
2024 年度
四川省开江县永兴镇中心
小学部门决算

目 录

第一部分 部门概况	4
一、基本职能及主要工作	4
二、机构设置	5
第二部分 2024 年度部门决算情况说明	6
一、收入支出决算总体情况说明	6
二、收入决算情况说明	6
三、支出决算情况说明	7
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	11
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	11
八、政府性基金预算支出决算情况说明	13
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	13
十、其他重要事项的情况说明	13
第三部分 名词解释	15
第四部分 附件	17
2024 年部门预算绩效自评打分表	24
2024 年部门预算绩效自评打分表	26

第五部分 附表	68
一、收入支出决算总表	68
二、收入决算表	68
三、支出决算表	68
四、财政拨款收入支出决算总表	68
五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目）	68
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	68
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	68
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表	68
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表	68
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	68
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表	68
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	68
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表	68

第一部分 部门概况

一、主要职能及主要工作

（一）主要职能。

开江县永兴镇中心小学隶属于开江县教育科技知识产权局，是一所乡镇农村小学。在教科局和上级部门的领导下，依法实施小学义务教育，全面贯彻落实科学发展观，促进基础教育事业的蓬勃发展。确立了“以影响川渝，引领秦巴的农村示范小学为目标；以厚德、尚文、积淀、感恩的办学理念；以服务为宗旨，以质量求生存”的工作思路。以维护教职工利益，保障教职工合法权益，以教职工、学生的人生幸福和生命质量作为重点工作。

（二）2024 年主要工作完成情况。

1、**党建方面：**坚持“万柳风光、红色摇篮”文化主题，打造“红色教育”特色。

2、**教育教学方面：**构建“主题化环境课程体系、校本化特色课程体系、系列化活动课程体系”三个课程体系；搭建“永小万柳读书会、爱国主义教育基地、绿色种植实践园”三个教育平台。强抓校本教研，努力提升教学质量，实现“一校一品、特色办校”。

3、**完成财政预算、会计核算工作方面：**严格执行政府会计制度，按时完成预算会计收支核算工作。认真做好总账、

明细账核算，确保账账相符、账实相符、账证相符。按时完成各类预算会计报表编制和报送工作。

二、机构设置

1、基本情况

开江县永兴镇中心小学具有独立编制和独立核算的机构 1 个。我校是一所镇级农村小学，下辖一所中心幼儿园及两所村小。内设机构 8 个，包括：支部办公室、办公室、教务处、政教处、后勤处、工会办公室、幼教处和团队办公室。小学教学班 19 个，幼儿班 4 个。

2、人员情况

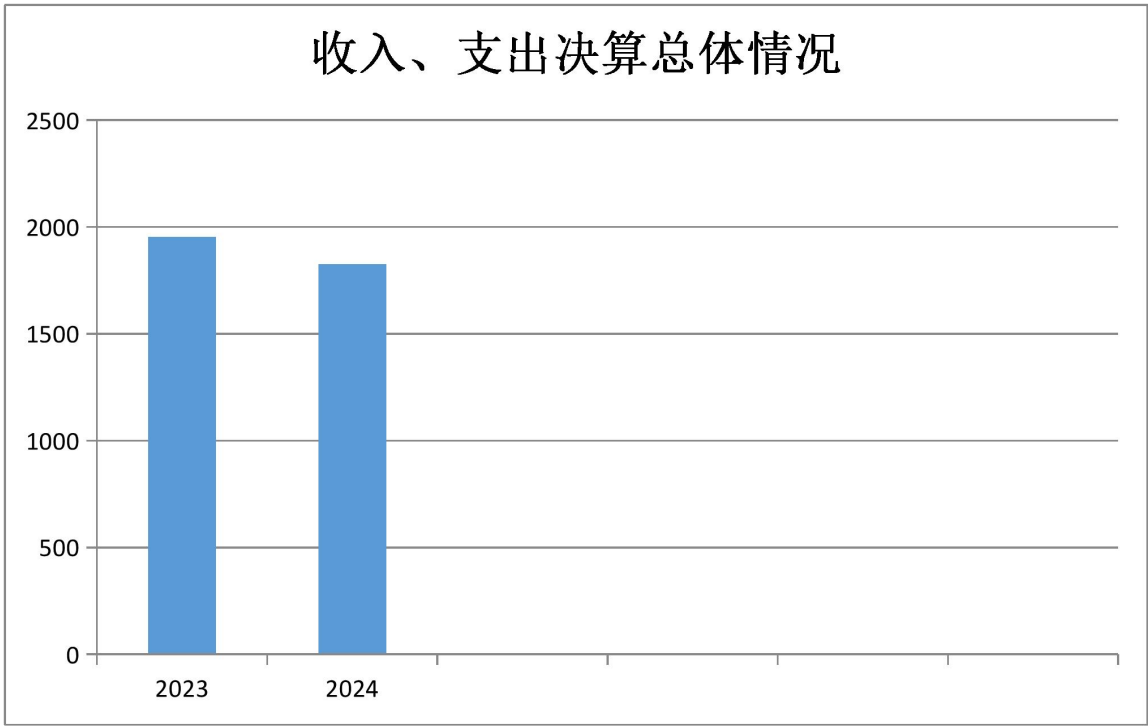
2024 年编制人数 57 名，年末财政供养人数为：在职人员 102 人，退休人员 77 人，遗属人员 24 人。年末在校小学生 738 人。

第二部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计均为 1825.09 万元。与 2023 年相比，收、支总计各减少 128.88 万元，减少 6.6%。主要变动原因是本年度人员减少，退休和调出 7 人。

（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

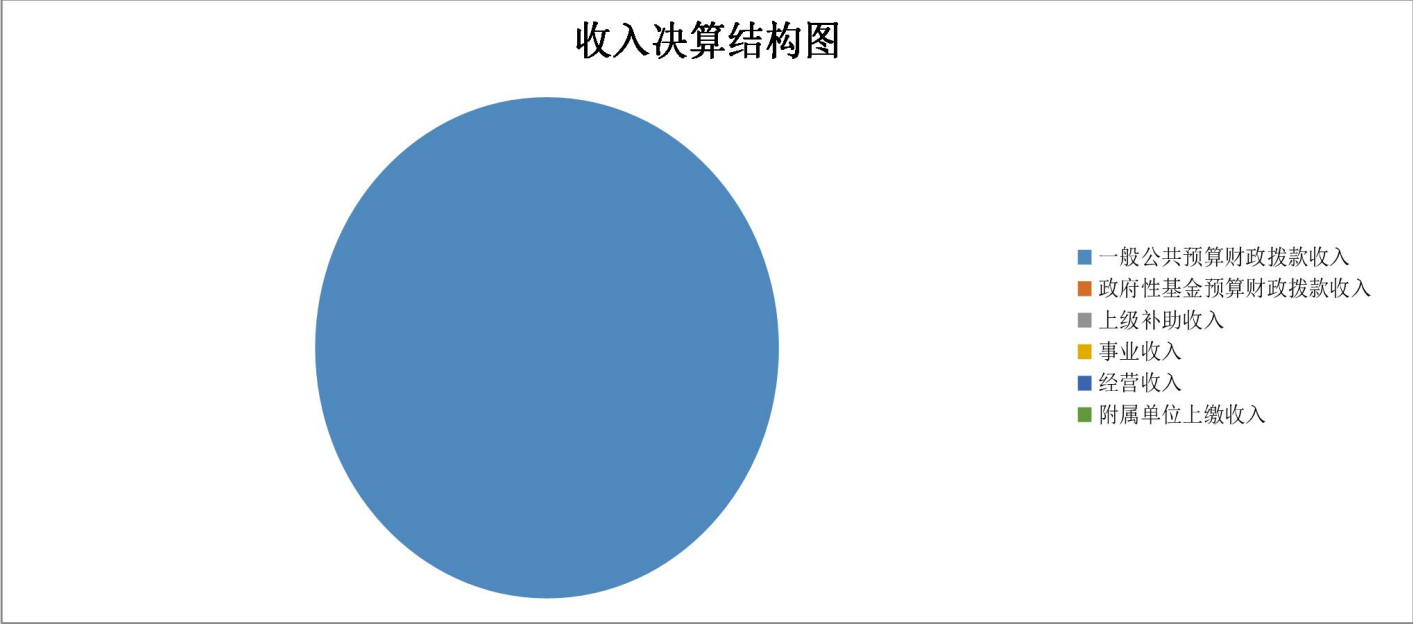


二、收入决算情况说明

2024 年本年收入合计 1825.09 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1825.09 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单

位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

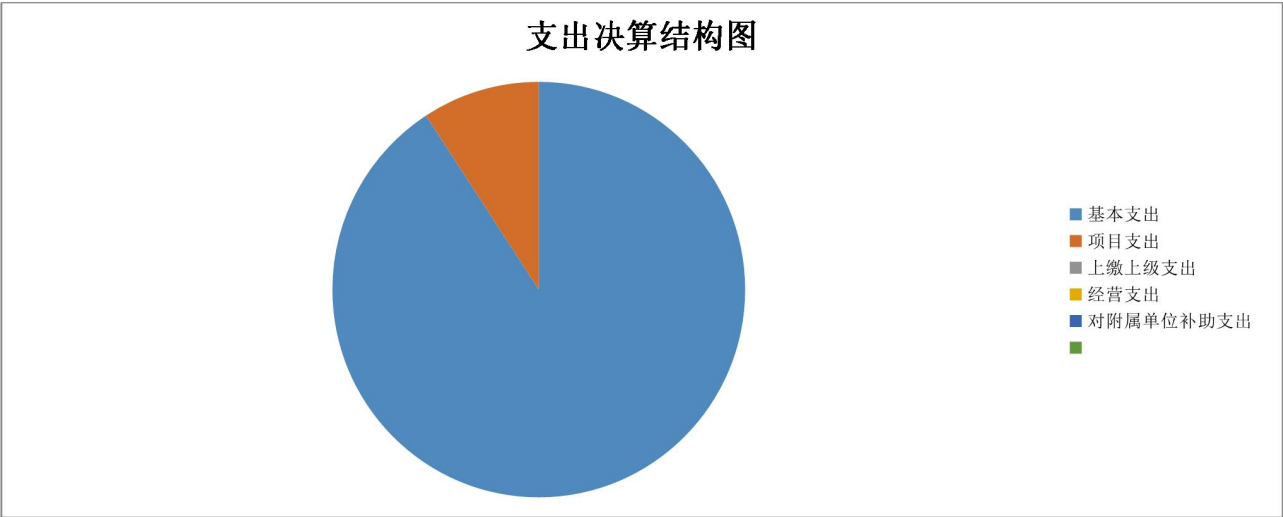
（图 2：收入决算结构图）（饼状图）



三、支出决算情况说明

2024 年本年支出合计 1825.09 万元，其中：基本支出 1657.17 万元，占 90.8%；项目支出 167.91 万元，占 9.2%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

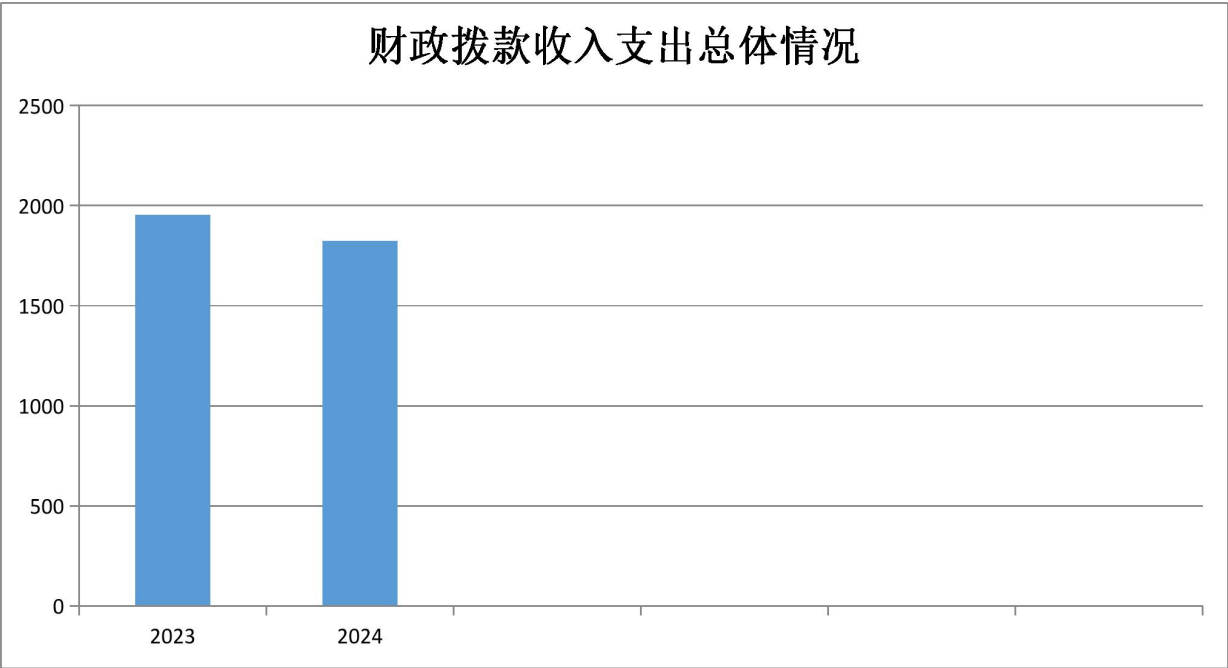
（图 3：支出决算结构图）（饼状图）



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年财政拨款收、支总计均为 1825.09 万元。与 2023 年相比，收、支总计各减少 128.88 万元，减少 6.6%。主要变动原因是本年度人员减少，退休和调出 7 人。

