

2023 年度
达州市达川区堡子初级中学
决算

目 录

第一部分 单位概况

一、主要职责

二、机构设置

第二部分 2023 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算支出决算情况说明

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

十、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 附件

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明细表
- 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

第一部分 单位概况

一、主要职责

我单位的基本职能是：组织教育教学、科学研究活动，保证教育教学质量，提升学生的综合素质。维护教职工利益，保障教职工合法权益，以教职工和学生的人生幸福和生命质量作为重点。

二、机构设置

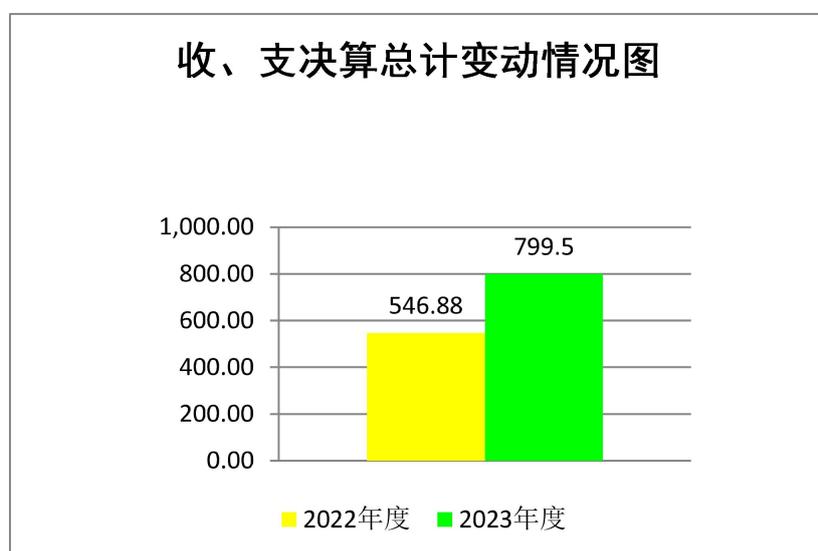
我校属达州市达川区教育局下属事业单位，单位性质属全额拨款事业单位。

第二部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计 799.5 万元。与 2022 年相比，收、支总计各增加 252.62 万元，增长 46.19%。主要变动原因是人员经费和项目支出增加。

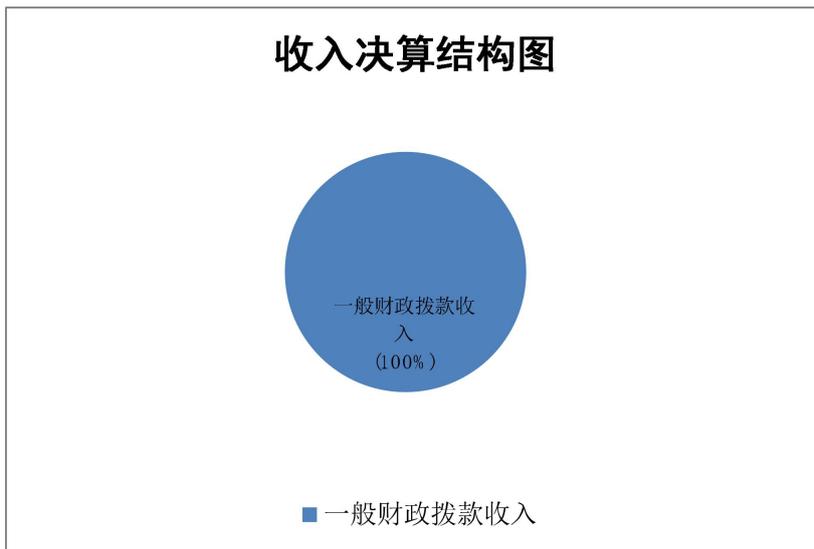
（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）



二、收入决算情况说明

2023 年本年收入合计 763.26 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 763.26 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 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%。

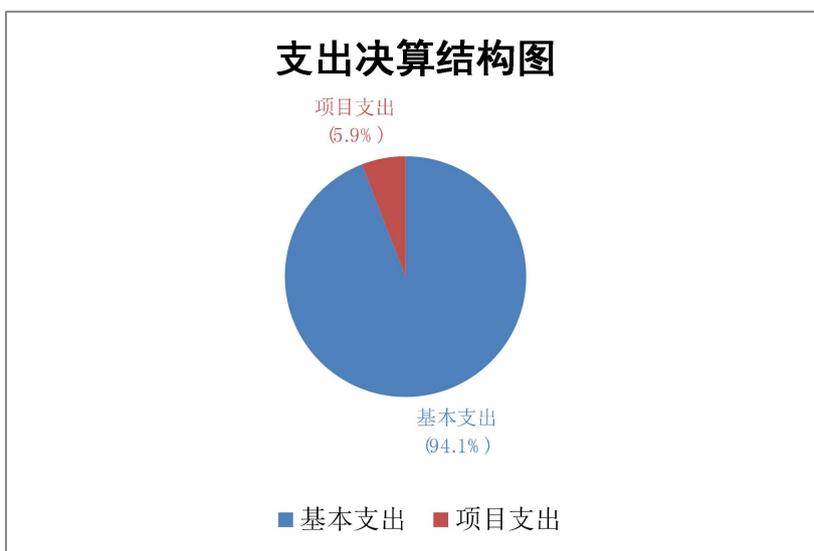
（图 2：收入决算结构图）（饼状图）



三、支出决算情况说明

2023 年本年支出合计 763.26 万元，其中：基本支出 718.26 万元，占 94.1%；项目支出 45 万元，占 5.9%；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%。

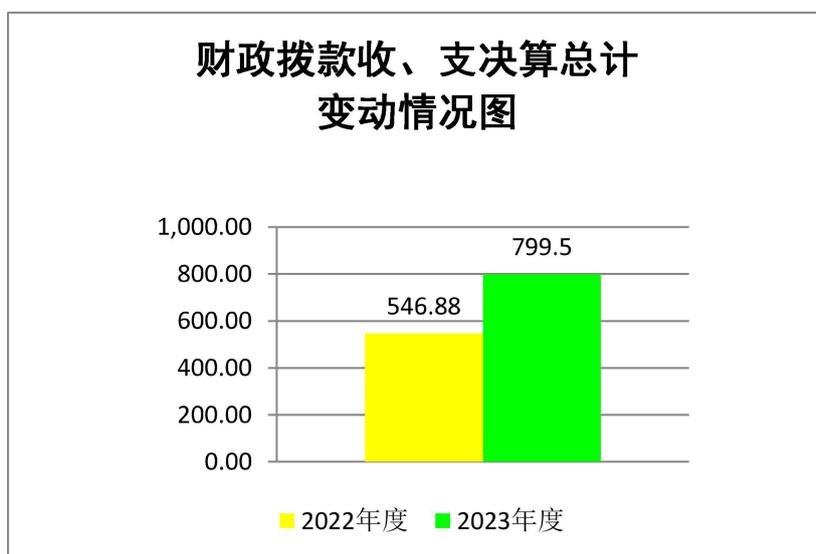
（图 3：支出决算结构图）（饼状图）



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年财政拨款收支总计 799.5 万元。与上年度相比，财政拨款收支总计各增加 252.62 万元，增长 46.19%。主要变动原因是人员经费和项目支出增加。

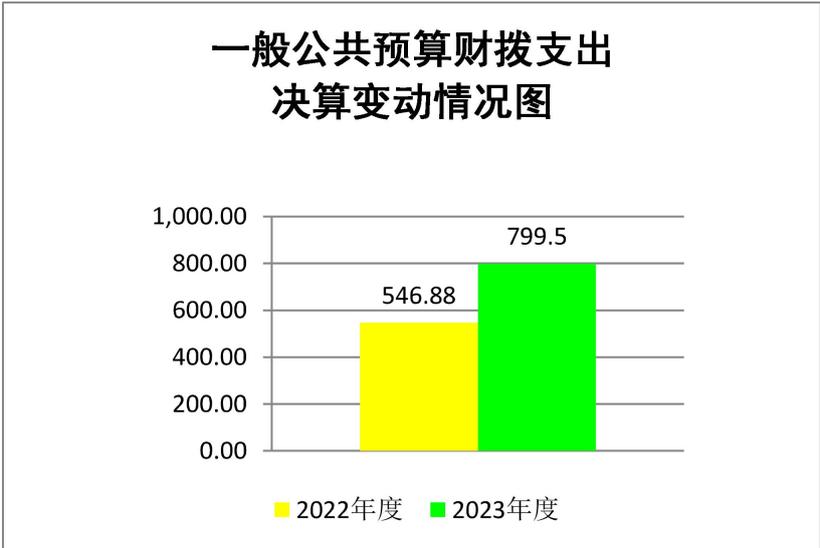
(图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况) (柱状图)



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

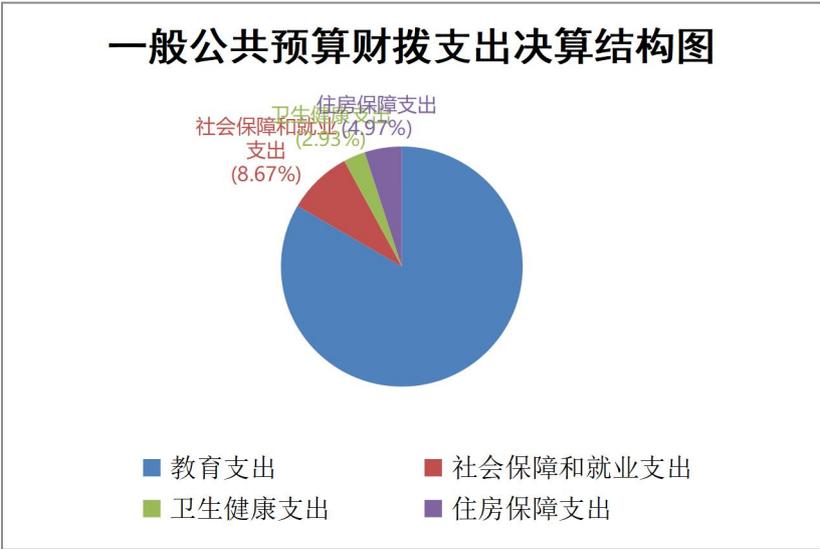
(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。2023 年一般公共预算财政拨款支出 763.26 万元，占本年支出合计的 95.47%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款增加 254.59 万元，增长 50.05%。主要变动原因是人员经费和项目支出增加。

(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。2023年一般公共预算财政拨款支出 763.26 万元，主要用于以下方面：教育支出 636.8 万元，占 83.43%，社会保障和就业支出 66.18 万元，占 8.67%，卫生健康支出 22.35 万元，占 2.93%，住房保障支出 37.93 万元，占 4.97%。

(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。2023年一般公共预算支出决算数为 763.26 万元。其中：

1.教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：支出决算为 591.8 万元，完成预算 100%。

2.教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：支出决算为 45 万元，完成预算 100%。

3.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为 58.59 万元，完成预算 100%。

4.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为 4.93 万元，完成预算 100%。

5.社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：支出决算为 2.66 万元，完成预算 100%。

6.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）支出决算为 22.35 万元，完成预算 100%。

7.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）支出决算为 37.93 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

2023 年一般公共预算财政拨款基本支出 718.26 万元，其中：

人员经费 690.68 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、抚恤金、生活补助金、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 27.58 万元，主要包括：办公费、水费、电费、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、工会经费、其他商品和服务支出等。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2023 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2023 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；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元；公务接待费支出决算 0 万元。具体情况如下：

（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

“三公”经费财政拨款支出结构图

“三公”经费
(0%)

■ “三公”经费

1.因公出国（境）经费支出 0 万元。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元。

其中，公务用车购置支出 0 万元。截至 2023 年 12 月底，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3.公务接待费支出 0 万元。其中：

国内公务接待支出 0 万元。

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 年政府性基金预算财政拨款支出 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财政拨款支出 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。2023年，我单位机关运行经费支出0万元。

（二）政府采购支出情况。2023年，单位政府采购支出总额0万元。

（三）国有资产占有使用情况。截至2023年12月31日，我单位共有车辆0辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、其他用车0辆。单价100万元以上专用设备0台（套）。

（四）预算绩效管理情况。根据预算绩效管理要求，本单位在2023年度预算编制阶段，组织对营养改善计划午餐、教育购买服务、购买安保服务共3个项目开展了预算事前绩效评估，对此3个项目编制了预算绩效目标。预算执行过程中，选取3个项目开展了绩效监控。

组织对2023年度一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评，形成达川区堡子初级中学部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告、营养改善计划午餐、教育购买服务、购买安保服务等专项预算项目绩效自评报告。其中，达川区堡子初级中学部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为分，绩效自评综述：全面完成年度目标任务。营养改善计划午餐专项预算项目绩效自评得分为100分，绩效自评综述：较好完成营养改善计划午餐项目任务；教育购

买服务专项预算项目绩效自评得分为 100 分,绩效自评综述:
较好完成教育购买服务项目任务;购买安保服务专项预算项
目绩效自评得分为 100 分,绩效自评综述:较好完成购买安
保服务项目任务。绩效自评报告详见附件。