（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

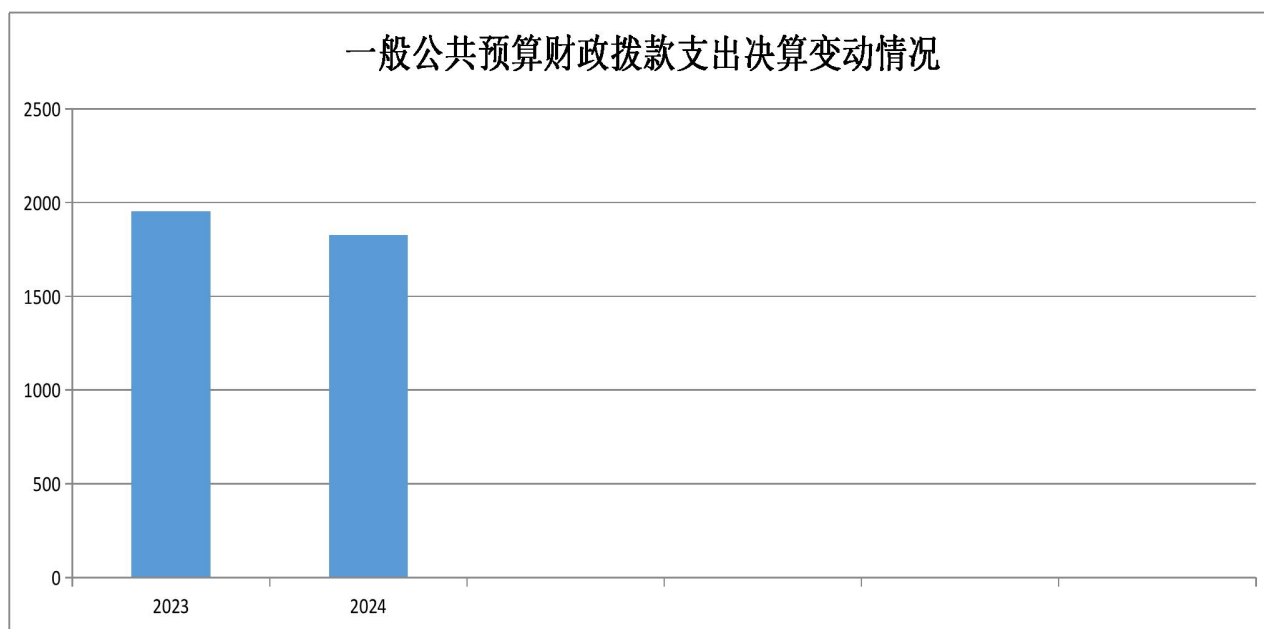


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024 年一般公共预算财政拨款支出 1825.09 万元，占本年支出合计的 100%。与 2023 年相比，一般公共预算财政拨款减少 128.88 万元，减少 6.6%。主要变动原因是本年度人员减少，退休和调出 7 人。

（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

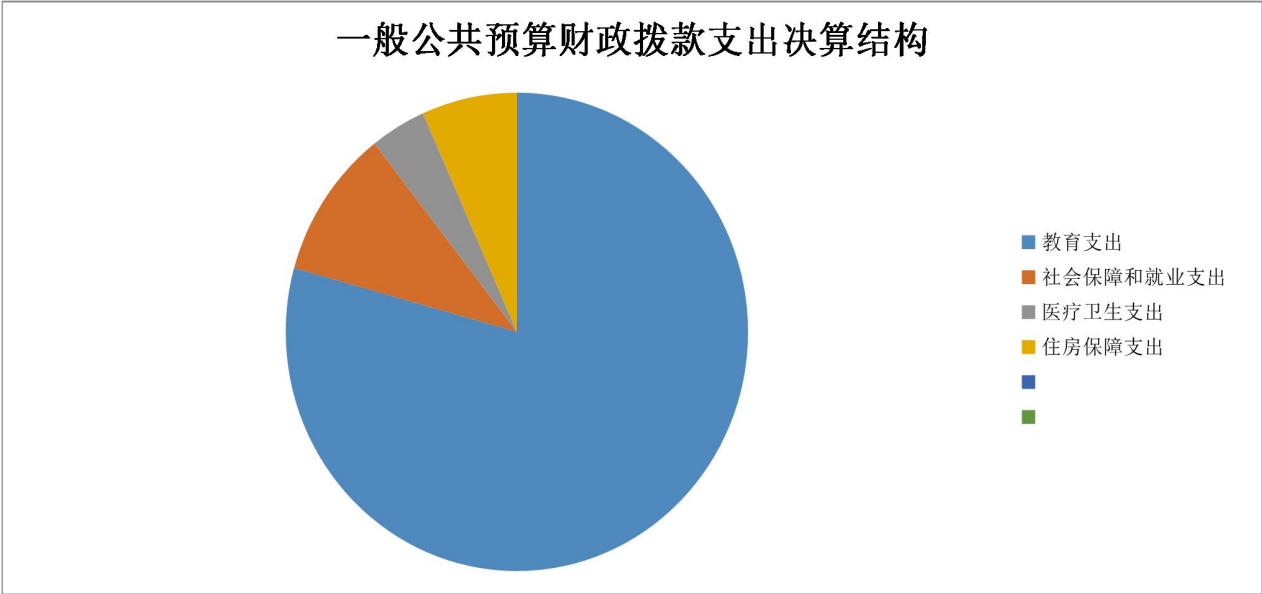


（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年一般公共预算财政拨款支出 1825.09 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 0 万元，占 0%；教育支出（类）1447.30 万元，占 79.3%；科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 184.82 万元，占 10.13%；

卫生健康支出 71.44 万元，占 3.91%；住房保障支出 121.52 万元，占 6.66%。

（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年般公共预算支出决算数为 1825.09，完成预算 100%。其中：

- 1. 一般公共服务（类）：支出决算为 0 万元，完成预算 0%。
- 2. 教育(类)：支出决算为 1447.30 万元，完成预算 100%。
- 3. 科学技术（类）：支出决算为 0 万元，完成预算 0%。
- 4. 文化旅游体育与传媒（类）：支出决算为 0 万元，完成预算 0%。
- 5. 社会保障和就业（类）：支出决算为 184.82 万元，完成预算 10.13%。

6. 卫生健康（类）：支出决算为 71.44 万元，完成预算 3.91%。

7. 住房保障（类）：支出决算为 121.52 万元，完成预算 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年一般公共预算财政拨款基本支出 1825.09 万元，人员经费 1546.56 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

日常公用经费 48.46 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

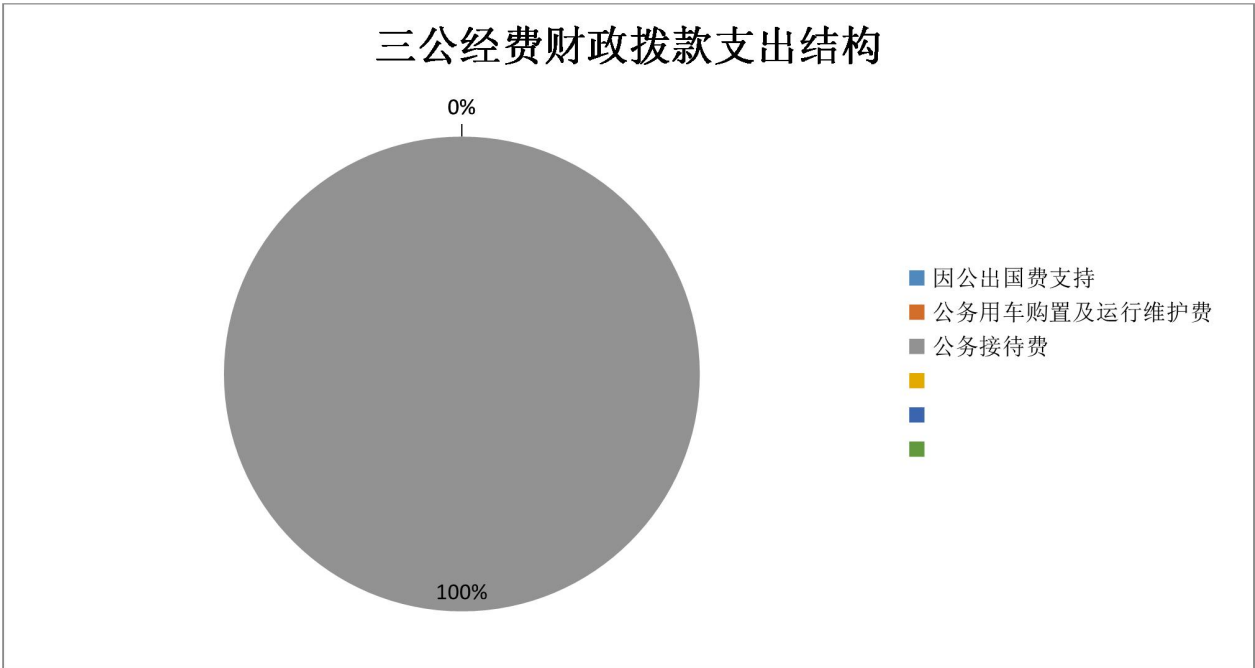
2024 年“三公”经费财政拨款支出决算为 1 万元，完成预算 100%，决算数和预算数持平。主要原因是加强了“三公”

经费的管理，压减了开支。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 1 万元，占 100%。具体情况如下：

（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）



1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。
2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。
其中：公务用车购置支出 0 万元。
公务用车运行维护费支出 0 万元。
3. 公务接待费支出 1 万元，完成预算 100%。公务接待费

支出决算比 2023 年减少 0.15 万元，减少 13.04%。主要原因是加强了“三公”经费的管理，压减了开支。其中：

国内公务接待支出 1 万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的用餐费等。国内公务接待 26 批次，214 人次（包括陪同人员），共计支出 1 万元。具体内容包括：上级来校指导工作、开展业务活动和外单位参观学习我校校园文化等工作餐支出等。

外事接待支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年政府性基金预算拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023 年国有资本经营预算拨款支出 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024 年本单位无此项支出。

（二）政府采购支出情况

2024 年，本单位无此项支出。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本单位无国有资产占有使用情况。

（四）预算绩效管理情况。

根据预算绩效管理要求，本单位按要求对 2024 年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看全面完成了预算执行，达到了预期效果。

附 2024 年专项预算项目绩效评价报告

- 附件1 开江县永兴镇中心小学2024年专项预算项目绩效自评报告（非税）
- 附件2 开江县永兴镇中心小学2024年专项预算项目绩效自评报告（农村教师生活补助）
- 附件3 开江县永兴镇中心小学2024年专项预算项目绩效自评报告（营养餐）
- 附件4 开江县永兴镇中心小学2024年专项预算项目绩效自评报告（薄弱学校改造、能力提升）
- 附件5 开江县永兴镇中心小学2024年专项预算项目绩效自评报告（全县经费、政府性投资-教学楼扩建工程）

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3. 经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5. 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、经营收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

6. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7. 结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

8、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9. 教育：指学前、小学教育。

10. 医疗卫生与计划生育：指医疗保险。

11. 住房保障：指住房公积金。

12. 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作

任务而发生的人员支出和公用支出。

13. 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

14. 经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

15. “三公”经费：指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

第四部分 附件

附件 1

开江县永兴镇中心小学 2024 年部门预算绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成

开江县永兴镇中心小学属全额拨款事业单位，是一个独立核算单位。我校是一所镇级农村小学，下辖一所中心幼儿园及两所村小，其中只有柳家坪小学有学生。内设机构 8 个，包括：支部办公室、办公室、教务处、政教处、后勤处、工会办公室、幼教处和团队办公室。小学教学班 19 个，幼儿班 4 个。

（二）机构职能

开江县永兴镇中心小学隶属于开江县教育局，是一所乡镇农村小学。在教育局和上级部门的领导下，依法教育,全面贯彻落实科学发展观，促进本校教育事业的蓬勃发展。确立了“以影响川渝，引领秦巴的农村示范小学为目标；以厚德、尚文、积淀、感恩的办学理念；以服务为宗旨，以质量求生存”的工作思路。以维护教职工利益，保障教职工合法权益，以教职工、学生的人生幸福和生命质量作为重点。

（三）人员概况

开江县永兴镇中心小学 2024 年人员编制数为 57 名，年末财政供养人数为：在职人员 102 人，退休人员 77 人，遗属人员 24 人。年末在校小学生 738 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

根据决算报表，2024 年度我校收入年初预算数 1643.1814 万元，全年预算数 1825.0856 万元，决算数 1825.0856 万元，其中年初结转结余 0 万元，收入来源为一般公共预算财政拨款收入。

表 3-1 2024 年度开江县永兴镇中心小学财政资金收入情况表

单位：万元

类别	年初预算数	调整预算数	决算数
一般公共预算财政拨款	1643.1814	1825.0856	1825.0856
年初结转结余	-	0	0
合计	1643.1814	1825.0856	1825.0856

（二）部门财政资金支出情况

根据决算报表，2024 年度我校支出年初预算数 1643.1814 万元，全年预算数 1825.0856 万元，决算数 1825.08563 万元，年末结转结余数为 0 万元。经评价组查阅 2024 年度可执行指标来源及其执行情况明细表，2024 年度已批计划数 1825.0856 万元，实际支付数 1825.0856 万元，实际预算执行率 100%。

表 3-2 2024 年度开江县永兴镇中心小学财政资金支出情况表

单位：万元

类别	年初预算数	调整预算数	决算数
一、基本支出	1574.4514	1657.1733	1657.1733
人员经费	1501.0394	1608.7177	1608.7177
公用经费	73.412	48.4556	48.4556
二、项目支出	68.73	167.9123	167.9123
三、年末结转结余	0	0	0
合计	1643.1814	1825.0856	1825.0856

三、部门预算绩效分析

（一）、预算绩效管理

1.目标制定

根据开江县永兴镇中心小学 2024 年度部门整体绩效目标申报表、项目绩效目标申报表，绩效目标编制数量、质量、时效、成本、效益、满意度指标要素完整，绩效指标设置不科学，指标值未细化量化，如《部门整体支出绩效目标申报表》中的数量指标“教学设施设备的利用率”，其指标值应设置为“各种主要设备的使用频次等,为师生提供教学服务次数等”；社会效益指标“学校教育教学质量” 其指标值应设置为“本年度教育教学质量达到什么程度，上升几个名次等”；绩效指标设置不规范，且未将绩效目标要素是否完整、细化量化纳入集体决策工作范围，对绩效目标编制工作重视程度不高

2.目标实现

根据绩效目标申请表，部门 2024 年保障教职工的工资、遗属生活补助和独子奖励金按时足额发；确保职工的养老、医疗、失业、工伤险和住房公积金等按时足额缴纳；确保党组织正常开展工作，提升基层党组织的凝聚力和战斗力；确保学校正常运转，提升学校的教育教学质量；实际完成情况符合预期，目标实现率为 100%。

3.支出控制

根据 2024 年决算表和科目余额表中的 7101010102 日常公用经费科目，开江县永兴镇中心小学日常公用经费年初预算数为 73.412 万元，决算数为 48.4556 万元，预决算偏差度 33.99%，年终财政未拨付。

4.及时处置

根据《开江县永兴镇中心小学 2024 年度非税返还经费绩效运行监控书面说明》，绩效监控调整取消额与结余注销额均为零，及时将绩效监控结果应用到预算调整。

5.执行进度

根据 2024 年度可执行指标来源及其执行情况明细表，2024 年度已批计划数 1825.0856 万元，实际支付数 1825.0856 万元，实际预算执行率 100%，预算整体执行情况良好。

6.预算完成

2024 年实际下达 31 个项目，预算资金 2203.535 万元，实际执行项目预算 2050.9432 万元，执行率为 93.08%，部门预算项目年终预算执行情况良好。

7.资金结余率

根据决算表和可执行指标来源及其执行情况明细表，2024 年开江县永兴镇中心小学无结余资金，不存在低效无效情况。

（二）、结果应用

1.内部应用

根据《开江县永兴镇中心小学预算绩效管理暂行办法》，单位的绩效结果与预算挂钩，建立内部绩效管理责任约束机制。

2.绩效公开

2024 年 04 月 24 日开江县永兴镇中心小学按照信息公开要求在开江县人民政府公开网站对 2024 年度部门整体支出绩效目标进行公开。截止评价日，未对绩效自评进行公开，绩效公开工作完成不到位。

（三）自评质量

2024 年部门整体支出自评总分 100 分，得分 92 分，得分率为 92%，部门自评较为客观。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

2024 年度，开江县永兴镇中心小学在履职效能、预算管理、部门管理方面完成情况良好，三项重点工作任务有效完成，但存在绩效指标设置不科学、固定资产管理不相容岗位未分离等问题。开江县永兴镇中心小学 2024 年度部门整体支出绩效评价得分 92 分。其中：部门预算总体绩效总分 61

分，评价得分 56 分，得分率 91.8%；部门预算项目绩效总分 31 分，评价得分 29 分，得分率 93.55%；绩效结果应用总分 8 分，评价得分 7 分，得分率 87.5%。具体情况详见附表-1。

（二）存在问题

1.绩效管理方面

绩效编制不规范。部分绩效指标未细化量化，如《部门整体支出绩效目标申报表》中的数量指标“教学设施设备的利用率”，其指标值应设置为“各种主要设备的使用频次等，为师生提供教学服务次数等”。指标值未量化，不利于后续绩效监控考核，绩效目标填报缺乏规范性，绩效目标管理工作质量不高。

2.基础管理方面

（1）、有些日常公用经费支出滞后，原因是一些公务活动开展慢，支出发票未及时送达。

（2）、非税收入（幼儿保教费）支出滞后，主要财政专户拨付不太及时。

（3）、固定资产管理不规范，未实行资产管理岗位不相容职责分离，财务股室负责人统一负责资产采购、日常监管、账务处理等，资产管理未落实“专人专职”。

（三）改进建议

1.绩效管理方面

增强绩效管理意识，提升绩效编制能力。一是深化预算绩效管理制度建设，优化管理流程，可将绩效目标管理的具体目的、范围、程序、要求等纳入制度内容；二是单位组织

开展绩效管理相关知识培训或学习活动，定期或不定期内部组织学习小组进行学习等，深化绩效管理意识，提升绩效编制能力；三是建议编制绩效指标时，坚持绩效指标明确具体、可量化、可实现等原则，指标设置以定量为主，《部门整体支出绩效目标申报表》中的数量指标“教学设施设备的利用率”，其指标值应设置为“各种主要设备的使用频次等，为师生提供教学服务次数等”具体到数量，使得指标更加明确、具体。

2.基础管理方面

一是及时预控、查找资金使用和管理过程中的薄弱环节，加快资金支付进度，确保年终预算绩效目标的完成。

二是完善资产管理制度，规范资产管理。坚持不相容岗位分离原则，建立资产管理与财务管理工作分离制度，落实到具体措施和细则，设置资产管理岗位，明确工作职责和业务流程等，确保资产管理的不相容岗位相互分离、制约和监督。

附表：

2024 年部门预算绩效自评打分表

绩效评价指标指标分值				指标解释	自评得分	备注
一级指标	二级指标	三级指标	指标分值			
总体绩效 (61 分)	履职效能 (15 分)	XX 履职效果	15	部门整体绩效目标中选定 3-5 个核心职能目标，反映该项职能目标完成效果情况	14	
	预算管理 (21 分)	预算编制质量	8	部门是否严格按照要求编制年初部门预算，年初预算编制的科学性和准确性	7	
		支出执行进度	6	部门1 至6 月、1 至10 月预算执行情况	6	
		预算年终结余	2	部门整体年终预算结余情况	2	
		严控一般性支出	5	部门严控“三公”经费、会议、培训、差旅、办节办展、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、课题经费等 8 项一般性支出情况	4	
	财务管理 (10 分)	绩效管理制度	2	部门绩效管理制度建立情况	2	
		财务管理制度	2	部门财务管理制度建立情况	2	
		财务岗位设置	2	部门财务岗位设置是否符合相关财务管理制度要求	2	
		资金使用规范	4	部门资金使用是否符合相关财务管理制度规定	3.5	
	资产管理 (9 分)	人均资产变化率	3	部门人均资产变化情况	2.5	
		资产利用率	3	部门资产超最低使用年限情况	3	

绩效评价指标指标分值				指标解释	自评得分	备注
一级指标	二级指标	三级指标	指标分值			
总体绩效 (61分)	资产管理 (9分)	资产盘活率	3	部门闲置一年以上的资产盘活情况	2	
	采购管理 (6分)	支持中小企业发展	3	部门是否严格执行政府采购促进中小企业发展相关管理办法	3	
		采购执行率	3	部门政府采购项目资金支付比例情况	3	
项目绩效 (31分)	项目决策 (8分)	决策程序	4	部门预算项目设立是否按规定履行评估论证、申报程序	3	
		目标设置	4	部门预算项目绩效目标与计划期内的任务量、预算安排的资金量匹配情况，绩效目标设置是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配	3.5	
	项目执行 (12分)	执行同向	4	部门预算项目实际列支内容是否与绩效目标设置方向相符	4	
		项目调整	4	部门预算项目是否采取对应调整措施	4	
		执行结果	4	部门预算项目预算执行情况	3.5	
	目标实现 (11分)	目标完成	4	部门预算项目绩效目标数量指标完成情况	4	
		目标偏离	4	部门预算项目绩效目标数量指标实现程度与预期目标的偏离情况	4	
		实现效果	3	部门预算项目绩效目标效益指标实施效果	3	
绩效结果应用 (8分)	整改反馈 (8分)	问题整改	8	评价部门根据绩效管理结果整改问题、完善政策、改进管理的情况。	7	
扣分项 (10分)	被评价部门配合度		-	被评价对象工作配合情况		

附件 2

专项预算项目绩效评价报告

开江县永兴镇中心小学 2024 年非税收入预算项目绩效评价报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

开江县永兴镇中心小学始建于 1906 年，下设附属幼儿园一个，自开园以来，在上级领导的支持下，我们的办学规模在不断扩大，2024 年年末在职教师 102 人（其中含幼儿园在编教职工 9 人），幼儿园保育员 1 人；年末小学生共有 738 人，幼儿生 65 人；拥有幼儿活动室，音体室、综合活动室、科发室、会议室等功能室。为了改善办公、办学条件，提高教育教学水平，2024 年度我校非税返还金额财政下达指标为 3 万元，实际支付金额为 3 万元，执行率 100%。主要用于日常、办公、业务活动方面的经常性开支。

（二）实施目的及支持方向。该项目资金管理办法严格按照国家相关政策法规设立的专项财政支出项目。为规范幼儿园非税收入管理，提升资金使用效益，保障学前教育事业健康有序发展，根据财政部门关于非税收入管理的相关规定，结合本园实际运营情况，特开展本次非税收入绩效目标评价工作。本报告围绕幼儿园保育教育服务收费等非税收入的合规性、使用效率及社会效益等方面进行全面评估，旨在优化资源配置，提升公共服务质量。

（三）预算安排及分配管理。该项目预算安排及分配情况。

合理合规组织非税收入，确保资金专款专用，支持幼儿园基础设施改善、师资队伍建设与保教质量提升，促进幼儿全面发展，增强家长满意度与社会认可度。

幼儿园成立非税收入绩效管理小组，由园长牵头，财务、保教、后勤等部门协同参与，明确职责分工。建立“预算—执行—监督—评价”闭环管理机制，定期开展内部审计与绩效自查，确保资金使用公开透明、科学高效。