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.使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

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：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

8.年末结转和结余：指单位按有关规定结转到2024年或以后年度继续使用的资金。

9.教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：指单位初中教育的基本支出，包括人员经费和项目经费。

10.教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：指单位初中教育的基本支出，包括人员经费和项目经费。

11.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指单位基本养老保险缴费单位部分支出。

12.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指单位基本养老保险缴费单位部分支出。

13.社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：指单位工伤保险缴费单位部分支出。

14.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指单位基本医疗保险、补充医疗保险缴费支出。

15.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及按规定比例为职工缴纳的住房公积金支出。

16.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。

17.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。

18.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。

19.“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。

20.机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第四部分 附件

附件 1

2023 年部门整体支出绩效自评报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成。

达川区堡子初级中学属于全额拨款事业单位，是一所农村单设初中。

（二）机构职能和人员概况。

我单位的主要职能是：

1、宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律法规等，坚持依法治教、依法治学，贯彻执行教育相关行政规章制度。制定符合党的教育方针和国家教育法律法规以及本校实际的教育发展规划，并抓好组织实施和落实工作。

2.按照干部和教师的职数、编制和管理权限，负责本校教师人事管理、继续教育、考核考评等工作。加强人事制度改革，完善年度绩效考核、职称评定等方案。合理安排教师岗位，完成上级安排的一系列教育教学工作任务及其他工作任务。

3.指导、管理、检查、评价本校的教育教学工作，提高办学质量和办学效益。按照课程计划，开齐课程，开足课时。

认真实施教育教学管理，全面推进素质教育，全面提高教育教学质量。

4.落实学校安全责任制，完善安全工作管理制度，利用行政会、职工大会和校会开展每月一次的安全例会，加强对师生的安全教育培训、安全防范知识学习。

我单位现有在职人员 35 人，退休人员 41 人，学生人数为 93 人。

（三）年度主要工作任务。

2023 年，我们将更加紧密地团结在以习近平同志为核心的党中央周围，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻党中央大政方针和达州市达川区教育局的各项决策部署，扎实做好各项工作。

1.加强文化建设。“文化立校”是学校可持续发展的保证。“主体性教育”理念体系是我校的办学文化体系。我们要坚持自主办学的道路自信、文化自信，走出一条符合我校实际、具有我校特点的办学之路。

2. 党建工作。要根据上级党委的年度工作计划要求，认真制定并落实好本支部的年度工作计划。要在保证党的常规工作正常化的基础上，不断加强党员的党性意识、宗旨意识、组织意识教育，创新民主评议党员的方式与形式，要加强对党员经常性的教育工作，提高党员素质；围绕学校中心

工作，做好教师的思想政治工作，切实发挥党支部的战斗堡垒作用。

3. 提升办学社会满意度。完善校园设施，重点解决学生饭菜质量提升、饮用水供应等实际而具体的问题，切实减轻学生过重课业负担，坚决杜绝有偿家教、体罚与变相体罚、违规收费等行为，接受家长社会监督，提高群众满意度。

4. 加强学校财务管理。落实“三重一大”有关规定，科学制定并合理推进年度预算，合理使用办学经费，完善学校财务制度和内控制度，加强财务公开；强化内部检查和审计监督；落实家庭经济困难学生资助政策，做好生源地信用助学贷款工作等。

5. 加强学校安全工作。落实学校安全主体责任和“一岗双责”管理机制，完善安全管理责任体系。健全完善校园安全隐患排查整改和监督检查通报长效机制。完善并严格落实校园安全管理制度。开全开足安全教育课，采取多种形式，对学生进行安全教育。结合主题教育日和“应急疏散演练日”，定期开展应急疏散演练。加强校园及周边治安综合治理。认真落实校园值班护校有关制度。

6. 切实加强工会工作。完善职工代表大会制度，改选补充部分职工代表，加强校务公开。组织开展好教职工文体活动，评选优秀“教工之家”。做好老教师走访慰问工作。做好关爱困难职工工作。

(四) 部门整体支出绩效目标。

把教学放在首位，一切为教学服务，教师素质和学校办学水平进一步提升，教育教学成绩不断提高，深受社会好评。按时完成各项任务指标，效益好，群众满意度争取达到 95%，公用经费支出 27.58 万元，人员经费支出 690.68 万元，项目经费支出 45 万元。

二、部门资金收支情况

(一) 部门总体收支情况。

1. 部门总体收入情况

2023 年本年总体收入合计 799.5 万元。

本年收入合计 763.26 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 763.26 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 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%。

年初结转结余 36.24 万元。

2. 部门总体支出情况

2023 年支出 763.26 万元，主要用于以下方面：教育支出 636.8 万元，占 83.43%，社会保障和就业支出 66.18 万元，占 8.67%，卫生健康支出 22.35 万元，占 2.93%，住房保障支出 37.93 万元，占 4.97%。

3. 部门总体结转结余情况

年末结转结余 36.24 万元。

（二）部门财政拨款收支情况。

1.部门财政拨款收入情况

2023 年财政拨款收入 763.26 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 763.26 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%。

年初结转结余 36.24 万元。

2.部门财政拨款支出情况

2023 年财政拨款支出 763.26 万元，其中基本支出 718.26 万元（人员经费 690.68 万元和日常公用经费 27.58 万元），项目支出 45 万元。

3.部门财政拨款结转结余情况

年末结转结余 36.24 万元。

三、部门整体绩效分析

（一）部门预算项目绩效分析。

1.人员类项目绩效分析

（1）目标制定。2023 年预算编制严格按照上级要求，结合我单位实际，主要为工资性支出，单位缴费和其他人员支出等，从严从紧编制预算。在编制过程中，认真核实单位实际财政供养人数和单位编制情况，准确编制人员类经费，

尽力做到无要素遗漏，基础数据真实，测算精准，绩效指标基本做到细化量化。

（2）目标实现。我单位人员类经费用于职工工资、绩效发放，“四险两金”等缴纳，切实保障职工利益。加强教师队伍建设，做好日常教育工作，打造一流教师队伍，提高教职工满意度，确保资金效益得到充分发挥。

（3）支出控制。我单位从厉行节约，反对浪费，严格执行长期“过紧日子”有关要求，从严控制一般性支出，人员类项目支出遵守财务管理制度及有关项目资金管理规定的规定，并严格按照预算执行。资金支付依据符合规定，专款专用，开支标准合规，会计核算规范，专项项目资料存档规范。

（4）及时处置。在项目实施过程中未进行调整。

（5）执行进度。人员类项目经费在6、9、11月达到执行进度。

（6）预算完成情况。我单位人员类预算项目经费12月预算执行进度完成率为100%。

（7）资金结余率（低效无效益）和违规记录。没有人员类经费项目资金结转，无违纪违规问题。

2.运转类项目绩效分析

(1) 目标制定。2023 年预算编制严格按照上级要求，结合我单位实际，主要包括日常公用经费，严控“三公”经费，从严从紧编制预算。在编制过程中，认真核实单位日常公用经费需求实际情况，准确编制公用经费，做到尽量细化项目资金支出预算范围和科目。

(2) 目标实现。我单位将运转类经费用于日常教育教学活动、师资队伍建设及设施的维修等方面开支，切实保障单位正常运转，提高群众满意度，确保资金效益得到充分发挥。

(3) 支出控制。我单位从厉行节约，反对浪费，严格执行长期“过紧日子”有关要求，严格执行节能降耗，严格执行“三公经费”预算，专项项目根据情况严格按照政府采购目录及限额标准进行政府采购或按工程招投标相关规定进行招投标。资金支付依据符合规定，专款专用，开支标准合规，会计核算规范，专项项目资料存档规范。

(4) 及时处置。在项目实施过程中未进行调整。

(5) 执行进度。运转类项目经费在 6、9、11 月达到执行进度。

(6) 预算完成情况。我单位运转类预算项目经费 12 月预算执行进度完成率为 100%。

(7) 资金结余率(低效无效益)和违规记录。没有运转类经费项目资金结转,无违纪违规问题。

3.特定目标类项目绩效分析

(1) 目标制定。2023年预算编制严格按照上级要求,结合我单位实际,主要对营养改善计划午餐、教育购买服务、购买安保服务等项目进行编制,一是在预算编制时贯彻落实国家的方针政策和省、市决策部署,做到资金预算合规、科学、合理的同时,把预算、绩效深度整合。二是履行预算绩效设立审核程序,经集体决算后纳入预算。三是编制预算时对申报的预算项目进行全面梳理,严把审核关,合理保障,所有项目必须有明细的资金测算。对无具体内容,无明细支出测算的项目,或支出测算不够细化的项目,一律不予安排预算。编制部门预算时同步编制绩效目标,我单位绩效管理覆盖率达到100%。四是对应相关目标绩效指标,根据工作需要明确阶段性目标和工作措施等,实施工作节点管理。

(2) 目标实现。我单位营养改善计划午餐、教育购买服务、购买安保服务等项目,切实保障了该活动正常运转。提高群众满意度,确保资金效益得到充分发挥。严格执行相关支出标准,严禁超预算支出。严格控制列支范围和标准,严格履行报批程序。

（3）支出控制。单位特定目标类项目支出严格按照预算执行。一是发挥上级主管部门的主导推动作用，明确项目绩效目标，建立管项目同时管制度、管资金、管绩效的“四同管”制度，确保项目管理与绩效管理有机统一。二是加强本单位预算执行管理工作，提高部门整体预算管理水平。三是抓实抓细项目资金管理的关键环节，做好项目管理工作，加快预算执行，发挥项目资金的最大使用效益。

（4）及时处置。建立预算执行过程中的绩效目标跟踪管理机制，每月对预算执行和绩效运行情况进行跟踪、监控、分析。当发现预算绩效目标与实际完成发生偏差时，及时采取切实有效的方式方法进行纠偏，确保达到预期效果、完成相应目标绩效。

（5）执行进度。特定目标类经费在6、9、11月达到执行进度。

（6）资金结余率（低效无效益）和违规记录。没有特定目标类经费项目资金结转，无违纪违规问题。

（二）部门整体履职绩效分析。

在达州市达川区教育局的领导下，贯彻落实党的二十大精神，坚持党建工作与学校发展同步推进，坚持作风建设与教师思想共同成长，加强校园文化建设，优化育人环境，深耕细作，抓好教育教研工作，促进老师专业成长，安全后勤

齐抓共管，建设平安和谐校园。2023 年年终各项工作任务均全面完成，完成质量较高，具体情况如下：

1.在“目标制定”方面，本单位严格按照绩效目标制定的相关规定，结合本单位预算项目的实际情况，完整、合理地制定各项目的绩效目标，无要素遗漏，绩效指标基本做到细化量化。绩效目标纳入单位行政会议集体决策范围。在“评价部门年初绩效目标编制质量，该分项指标分值为 5 分，自评得分为 4 分，在“根据年度绩效目标实现情况，评价部门绩效目标是否科学合理、规范完整、细化量化并与预算安排相匹配，该分项指标分值为 10 分，自评得分为 10 分。

2.在“目标实现”方面，我单位基本达到预期目标。在“评价部门整体绩效目标实现程度与预期目标的偏离度上，自评得分为 4 分。在“评价部门预算项目绩效目标实际实现程度与预期目标的偏离程度，自评得分为 5 分。

3.在“支出控制”方面，我单位 2023 年日常公用经费、项目支出中的“办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费”等科目年初预算数为 35.4 万元，年末决算数为 27.58 万元。该分项指标分值为 5 分，自评得分为 4 分。

4.在“及时处置”方面，我单位绩效监控调整取消额 0 万元、结余注销额 0 万元。该分项指标分值为 5 分，自评得分为 4 分。

5.在“执行进度”方面，根据系统提取数据显示，我单位2023年6月、9月、11月执行进度分别为10%、60%、90%。该分项指标分值为5分，自评得分为4分。

6.在“资金结转率”方面，该分项指标分值为5分，自评得分为4分。

7.在“违规记录”方面，我单位2023年没有出现预算管理方面违规违纪问题。该分项指标分值为5分，自评得分为5分。

8.在“专项资金预算项目绩效管理”方面，我单位2023年按照专项资金预算项目自评工作要求对本部门管理的专项资金预算项目进行自评并打分，形成自评报告。该分项指标分值为30分，自评得分为25分。

9.在“预算挂钩”方面，我单位已出台全面实施预算绩效管理工作方案，细化考核内容，加强各部门与绩效管理工作的联系，明确考核结果及绩效评价结果与专项预算安排相挂钩的举措，推动绩效管理工作更好地实施。该分项指标分值为4分，自评得分为4分。

10.在“自评公开”方面，我单位严格按照预决算编制要求编制绩效目标，填列绩效目标完成情况，开展绩效自评工作，并按要求将相关绩效信息随部门预算决算一并在政府门户网站公开。该分项指标分值为2分，自评得分为2分。

11.在“问题整改”方面，结合部门预算项目实际情况，确保绩效目标设置要素完整，并基本做到细化量化；对发现预算执行进度偏低的项目，加快预算执行进度；针对我单位内部考核办法、有关预算绩效考核的内容不够完善且难以量化考核的情况，及时完善了相关考核办法，细化了考核指标。该分项指标分值为2分，自评得分为2分。

12.在“应用反馈”方面，我单位已按要求在规定时间内将预算绩效结果应用向财政部反馈。该分项指标分值为2分，自评得分为2分。

13.在“自评质量”方面，我单位已按要求在规定时间内完成评价部门整体支出自评。该分项指标分值为10分，自评得分为9分。（三）结果应用情况。

根据绩效管理结果整改问题、完善政策、改进管理；按要求及时向上级主管部门反馈结果应用情况。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

达川区堡子初级中学对2023年度部门整体支出绩效进行了认真、细致的自评，2023年度我单位整体支出绩效自评得分实际为88分。我单位在部门预算管理、专项预算管理、结果应用方面情况良好，但还需认真分析研究，科学合理编制本单位预算，进一步做细、做实、做准预算，为预算执行打下良好基础。

（二）存在问题。

一是绩效管理意识还有待加强。绩效管理目标细化量化方式较为单一，前期对预算项目定位、功能、实施内容梳理不够深入，项目资金绩效目标设置不够合理。

二是预算执行力度不强，预算执行进度偏慢。

（三）改进建议。

我单位将采取以下措施，提升预算绩效的整体业务工作水平：

一是提高预算管理工作意识，按照预算绩效管理工作方案要求，明确职责分工，压实主体责任，强化各具体项目承办。各处室要强化绩效管理意识，加强对项目需求的论证，合理测算预算资金，提高预算编制的准确性和科学性，确保预算具有较强的指引性、调控性和操作性。

二是继续加强预算统筹调控，把握工作重点，加强沟通协调，按照“统筹兼顾、突出重点、厉行节约、讲求效益”的原则统筹预算，保障单位正常运转和履行各项职能开支需要，力争下半年预算执行进度在 2023 年基础上更进一步。加快预算执行进度，增强预算约束力，适时对预算执行、绩效监控、绩效考评等情况进行通报。根据工作实际进一步优化预算绩效管理考核的制度办法，加大预算绩效管理工作宣

传力度，逐步树立资金绩效意识，使资金绩效观念深入人心，充分发挥预算资金管理使用绩效。

三是进一步加强队伍能力建设。强化业务培训，提高预算编制的科学化和精细化程度。在财政部门的指导下，定期组织开展预算编制培训工作，增强财务人员预算精细化管理的意识，提高预算精细化管理的能力。

- 附表：1.部门整体支出绩效评价指标体系表
- 2.部门整体支出绩效目标完成情况自评表（2023年度）
- 3.部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）

附表 1-1

达川区堡子初级中学 2023 年部门整体支出绩效评价指标体系

绩效指标			指标 分值	评价 得分	指标解释	计分标准	评价方式		评价属性		备注	
一级 指标	二级 指标	三级 指标					整体 评价	样本 评价	定性 评价	定量 评价		
得分合计			88				说明：自评时满分为 90 分，此处实际得分应为换算后满分 100 分的得分。					
部门 预算 项目 绩效 管理 (50 分)	目标 管理 (25 分)	目标 制定	5	4	评价部门年初绩效目标编制质量。	根据部门开展的绩效目标质量评分，优得分大于 4 分，良得 3-4 分，差低于 3 分。	√	√		√		
			10	10	根据年度绩效目标实现情况，评价部门绩效目标是否科学合理、规范完整、细化量化并与预算安排相匹配。	1.绩效目标编制科学合理的，得 2 分，否则酌情扣分。 2.绩效目标编制规范完整的，得 2 分，否则酌情扣分。 3.绩效指标编制细化量化的，得 2 分，否则酌情扣分。 4.绩效指标编制与预算安排相匹配的，得 2 分，否则酌情扣分。 5.评价部门绩效目标纳入部门党组（委）会（办公会）集体决策范围的得 2 分，否则不得分。	√	√	√	√		
		目标 实现	5	4	评价部门整体绩效目标实现程度与预期目标的偏离度。	以部门整体绩效为核心，评价部门整体绩效目标实际完成情况与预期绩效目标偏离度，单个数量指标实际完成未达到预期指标或超过预期指标 30%以上的，均不计分。该项指标得分=达到预期值的数量指标个数/全部数量指标个数*5。	√				√	
			5	5	评价部门预算项目绩效目标实际实现程度与预期目标的偏离度。	以部门预算项目绩效为核心，评价部门预算项目实际完成情况与预期绩效目标偏离度，单个数量指标实际完成未达到预期指标或超过预期指标 30%以上的，均不计分。该项指标得分=达到预期值的数量指标个数/全部数量指标个数（即评价选取的项目绩效目标包含的所有数量指标）*5。（部门自评范围为部门所有纳入绩效目标管理的部门预算项目）		√			√	
	动态 调整 (15 分)	支出 控制	5	4	部门公用经费及非定额公用支出控制情况。	计算部门日常公用经费、项目支出中“办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费”等科目年初预算数与决算数偏差程度。预决算偏差程度在 10%以内的，得 5 分。偏差度在 10%-20%之间的，得 2 分，偏差度超过 20%的，不得分。	√				√	
		及时 处置	5	4	评价部门绩效运行监控处置情况。	绩效运行监控未发现问题或对发现问题提出预算收回、调整处置意见并加以落实的得 5 分。如存在未及时处置落实的，按未进行问题整改的项目数量/监控发现问题项目总数×5 分扣分，直至扣完。	√				√	

		执行进度	5	4	评价部门在6、9、11月的预算执行情况。	部门预算执行进度在6、9、11月应达到序时进度的80%、90%、90%，即实际支出进度分别达到40%、67.5%、82.5%。 6、9、11月部门预算执行进度达到量化指标的分别得1分、2分、2分，未达到目标进度的按实际进度占目标进度的比重计算得分。	√			√	
	完成效率（10分）	资金结余率（低效无效率）	5	4	评价部门预算项目年终资金结余情况。	部门预算项目资金结余率小于0.1的项目数/部门预算项目总数*5。	√			√	
		违规记录	5	5	根据审计监督、财会监督和部门自查结果反映部门上一年度部门预算管理是否存在相关问题。	依据评价年度审计监督、财会监督和部门自查结果，出现未落实党政机关过紧日子相关要求，以及部门预算管理方面违纪违规等问题的，每个问题扣0.5分，直至扣完。	√		√	√	
专项资金预算项目绩效管理（30分）			30	25	部门按照专项资金预算项目自评工作要求对本部门管理的专项资金预算项目进行自评并打分，形成自评报告；有两个及以上专项资金预算项目的，以平均分作为自评得分。按百分制形成的自评报告分数，按0.3的比例换算成此项指标得分。						
绩效结果应用（10分）	内部应用（4分）	预算挂钩	4	4	部门内部绩效结果与预算挂钩情况。	将内设机构和下属单位绩效自评情况纳入内部考核体系，得2分；建立对内设机构和下属单位预算与绩效挂钩机制的，得2分；否则酌情扣分。	√		√		
	信息公开（2分）	自评公开	2	2	评价部门是否按要求将部门整体绩效自评情况和自行组织的评价情况向社会公开。	按要求将相关绩效信息随同决算公开的，得2分，否则不得分。	√		√		
	整改反馈（4分）	问题整改	2	2	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。	针对绩效管理过程中（包括绩效目标核查、绩效监控核查和重点绩效评价）提出的问题进行整改，得2分，否则酌情扣分。	√		√	√	
		应用反馈	2	2	评价部门按要求及时向财政部门反馈结果应用情况。	部门在规定时间内向财政部门反馈应用绩效结果报告的，得2分，否则不得分。	√		√	√	
自评质量（10分）	自评质量（10分）	自评质量	10	9	评价部门整体支出自评准确率。	部门整体支出自评得分与评价组抽查得分差异在5%以内的，不扣分；在5%-10%之间的，扣4分，在10%-20%的，扣8分，在20%以上的，扣10分（此为财政重点绩效评价计分标准，部门参照该标准对部门及下属单位抽查计分）。	√		√	√	
扣分项（10分）			10		被评价单位配合评价工作情况。	财政重点绩效评价工作开展过程中，评价组发现被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，经报财政厅复核确认后按0.5分/次予以扣分，最高扣10分（此为财政重点绩效评价计分标准，部门参照该标准对部门及下属单位计分）。	√		√	√	

附表2:

部门整体支出绩效目标完成情况自评表

(2023 年度)

单位: 万元

部门名称								
年度部门整体支出预算	资金总额	财政拨款			其他资金			
年度总体目标								
年度主要任务	任务名称		主要内容					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标						
		质量指标						
		时效指标						
							
	效益指标	社会效益指标						
							
	满意度指标	满意度指标						
	成本指标	经济成本指标						

注: 按照绩效自评工作安排, 各单位可在预算管理一体化系统—综合报表查询—预算绩效报表模块中下载本单位“部门整体支出绩效目标表(2023年度)”, 取数时点选择二上或批复数, 特别注意: 导出的表格包含下属单位数据。

达川区堡子初级中学

项目支出绩效评价报告

(2023 年营养改善计划午餐专项)

一、项目概况

(一) 项目基本情况

1. 学校在该项目管理中的职能。

根据实际情况统计每天营养改善计划午餐食用人次，根据每天的食用人次上报营养改善餐报表到上级主管部门。上级财政部门下达营养改善计划午餐专项资金后，及时正确支付给学校给学生制作午餐提供食材的商家和货主。

2. 项目立项、资金申报的依据。

营养改善计划午餐专项用于减轻学生家庭负担，使每一个受助学生都能健康成长，顺利完成学业；属于民生工程项目，依据民生工程要求申报资金。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

学校制定了营养改善计划午餐专项资金管理办法，专款专用，专项核算。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

达川区财政局按一般预算安排该项目资金共 19.05 万元。根据每月实际营养改善计划午餐食用人次合理使用资金。

(二) 项目绩效目标

1.项目主要内容。

减轻学生家庭负担，使每一个受助学生都能健康成长，顺利完成学业；给予每位受助学生每天每餐 5 元的伙食补助。

2.项目应实现的具体绩效目标。

2023 年内计划发放营养餐改善计划补助资金 19.05 万元，涉及补助学生人数 93 名。目的是改善农村义务教育学生的营养状况，提高农村义务教育学生的健康水平，促进城乡义务教育健康持续发展。实施时间从 2023 年 1 月至 12 月，截至 2023 年 12 月已全部完成。

3.评价申报内容真实性和申报目标可行性。

项目实施后，补充了学生营养，提高了学生身体素质。给学生提供了平衡的膳食，学生得到的合理营养，促进了学生的身体健康。食物种类增多，集体进餐，矫正了学生原来普遍存在的挑食和偏食的行为习惯。增强了学生在课堂上的注意力，有助于提高学生的学习成绩。所以项目申报内容与具体实施内容相符、申报目标合理可行。

(三) 项目自评步骤及方法。

根据达川区堡子初级中学 2023 年绩效评价工作要求，安排，组成绩效评价联合工作组，按照绩效评价前期准备、绩效评价实施（单位自评、财政抽评）、撰写绩效评价报告三个阶段，采取综合评价方法与现场调查方法相结合的方式，组织实施绩效评价工作。在收集项目文件资料、细化评价指标及评价标准的基础上，实地查看项目申报、实施及运行情况，收集相关数据资料，通过汇总整理，结合项目主管部门绩效自评报告，定量和定性分析形成评价结论，经过复核和交换意见后，形成绩效评价报告。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况

该项目在年初制定申报财政预算金额共 19.05 万元，达川区财政局依据达川财库〔2024〕9 号文件将年初预算下达 19.05 万元，年底实际下达 19.05 万元。

（二）资金计划到位及使用情况

1.资金计划。该项目在年初制定申报财政预算金额共 19.05 万元。

2.资金到位。2023 年 12 月，我校 2023 年营养改善计划午餐专项 19.05 万元全部到位，资金到位率 100%。

3.资金使用。截止到 2023 年 12 月，我校 2023 年营养改善计划午餐专项 19.05 万元全部到位，资金支付进度 100%。主要用于补助学生午餐伙食费用。我校严格按照财政局文件要

求执行，专款专用，专项核算，没有列支与项目内容无关的费用。

（三）项目财务管理情况

2023 年营养改善计划午餐专项经费由学校工会监督实施，严格执行项目有关制度规定，做到财务制度健全、管理规范、会计核算规范。我校 2023 年营养改善计划午餐专项资金专款专用，在规定的时间内补助给学生午餐伙食，无违规挪用现象。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程