（四）项目绩效目标设置。

收入合规率：非税收入项目依法依规设立，收费标准经物价部门核准，执行率达 100%。资金使用率：年度非税收入资金预算执行率不低于 95%。资金使用合规率：资金支出符合财政规定，无违规使用情况，合规率达 100%。教育质量提升指标：教师培训覆盖率 $\geq 90\%$ ，幼儿发展评估达标率 $\geq 92\%$ 。家长满意度：年度家长满意度调查得分 ≥ 90 分（满分 100 分）。设施改善成效：非税收入用于园所环境优化、教具更新等项目完成率 $\geq 95\%$ 。本年度项目资金财政下达的指标数与批复数完全一致。该项目整体绩效目标已开展设置，对照年度目标，该年度已完成相关任务目标。

二、评价实施

（一）评价目的。该项目绩效自评，通过系统梳理目标达成情况，评估资源配置的合理性与使用效率，识别实施过

程中的薄弱环节与潜在问题，完善管理制度、提升服务质量提供数据支持和决策依据。通过量化指标设定，并纳入绩效监控体系，具备可测量、可评估特征。同时，自评有助于强化责任意识，推动相关部门落实主体责任，增强项目透明度与公信力。为了改善学校办公、办学条件，提高教育教学水平，保障我校幼儿园教师和幼儿用教材、水电、安保服务、垃圾清运、代课教师费、培训费、设施设备、办公用品以及日常维修维护和教育教学活动等经费的运转；经费使用覆盖人数 367 人，非税收入较好完成，提高年初预期履职效率和满意度；该资金的使用范围及达到更好的效果显著提高。

（二）预设问题及评价重点。

按照绩效评价指标体系，该项目对资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价和判断。该项目建立了严格的管理机制、资金使用和财务管理等相关制度。建立绩效评估体系，定期开展自评，发现问题立即整改和落实。

（三）评价选点。项目立项程序规范，绩效目标设置科学合理，预算编制依据充分，资金分配方案经集体决策，符合财政资金管理要求。项目前期调研充分，政策衔接顺畅，具备良好的实施基础，选点为幼儿园全体学生。

（四）评价方法。采用定量与定性相结合的方式，运用指标对比法、成本效益分析法及问卷调查法，对各项绩效目标完成情况进行逐项评估。

（五）评价组织。评价组人员构成和职责分工。

项目评价组组长：汪庆屈（统筹协调自评工作）

副组长：蒋序伟（技术指导与数据核查）

成员：李秋高 李开江 刘应慧 林凯 郝光亮 熊俊
唐开伟 谭清萍 熊婷婷 年级组长（熟悉项目政策
与评价标准）

三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系“通用指标”“专用指标”
“个性指标”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。该政策有效落实，根据项目设立、调整延续等方面符合资金管理基本规范和决策程序要求。项目规划符合中央、省、市、县有关决策部署安排，充分评估论证项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性。绩效目标科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。

2.项目管理。资金管理方面，实行国库集中支付，账目清晰，拨付流程合规，未发现截留、挪用现象。业务流程标准化程度高，建立“申请—审核—公示—发放—归档”闭环机制。内控制度健全，定期开展专项检查和数据比对，有效防范风险。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况；资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点；资金区域分布结果公平合理。资金分配依据充分合理，资金分配严格按管理办法执行，决策程序符合管理要求，及时高效，项目按中央、省、市、县要求全面完成绩效目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度

问题整改等预算绩效管理工作；省级部门对市县主管部门预算绩效管理要求到位，不存在对市县资金分配和项目管理指导力度不够的情况，对市县开展评价、监督、指导等工作。

3. 项目实施。

该项目严格根据上级相关文件要求执行实施。该年度资金已全部拨付到位。该项目资金使用、拨付符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施遵守相关法律法规。

4. 项目结果。该项目已完成预期目标任务，实施结果与绩效目标相匹配，项目实际完成时间与计划完成时间一致。

（二）专用指标绩效分析。根据专项预算项目资金支持对象选择所属指标进行绩效分析。

该年度教师和家长满意度调查显示，综合得分为 94 分，较上年提升 2 分，尤其在“收费透明度”“服务质量”“家园沟通”等方面获得高度认可。

（三）个性指标绩效分析。

资金按时发放，无拖欠、挪用、挤占、截留情况。

四、评价结论

本年度幼儿园非税收入管理规范，绩效目标总体完成情况良好，各项指标均达到或超过预期目标。资金使用聚焦保教主业，有效支撑了教育教学质量提升和园所可持续

发展，社会效益显著。综合评定等级为“优”。目绩效评价综合得分为 93 分。

五、存在主要问题

部分项目预算编制精细化程度有待提升。非税收入使用效益的动态监控机制尚需完善。

六、改进建议

加强预算前期调研，提升项目预算的科学性与精准性。建立非税收入使用绩效跟踪机制，实行季度通报制度，强化过程管理。深化信息公开，定期向家长和社会公示资金使用情况，接受监督。

建议进一步探索非税收入与绩效管理深度融合机制，推动建立标准化、可复制的绩效管理模式，为区域学前教育高质量发展提供实践参考。同时，持续优化收入结构，提升公共服务供给能力，切实办好人民满意的学前教育。

开江县永兴镇中心小学

2025 年 9 月 28 日

附表：1.专项预算绩效自评打分表

2.专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表 1

专项预算绩效自评打分表

绩效评价指标				指标解释	自评得分	备注	
一级指标	二级指标		三级指标				指标分值
通用指标 (54分)	项目决策 (18分)		决策程序	6	项目决策程序是否严密	6	
			规划论证	6	项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理	6	
			资金投向	6	项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目	6	
	项目管理 (18分)		制度办法	2	项目制度办法是否体系健全、要素完备	1	
			分配管理	10	项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求	9	
			绩效监管	6	管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效	5	
	项目实施 (9分)		预算执行	6	项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况	6	
			资金使用	3	资金使用拨付、项目实施是否符合规定	3	
	项目结果 (9分)		目标完成	6	项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度	5	
			完成时效	3	项目实际完成时间与计划完成时间的比较	3	
专用指标 (30分)	产业发展 (30分)		符合性	10	项目实施是否与省委、省政府支持重点、产业政策符合		
			成长性	10	项目实施对相关企业（机构）成长性的促进作用，主要反映支持对象创新创造创业能力情况		
			经济性	10	项目实施对相关企业（机构）主营业务收入、净利润、税收、产量等方面增长情况		
	民生保障 (30分)		区域均衡性	10	项目资金分配体现的均衡公平情况	9	
			对象精准性	10	资金实际支持对象是否符合管理要求，是否符合支持对象范围	10	
			标准合理性	5	资金实际补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助标准，是否及时按标准兑现	5	
			群众满意度	5	资金涉及相关受益群体、支持对象的满意度调查访谈情况	5	
	基础设施 (30分)	在建项目	工程进度	15	项目是否达到计划工程进度		
			资金拨付	15	项目是否达到预先确定的资金拨付进度		
		建成项目	项目验收	10	项目验收是否及时合格		
			功能实现	10	项目经济社会功能是否实现		
			后续管护	10	项目后续维护是否实现		
专用指标 (30分)	行政运转 (30分)		用途合规性	10	是否按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配		
			程序合规性	10	资金管理程序是否符合专项资金管理要求		
			标准合规性	10	资金分配标准是否符合专项资金管理要求		
个性指标 (16分)			……	……	根据项目个性自行设定部分指标，反映该项指标执行完成情况。	14	
			……	……			
			……	……			
扣分项 (10分)			被评价部门配合度	—	被评价对象工作配合情况		
总分						93	

附表 2

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		51172322T000006092561-非税返还经费						
预算单位		开江县永兴镇中心小学本级						
项目类型								
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）		开财预【2024】39号					
	资金管理办法（名称、文号）		开财预【2024】39号					
	绩效分配方式		<input type="checkbox"/> 因素法	<input checked="" type="checkbox"/> 项目法		<input checked="" type="checkbox"/> 据实据效	<input type="checkbox"/> 因素法与项目法相结合	
	立项依据		《四川省非税收入征收管理条例》《政府非税收入管理办法》					
	使用范围		永兴小学幼儿园非税返还经费支出					
	申报（补助）条件							
	项目起止年限		202401-202412					
项目资金（万元）		年度资金总额：		3				
		其中：财政拨款		3				
		其他资金		0				
总体目标		年度目标						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	涉及幼儿人数	≥	65	人	20	100%
		质量指标	保障幼儿园正常运转，提升办园质量。	≥	98	%	20	100%
		时效指标	完成时间	≤	12	月	10	100%
	效益指标	可持续发展指标	改善办学条件，促进学校发展	≥	98	%	10	100%
		社会效益指标	保障幼儿园正常运转，提升办园质量。	定性	优		10	100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥	94	%	10	100%
	成本指标	经济成本指标	幼儿园日常公用经费返还金额	=	3	万元	10	100%

开江县永兴镇中心小学 农村教师生活补助预算项目绩效评价报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

农村教师生活补助的发放对象为除城区和城关镇所在地学校以外的镇（乡）、村公办义务教育阶段学校在编在岗教师，不包括工勤职工和离退休（职）教师。严格落实“以岗定补，在岗享受，离岗取消”的补助原则。生活补助只针对农村教师工作岗位的补助，教师在岗时享受，离岗（包括退休）后自然取消。经县（市、区）及以上教育部门批准到农村公办义务教育阶段学校的支教教师和“特岗”教师同等享受。在编不在岗、3 个月以上外借、3 个月以上外派（挂职、学习等）、退休（退職、退养、离岗待退）教师不得享受。为认真贯彻执行《开江县人民政府办公室关于提高农村教师生活补助标准的通知》（开江府办发[2018]6 号）精神，落实 2024 年 1-12 月农村教师生活补助核发工作，按类发放农村教师生活补助：一类 400 元、二类 420 元、三类 440 元、四类 480 元、五类 750 元、六类 1000 元）。2024 年春季我校在职教师达到享受农村生活补助的人数为 99 人（中途到龄退休 1 人、特岗教师 1 人），未达到享受标准的有 10 人；2024 年秋季我校在职教师达到享受农村生活补助的人数为 98 人（中途到龄退休 1 人、特岗教师转正 1 人），未达到享

受标准的有 8 人；全年预算数为 47.968 万元，调整后预算数 100.656 万元，全年执行数为 25.968 万元，执行率为 25.8%。

（二）实施目的及支持方向。

提高农村教师岗位吸引力，降低教师流失率；改善农村教师生活待遇，增强职业认同感；促进城乡师资均衡配置，提升农村教育质量；确保资金规范使用，实现精准发放。该项目资金管理办法严格按照国家相关政策法规设立的专项财政支出项目。切实稳定农村学校教师队伍，鼓励和吸引优秀教师到农村学校长期从教、终身从教，提高乡村教师的工作积极性，促进农村偏远学校教师整体素质提高，努力造就一支素质优良、甘于奉献、扎根农村的教师队伍。

（三）预算安排及分配管理。该项目预算安排及分配情况。

为切实落实经费的要求，根据财政局教育局的相关政策使用管理和监督管理，增强透明度，及时公示发放人员名单，自觉接受审计部门的监督，杜绝挤占、挪用、虚列、套取资金等情况的发生，提升资金使用效益，确保每一分钱都落到实处，保证了教育教学工作的顺利开展。

为了本次自评工作顺利进行，我校成立了农村教师生活补助评价领导小组。2024 年 6 月和 12 月分别组织人员清理我校 1-6 月和 7-12 月流动人员情况，严格核实发放人员金额标准，严格按照审批程序，重点落实本单位是否符合发放补助区域范围，查验学校农村教师生活补助发放档案，核实老师补助资金发放情况，不存在支出依据不合规、虚列支出、

截留、挤占等情况，根据小组查验情况形成评价报告。截止到年底农村教师生活补助资金完成支付进度 25.8%。

（四）项目绩效目标设置。

我校严格按照“以收定支、专款专用”和全口径预算执行经费保障原则，校长全面负责专项资金预算指标执行情况，提高预算执行的完整性，全面保障了我校农村教师生活补助资金发放力度和执行力，不断提高乡村教师待遇，乡村学校教师能安下心，扎下根，全身心的投入乡村教育事业，全面提高乡村教育教学质量，教师满意度达 91%。本年度项目资金财政下达的指标数与批复数完全一致。该项目整体绩效目标已开展设置，对照年度目标，该年度已完成相关任务目标。