由学校校长负责，食堂管理人员负责账务核算和支付工作，工会负责督查监督工作。实施过程由各部门具体制定细则。

（二）项目管理情况。项目在具体拨付时，必须按照实际开支单据齐全的情况进行拨付。

（三）项目监管情况。通过决算公开，供公众和学校教师监督，以示公正合理。

四、目标及绩效完成情况

（一）目标任务完成情况

1.目标任务完成情况。2023 年营养改善计划午餐专项项目于 2023 年底完成，资金拨付率 100%。

2.目标质量完成情况。2023 年营养改善计划午餐专项项目于 2023 年底完成，保障了学生身体健康成长，顺利完成学业。

3.目标进度完成情况。2023 年营养改善计划午餐专项项目于 2023 年底完成，资金拨付进度已完成 100%。

(二) 项目效益情况

1.经济效益。拨付营养改善计划午餐伙食费用 19.05 万元。

2.社会效益。给学生提供了平衡的膳食，学生得到了合理营养，促进了学生的身体健康，减轻了学生家庭负担。

3.生态效益。

4.可持续效益保障了学生身体健康成长，顺利完成学业。

5.满意度。通过对群众进行调查，多数群众均表示对该项目非常满意，对工作予以肯定，广大受益群众满意度达 97%。

五、评价结论

项目自评得分 100 分；积极贯彻落实农村义务教育阶段学生营养膳食提标政策，巩固营养改善计划成果，学生身体素质持续提升。

六、存在的问题及建议

(一) 存在的问题

随着物质生活水平的提高，食堂从业人员的工资也在逐年增加，食堂从业人员普遍反映工资水平还是很低。

（二）相关建议。

继续增强教育服务能力、加大教育购买服务投入、不断提高教育服务质量，为教育事业的后勤保障贡献更多的力量。

附表：1.专项资金预算项目绩效评价指标体系附表 1

2023 年度专项资金预算项目绩效评价指标体系（项目名称：营养改善计划）

分值 权重	自评 得分	分层分类指标				指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价方式		评价属性		定量评价标准					
		分层 指标	适用范 围	一级 指标	二级指 标		方法 归类	计算公式					整体 评价	样 本 评价	定 性 评价	定 量 评价	国 家 标准	行 业 标准	地 方 标准	申 报 标准	历 史 均 值	
								0	0.3	0.6	0.8											1
得分合计																						
2%	2	通用 指标	所有项 目	项目 决策	程序严 密	项目设立是否经过 严格评估论证和集 体决策，是否与部 门职责相符，是否 属于公共财政支持 范围，是否符合地 方事权支出责任划 分原则，是否与相 关部门同类项目或 部门内部相关项目 重复	分级 评分 法	不 完 善		较 完 善		完 善	主要查看专项项目设立是否 经过事前评估或可行性论 证，是否符合专项设立的基本 规范和程序要求。项目设立 是否属于部门职责相符， 是否属于公共财政支持范 围，符合地方事权支出责任 划分原则，是否与相关部门 同类项目或部门内部相关项 目重复。存在一项不符合的 为较完善，存在两项及两项 以上不符合的为不完善	√		√						
3%	3				规划合 理★	项目规划是否符合 省委、省政府重大 决策部署，是否与 项目年度目标一致	分级 评分 法	不 合 理		较 合 理		合 理	主要查看项目设立依据是否 充分，符合省委、省政府重 大决策部署和宏观政策规 划，项目年度绩效目标与中 长期规划是否一致，项目绩 效目标是否具有合理性。样 本评价中，规划是否与现实 需求匹配，是否存在因规划 不够合理导致项目效益欠佳	√	√	√	√					

											的情况									
3%	3			制度完 备	项目指导意见、管 理办法、申报指南、 实施细则等管理制 度是否完善，是否 存在脱离实际、缺 陷、漏洞导致执行 偏离预期	缺 (错) 项扣 分法	发现一处扣 0.5 分，直至扣 完				主要查看项目的相关管理制 度机制是否健全完善，在项 目执行过程中，是否存在管 理制度有悖于实际的情况， 是否存在难以操作、无法落 地、执行不畅的情况，是否 存在不能满足实际需求，未 及时动态调整的情况	√	√	√	√					
4%	4		项目 实施	分配合 理★	项目资金分配结果 是否与规划计划一 致；是否按规定及 时分配专项预算资 金	是否 评分 法	否				是	按项目法分配的项目，以所 有项目点实施完成情况与规 划计划情况进行对比。按因 素法分配的项目和据实据效 分配的项目，将资金分配方 向与规划计划支持方向进行 对比；省级接到中央一般性 转移支付和专项转移支付 后，应当在 30 日内正式下达 到本行政区域县级以上各级 政府；县级以上地方各级预 算安排对下级政府的一般性 转移支付和专项转移支付， 应当分别在本级人民代表大 会批准预算后的 30 日和 60 日内正式下达；《中华人民 共和国预算法》其他规定； 分配依据充分的得分，明显 不充分扣分。两种情况分值 权重各占一半	√	√	√	√				

3%	3			使用合 规	项目资金使用是否 符合相关的财务管 理制度规定	缺 (错) 项扣 分法	发现一处扣 0.5 分, 直至扣 完	项目资金是否符合国家财经 法规和财务管理制度及有关 专项资金管理办法规定; 资 金拨付是否有完整的审批程 序和手续; 是否符合项目预 算批复或合同规定用途; 是 否存在截留、挤占、挪用、 虚列支出等情况	√	√	√	√	√		
2%	2			执行有 效	项目实施是否符合 相关管理制度规定	缺 (错) 项扣 分法	发现一处扣 0.5 分, 直至扣 完	项目实施是否遵守相关法律 法规; 项目调整手续是否完 备; 项目合同、验收报告、 技术鉴定等资料是否齐全并 及时归档; 项目实施的人员 条件、场地设备、信息支撑 等是否落实到位	√	√	√	√	√		
3%	3		完成 结果	预算完 成★	项目资金拨付到具 体支持对象企业、 项目(人)的情况	比 率 分 值 法	指标得分=项目实际到 位金额/承诺到位金额 ×100%*指标分值	主要查看项目资金拨付到人 到户、到项目、到企业与资 金总量的对比, 配套预算到 位率。	√	√	√		√		
10%	1 0	资金结 余★		项目资金结余的情 况	比 率 分 值 法	指标得分=(1-结余率/0.2)* 指标分值 结余率大于等于 0.2, 指标 得 0 分 结余率=结余金额/省级财政 资金预算数×100%	结余资金是指项目实施周期 已结束、项目目标完成或项 目提前终止, 尚未列支的项 目支出预算资金; 因项目实 施计划调整, 不需要继续支 出的预算资金; 预算批复后 连续两年未用完的预算资 金。	√	√	√		√			
4%	4	目标完 成★		项目实施后是否完 成预期目标	比 率 分 值 法	指标得分=实际完成任务量/ 绩效目标设定任务量 ×100%*指标分值	主要查看项目实施后产出数 量指标完成情况。以样本点 资金量为权重, 加权计算指 标得分。当实际完成任务量/ 绩效目标设定任务量>1 时 按 1 计算	√	√			√	√		
4%	4	完成及 时		项目实际完成时间 与计划完成时间的 比较, 用以反映和 考核项目产出实效	比 率 分 值 法	指标得分=(1-(实际完成时 间-计划完成时间)/计划完成 时间)×100%*指标分值	主要查看项目实际计划完成 时间情况, 一般以天数、月 数或年数为单位。当实际完 成时间-计划完成时间小于	√	√			√	√		

					目标的实现程度						等于0时得满分；实际完成时间超过计划完成时间1倍时得0分									
2%	2			违规记录	项目管理是否合规	分级评分法	不合规	3处及以上不合规	2处不合规	1处不合规	合规	根据审计监督、财政检查结果反映专项管理是否合规	√			√	√	√	√	
20%	20	共性指标	产业发展项目	项目效果	符合性	项目实施效果是否与绩效目标或申报目标符合	比率分值法	指标得分=项目实施符合的点位数/所有选点总数×100%*指标分值				根据项目现场评价实施效果与绩效目标进行对比，汇总所有样本点情况综合分析政策整体吻合度	√	√		√			√	
				成长性★	反映不同类型产业政策实施对相关行业企业成长性的促进作用，主要反映支持对象的创新、创造、创业能力情况，产业结构情况，持续盈利能力情况	比率分值法	指标得分=各项具体指标得分的平均分				根据产业政策实施对象的主营业务收入增长率、净利润增长率或税收增长率等情况综合判断，统计年鉴相关数据为准（主要查看企业2018年度、2019年度财报，2020年根据实际情况收集）		√		√		√	√		
	民生保障项目		项目效果	区域均衡性	项目资金分配体现的均衡公平情况	分级评分法	不均衡		较均衡		均衡	按实际分配结果选择客观因素测算验证资金分配方法制定、分配要素设定、基础数据应用、测算依据选取等是否科学合理	√		√					
			对象公平性★	项目资金分配结果是否公平合理，是否充分考虑地域条件、经济条件等	分级评分法	不公平	一般		公平	主要查看项目资金分配和实施结果是否体现公平公正性，在支持范围、标准、程序上是否存在明显的排他性和歧视性规定，是否做到大多数和少数的协调统一，统筹兼顾。标黑因素存在一项不公平的按一般档次计算分	√	√		√				√		

30%	30	特性指标	产业发展项目	工业产业 (包括技术改造)	经济效益	利税增长率	项目实施单位利税增长情况	比率分值法	指标得分=利税增长率/标准值*指标分值(利税增长率/标准值>1按1计算,负值按0计算)	评价年度前三年利税平均增长率(不含评价当年,不足三年按实际存续年限计算)	√	√	√						
	经济效益				投资回报率	项目投产后回报情况	比率分值法	指标得分=投资回报率/标准值*指标分值(投资回报率/标准值>1按1计算,负值按0计算)	投资回报率=项目年新增利税额/项目投入资金总额	√	√	√							
	社会效益				社会贡献率	企业运用资产为社会创造价值的能力	比率分值法	指标得分=社会贡献率/标准值*指标分值(社会贡献率/标准值>1按1计算,负值按0计算)	社会贡献率=社会贡献额/资产总额×100% 社会贡献额=工资总额+主营业务税金及附加+利润总额+五险一金 资产总额=(期初资产总额+期末资产总额)/2	√	√	√	√						
	社会效益				就业贡献率	企业就业人数增量变化	比率分值法	指标得分=就业贡献率/标准值*指标分值(就业贡献率/标准值>1按1计算,负值按0计算)	就业贡献率=企业三年平均新增就业人数/行业新增就业总人数×100%	√	√	√							
															
	农业产业 (包括林业产业)			经济效益	增加值提升	项目实施涉及产值增长情况	比率分值法	指标得分=三年产值平均增长率/标准值*指标分值	产值增长率=当年涉农产值增量/上一年度涉农产值总量×100% 重点查看项目实施区域涉农增加值变动情况	√	√	√	√						
	农业产业 (包括林业产业)			经济效益	年均收入变动率	项目实施后农户收入变动情况	比率分值法	指标得分=三年人均年收入增长率/标准值*指标分值(三年人均年收入增长率/标准值负值为0,>1按1计算)	人均年收入增长率=(项目实施后人均年收入-项目实施前人均年收入)/项目实施前人均年收入×100% 重点查看三年来农民人均年收入增长变化情况	√	√	√							
	农业产业 (包括林业产业)			社会效益	从业带动能力	项目带动周边从事相关行业情况	比率分值法	指标得分=三年平均新增带动就业户数/标准值*指标分值	通过实地走访、调研、收集带动就业户数相关基础数据进行对比分析	√	√	√							
															
	服务业			经济效益	消费增长	项目支持区域内社会消费品零售总额增长情况	比率分值法	指标得分根据三年社会消费品零售增长变化计算得分,社会消费品零售增长≥标准值的得满分,<标准值80%	重点收集三年来区域内社会消费品零售增长数据,主要通过官方统计数据采集,同时结合实地调查对	√	√	√							

											的不得分，其余按比值计算得分	比，综合计算指标得分								
					增加值增长率	项目实施涉及增加值增长情况	比率分值法	指标得分=三年增加值平均增长率/标准值*指标分值					增加值增长率=当年服务业增加值增量/上一年度服务业增加值总量×100%。重点查看项目实施区域服务业增加值变动情况		√		√			√
				社会效益	服务效能	区域内相关事务处理能力提升情况	分级评分法	差	较差	一般	较好	好	重点查看区域内相关事务处理能力提升状况，通过资料记录查询，现场持续跟踪，走访调研了解等手段综合判断		√	√				
																	
	特性指标	民生保障项目	社会保障与就业	基础管理	审核把关	项目申报是否真实准确	比率分值法	指标得分=基础数据真实客观的人数/项目受益总人数×100%*指标分值，基础数据真实客观的人数/项目受益总人数小于70%不得分					主要查看项目受益人群的精准性和客观性，是否存在因制度机制缺陷或管理疏漏导致审核把关不严的情况		√		√			√
社会效益				资金使用率	项目资金支付使用情况	比率分值法	指标得分=资金实际使用金额/资金实际拨付金额×100%*指标分值					主要查看财政资金实际支付使用，是否存在因制度机制、操作流程、管理疏漏、数据缺失等导致的资金结余，闲置浪费的情况		√		√			√	
...																			
			基础管理	服务质量提升	反映服务安全、便捷、规范情况	分级评分法	差	较差	一般	较好	好	主要调查医疗卫生计生机构提供服务的安全性、便捷程度和规范性		√	√					
			社会效益	健康状况改善	反映区域内居民健康状况改善情况	分级评分法	差	较差	一般	较好	好	主要包括健康档案使用率、新生儿死亡率、高血压患者控制率等，通过几个主要的维度综合衡量区域内居民健康状况改善情况		√	√					