二、评价实施

（一）评价目的。该项目绩效自评，通过系统梳理目标达成情况，评估资源配置的合理性与使用效率，识别实施过程中的薄弱环节与潜在问题，完善管理制度、提升服务质量提供数据支持和决策依据。通过量化指标设定，并纳入绩效监控体系，具备可测量、可评估特征。同时，自评有助于强化责任意识，推动相关部门落实主体责任，增强项目透明度与公信力。

（二）预设问题及评价重点。

按照绩效评价指标体系，该项目对资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价和判断。该项目建立了严格的管

理机制、资金使用和财务管理等相关制度。建立绩效评估体系，定期开展自评，发现问题立即整改和落实。

（三）评价选点。项目立项程序规范，绩效目标设置科学合理，预算编制依据充分，资金分配方案经集体决策，符合财政资金管理要求。项目前期调研充分，政策衔接顺畅，具备良好的实施基础，选点为全体教师。

（四）评价方法。本次绩效评价采用定量与定性相结合的方法，综合运用数据分析、实地调研、问卷调查与座访谈等方式。

（五）评价组织。评价组人员构成和职责分工。

项目评价组组长：汪庆屈（统筹协调自评工作）

副组长：蒋序伟（技术指导与数据核查）

成员：李秋高 李开江 刘应慧 林凯 郝光亮 熊俊

唐开伟 谭清萍 年级组长（熟悉项目政策与评价标准）

三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系“通用指标”“专用指标”“个性指标”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。该政策有效落实，根据项目设立、调整延续等方面符合资金管理基本规范和决策程序要求。项目规划符合中央、省、市、县有关决策部署安排，充分评估论证项

目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性。绩效目标科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。

2.项目管理。资金管理方面，实行国库集中支付，账目清晰，拨付流程合规，未发现截留、挪用现象。业务流程标准化程度高，建立“申请—审核—公示—发放—归档”闭环机制。内控制度健全，定期开展专项检查和数据比对，有效防范风险。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况；资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点；资金区域分布结果公平合理。资金分配依据充分合理，资金分配严格按管理办法执行，决策程序符合管理要求，及时高效，项目按中央、省、市、县要求全面完成绩效目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度问题整改等预算绩效管理工作；省级部门对市县主管部门预算绩效管理要求到位，不存在对市县资金分配和项目管理指导力度不够的情况，对市县开展评价、监督、指导等工作。

3. 项目实施。

该项目严格根据上级相关文件要求执行实施。该年度资金已全部拨付到位。该项目资金使用、拨付符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施遵守相关法律法规。

4. 项目结果。该项目已完成预期目标任务，实施结果与绩效目标相匹配，项目实际完成时间与计划完成时间一致。

（二）专用指标绩效分析。根据专项预算项目资金支持对象选择所属指标进行绩效分析。

该年度教师满意度调查显示，综合得分为 92 分。

（三）个性指标绩效分析。

资金按时发放，无拖欠、挪用、挤占、截留情况。

四、评价结论

农村教师生活补助项目实施十年来，政策效应持续显现，已成为稳定乡村教师队伍、促进教育公平的重要支撑。项目有效提升了农村教师的经济待遇与社会认同，增强了岗位吸引力，为乡村振兴战略提供了坚实的人才保障。农村教师生活补助项目总体绩效良好，实现了预期政策目标，社会效益显著。未来应进一步优化政策设计，提升精准性与协同性，为建设高素质专业化乡村教师队伍提供长效制度支撑。综合评定等级为“优”，目绩效评价综合得分为 91 分。

五、存在主要问题

发放机制有待完善。需要积极探索建立规范、高效、简洁的发放机制。尝试将农村教师生活补助作为岗位补贴的一项内容纳入乡村教师日常工资管理。

六、改进建议

在各级领导的关心与支持下，我县农村教师生活补助、特岗工资发放工作取得了一定的成绩，让农村学校能够留住教师，偏远地区教师能够安心从教，但也存在着一些不容忽视问题。一是县级财政运转非常困难，乡村教师生活补助标

准仍然较低。二是全县乡村学校类别划分有待进一步细化，不同类别受助差距进一步加大，吸引更多的优秀人才到乡村学校从教。建议加大专项经费支持力度，由于目前县级财政十分困难，而几项政策落实都需要大量资金，建议市上能够进一步加大对县级财政的支持，推动各项政策落实。

开江县永兴镇中心小学

2025 年 9 月 28 日

附表：1.专项预算绩效自评打分表

2.专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表 1

专项预算绩效自评打分表

绩效评价指标				指标解释	自评得分	备注	
一级指标	二级指标		三级指标				指标分值
通用指标 (54分)	项目决策 (18分)		决策程序	6	项目决策程序是否严密	6	
			规划论证	6	项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理	6	
			资金投向	6	项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目	6	
	项目管理 (18分)		制度办法	2	项目制度办法是否体系健全、要素完备	1	
			分配管理	10	项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求	9	
			绩效监管	6	管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效	5	
	项目实施 (9分)		预算执行	6	项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况	5	
			资金使用	3	资金使用拨付、项目实施是否符合规定	3	
	项目结果 (9分)		目标完成	6	项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度	5	
			完成时效	3	项目实际完成时间与计划完成时间的比较	3	
专用指标 (30分)	产业发展 (30分)		符合性	10	项目实施是否与省委、省政府支持重点、产业政策符合		
			成长性	10	项目实施对相关企业（机构）成长性的促进作用，主要反映支持对象创新创造创业能力情况		
			经济性	10	项目实施对相关企业（机构）主营业务收入、净利润、税收、产量等方面增长情况		
	民生保障 (30分)		区域均衡性	10	项目资金分配体现的均衡公平情况	9	
			对象精准性	10	资金实际支持对象是否符合管理要求，是否符合支持对象范围	9	
			标准合理性	5	资金实际补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助标准，是否及时按标准兑现	5	
			群众满意度	5	资金涉及相关受益群体、支持对象的满意度调查访谈情况	5	
	基础设施 (30分)	在建项目	工程进度	15	项目是否达到计划工程进度		
			资金拨付	15	项目是否达到预先确定的资金拨付进度		
		建成项目	项目验收	10	项目验收是否及时合格		
			功能实现	10	项目经济社会功能是否实现		
			后续管护	10	项目后续维护是否实现		
专用指标 (30分)	行政运转 (30分)		用途合规性	10	是否按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配		
			程序合规性	10	资金管理程序是否符合专项资金管理要求		
			标准合规性	10	资金分配标准是否符合专项资金管理要求		
个性指标 (16分)			根据项目个性自行设定部分指标，反映该项指标执行完成情况。	14	
					
					
扣分项 (10分)			被评价部门配合度	—	被评价对象工作配合情况		
总分						91	

附表 2

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		51172322T000006222966-农村教师生活补助						
预算单位		开江县永兴镇中心小学本级						
项目类型		经常性项目						
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）	川财教【2023】5号、54号、49号、川财教【2024】37号.7号						
	资金管理办法（名称、文号）	川财教【2023】5号、54号、49号、川财教【2024】37号.7号						
	绩效分配方式	<input type="checkbox"/> 因素法	<input checked="" type="checkbox"/> 项目法	<input checked="" type="checkbox"/> 据实据效	<input type="checkbox"/> 因素法与项目法相结合			
	立项依据	教财函【2013】106号、川办函【2014】86号						
	使用范围	永兴小学 2024 年 1-12 月农村教师生活补助的发放						
	申报（补助）条件	按实际人数、月数发放						
	项目起止年限	202401-202412						
项目资金（万元）		年度资金总额：	100.656					
		其中：财政拨款	100.656					
		其他资金	0					
总体目标	年度目标							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	享受教师人数	≥	99	人	20	100%
		质量指标	改善乡村学校教师工作和生活条件	≥	98	%	20	100%
		时效指标	完成时间	≤	12	月	10	50%
	效益指标	可持续发展指标	保障农村教师工作和生活条件	≥	98	%	10	100%
		社会效益指标	提高农村教育质量	定性	优		10	100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥	91	%	10	91%
	成本指标	经济成本指标	全年补助金额	≤	100.656	万元	10	25.8%

开江县永兴镇中心小学 义务教育学生营养改善计划预算项目绩效 评价报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

农村义务教育营养改善计划是一项民心工程、阳光工程、德政工程,更是一项有利于国家长远发展的民族振兴工程。为了贯彻落实《国务院办公厅关于实施农村义务教育学生营养改善计划的意见》（国办发〔2011〕54号），进一步提高农村义务教育学生营养改善水平，制定相关实施细则。我校是一所农村非寄宿制学校,在校学生全部享受营养餐。根据川财教【2023】5号文件、川财教【2023】49号、2川财教【2024】37号、川财教【2024】7号等文件财政资金文件为资金申报依据。该项目属于2024年度项目资金，2024年我校学生共食用“营养餐”10个月(2024年春季2-6月，月平均享受人数为860人，2024年秋季9-2025年1月，月平均享受人数为720，财政拨款补助标准为每天人均5元，2024年全年财政应拨补助资金共计62.8995万元，本年度支付52.4766万元（含上年结转结余资金），财政预算下达资金84.487万元（含上年结转结余资金）。2024年度我校“营养餐”未出现任何安全事故。

（二）实施目的及支持方向。该项目资金管理办法严格按照《农村义务教育学生营养改善计划实施办法》（教财

〔2022〕2号）制定相关政策依据实施开展，不断改善农村学生营养状况，提高农村学生健康水平。建立健全并落实食品安全、食材采购、资金管理等制度和工作要求。加强食堂管理，不断提高供餐质量。

（三）**预算安排及分配管理。**该项目预算安排情况分别是2024年春季和秋季两个学期开展实施。

1. 资金使用方面：严格按照国家规定的营养膳食补助基础标准，根据受益学生人数和实际在校天数核定。营养膳食补助资金设立专门台账，明细核算，确保全额用于为学生提供营养膳食，补助学生用餐，不得克扣、截留、挤占和挪用。

2. 加强学校食堂财务管理。严格执行《中小学校财务制度》有关规定，财务部门统一管理，分账核算，真实反映收支状况，定期审计和公示收支情况，自觉接受师生、家长和社会的监督。

（四）项目绩效目标设置。

本年度营养餐改善计划资金财政下达的指标数与批复数完全一致。该项目整体绩效目标已开展设置，对照年度目标，该年度已完成相关任务目标。

二、评价实施

（一）**评价目的。**该项目绩效自评，在于全面检验营养餐项目实施的成效，科学衡量项目在改善学生营养状况、促进健康成长、提升学习能力等方面的实际作用。通过系统梳理目标达成情况，评估资源配置的合理性与使用效率，识别实施过程中的薄弱环节与潜在问题，为进一步优化供餐模式、完善管理制度、提升服务质量提供数据支持和决策依据。同

时，自评有助于强化责任意识，推动相关部门落实主体责任，增强项目透明度与公信力，确保营养餐政策持续、精准、高效地惠及广大学生群体。

（二）预设问题及评价重点。

按照绩效评价指标体系，该项目对资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价和判断。该项目建立了营养餐管理机制、资金使用和财务管理等相关制度。建立绩效评估体系，定期开展自评，发现问题立即整改和落实。

（三）评价选点。为全面评估学生营养餐项目的实施成效，确保项目资金使用规范、供餐质量达标、学生受益显著，本次绩效自评采用全覆盖方式，全校各年级学生作为抽样点位，涵盖 1-6 年级所有学生，确保样本代表性与数据可靠性。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点，用来收集相关材料和开展具体评价的方法。我校采用成本效益分析法、单位自评法、问卷调查法、座谈调研法等多种方法。

（五）评价组织。评价组人员构成和职责分工。

项目评价组组长：汪庆屈（统筹协调自评工作）

副组长：蒋序伟（技术指导与数据核查）

成员：李秋高 李开江 刘应慧 林凯 郝光亮 熊俊

唐开伟 谭清萍 家委成员 年级组长（熟悉项目政策与评价标准）

三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系“通用指标”“专用指标”“个性指标”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。根据项目设立、调整延续等方面符合资金管理基本规范和决策程序要求。项目规划符合中央、省、市、县有关决策部署安排，充分评估论证项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性。绩效目标科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。该项目属于政府支持范围，且符合财政事权支出责任划分规定；资金投向与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配；聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目，体现“集中财力办大事”原则，避免“撒胡椒面”；未与其他同类项目或部门内部相关项目交叉重复。

2.项目管理。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况；资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点；资金区域分布结果公平合理。资金分配依据充分合理，资金分配严格按管理办法执行，决策程序符合管理要求，及时高效，项目按中央、省、市、县要求全面完成绩效目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度问题整改等预算绩效管理工作；省级部门对市县主管部门预算绩效管理要求到位，不存在对市县资金分配和项目管理指导力度不够的情况，对市县开展评价、监督、指导等工作。

3. 项目实施。

自学校实施营养改善计划工作以来，学校严格根据上级相关文件要求。学校高度重视学生营养改善计划实施工作，按照上级部署，结合本校实际，精心组织，统一安排，建立健全工作协调机制、内部各办公室人员，分工明确；学校认真制订了“营养改善计划实施方案”、成立了营养改善计划

工作领导小组、食品安全监督、营养餐发放、数据统计和档案管理。截止到年底营养改善计划资金完成支付进度 62.11%。剩余资金为调整后预算数，该年度资金已全部拨付到位。该项目资金使用、拨付符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施遵守相关法律法规。

4. 项目结果。该项目已完成预期目标任务，实施结果与绩效目标相匹配，确保了学校义务教育学生营养改善计划资金按营养餐标准和数量足额配餐。项目实际完成时间与计划完成时间一致。

（二）专用指标绩效分析。根据专项预算项目资金支持对象选择所属指标进行绩效分析。

覆盖率目标：1-6 年级各年级阶段学生全覆盖，覆盖率 $\geq 98\%$ 。

营养达标率：学生每日营养摄入达到国家推荐膳食标准的比例 $\geq 90\%$ 。

食品安全合格率：食材采购、加工、配送全过程食品安全检测合格率 $\geq 99\%$ 。

家长满意度：家长对学生营养餐质量与服务的满意度 $\geq 85\%$ 。

资金使用合规率：专项资金使用合规率 100%，无挤占、挪用、虚报现象。

食谱科学性：每周食谱符合营养均衡原则，荤素搭配合

理，轮换周期 ≥ 7 天。

（三）个性指标绩效分析。

1. 针对性：结合区域饮食习惯、学生年龄结构、营养缺乏现状等实际，设定差异化指标。

可测量性：指标数据可采集、可验证，具备统计基础与监测手段。

动态适应性：根据学生生长发育阶段、季节变化、政策调整等因素动态优化指标权重。

结果导向：聚焦营养改善、健康提升、满意度提高等核心成效。

四、评价结论

学生营养餐绩效管理应从“有没有”向“好不好”转变。通过构建科学个性化的绩效指标体系，实现从过程监管到结果导向的升级，推动营养餐项目向精准化、专业化、可持续发展，切实保障学生健康成长权益。本年度学生营养餐项目绩效目标达成情况良好，供餐质量稳步提升，学生出勤率与健康指标显著改善。资金使用规范，配送流程高效，家长满意度达 97%。通过定期监测与反馈机制，营养均衡性与食品安全得到有效保障，切实发挥了改善学生营养状况的积极作用，评价总分 96 分。

五、存在主要问题

1. 部分学生营养餐绩效目标存在指标设定笼统、缺乏可量化标准、重投入轻成效、监管机制不健全等问题，导致执

行过程中易出现落实不到位、资金使用效率低、营养改善效果不明显等现象，影响政策实施的整体效能。

六、改进建议

1. 建立营养动态监测机制，每学期开展学生体质与营养状况评估，精准调整供餐方案。

2. 加强营养健康教育，将膳食知识纳入学校课程，提升学生健康素养。

3. 探索“智慧食堂”建设，利用信息化手段实现食材溯源、食谱优化与满意度实时采集。

4. 建立健全监管机制和落实管理制度。

开江县永兴镇中心小学

2025 年 9 月 28 日

附表：1.专项预算绩效自评打分表

2.专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表 1

专项预算绩效自评打分表

绩效评价指标				指标解释	自评得分	备注	
一级指标	二级指标		三级指标				指标分值
通用指标 (54分)	项目决策 (18分)		决策程序	6	项目决策程序是否严密	6	
			规划论证	6	项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理	6	
			资金投向	6	项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目	6	
	项目管理 (18分)		制度办法	2	项目制度办法是否体系健全、要素完备	1	
			分配管理	10	项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求	9	
			绩效监管	6	管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效	5	
	项目实施 (9分)		预算执行	6	项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况	6	
			资金使用	3	资金使用拨付、项目实施是否符合规定	3	
	项目结果 (9分)		目标完成	6	项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度	6	
			完成时效	3	项目实际完成时间与计划完成时间的比较	3	
专用指标 (30分)	产业发展 (30分)		符合性	10	项目实施是否与省委、省政府支持重点、产业政策符合		
			成长性	10	项目实施对相关企业（机构）成长性的促进作用，主要反映支持对象创新创造创业能力情况		
			经济性	10	项目实施对相关企业（机构）主营业务收入、净利润、税收、产量等方面增长情况		
	民生保障 (30分)		区域均衡性	10	项目资金分配体现的均衡公平情况	10	
			对象精准性	10	资金实际支持对象是否符合管理要求，是否符合支持对象范围	10	
			标准合理性	5	资金实际补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助标准，是否及时按标准兑现	5	
			群众满意度	5	资金涉及相关受益群体、支持对象的满意度调查访谈情况	5	
	基础设施 (30分)	在建项目	工程进度	15	项目是否达到计划工程进度		
			资金拨付	15	项目是否达到预先确定的资金拨付进度		
		建成项目	项目验收	10	项目验收是否及时合格		
			功能实现	10	项目经济社会功能是否实现		
			后续管护	10	项目后续维护是否实现		
专用指标 (30分)	行政运转 (30分)		用途合规性	10	是否按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配		
			程序合规性	10	资金管理程序是否符合专项资金管理要求		
			标准合规性	10	资金分配标准是否符合专项资金管理要求		
个性指标 (16分)			……	……	根据项目个性自行设定部分指标，反映该项指标执行完成情况。	15	
			……	……			
			……	……			
扣分项 (10分)			被评价部门配合度	—	被评价对象工作配合情况		
总分						96	

附表 2

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		51172322T000005639020-学生营养餐						
预算单位		开江县永兴镇中心小学本级						
项目类型		经常性项目						
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）	川财教【2023】5号、川财教【2023】49号、川财教【2024】37号、川财教【2024】7号						
	资金管理办法（名称、文号）	川财教【2023】5号、川财教【2023】49号、川财教【2024】37号、川财教【2024】7号						
	绩效分配方式	<input type="checkbox"/> 因素法	<input type="checkbox"/> 项目法		<input type="checkbox"/> 据实据效	<input type="checkbox"/> 因素法与项目法相结合		
	立项依据	《国务院办公厅关于实施农村义务教育学生营养改善计划的意见》（国办发〔2011〕54号）、《农村义务教育学生营养改善计划实施办法》（教财〔2022〕2号）						
	使用范围	永兴小学义务教育阶段学生营养改善资金使用						
	申报（补助）条件							
	项目起止年限	2024年02月-2025年01月						
项目资金（万元）		年度资金总额：	84.487					
		其中：财政拨款	84.487					
		其他资金	0					
总体目标	年度目标							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	改善义务教育膳食	≥	860	人	20	100%
		质量指标	营养餐质量合格率	≥	99	%	20	100%
		时效指标	完成时间	≤	12	月	10	100%
	效益指标	可持续发展指标	增强学生体质，促进学生健康	≥	99	%	10	100%
		社会效益指标	改善义务教育膳食，提高学生体质。	定性	优		10	100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥	97	%	10	100%
	成本指标	经济成本指标	全年项目投资	≤	84.487	万元	10	62.11%

开江县永兴镇中心小学 2024 年学校薄弱环节改善与能力提升资金 项目绩效评价报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

城乡义务教育阶段的学校薄弱环节改善与能力提升资金项目资金主要用于保障义务教育学校正常运转、提升办学水平和学校能力提升，推进义务教育均衡发展，确保资金使用能真正提高学校教育设施和教学条件，让更多的孩子接受到良好的教育，让农村孩子也能享受大城市一样的教育。2024 年，我校义务教育阶段小学生 738 人，幼儿生 65 人。2024 年，共收到财政拨全县经费项目 7.35 万元，资金按时足额配套到位。2024 年财政资金调度及时，实际支付 0 万元。

（二）实施目的及支持方向。

该项目资金管理办法严格按照国家相关政策法规设立的专项财政支出项目。为规范全县经费管理，提升资金使用效益，保障学校正常运转，根据财政部门关于全县经费管理的相关规定，结合本校实际情况，特开展本次绩效目标评价工作。本报告围绕全县经费的合规性、使用效率及社会效益等方面进行全面评估，旨在优化资源配置，提升公共服务质量。

（一）预算安排及分配管理。该项目预算安排及分配情况。

合理合规使用资金，确保资金专款专用，改善学校基础设施、师资队伍建设与教学质量提升，促进学校全面发展，增强家长满意度与社会认可度。

建立“预算—执行—监督—评价”闭环管理机制，定期开展内部审计与绩效自查，确保资金使用公开透明、科学高效。

（四）项目绩效目标设置。

资金使用率：资金预算执行率不低于 95%。

资金使用合规率：资金支出符合财政规定，无违规使用情况，合规率达 100%。

教育质量提升指标：教师培训覆盖率 $\geq 90\%$ ，

学校发展评估：达标率 $\geq 92\%$ 。

家长满意度：年度家长满意度调查得分 ≥ 90 分

设施改善成效：学校环境优化、教具更新等项目完成率 $\geq 95\%$ 。本年度项目资金财政下达的指标数与批复数完全一致。该项目整体绩效目标已开展设置，对照年度目标，该年度已完成相关任务目标。

二、评价实施

（一）评价目的。该项目绩效自评，通过系统梳理目标达成情况，评估资源配置的合理性与使用效率，识别实施过程中的薄弱环节与潜在问题，完善管理制度、提升服务质量提供数据支持和决策依据。通过量化指标设定，并纳入绩效

监控体系，具备可测量、可评估特征。同时，自评有助于强化责任意识，推动相关部门落实主体责任，增强项目透明度与公信力。为了改善学校办公、办学条件，提高教育教学水平，保障我校日常维修维护和教育教学活动等经费的运转；经费使用覆盖人数 738 人，该资金的使用范围及达到更好的效果显著提高。

（二）预设问题及评价重点。

按照绩效评价指标体系，该项目对资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价和判断。该项目建立了严格的管理机制、资金使用和财务管理等相关制度。建立绩效评估体系，定期开展自评，发现问题立即整改和落实。

（三）评价选点。项目立项程序规范，绩效目标设置科学合理，预算编制依据充分，资金分配方案经集体决策，符合财政资金管理要求。项目前期调研充分，政策衔接顺畅，具备良好的实施基础，选点为全体师生。

（四）评价方法。采用定量与定性相结合的方式，运用指标对比法、成本效益分析法及问卷调查法，对各项绩效目标完成情况进行逐项评估。

（五）评价组织。评价组人员构成和职责分工。

项目评价组组长：汪庆屈（统筹协调自评工作）

副组长：蒋序伟（技术指导与数据核查）

成员：李秋高 李开江 刘应慧 林凯 郝光亮 熊俊

唐开伟 谭清萍 年级组长（熟悉项目政策与评价标准）

三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系“通用指标”“专用指标”“个性指标”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。该政策有效落实，根据项目设立、调整延续等方面符合资金管理基本规范和决策程序要求。项目规划符合中央、省、市、县有关决策部署安排，充分评估论证项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性。绩效目标科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。

2.项目管理。资金管理方面，实行国库集中支付，账目清晰，拨付流程合规，未发现截留、挪用现象。业务流程标准化程度高，建立“申请—审核—公示—发放—归档”闭环机制。内控制度健全，定期开展专项检查和数据比对，有效防范风险。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况；资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点；资金区域分布结果公平合理。资金分配依据充分合理，资金分配严格按管理办法执行，决策程序符合管理要求，及时高效，项目按中央、省、市、县要求全面完成绩效目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度问题整改等预算绩效管理工作；省级部门对市县主管部门预算绩效管理要求到位，不存在对市县资金分配和项目管理指导力度不够的情况，对市县开展评价、监督、指导等工作。

3.项目实施。

该项目严格根据上级相关文件要求执行实施。该年度资

金已全部拨付到位。该项目资金使用、拨付符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施遵守相关法律法规。