				城乡社区	完成质量	质量达标	是否符合验收标准，达到行业基准水平	比率分值法	指标得分=项目达标数/实施项目总数×100%*指标分值					质量达标率>100%时按100%计算；当质量达标率<90%时，指标不得分						√		√		√	√																						
					社会效益	运行效率	城乡社区公共设施正常运转情况	比率分值法	指标得分=运转效率/标准值*指标正分值 (运转效率/标准值>1按1计算)					运转效率=政策运转设施个数/设计正常运转设施个数*100% 主要包括城乡社区公共交通、照明、燃气、环境保护、娱乐、体育等相关公共设施正常运转情况						√		√					√																				
																																													
				水利设施	完成质量	质量达标	是否符合验收标准，达到行业基准水平	比率分值法	指标得分=项目达标数/实施项目总数×100%*指标分值					质量达标率>100%时按100%计算；当质量达标率<90%时，指标不得分						√		√		√	√																						
					社会效益	能力实现率	水利设施设计能实现情况	比率分值法	指标得分=能力实现率/标准值*指标正分值 (能力实现率/标准值>1按1计算)					能力实现率=实现设计能力水利设施个数/水利设施总个数*100% 主要包括水利系统建设用于堤防、河道、水库、水利枢纽、涵闸、灌区、供水、蓄滞洪区等水利工程建设和设备、设施改造维护后能力实现情况						√		√					√																				
																																													
				设备购置	社会效益	运行状况	购置的设备常态化运行情况	分级评分法	差	较差	一般	较好	好	重点查看购置设备日常使用频率及正常运转情况						√	√																										
																																													
10%	10	个性指标																																											

1、评分方法归为六类：（1）是否评分法：适用于合规性等正反判断指标，正向满分，反向0分。（2）分级评分法：指标评分设置n级权重，指标得分按指标值所处区间的权重计算。（3）比率分值法：对存在连续性比率的指标，按比率乘以指标分值计算得分。（4）缺（错）项扣分法：按照要求所具备的事项计算，全部具备得满分，缺少一项扣X分。（5）满意值赋分法：设置一个满意值，指标值达到满意值得满分，未达到不得分或扣分。（6）按数累加法：若有必要用于加分项指标。

2、预算绩效指标标准：

(1) 定性指标标准：根据客观依据判断指标得分，一般采用是否评分法。

(2) 定量指标标准：（技术标准、管理标准、工作标准）：

国家标准：国家质量技术监督总局与国家标准化委员会制定，全国范围内适用，其他各级别标准不得与其抵触。

行业标准：国务院行政主管部门制定，行业标准用于特定行业。

地方标准：在没有国家标准和行业标准的情况下，地方政府、省级主管部门、财政部门可根据历史数据、统计数据、调研数据等设定绩效标准，可根据四川的实际情况按经济片区分设标准。

申报标准：对新实施的政策项目且相关基础数据匮乏的基础上，各方根据试点探索商定绩效标准，并在以后年度动态修订完善。

3、★为核心指标，需要评价组重点关注深入分析。未涉及个性指标的项目，其分值权重按比例调整到其他效果指标。

附件 2

达川区堡子初级中学 项目支出绩效评价报告 (2023 年教育购买服务专项)

一、项目概况

(一) 项目基本情况

1. 学校在该项目管理中的职能。

强化食堂管理，聘请食堂工人，及时支付食堂从业人员劳务费用，不拖欠食堂劳务费用。

2. 项目立项、资金申报的依据。

教育购买服务用于弥补学生人数少的学校食堂收入不足，属于民生工程项目，依据民生工程要求申报资金。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

学校制定了《教育购买服务专项资金管理办法》，专款专用，专项核算。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

达川区财政局按一般预算安排该项目资金共 1.65 万元。根据学校实际劳务人员情况合理使用资金。

(二) 项目绩效目标

1. 项目主要内容。

弥补学校学生就餐人数少，收入少，但食堂从业人员劳务工资水平不高的资金短缺，给予学生就餐人数少于 400 人的学校食堂一定的劳务专项补助。

2.项目应实现的具体绩效目标。

2023 年内计划发放食堂从业人员劳务服务报酬补贴 1.65 万元，涉及食堂从业人员 1 名，目的是建立健全农村义务教育学生营养改善计划长效保障机制和保障学校食堂从业人员相关权益。实施时间从 2023 年 1 月至 12 月，截至 2023 年 12 月已全部完成。

3.评价申报内容真实性和申报目标可行性。

学校于 2012 年起全面实施营养改善计划，补充学生营养，提升国民身体素质。原来学生多的时候，学生自己上交的伙食费和财政补助的营养餐费用，基本能够满足学生食堂的正常运转。但近些年多方面因素导致学生人数减少，食堂的收入除去学生营养餐食材开支外，所剩无几，食堂从业人员的劳务只有财政补助，才能维持学生食堂的正常运转。所以项目申报内容与具体实施内容相符、申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

根据达川区堡子镇中心小学 2023 年绩效评价工作要求，组成绩效评价联合工作组，按照绩效评价前期准备、绩效评价实施（单位自评、财政抽评）、撰写绩效评价报告三个阶段，采取综合评价方法与现场调查方法相结合的方式，组织

实施绩效评价工作。在收集项目文件资料、细化评价指标及评价标准的基础上，实地查看项目申报、实施及运行情况，收集相关数据资料，通过汇总整理，结合项目主管部门绩效自评报告，定量和定性分析形成评价结论，经过复核和交换意见后，形成绩效评价报告。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况

该项目在年初制定申报财政预算金额共 1.65 万元，达川区财政局依达川财库〔2024〕9 号文件年初预算下达 1.65 万元，年底实际下达 1.65 万元。

（二）资金计划到位及使用情况

1.资金计划。该项目在年初制定申报财政预算金额共 1.65 万元。

2.资金到位。2023 年 12 月，我校 2023 年教育购买服务专项 1.65 万元全部到位，资金到位率 100%。

3.资金使用。截止到 2023 年 12 月，我校 2023 年教育购买服务专项 1.65 万元全部到位，资金支付进度 100%。主要用于补助学校食堂工人劳务工资。我校严格按照财政局文件要求执行，专款专用，专项核算，没有列支与项目内容无关的费用。

（三）项目财务管理情况

2023 年教育购买服务专项经费由学校工会监督实施，严格执行项目有关制度规定，做到财务制度健全、管理规范、会计核算规范。我校 2023 年教育购买服务专项资金专款专用，在规定的时间内补助给食堂，无违规挪用现象。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程

由学校校长负责，食堂管理人员负责账务核算和发放工作，工会负责督查监督工作。实施过程由各部门具体制定细则。

（二）项目管理情况。项目在具体拨付时，按实际工作月数和人数，单据齐全拨付。

（三）项目监管情况。通过决算公开，供公众和学校教师监督，以示公正合理。

四、目标及绩效完成情况

（一）目标任务完成情况

1.目标任务完成情况。2023 年教育购买服务专项项目于 2023 年底完成，资金拨付率 100%。

2.目标质量完成情况。2023 年教育购买服务专项项目于 2023 年底完成，保障了食堂从业员工工资，弥补了学校食堂收入不足。

3.目标进度完成情况。2023 年教育购买服务专项项目于 2023 年底完成，资金拨付进度已完成 100%。

(二) 项目效益情况

1.经济效益。拨付教育购买服务补助 1.65 万元。

2.社会效益。学生每月上交的生活费没有上涨，但食堂饮食良好，学生能够健康饮食，家长乐意让学生在学校食堂就餐。

3.生态效益。

4.可持续效益。学校食堂正常运转，保障了学生的饮食健康。

5.满意度。通过对群众进行调查，多数群众均表示对该项目非常满意，对工作予以肯定，广大受益群众满意度达 95%。

五、评价结论

自评得分 100 分。用于我校食堂劳务工人工资补贴，发放后建立健全了农村义务教育学生营养改善计划长效保障机制和保障学校食堂从业人员相关权益。预算执行率 100%。

六、存在的问题及建议

(一) 存在的问题

随着物质生活水平的提高，食堂从业人员的工资也在逐年增加，食堂从业人员普遍反映工资水平还是很低。

(二) 相关建议。

继续增强教育服务能力、加大教育购买服务投入、不断提高教育服务质量，为教育事业的后勤保障贡献更多的力量。

附表 1

2023 年度专项资金预算项目绩效评价指标体系（项目名称）：教育购买服务

分值权重	自评得分	分层分类指标				指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价方式		评价属性		定量评价标准								
		分层指标	适用范围	一级指标	二级指标		方法归类	计算公式					整体评价	样本评价	定性评价	定量评价	国家标准	行业标准	地方标准	申报标准	历史均值				
								0	0.3	0.6	0.8											1			
得分合计																									
2%	2	通用指标	所有项目	项目决策	程序严密	项目设立是否经过严格评估论证和集体决策，是否与部门职责相符，是否属于公共财政支持范围，是否符合地方事权支出责任划分原则，是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复	分级评分法	不完善		较完善		完善	主要查看专项项目设立是否经过事前评估或可行性论证，是否符合专项设立的基本规范和程序要求。项目设立是否属于部门职责相符，是否属于公共财政支持范围，符合地方事权支出责任划分原则，是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。存在一项不符合的为较完善，存在两项及两项以上不符合的为不完善	√		√									
3%	3				规划合理★	项目规划是否符合省委、省政府重大决策部署，是否与项目年度目标一致	分级评分法	不合理		较合理		合理	主要查看项目设立依据是否充分，符合省委、省政府重大决策部署和宏观政策规划，项目年度绩效目标与中长期规划是否一致，项目绩效目标是否具有合理性。样本评价中，规划是否与现实需求匹配，是否存在因规划不够合理导致项目效益	√	√	√	√						√		

3%	3			使用合规	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定	缺 (错) 项 扣 分 法	发现一处扣 0.5 分, 直至扣完	项目资金是否符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法规定; 资金拨付是否有完整的审批程序和手续; 是否符合项目预算批复或合同规定用途; 是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况	√	√	√	√	√				
2%	2			执行有效	项目实施是否符合相关管理制度规定	缺 (错) 项 扣 分 法	发现一处扣 0.5 分, 直至扣完	项目实施是否遵守相关法律法规; 项目调整手续是否完备; 项目合同、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; 项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位	√	√	√	√	√				
3%	3		完成结果	预算完成★	项目资金拨付到具体支持对象企业、项目(人)的情况	比率 分 值 法	指标得分=项目实际到位金额/承诺到位金额×100%*指标分值	主要查看项目资金拨付到人到户、到项目、到企业与资金总量的对比, 配套预算到位率。	√	√	√			√			
10%	10	资金结余★		项目资金结余的情况	比率 分 值 法	指标得分=(1-结余率/0.2)*指标分值 结余率大于等于 0.2, 指标得 0 分 结余率=结余金额/省级财政资金预算数×100%	结余资金是指项目实施周期已结束、项目目标完成或项目提前终止, 尚未列支的项目支出预算资金; 因项目实施计划调整, 不需要继续支出的预算资金; 预算批复后连续两年未用完的预算资金。	√	√	√				√			
4%	4	目标完成★		项目实施后是否完成预期目标	比率 分 值 法	指标得分=实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%*指标分值	主要查看项目实施后产出数量指标完成情况。以样本点资金量为权重, 加权计算指标得分。当实际完成任务量/绩效目标设定任务量>1 时按 1 计算	√	√					√	√		

4%	4			完成及时	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出实效目标的实现程度	比率分值法	指标得分=(1-(实际完成时间-计划完成时间)/计划完成时间)×100%*指标分值					主要查看项目实际计划完成时间情况,一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于0时得满分;实际完成时间超过计划完成时间1倍时得0分	√		√		√	√		
2%	2			违规记录	项目管理是否合规	分级评分法	不合规	3处及以上不合规	2处不合规	1处不合规	合规	根据审计监督、财政检查结果反映专项管理是否合规	√			√	√	√	√	
20%	20	共性指标	产业发展项目	符合性	项目实施效果是否与绩效目标或申报目标符合	比率分值法	指标得分=项目实施符合的点位数/所有选点总数×100%*指标分值					根据项目现场评价实施效果与绩效目标进行对比,汇总所有样本点情况综合分析政策整体吻合度	√	√		√		√		
				成长性★	反映不同类型产业政策实施对相关行业企业成长性的促进作用,主要反映支持对象的创新、创造、创业能力情况,产业结构情况,持续盈利能力情况	比率分值法	指标得分=各项具体指标得分的平均分					根据产业政策实施对象的主营业务收入增长率、净利润增长率或税收增长率等情况综合判断,统计年鉴相关数据为准(主要查看企业2018年度、2019年度财报,2020年根据实际情况收集)		√		√		√	√	
	民生保障项目		区域均衡性	项目资金分配体现的均衡公平情况	分级评分法	不均衡		较均衡			均衡	按实际分配结果选择客观因素测算验证资金分配方法制定、分配要素设定、基础数据应用、测算依据选取等是否科学合理	√		√					
			对象公平性★	项目资金分配结果是否公平合理,是否充分考虑地域条件、经济条件等	分级评分法	不公平	一般				公平	主要查看项目资金分配和实施结果是否体现公平公正性,在支持范围、标准、程序上是否存在明显的排他性和歧视性规定,是否做到大多数和少数的协调统	√	√		√			√	

																			一, 统筹兼顾。标黑因素存在一项不公平的按一般档次计算分值, 存在两项因素不公平的得 0 分															
					社会满意度	相关群体满意度调查情况	比率分值法	按根据实际满意度与满意度标准值的比率计算指标得分					主要调研政策和项目相关方在政策实施过程中的满意值, 通过不满意情况汇总分析政策在顶层设计、制度构建、管理实施及成效各环节的情况					√	√		√													
					功能性★	反映公共基础设施建设功能是否达到计划能力, 建成后是否正常并良好运行, 延续性是否达到预期	比率分值法	发现基础设施功能明显未实现预期的, 发现一项扣 1 分, 直至扣完					主要查看建设项目是否实施方案实现预期功能, 是否能够持续良好地运作, 有效地维护, 特别是公共设施类的项目, 是否能有效满足人民群众的现实需要					√	√		√						√							
					配套性★	项目建成后相关工程、点位是否相关协调, 配套设施是否整体协调, 是否全面衔接发挥整体效益	分级评分法	差	较差	一般	较好	好	重点查看区域内建设规划在空间分布、功能配套整合、土地利用等方面是否存在明显有违常理, 不科学合理的情况					√	√	√	√						√							
30%	30	特性指标	产业发展项目	工业产业 (包括技术改造)	经济效益	利税增长率	项目实施单位利税增长情况	比率分值法	指标得分=利税增长率/标准值*指标分值 (利税增长率/标准值>1 按 1 计算, 负值按 0 计算)					评价年度前三年利税平均增长率 (不含评价当年, 不足三年按实际存续年限计算)						√		√					√							
					经济效益	投资回报率	项目投产后回报情况	比率分值法	指标得分=投资回报率/标准值*指标分值 (投资回报率/标准值>1 按 1 计算, 负值按 0 计算)					投资回报率=项目年新增利税额/项目投入资金总额						√		√					√							
					社会效益	社会贡献率	企业运用资产为社会创造价值的能力	比率分值法	指标得分=社会贡献率/标准值*指标分值 (社会贡献率/标准值>1 按 1 计算, 负值按 0 计算)					社会贡献率=社会贡献额/资产总额 ×100% 社会贡献额=工资总额+主营业务税金及附加+利润总额+五险一金 资产总额=(期初资产总额+						√		√			√	√								

										期末资产总额) /2											
				就业贡献率	企业就业人数增量变化	比率分值法	指标得分=就业贡献率/标准值*指标分值 (就业贡献率/标准值>1 按 1 计算, 负值按 0 计算)				就业贡献率=企业三年平均新增就业人数/行业新增就业总人数×100%	√	√					√			
																			
			农业产业 (包括林业产业)	增加值提升	项目实施涉及产值增长情况	比率分值法	指标得分=三年产值平均增长率/标准值*指标分值				产值增长率=当年涉农产值增量/上一年度涉农产值总量×100% 重点查看项目实施区域涉农增加值变动情况	√	√			√	√				
				年均收入变动率	项目实施后农户收入变动情况	比率分值法	指标得分=三年人均年收入增长率/标准值*指标分值 (三年人均年收入增长率/标准值负值为 0, >1 按 1 计算)				人均年收入增长率=(项目实施后人均年收入-项目实施前人均年收入)/项目实施前人均年收入×100% 重点查看三年来农民人均年收入增长变化情况	√	√					√			
				社会效益	从业带动能力	项目带动周边从事相关行业情况	比率分值法	指标得分=三年平均新增带动就业户数/标准值*指标分值				通过实地走访、调研、收集带动就业户数相关基础数据进行对比分析	√	√					√		
																			
			服务业	消费增长	项目支持区域内社会消费品零售总额增长情况	比率分值法	指标得分根据三年社会消费品零售增长变化计算得分, 社会消费品零售增长≥标准值的得满分, <标准值 80% 的不得分, 其余按比值计算得分				重点收集三年来区域内社会消费品零售增长数据, 主要通过官方统计数据采集, 同时结合实地调查对比, 综合计算指标得分	√	√					√			
				增加值增长率	项目实施涉及增加值增长情况	比率分值法	指标得分=三年增加值平均增长率/标准值*指标分值				增加值增长率=当年服务业增加值增量/上一年度服务业增加值总量×100%。重点查看项目实施区域服务业增加值变动情况	√	√					√			
				社会效益	服务效能	区域内相关事务处理能力提升情况	分级分法	差	较差	一般	较好	好	重点查看区域内相关事务处理能力提升状况, 通过资				√	√			

					率																
																		
		基础设施 (设备购置) 项目	交通运 输	完成 质量	质量达 标	是否符合验收标 准, 达到行业基准 水平	比率 分值 法	指标得分=项目达标数/实施 项目总数×100%*指标分值	质量达标率>100%时按 100%计算; 当质量达标率 <90%时, 指标不得分		√		√		√		√				
				社会 效益	道路通 行能力 提升	项目区域内道路通 行能力提升情况	比率 分值 法	指标得分=实际通行能力/计 划通行能力×100%*指标分 值(实际通行能力/计划通行 能力>1 按 1 计算)	通行能力=设计每小时通车 数量, 按照各种等级道路通 行能力标准测算		√		√					√			
																			
			住房保 障	完成 质量	质量达 标	是否符合验收标 准, 达到行业基准 水平	比率 分值 法	指标得分=项目达标数/实施 项目总数×100%*指标分值	质量达标率>100%时按 100%计算; 当质量达标率 <90%时, 指标不得分		√		√		√		√				
				社会 效益	保障实 现率	项目区域内应保家 庭住房保障实现情 况	满意 值赋 分法	保障实现率达到标准值得满 分, 每低一个百分点扣 1 分	住房保障率=已保家庭户数 /应保家庭户数*100%		√		√		√		√				
																			
			城乡社 区	完成 质量	质量达 标	是否符合验收标 准, 达到行业基准 水平	比率 分值 法	指标得分=项目达标数/实施 项目总数×100%*指标分值	质量达标率>100%时按 100%计算; 当质量达标率 <90%时, 指标不得分		√		√		√		√				
				社会 效益	运行效 率	城乡社区公共设施 正常运转情况	比率 分值 法	指标得分=运转效率/标准值 *指标正分值 (运转效率/标准值>1 按 1 计算)	运转效率=政策运转设施个 数/设计正常运转设施个数 *100% 主要包括城乡社区公共交 通、照明、燃气、环境保护、 娱乐、体育等相关公共设施 正常运转情况		√		√				√				

																															
			水利设施	完成质量	质量达标	是否符合验收标准, 达到行业基准水平	比率分值法	指标得分=项目达标数/实施项目总数×100%*指标分值					质量达标率>100%时按100%计算; 当质量达标率<90%时, 指标不得分									√		√		√	√						
				社会效益	能力实现率	水利设施设计能实现情况	比率分值法	指标得分=能力实现率/标准值*指标正分值 (能力实现率/标准值>1 按1 计算)					能力实现率=实现设计能力水利设施个数/水利设施总个数*100% 主要包括水利系统建设用于堤防、河道、水库、水利枢纽、涵闸、灌区、供水、蓄滞洪区等水利工程建设及设备、设施改造维护后能力实现情况									√		√				√					
				设备购置	社会效益	运行状况	购置的设备常态化运行情况	分级评分法	差	较差	一般	较好	好	重点查看购置设备日常使用频率及正常运转情况						√	√												
																														
10%	10	个性指标																												

- 1、评分方法归为六类：（1）是否评分法：适用于合规性等正反判断指标，正向满分，反向0分。（2）分级评分法：指标评分设置n级权重，指标得分按指标值所处区间的权重计算。（3）比率分值法：对存在连续性比率的指标，按比率乘以指标分值计算得分。（4）缺（错）项扣分法：按照要求所具备的事项计算，全部具备得满分，缺少一项扣X分。（5）满意值赋分法：设置一个满意值，指标值达到满意值得满分，未达到不得分或扣分。（6）按数累加法：若有必要用于加分项指标。
- 2、预算绩效指标标准：
（1）定性指标标准：根据客观依据判断指标得分，一般采用是否评分法。
（2）定量指标标准：（技术标准、管理标准、工作标准）：
国家标准：国家质量技术监督总局与国家标准化委员会制定，全国范围内适用，其他各级别标准不得与其抵触。
行业标准：国务院行政主管部门制定，行业标准用于特定行业。
地方标准：在没有国家标准和行业标准的情况下，地方政府、省级主管部门、财政部门可根据历史数据、统计数据、调研数据等设定绩效标准，可根据四川的实际情况按经济片区分设标准。
申报标准：对新实施的政策项目且相关基础数据匮乏的基础上，各方根据试点探索商定绩效标准，并在以后年度动态修订完善。
- 3、★为核心指标，需要评价组重点关注深入分析。未涉及个性指标的项目，其分值权重按比例调整到其他效果指标。

达川区堡子初级中学

项目支出绩效评价报告

(2023年购买安保服务专项)

一、项目概况

(一) 项目基本情况

1. 学校在该项目管理中的职能。

根据上级主管部门要求和学校实际情况对安保人员的需求，对已聘用的安保人员进行日常管理，工作任务完成情况考核反馈。上级财政部门下达购买安保服务资金后，及时正确支付。

2. 项目立项、资金申报的依据。

加强学校安全工作是保障学生健康成长的前提和基础，事关人民群众切身利益和社会和谐稳定。购买安保服务进一步加强了学校安全防范工作，保障了学校及师生的人身、财产安全，维护了学校正常的教学、生活秩序。属于民生工程项目，依据民生工程要求申报资金。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

学校制定了《购买安保服务专项资金管理办法》，专款专用，专项核算。

4.资金分配的原则及考虑因素。

达川区财政局按一般预算安排该项目资金共 3.0 万元。根据本年度安保人员人数合理使用资金。

(二) 项目绩效目标

1.项目主要内容。

为学校提供 2 名安保服务人员，全年服务费 3.0 万元，确保全校师生的人身、财产安全，维护学校周边良好的交通、治安秩序。

2.项目应实现的具体绩效目标。

2023 年内计划发放学校物业管理服务费 3.0 万元，涉及补贴对象数量 2 人。目的是维护学校正常教育教学秩序，保障学校及师生的人身、财产安全。实施时间从 2023 年 1 月至 12 月，截至 2023 年 12 月已全部完成。

3.评价申报内容真实性和申报目标可行性。

项目实施后，学校校园防护能力得以提升，学校教学、生活秩序得以有效维护，极大地保障学校及师生的人身、财产安全。所以项目申报内容与具体实施内容相符、申报目标合理可行。

(三) 项目自评步骤及方法。

根据达川区堡子镇中心小学 2023 年绩效评价工作要求，组成绩效评价联合工作组，按照绩效评价前期准备、绩效评价实施（单位自评、财政抽评）、撰写绩效评价报告三个阶

段，采取综合评价方法与现场调查方法相结合的方式，组织实施绩效评价工作。在收集项目文件资料、细化评价指标及评价标准的基础上，实地查看项目申报、实施及运行情况，收集相关数据资料，通过汇总整理，结合项目主管部门绩效自评报告，定量和定性分析形成评价结论，经过复核和交换意见后，形成绩效评价报告。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况

该项目在年初制定申报财政预算金额共 3.0 万元，达川区财政局依据达川财库〔2024〕9 号文件将年初预算下达 3.0 万元，年底实际下达 3.0 万元。

（二）资金计划到位及使用情况

1.资金计划。该项目在年初制定申报财政预算金额共 3.0 万元。

2.资金到位。2023 年 12 月，我校 2023 年购买安保服务专项 3.0 万元全部到位，资金到位率 100%。

3.资金使用。截止到 2023 年 12 月，我校 2023 年购买安保服务专项 3.0 万元全部到位，资金支付进度 100%。主要用于补助安保人员服务费用。我校严格按照财政局文件要求执行，专款专用，专项核算，没有列支与项目内容无关的费用。

（三）项目财务管理情况

2023 年购买安保服务专项经费由学校工会监督实施，严格执行项目有关制度规定，做到财务制度健全、管理规范、会计核算规范。我校 2023 年购买安保服务专项资金专款专用，在规定的时间内补助给安保人员，无违规挪用现象。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程