4. 项目结果。该项目已完成预期目标任务，实施结果与绩效目标相匹配，项目实际完成时间与计划完成时间一致。

（二）专用指标绩效分析。根据专项预算项目资金支持对象选择所属指标进行绩效分析。

该年度教师和家长满意度调查显示，综合得分为 95 分。

（三）个性指标绩效分析。

资金按时发放，无拖欠、挪用、挤占、截留情况。

四、评价结论

本年度全县经费支出管理规范，绩效目标总体完成情况良好，各项指标均达到或超过预期目标。资金使用有效支撑了教育教学质量提升和可持续发展，社会效益显著。综合评定等级为“优”。目绩效评价综合得分为 95 分。

五、存在主要问题

绩效评价工作水平有待提升，财务制度有待完善。

六、改进建议

义务教育经费补助工程实施的好坏，将关系到学生的切身利益涉及改善学校办学条件、控辍保学等工作问题，因此，应对评价结果进行公开公示，自觉接受学校、家庭、社会三位一体的监督，并将结果向上级上报，以为今后工程项目的

资金预算及实施提供决策依据。

开江县永兴镇中心小学

2025 年 9 月 28 日

附表：1.专项预算绩效自评打分表

2.专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表 1

专项预算绩效自评打分表

绩效评价指标				指标解释	自评得分	备注	
一级指标	二级指标		三级指标				指标分值
通用指标 (54分)	项目决策 (18分)		决策程序	6	项目决策程序是否严密	6	
			规划论证	6	项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理	6	
			资金投向	6	项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目	6	
	项目管理 (18分)		制度办法	2	项目制度办法是否体系健全、要素完备	1	
			分配管理	10	项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求	10	
			绩效监管	6	管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效	5	
	项目实施 (9分)		预算执行	6	项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况	6	
			资金使用	3	资金使用拨付、项目实施是否符合规定	3	
	项目结果 (9分)		目标完成	6	项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度	5	
			完成时效	3	项目实际完成时间与计划完成时间的比较	3	
专用指标 (30分)	产业发展 (30分)		符合性	10	项目实施是否与省委、省政府支持重点、产业政策符合		
			成长性	10	项目实施对相关企业（机构）成长性的促进作用，主要反映支持对象创新创造创业能力情况		
			经济性	10	项目实施对相关企业（机构）主营业务收入、净利润、税收、产量等方面增长情况		
	民生保障 (30分)		区域均衡性	10	项目资金分配体现的均衡公平情况	10	
			对象精准性	10	资金实际支持对象是否符合管理要求，是否符合支持对象范围	10	
			标准合理性	5	资金实际补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助标准，是否及时按标准兑现	5	
			群众满意度	5	资金涉及相关受益群体、支持对象的满意度调查访谈情况	5	
	基础设施 (30分)	在建项目	工程进度	15	项目是否达到计划工程进度		
			资金拨付	15	项目是否达到预先确定的资金拨付进度		
		建成项目	项目验收	10	项目验收是否及时合格		
			功能实现	10	项目经济社会功能是否实现		
			后续管护	10	项目后续维护是否实现		
专用指标 (30分)	行政运转 (30分)		用途合规性	10	是否按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配		
			程序合规性	10	资金管理程序是否符合专项资金管理要求		
			标准合规性	10	资金分配标准是否符合专项资金管理要求		
个性指标 (16分)			……	……	根据项目个性自行设定部分指标，反映该项指标执行完成情况。	14	
			……	……			
			……	……			
扣分项 (10分)			被评价部门配合度	—	被评价对象工作配合情况		
总分						95	

附表 2

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		51172322T000006119159-学校薄弱环节改善与能力提升资金						
预算单位		开江县永兴镇中心小学						
项目类型								
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）		开财教【2024】23 号					
	资金管理办法（名称、文号）		开财教【2024】23 号					
	绩效分配方式		<input type="checkbox"/> 因素法	<input checked="" type="checkbox"/> 项目法		<input checked="" type="checkbox"/> 据实据效	<input type="checkbox"/> 因素法与项目法相结合	
	立项依据		开财教【2024】23 号					
	使用范围		永兴小学县级教育专项资金					
	申报（补助）条件							
	项目起止年限		202401-202412					
项目资金 （万元）		年度资金总额：		7.35				
		其中：财政拨款		7.35				
		其他资金		0				
总体目标	年度目标							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	空调台数	≥	18	台	10	100%
		质量指标	空调质量合格率	≥	99	%	20	100%
		时效指标	完成时间	≤	12	月	10	100%
	效益指标	可持续发展指标	改善办学条件,促进学校发展	≥	98	%	10	100%
		社会效益指标	办人民满意的教育,提高农村学校教学质量	定性	优		10	100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥	98	%	10	100%
	成本指标	经济成本指标	空调成本	=	7.35	万元	20	100%

开江县永兴镇中心小学 教学楼扩建工程工程项目绩效评价 报 告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

开江县永兴镇中心小学是一级预算单位，由地方财政全额供养，隶属于开江县教育局，是一所乡镇农村中心小学。承担了开江县永兴镇镇辖区内适龄儿童义务教育工作。2024 年年末编制人数为 57 人，年末教职工实有人数 102 人（含特岗教师）。退休教师 77 人，小学教学班 19 个，学生数 738 人。为改善办学条件，美化校园环境，提升学校的发展和学生的有效培训，确保师生有一个良好的工作和学习环境。开江县永兴镇中心小学新建教学楼一幢（占地面积 750 平方米，建筑面积 3282 平方米，共 5 层）。计划开工日期 2023 年 05 月 07 日，计划竣工日期 2024 年 05 月 01 日，该工程正在建设中，中标单位四川鑫能达建筑工程有限公司，合同价 740.23 万元，2024 年财政下达资金 220.3578 万元，已拨付资金 220.3578 万元。

（二）实施目的及支持方向。

本次绩效评价旨在全面评估项目建设全过程的实施效果，重点围绕项目目标达成情况、投资控制、进度管理、质量保障、安全文明施工、环境保护及社会效益等方面进行系

统分析，总结经验，识别问题，为后续类似项目提供决策支持和管理优化建议。

（三）预算安排及分配管理。该项目预算安排及分配情况。

合理合规使用资金，确保资金专款专用，改善学校基础设施、师资队伍建设与教学质量提升，促进学校全面发展，增强家长满意度与社会认可度。

建立“预算—执行—监督—评价”闭环管理机制，定期开展内部审计与绩效自查，确保资金使用公开透明、科学高效。

结合该项目实际情况我校制定了相应的项目管理制度，制度完善合理，并严格执行；相关工程建设项目资料完整，并已按要求归档。项目合同签订情况：项目实施单位提供了工程监理合同、勘察合同、工程施工合同、设计合同、工程咨询服务合同、造价咨询合同。

（四）项目绩效目标设置。

1. 工程质量验收合格率 100%，关键分部工程优良率达 95%以上；施工期间未发生重大安全事故，安全文明施工考评“优良”。
2. 资金使用率：资金预算执行率不低于 95%。
3. 资金使用合规率：资金支出符合财政规定，无违规使用情况，合规率达 100%。
4. 教育质量提升指标：教师培训覆盖率 $\geq 90\%$ ，
5. 长满意度：年度家长满意度调查得分 ≥ 92 分。

二、评价实施

（一）评价目的。

该项目绩效自评，通过系统梳理目标达成情况，评估资源配置的合理性与使用效率，识别实施过程中的薄弱环节与潜在问题，完善管理制度、提升服务质量提供数据支持和决策依据。通过量化指标设定，并纳入绩效监控体系，具备可测量、可评估特征。同时，自评有助于强化责任意识，推动相关部门落实主体责任，增强项目透明度与公信力。为了改善学校办公、办学条件，提高教育教学水平，保障我校日常维修维护和教育教学活动等经费的运转；经费使用覆盖人数738人，该资金的使用范围及达到更好的效果显著提高。

（二）预设问题及评价重点。

按照绩效评价指标体系，该项目对资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价和判断。该项目建立了严格的管理机制、资金使用和财务管理等相关制度。建立绩效评估体系，定期开展自评，发现问题立即整改和落实。

（三）评价选点。项目立项程序规范，绩效目标设置科学合理，预算编制依据充分，资金分配方案经集体决策，符合财政资金管理要求。项目前期调研充分，政策衔接顺畅，具备良好的实施基础，选点为全体师生。

（四）评价方法。采用定量与定性相结合的方式，运用指标对比法、成本效益分析法及问卷调查法，对各项绩效目标完成情况进行逐项评估。

（五）评价组织。评价组人员构成和职责分工。

项目评价组组长：汪庆屈（统筹协调自评工作）

副组长：蒋序伟（技术指导与数据核查）

成员：李秋高 李开江 刘应慧 林凯 郝光亮 熊俊
唐开伟 谭清萍 年级组长（熟悉项目政策与评价标准）

三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系“通用指标”“专用指标”“个性指标”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。该政策有效落实，根据项目设立、调整延续等方面符合资金管理基本规范和决策程序要求。项目规划符合中央、省、市、县有关决策部署安排，充分评估论证项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性。绩效目标科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。

2.项目管理。资金管理方面，实行国库集中支付，账目清晰，拨付流程合规，未发现截留、挪用现象。业务流程标准化程度高，建立“申请—审核—公示—发放—归档”闭环机制。内控制度健全，定期开展专项检查和数据比对，有效防范风险。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况；资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点；资金区域分布结果公平合理。资金分配依据充分合理，资金分配严格按管理办法执行，决策程序符合管理要求，及时高效，项目按中央、省、市、县要求全面完成绩效目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度

问题整改等预算绩效管理工作；省级部门对市县主管部门预算绩效管理要求到位，不存在对市县资金分配和项目管理指导力度不够的情况，对市县开展评价、监督、指导等工作。

3. 项目实施。

该项目严格根据上级相关文件要求执行实施。该年度资金已全部拨付到位。该项目资金使用、拨付符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施遵守相关法律法规。

4. 项目结果。该项目已完成预期目标任务，实施结果与绩效目标相匹配，项目实际完成时间与计划完成时间一致。

（二）专用指标绩效分析。根据专项预算项目资金支持对象选择所属指标进行绩效分析。

该年度教师和家长满意度调查显示，综合得分为 98 分。

（三）个性指标绩效分析。

资金按时发放，无拖欠、挪用、挤占、截留情况。

四、评价结论

本年度工程项目支出管理规范，绩效目标总体完成情况良好，各项指标均达到或超过预期目标。资金使用有效支撑了教育教学质量提升和可持续发展，社会效益显著。综合评定等级为“优”。目绩效评价综合得分为 90 分。

五、存在主要问题

1. 管理有待加强，制度有待完善。

2. 项目进度推进缓慢。

六、改进建议

1. 加强项目管理。规范项目经济行为，加强项目监管、合同执行得有效实施，调动项目建设单位的积极性，强化责任意识，保证项目执行的进度和效果。

2. 进一步制定和完善相关管理制度。进一步制定和完善相关管理制度，包括日常管理制度和监督反馈机制，并提出明确的服务要求和质量考核标准，就服务对象反馈的情况，及时进行研究、解决和反馈，提高受益人群的满意度。

开江县永兴镇中心小学

2025 年 8 月 16 日

附表：1.专项预算绩效自评打分表

2.专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表 1

专项预算绩效自评打分表

绩效评价指标				指标解释	自评得分	备注	
一级指标	二级指标		三级指标				指标分值
通用指标 (54分)	项目决策 (18分)		决策程序	6	项目决策程序是否严密	6	
			规划论证	6	项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理	6	
			资金投向	6	项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目	6	
	项目管理 (18分)		制度办法	2	项目制度办法是否体系健全、要素完备	1	
			分配管理	10	项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求	10	
			绩效监管	6	管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效	5	
	项目实施 (9分)		预算执行	6	项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况	6	
			资金使用	3	资金使用拨付、项目实施是否符合规定	3	
	项目结果 (9分)		目标完成	6	项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度	5	
			完成时效	3	项目实际完成时间与计划完成时间的比较	2	
专用指标 (30分)	产业发展 (30分)		符合性	10	项目实施是否与省委、省政府支持重点、产业政策符合		
			成长性	10	项目实施对相关企业（机构）成长性的促进作用，主要反映支持对象创新创造创业能力情况		
			经济性	10	项目实施对相关企业（机构）主营业务收入、净利润、税收、产量等方面增长情况		
	民生保障 (30分)		区域均衡性	10	项目资金分配体现的均衡公平情况	9	
			对象精准性	10	资金实际支持对象是否符合管理要求，是否符合支持对象范围	10	
			标准合理性	5	资金实际补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助标准，是否及时按标准兑现	5	
			群众满意度	5	资金涉及相关受益群体、支持对象的满意度调查访谈情况	5	
	基础设施 (30分)	在建项目	工程进度	15	项目是否达到计划工程进度		
			资金拨付	15	项目是否达到预先确定的资金拨付进度		
		建成项目	项目验收	10	项目验收是否及时合格		
			功能实现	10	项目经济社会功能是否实现		
			后续管护	10	项目后续维护是否实现		
专用指标 (30分)	行政运转 (30分)		用途合规性	10	是否按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配		
			程序合规性	10	资金管理程序是否符合专项资金管理要求		
			标准合规性	10	资金分配标准是否符合专项资金管理要求		
个性指标 (16分)			……	……	根据项目个性自行设定部分指标，反映该项指标执行完成情况。	11	
			……	……			
			……	……			
扣分项 (10分)			被评价部门配合度	—	被评价对象工作配合情况		
总分						90	