由学校校长负责，学校后勤人员负责账务核算和支付工作，工会负责督查监督工作。实施过程由各部门具体制定细则。

（二）项目管理情况。项目在具体拨付时，必须按照实际开支单据齐全的情况拨付。

（三）项目监管情况。通过决算公开，供公众和学校教师监督，以示公正合理。

四、目标及绩效完成情况

（一）目标任务完成情况

1.目标任务完成情况。2023 年购买安保服务专项项目于 2023 年底完成，资金拨付率 100%。

2.目标任务完成情况。2023 年购买安保服务专项项目于 2023 年底完成，学校教学、生活秩序得以有效维护，极大的保障学校及师生的人身、财产安全。

3.目标进度完成情况。2023 年购买安保服务专项项目于 2023 年底完成，资金拨付进度已完成 100%。

(二) 项目效益情况

1.经济效益。拨付购买安保服务 3.0 万元。

2.社会效益。学校校园教学、生活秩序得以有效维护，极大地保障学校及师生的人身、财产安全。

3.生态效益。

4.可持续效益保障学校及师生的人身、财产安全。

5.满意度。通过对群众进行调查，多数群众均表示对该项目非常满意，对工作予以肯定，广大受益群众满意度达 97%。

五、评价结论

项目自评得分 100 分，学校教学、生活秩序得以有效维护，极大地保障学校及师生的人身、财产安全。

六、存在的问题及建议

(一) 存在的问题

随着物质生活水平的提高，但安保人员每月工资待遇极低，安保人员年龄结构偏大、处突能力、震慑力等影响安保的质量提升有差异，且人员流动性大，管理难度较大。

(二) 相关建议。

结合城管协管员、综治巡逻队员和周边区县安保人员工资待遇，提高购买安保服务安保人员人均投入的标准。

附表：1.专项资金预算项目绩效评价指标体系表。

附表 1

2023 年度专项资金预算项目绩效评价指标体系（项目名称）：购买安保服务

分值权重	自评得分	分层分类指标				指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价方式		评价属性		定量评价标准									
		分层指标	适用范围	一级指标	二级指标		方法归类	计算公式					整体评价	样本评价	定性评价	定量评价	国家标准	行业标准	地方标准	申报标准	历史均值					
								0	0.3	0.6	0.8											1				
得分合计																										
2%	2	通用指标	所有项目	项目决策	程序严密	项目设立是否经过严格评估论证和集体决策，是否与部门职责相符，是否属于公共财政支持范围，是否符合地方事权支出责任划分原则，是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复	分级评分法	不完善		较完善		完善	主要查看专项项目设立是否经过事前评估或可行性论证，是否符合专项设立的基本规范和程序要求。项目设立是否属于部门职责相符，是否属于公共财政支持范围，符合地方事权支出责任划分原则，是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。存在一项不符合的为较完善，存在两项及两项以上不符合的为不完善	√		√										
3%	3				规划合理★	项目规划是否符合省委、省政府重大决策部署，是否与项目年度目标一致	分级评分法	不合理		较合理		合理	主要查看项目设立依据是否充分，符合省委、省政府重大决策部署和宏观政策规划，项目年度绩效目标与中长期规划是否一致，项目绩效目标是否具有合理性。	√	√	√	√						√			

3%	3			使用合规	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定	缺（错）项扣分法	发现一处扣 0.5 分，直至扣完	项目资金是否符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法规定；资金拨付是否有完整的审批程序和手续；是否符合项目预算批复或合同规定用途；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况	√	√	√	√	√			
2%	2			执行有效	项目实施是否符合相关管理制度规定	缺（错）项扣分法	发现一处扣 0.5 分，直至扣完	项目实施是否遵守相关法律法规；项目调整手续是否完备；项目合同、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位	√	√	√	√	√			
3%	3		完成结果	预算完成★	项目资金拨付到具体支持对象企业、项目（人）的情况	比率分值法	指标得分=项目实际到位金额/承诺到位金额×100%*指标分值	主要查看项目资金拨付到人到户、到项目、到企业与资金总量的对比，配套预算到位率。	√	√	√			√		
10%	10	资金结余★		项目资金结余的情况	比率分值法	指标得分=(1-结余率/0.2)*指标分值 结余率大于等于 0.2, 指标得 0 分 结余率=结余金额/省级财政资金预算数×100%	结余资金是指项目实施周期已结束、项目目标完成或项目提前终止，尚未列支的项目支出预算资金；因项目实施计划调整，不需要继续支出的预算资金；预算批复后连续两年未用完的预算资金。	√	√	√			√			
4%	4	目标完成★		项目实施后是否完成预期目标	比率分值法	指标得分=实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%*指标分值	主要查看项目实施后产出数量指标完成情况。以样本点资金量为权重，加权计算指标得分。当实际完成任务量/绩效目标设定任务量>1 时按 1 计算	√	√			√	√			

4%	4			完成及时	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出实效目标的实现程度	比率分值法	指标得分=(1-(实际完成时间-计划完成时间)/计划完成时间)×100%*指标分值				主要查看项目实际计划完成时间情况,一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于0时得满分;实际完成时间超过计划完成时间1倍时得0分	√		√		√	√	
2%	2			违规记录	项目管理是否合规	分级评分法	不合规	3处及以上不合规	2处不合规	1处不合规	合规	根据审计监督、财政检查结果反映专项管理是否合规	√		√	√	√	√
20%	20	共性指标	产业发展项目	符合性	项目实施效果是否与绩效目标或申报目标符合	比率分值法	指标得分=项目实施符合的点位数/所有选点总数×100%*指标分值				根据项目现场评价实施效果与绩效目标进行对比,汇总所有样本点情况综合分析政策整体吻合度	√	√	√		√		
				成长性★	反映不同类型产业政策实施对相关行业企业成长性的促进作用,主要反映支持对象的创新、创造、创业能力情况,产业结构情况,持续盈利能力情况	比率分值法	指标得分=各项具体指标得分的平均分				根据产业政策实施对象的主营业务收入增长率、净利润增长率或税收增长率等情况综合判断,统计年鉴相关数据为准(主要查看企业2018年度、2019年度财报,2020年根据实际情况收集)	√		√		√	√	
	民生保障项目		区域均衡性	项目资金分配体现的均衡公平情况	分级评分法	不均衡		较均衡		均衡	按实际分配结果选择客观因素测算验证资金分配方法制定、分配要素设定、基础数据应用、测算依据选取等是否科学合理	√		√				
			对象公平性★	项目资金分配结果是否公平合理,是否充分考虑地域条件、经济条件等	分级评分法	不公平	一般		公平	主要查看项目资金分配和实施结果是否体现公平公正性,在支持范围、标准、程序上是否存在明显的排他性和歧视性规定,是否做到大多数和少数的协调统	√	√	√			√		

					率														
																
		基础设施 (设备购置) 项目	交通运 输	完成 质量	质量达 标	是否符合验收标 准, 达到行业基准 水平	比率 分值 法	指标得分=项目达标数/实施 项目总数×100%*指标分值	质量达标率>100%时按 100%计算; 当质量达标率 <90%时, 指标不得分		√		√		√		√		
				社会 效益	道路通 行能力 提升	项目区域内道路通 行能力提升情况	比率 分值 法	指标得分=实际通行能力/计 划通行能力×100%*指标分 值(实际通行能力/计划通行 能力>1 按 1 计算)	通行能力=设计每小时通车 数量, 按照各种等级道路通 行能力标准测算		√		√				√		
																	
			住房保 障	完成 质量	质量达 标	是否符合验收标 准, 达到行业基准 水平	比率 分值 法	指标得分=项目达标数/实施 项目总数×100%*指标分值	质量达标率>100%时按 100%计算; 当质量达标率 <90%时, 指标不得分		√		√		√		√		
				社会 效益	保障实 现率	项目区域内应保家 庭住房保障实现情 况	满意 值赋 分法	保障实现率达到标准值得满 分, 每低一个百分点扣 1 分	住房保障率=已保家庭户数 /应保家庭户数*100%		√		√		√		√		
																	
			城乡社 区	完成 质量	质量达 标	是否符合验收标 准, 达到行业基准 水平	比率 分值 法	指标得分=项目达标数/实施 项目总数×100%*指标分值	质量达标率>100%时按 100%计算; 当质量达标率 <90%时, 指标不得分		√		√		√		√		
				社会 效益	运行效 率	城乡社区公共设施 正常运转情况	比率 分值 法	指标得分=运转效率/标准值 *指标正分值 (运转效率/标准值>1 按 1 计算)	运转效率=政策运转设施个 数/设计正常运转设施个数 *100% 主要包括城乡社区公共交 通、照明、燃气、环境保护、 娱乐、体育等相关公共设施 正常运转情况		√		√				√		

																												
			水利设施	完成质量	质量达标	是否符合验收标准, 达到行业基准水平	比率分值法	指标得分=项目达标数/实施项目总数×100%*指标分值					质量达标率>100%时按100%计算; 当质量达标率<90%时, 指标不得分									√		√		√	√			
				社会效益	能力实现率	水利设施设计能实现情况	比率分值法	指标得分=能力实现率/标准值*指标正分值 (能力实现率/标准值>1 按1 计算)					能力实现率=实现设计能力水利设施个数/水利设施总个数*100% 主要包括水利系统建设用于堤防、河道、水库、水利枢纽、涵闸、灌区、供水、蓄滞洪区等水利工程建设及设备、设施改造维护后能力实现情况									√		√				√		
																												
			设备购置	社会效益	运行状况	购置的设备常态化运行情况	分级评分法	差	较差	一般	较好	好	重点查看购置设备日常使用频率及正常运转情况						√	√										
																												
10%	10	个性指标																										

1、评分方法归为六类：（1）是否评分法：适用于合规性等正反判断指标，正向满分，反向0分。（2）分级评分法：指标评分设置n级权重，指标得分按指标值所处区间的权重计算。

（3）比率分值法：对存在连续性比率的指标，按比率乘以指标分值计算得分。（4）缺（错）项扣分法：按照要求所具备的事项计算，全部具备得满分，缺少一项扣X分。（5）满意值赋分法：设置一个满意值，指标值达到满意值得满分，未达到不得分或扣分。（6）按数累加法：若有必要用于加分项指标。

2、预算绩效指标标准：

（1）定性指标标准：根据客观依据判断指标得分，一般采用是否评分法。

（2）定量指标标准：（技术标准、管理标准、工作标准）：

国家标准：国家质量技术监督总局与国家标准化委员会制定，全国范围内适用，其他各级别标准不得与其抵触。

行业标准：国务院行政主管部门制定，行业标准用于特定行业。

地方标准：在没有国家标准和行业标准的情况下，地方政府、省级主管部门、财政部门可根据历史数据、统计数据、调研数据等设定绩效标准，可根据四川的实际情况按经济片区分设标准。

申报标准：对新实施的政策项目且相关基础数据匮乏的基础上，各方根据试点探索商定绩效标准，并在以后年度动态修订完善。

3、★为核心指标，需要评价组重点关注深入分析。未涉及个性指标的项目，其分值权重按比例调整到其他效果指标。

附表2:

部门整体支出绩效目标完成情况自评表

(2023 年度)

单位: 万元

部门名称								
年度部门整体支出预算	资金总额	财政拨款		其他资金				
年度总体目标								
年度主要任务	任务名称	主要内容						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位	权重	实际完成指标值
		产出指标	数量指标					
			质量指标					
			时效指标					
							
		效益指标	社会效益指标					
							
		满意度指标	满意度指标					
		成本指标	经济成本指标					

注: 按照绩效自评工作安排, 各单位可在预算管理一体化系统—综合报表查询—预算绩效报表模块中下载本单位“部门整体支出绩效目标表(2023年度)”, 取数时点选择二上或批复数, 特别注意: 导出的表格包含下属单位数据。

附表3:

部门预算项目支出绩效自评表(2023年度)

部门预算项目支出绩效自评表(2023年度)										
项目名称		XXX								
主管部门		XXX				实施单位 (盖章)		XXX		
项目基本情况	1.项目年度目标完成情况		项目年度目标				年度目标完成情况			
	2.项目实施内容及过程概述		XXX				对照年度目标,说明相关任务目标的完成情况(100字以内)			
预算执行情况(10分)	年度预算数(万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	XXX	XXX	XXX			XXX	10		1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数,预算执行率未达到90%的需说明原因(100字以内);2.年中发生预算调整的(追加或调减),应单独说明理由;3.其他资金包括:社会投入资金、银行贷款.
	其中:财政资金	XXX	XXX	XXX			XXX	/	/	
	财政专户管理资金	XXX	XXX	XXX			XXX	/	/	
	单位资金	XXX	XXX	XXX			XXX	/	/	
	其他资金	XXX	XXX	XXX			XXX	/	/	
绩效指标(90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	XXX	XXX	XX X	XXX		XX X		
		质量指标	XXX	XXX	XX X	XXX		XX X		
		时效指标	XXX	XXX	XX X	XXX		XX X		
	效益指标	社会效益指标	XXX	XXX	XX X	XXX		XX X		
		可持续影响指标	XXX	XXX	XX X	XXX		XX X		
	满意度指标	满意度指标	XXX	XXX	XX X	XXX		XX X		
	成本指标	经济成本指标	XXX	XXX	XX X	XXX		XX X		
合计								100		
评价结论	结合自评情况,说明项目自评总分,说明项目实施取得的成效或成果。(200字以内)									
存在问题	结合自评情况,分析存在的问题及原因。(200字以内)									
改进措施	针对项目自评中发现的问题,提出下一步改进完善的意见及有关政策性建议。(200字以内)									
项目负责人:					财务负责人:					