附表 2

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		51172323T000009017753-全县政府性投资建设、51172323T000008957318-永兴小学工程建设项目						
预算单位		开江县永兴镇中心小学本级						
项目类型								
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）		开财金[2020]26 号					
	资金管理办法（名称、文号）		开财金[2020]26 号					
	绩效分配方式		<input type="checkbox"/> 因素法	<input checked="" type="checkbox"/> 项目法	<input checked="" type="checkbox"/> 据实据效	<input type="checkbox"/> 因素法与项目法相结合		
	立项依据		开财金[2020]26 号					
	使用范围		永兴小学教学楼扩建工程项目资金					
	申报（补助）条件							
	项目起止年限		2024					
项目资金（万元）		年度资金总额：		220.3578				
		其中：财政拨款		220.3578				
		其他资金		0				
总体目标	年度目标							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	建筑面积	≥	3282	平方米	20	100%
		质量指标	工程质量合格率	≥	99	%	20	100%
		时效指标	完成时间	≤	2	年	10	100%
	效益指标	可持续发展指标	改善办学条件，促进学校发展	≥	98	%	10	100%
		社会效益指标	改变了校园环境，提升办学水平。	定性	优		10	100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥	98	%	10	100%
	成本指标	经济成本指标	本年度拨付工程资金	=	220.3578	万元	10	100%

第五部分 附表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表

收入支出决算总表

财决公开01表
单位:万元

单位名称：开江县永兴镇中心小学

2024年度

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,825.09	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	1,447.30
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	184.82
	9		九、卫生健康支出	40	71.44
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	121.52
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	1,825.09	本年支出合计	58	1,825.09
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
总计	31	1,825.09	总计	62	1,825.09

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

单位名称：开江县永兴镇中心小学				2024年度								财决公开02表 单位:万元	
支出功能分类科目编码				科目名称	本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入		
				栏次	1	2	3	4	5	6	7		
类	款	项		合计	1,825.09	1,825.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
205				教育支出	1,447.30	1,447.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
20502				普通教育	1,447.30	1,447.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2050201				学前教育	81.94	81.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2050202				小学教育	1,365.36	1,365.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
208				社会保障和就业支出	184.82	184.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
20805				行政事业单位养老支出	166.55	166.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2080505				机关事业单位基本养老保险缴费支出	166.55	166.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
20808				抚恤	18.27	18.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2080801				死亡抚恤	18.27	18.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
210				卫生健康支出	71.44	71.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
21011				行政事业单位医疗	71.44	71.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2101102				事业单位医疗	71.44	71.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
221				住房保障支出	121.52	121.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
22102				住房改革支出	121.52	121.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2210201				住房公积金	121.52	121.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

财决公开03表
单位:万元

单位名称: 开江县永兴镇中心小学

2024年度

支出功能 分类科目 编码			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
			栏次	1	2	3	4	5	6
类	款	项	合计	1,825.09	1,657.17	167.91	0.00	0.00	0.00
205			教育支出	1,447.30	1,279.39	167.91	0.00	0.00	0.00
20502			普通教育	1,447.30	1,279.39	167.91	0.00	0.00	0.00
2050201			学前教育	81.94	81.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202			小学教育	1,365.36	1,197.45	167.91	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	184.82	184.82	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	166.55	166.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	166.55	166.55	0.00	0.00	0.00	0.00
20808			抚恤	18.27	18.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801			死亡抚恤	18.27	18.27	0.00	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	71.44	71.44	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	71.44	71.44	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102			事业单位医疗	71.44	71.44	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	121.52	121.52	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	121.52	121.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	121.52	121.52	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

财决公开04表

单位名称：开江县永兴镇中心小学

2024年度

单位:万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1,825.09	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	1,447.30	1,447.30	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	184.82	184.82	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	71.44	71.44	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	121.52	121.52	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
本年收入合计	27	1,825.09	本年支出合计	59	1,825.09	1,825.09	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	1,825.09	总计	64	1,825.09	1,825.09	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

财政拨款支出决算明细表

财决公开05表

单位名称：开江县永兴镇中心小学

2024年度

单位:万元

[illegible]

项目		行次	合计	一般公共预算财政拨款			政府性基金预算财政拨款			国有资本经营预算财政拨款		
经济分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出
30205	水费	21	5.30	5.30	5.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30206	电费	22	1.50	1.50	1.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30207	邮电费	23	0.70	0.70	0.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30208	取暖费	24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30209	物业管理费	25	6.20	6.20	6.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30211	差旅费	26	4.90	4.90	4.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30212	因公出国（境）费用	27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30213	维修（护）费	28	3.40	3.40	3.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30214	租赁费	29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30215	会议费	30	0.45	0.45	0.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30216	培训费	31	3.60	3.60	3.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30217	公务接待费	32	1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30218	专用材料费	33	5.90	5.90	5.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30224	被装购置费	34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30225	专用燃料费	35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30226	劳务费	36	2.70	2.70	2.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30227	委托业务费	37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30228	工会经费	38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30229	福利费	39	2.70	2.70	2.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30231	公务用车运行维护费	40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30239	其他交通费用	41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30240	税金及附加费用	42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30299	其他商品和服务支出	43	4.61	4.61	4.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
303	对个人和家庭的补助	44	139.71	139.71	62.15	77.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

[illegible]

[illegible]

项目		行次	合计	一般公共预算财政拨款			政府性基金预算财政拨款			国有资本经营预算财政拨款		
经济分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出
31101	资本金注入	93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31199	其他对企业补助	94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
312	对企业补助	95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31201	资本金注入	96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31203	政府投资基金股权投资	97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31204	费用补贴	98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31205	利息补贴	99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31206	其他资本性补助	100	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31299	其他对企业补助	101	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.000000
313	对社会保障基金补助	102	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31302	对社会保险基金补助	103	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31303	补充全国社会保障基金	104	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31304	对机关事业单位职业年金的补助	105	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
399	其他支出	106	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
39907	国家赔偿费用支出	107	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	108	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
39909	经常性赠与	109	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
39910	资本性赠与	110	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
39999	其他支出	111	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

财决公开06表
单位:万元

单位名称:开江县永兴镇中心小学

2024年度

支出功能分类科目编码			科目名称	小计	基本支出	项目支出
类	款	项		1	2	3
				合计	1, 825. 09	1, 657. 17
205			教育支出	1, 447. 30	1, 279. 39	167. 91
20502			普通教育	1, 447. 30	1, 279. 39	167. 91
2050201			学前教育	81. 94	81. 94	0. 00
2050202			小学教育	1, 365. 36	1, 197. 45	167. 91
208			社会保障和就业支出	184. 82	184. 82	0. 00
20805			行政事业单位养老支出	166. 55	166. 55	0. 00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	166. 55	166. 55	0. 00
20808			抚恤	18. 27	18. 27	0. 00
2080801			死亡抚恤	18. 27	18. 27	0. 00
210			卫生健康支出	71. 44	71. 44	0. 00
21011			行政事业单位医疗	71. 44	71. 44	0. 00
2101102			事业单位医疗	71. 44	71. 44	0. 00
221			住房保障支出	121. 52	121. 52	0. 00
22102			住房改革支出	121. 52	121. 52	0. 00
2210201			住房公积金	121. 52	121. 52	0. 00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款支出决算明细表

单位名称：开江县永兴镇中心小学

项目		合计	工资福利支出																								
支出功能分类科目编码	科目名称		小计	基本工资	津贴补贴	奖金	伙食补助费	绩效工资	机关事业单位基本养老保险缴费	职业年金缴费	职工基本医疗保险缴费	公务员医疗补助缴费	其他社会保险缴费	住房公积金	医疗费	其他工资福利支出	小计	办公费	印刷费	咨询费	手续费	水费	电费	邮电费	取暖费	物业管理费	
类	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	
	合计	1,825.09	1,546.56	569.94	24.07	226.33	0.00	298.86	177.15	0.00	73.69	0.00	16.35	128.98	0.00	31.20	48.46	4.80	0.70	0.00	0.00	5.30	1.50	0.70	0.00	6.20	
205	教育支出	1,447.30	1,187.06	569.94	24.07	226.33	0.00	298.86	10.60	0.00	2.24	0.00	16.35	7.46	0.00	31.20	48.46	4.80	0.70	0.00	0.00	5.30	1.50	0.70	0.00	6.20	
20502	普通教育	1,447.30	1,187.06	569.94	24.07	226.33	0.00	298.86	10.60	0.00	2.24	0.00	16.35	7.46	0.00	31.20	48.46	4.80	0.70	0.00	0.00	5.30	1.50	0.70	0.00	6.20	
2050201	学前教育	81.94	78.05	50.80	0.95	0.00	0.00	26.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.89	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2050202	小学教育	1,365.36	1,109.00	519.14	23.12	226.33	0.00	272.56	10.60	0.00	2.24	0.00	16.35	7.46	0.00	31.20	44.57	3.80	0.70	0.00	0.00	5.30	1.50	0.70	0.00	6.20	
208	社会保障和就业支出	184.82	166.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	166.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
20805	行政事业单位养老支出	166.55	166.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	166.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	166.55	166.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	166.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
20808	抚恤	18.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080801	死亡抚恤	18.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
210	卫生健康支出	71.44	71.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	71.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
21011	行政事业单位医疗	71.44	71.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	71.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2101102	事业单位医疗	71.44	71.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	71.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
221	住房保障支出	121.52	121.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	121.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
22102	住房改革支出	121.52	121.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	121.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2210201	住房公积金	121.52	121.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	121.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出明细情况。

一般公共预算财政拨款支出决算明细表

2024年度

[illegible]

[illegible]

一般公共预算财政拨款支出决算明细表

财决公开07表

单位:万元

[illegible]

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

财决公开08表

单位名称：开江县永兴镇中心小学

2024年度

单位:万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,546.56	302	商品和服务支出	48.46	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	569.94	30201	办公费	4.80	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	24.07	30202	印刷费	0.70	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	226.33	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	298.86	30205	水费	5.30	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	177.15	30206	电费	1.50	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.70	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	73.69	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	6.20	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	16.35	30211	差旅费	4.90	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	128.98	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	3.40	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	31.20	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
303	对个人和家庭的补助	62.15	30215	会议费	0.45	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	3.60	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	1.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	5.90	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	18.27	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	26.51	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	2.70	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.15	30229	福利费	2.70	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	17.22	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	4.61			
	人员经费合计	1,608.72					公用经费合计	48.46

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款项目支出决算表

财决公开09表

单位名称：开江县永兴镇中心小学

2024年度

单位：万元

科目编码			科目名称	本年收入	本年支出
类	款	项			
205			教育支出	167.91	167.91
20502			普通教育	167.91	167.91
2050202			小学教育	167.91	167.91

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款项目支出情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

财决公开10表

单位名称：开江县永兴镇中心小学				2024年度				单位:万元	
科目编码			科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
						小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

财决公开11表

单位名称：开江县永兴镇中心小学				2024年度		单位：万元	
项 目				年初结转和结余	本年收入	本年支出	年末结转和结余
科目编码		科目名称					
类	款	项	合计	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

财决公开12表

单位名称：开江县永兴镇中心小学

2024年度

单位:万元

项 目				本年支出		
科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

财政拨款“三公”经费支出决算表

财决公开13表

单位名称: 开江县永兴镇中心小学

2024年度

单位:万元

预算数						决算数																			
合计	因公出国（境）费用	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	其中：一般公共预算财政拨款						其中：政府性基金预算财政拨款							
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费		小计	因公出国（境）	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	小计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费		
														小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费		小计	公务用车购置费
1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数，决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。