注:按照绩效自评工作安排,各单位可在预算管理一体化系统—综合报表查询—预算绩效报表模块中下载本单位“部门预算项目支出绩效自评表(2023年度)”,该表格应作为附件予以公开。有两个及以上(含)特定目标类部门预算项目的,需分别开展绩效目标自评。

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

一、收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位:万元

单位名称:达川区堡子初级中学

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	763.26	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	636.8
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	66.18
	9		九、卫生健康支出	40	22.35
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	37.93
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	

	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	763.26	本年支出合计	58	763.26
用事业基金弥补收支差额	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	36.24	年末结转结余	60	36.24
	30			61	
总计	31	799.5	总计	62	799.5

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。

二、收入决算表

公开 02 表
金额单位:万元

单位名称:达川区堡子初级中学

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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	6	7	8
			合计	763.26	763.26					
205			教育支出	636.80	636.80					
20502			普通教育	591.80	591.80					
2050203			初中教育	591.80	591.80					
20509			教育费附加安排的支出	45.00	45.00					
2050902			农村中小学教学设施	45.00	45.00					
208			社会保障和就业支出	66.18	66.18					
20805			行政事业单位养老支出	58.59	58.59					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	58.59	58.59					
20808			抚恤	4.93	4.93					
2080801			死亡抚恤	4.93	4.93					
20899			其他社会保障和就业支出	2.66	2.66					
2089999			其他社会保障和就业支出	2.66	2.66					
210			卫生健康支出	22.35	22.35					
21011			行政事业单位医疗	22.35	22.35					
2101102			事业单位医疗	22.35	22.35					
221			住房保障支出	37.93	37.93					
22102			住房改革支出	37.93	37.93					
2210201			住房公积金	37.93	37.93					

三、支出决算表

公开 03 表
金额单位:万元

单位名称:达川区堡子初级中学

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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	763.26	718.26	45.00			
205			教育支出	636.80	591.80	45.00			
20502			普通教育	591.80	591.80				
2050203			初中教育	591.80	591.80				
20509			教育费附加安排的支出	45.00		45.00			
2050902			农村中小学教学设施	45.00		45.00			
208			社会保障和就业支出	66.18	66.18				
20805			行政事业单位养老支出	58.59	58.59				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	58.59	58.59				
20808			抚恤	4.93	4.93				
2080801			死亡抚恤	4.93	4.93				
20899			其他社会保障和就业支出	2.66	2.66				
2089999			其他社会保障和就业支出	2.66	2.66				
210			卫生健康支出	22.35	22.35				
21011			行政事业单位医疗	22.35	22.35				
2101102			事业单位医疗	22.35	22.35				
221			住房保障支出	37.93	37.93				
22102			住房改革支出	37.93	37.93				
2210201			住房公积金	37.93	37.93				

四、财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
金额单位:万元

单位名称:达川区堡子初级中学

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	1	763.26	一、一般公共服务支出	31				
二、政府性基金预算	2		二、外交支出	32				
三、国有资本经营预算	3		三、国防支出	33				
	4		四、公共安全支出	34				
	5		五、教育支出	35	636.8	636.8		
	6		六、科学技术支出	36				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37				
	8		八、社会保障和就业支出	38	66.18	66.18		
	9		九、卫生健康支出	39	22.35	22.35		
	10		十、节能环保支出	40				
	11		十一、城乡社区支出	41				
	12		十二、农林水支出	42				
	13		十三、交通运输支出	43				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44				
	15		十五、商业服务业等支出	45				
	16		十六、金融支出	46				
	17		十七、援助其他地区支出	47				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48				

	19		十九、住房保障支出	49	37.93	37.93		
	20		二十、粮油物资储备支出	50				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52				
	23		二十三、其他支出	53				
	24		二十四、债务还本支出	54				
	25		二十五、债务付息支出	55				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56				
本年收入合计	27	763.26	本年支出合计	57	763.26	763.26		
年初结转和结余	28	36.24	年末结转和结余	58	36.24	36.01	0.23	
一、一般公共预算	29	36.01		59				
二、政府性基金预算	30	0.23		60				
三、国有资本经营预算	31			61				
总计	32	799.5	总计	62	799.5	799.27	0.23	

五、财政拨款支出决算明细表

公开 05 表
金额单位:万
元

单位名称:达川区堡子初级中学

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
	合计	1	763.26	763.26	718.26	45.00						
301	工资福利支出	2	605.70	605.70	605.70							
30101	基本工资	3	254.30	254.30	254.30							
30102	津贴补贴	4	77.39	77.39	77.39							
30103	奖金	5	98.11	98.11	98.11							
30106	伙食补助费	6										
30107	绩效工资	7	54.38	54.38	54.38							
30108	机关事业单位基本养老保险费	8	58.59	58.59	58.59							
30109	职业年金缴费	9										
30110	职工基本医疗保险缴费	10	22.35	22.35	22.35							
30111	公务员医疗补助缴费	11										
30112	其他社会保障缴费	12	2.66	2.66	2.66							
30113	住房公积金	13	37.93	37.93	37.93							
30114	医疗费	14										
30199	其他工资福利支出	15										
302	商品和服务支出	16	72.58	72.58	27.58	45.00						
30201	办公费	17	6.82	6.82	6.82							
30202	印刷费	18										

30203	咨询费	19										
30204	手续费	20										
30205	水费	21	1.10	1.10	1.10							
30206	电费	22	2.50	2.50	2.50							
30207	邮电费	23										
30208	取暖费	24										
30209	物业管理费	25										
30211	差旅费	26	3.18	3.18	3.18							
30212	因公出国（境）费用	27										
30213	维修（护）费	28	47.00	47.00	2.00	45.00						
30214	租赁费	29										
30215	会议费	30										
30216	培训费	31	1.43	1.43	1.43							
30217	公务接待费	32										
30218	专用材料费	33										
30224	被装购置费	34										
30225	专用燃料费	35										
30226	劳务费	36	8.00	8.00	8.00							
30227	委托业务费	37										
30228	工会经费	38	0.38	0.38	0.38							
30229	福利费	39										
30231	公务用车运行维护费	40										
30239	其他交通费用	41										
30240	税金及附加费用	42										
30299	其他商品和服务支出	43	2.17	2.17	2.17							
303	对个人和家庭的补助	44	84.98	84.98	84.98							
30301	离休费	45										
30302	退休费	46										

30303	退职（役）费	47											
30304	抚恤金	48	4.93	4.93	4.93								
30305	生活补助	49	55.18	55.18	55.18								
30306	救济费	50											
30307	医疗费补助	51											
30308	助学金	52	19.05	19.05	19.05								
30309	奖励金	53	0.01	0.01	0.01								
30310	个人农业生产补贴	54											
30311	代缴社会保险费	55											
30399	其他个人和家庭的补助支出	56	5.82	5.82	5.82								
307	债务利息及费用支出	57											
30701	国内债务付息	58											
30702	国外债务付息	59											
30703	国内债务发行费用	60											
30704	国外债务发行费用	61											
309	资本性支出（基本建设）	62											
30901	房屋建筑物购建	63											
30902	办公设备购置	64											
30903	专用设备购置	65											
30905	基础设施建设	66											
30906	大型修缮	67											
30907	信息网络及软件购置更新	68											
30908	物资储备	69											
30913	公务用车购置	70											
30919	其他交通工具购置	71											
30921	文物和陈列品购置	72											
30922	无形资产购置	73											
30999	其他基本建设支出	74											

310	资本性支出	75										
31001	房屋建筑物购建	76										
31002	办公设备购置	77										
31003	专用设备购置	78										
31005	基础设施建设	79										
31006	大型修缮	80										
31007	信息网络及软件购置更新	81										
31008	物资储备	82										
31009	土地补偿	83										
31010	安置补助	84										
31011	地上附着物和青苗补偿	85										
31012	拆迁补偿	86										
31013	公务用车购置	87										
31019	其他交通工具购置	88										
31021	文物和陈列品购置	89										
31022	无形资产购置	90										
31099	其他资本性支出	91										
311	对企业补助（基本建设）	92										
31101	资本金注入	93										
31199	其他对企业补助	94										
312	对企业补助	95										
31201	资本金注入	96										
31203	政府投资基金股权投资	97										
31204	费用补贴	98										
31205	利息补贴	99										
312099	其他对企业补助	100										
313	对社会保障基金补助	101										
31302	对社会保险基金补助	102										

31303	补充全国社会保障基金	103										
31304	对机关事业单位职业年金的补助	104										
399	其他支出	105										
39907	国家赔偿费用支出	106										
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	107										
39909	经常性赠与	108										
39910	资本性赠与	109										
39999	其他支出	110										

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 06 表

金额单位:万元

单位名称:达川区堡子初级中学

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		763.26	718.26	45.00
205	教育支出	636.80	591.80	45.00
20502	普通教育	591.80	591.80	
2050203	初中教育	591.80	591.80	
20509	教育费附加安排的支出	45.00		45.00
2050902	农村中小学教学设施	45.00		45.00
208	社会保障和就业支出	66.18	66.18	
20805	行政事业单位养老支出	58.59	58.59	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	58.59	58.59	
20808	抚恤	4.93	4.93	
2080801	死亡抚恤	4.93	4.93	
20899	其他社会保障和就业支出	2.66	2.66	
2089999	其他社会保障和就业支出	2.66	2.66	
210	卫生健康支出	22.35	22.35	
21011	行政事业单位医疗	22.35	22.35	
2101102	事业单位医疗	22.35	22.35	
221	住房保障支出	37.93	37.93	
22102	住房改革支出	37.93	37.93	
2210201	住房公积金	37.93	37.93	

七、一般公共预算财政拨款支出决算表

单位名称:达川区堡子初级中学

项目			工资福利支出														商品和服务支出				
			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	其他社会保障缴费	住房公积金	医疗费	其他工资福利支出	小计	办公费	印刷费		
类	款	项	合计	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
栏次			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
合计			763.26	605.70	254.30	77.39	98.11		54.38	58.59		22.35			2.66	37.93			72.58	6.82	
205 教育支出			636.80	484.17	254.30	77.39	98.11		54.38										72.58	6.82	
20502 普通教育			591.80	484.17	254.30	77.39	98.11		54.38										27.58	6.82	
2050203 初中教育			591.80	484.17	254.30	77.39	98.11		54.38										27.58	6.82	
20509 教育费附加安排的支出			45.00																45.00		
2050902 农村中小学教学设施			45.00																45.00		
208 社会保障和就业支出			66.18	61.24							58.59				2.66						
20805 行政事业单位养老支出			58.59	58.59							58.59										
2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出			58.59	58.59							58.59										
20808 抚恤			4.93																		

2080801	死亡抚恤	4.93																
20899	其他社会保障和就业支出	2.66	2.66									2.66						
2089999	其他社会保障和就业支出	2.66	2.66									2.66						
210	卫生健康支出	22.35	22.35							22.35								
21011	行政事业单位医疗	22.35	22.35							22.35								
2101102	事业单位医疗	22.35	22.35							22.35								
221	住房保障支出	37.93	37.93										37.93					
22102	住房改革支出	37.93	37.93										37.93					
2210201	住房公积金	37.93	37.93										37.93					

七、一般公共预算财政拨款支出决算表（续表）

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	专用材料费	被装购置费	专用燃料费	劳务费	委托业务费	工会经费	福利费	公务用车运行维护费	其他交通费用
19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41
		1.10	2.50				3.18		47.00			1.43					8.00		0.38			
		1.10	2.50				3.18		47.00			1.43					8.00		0.38			
		1.10	2.50				3.18		2.00			1.43					8.00		0.38			
		1.10	2.50				3.18		2.00			1.43					8.00		0.38			
									45.00													
									45.00													

七、一般公共预算财政拨款支出决算表（续表）

		对个人和家庭的补助													债务利息及费用支出					资本性支出（基本建设）		
税金及附加费用	其他商品和服务支出	小计	离休费	退休费	退职（役）费	抚恤金	生活补助	救济费	医疗费补助	助学金	奖励金	个人农业生产补贴	代缴社会保险费	其他对个人和家庭的补助	小计	国内债务付息	国外债务付息	国内债务发行费用	国外债务发行费用	小计	房屋建筑物购建	办公设备购置
42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64
	2.17	84.98				4.93	55.18			19.05	0.01			5.82								
	2.17	80.05					55.18			19.05	0.01			5.82								
	2.17	80.05					55.18			19.05	0.01			5.82								
	2.17	80.05					55.18			19.05	0.01			5.82								
		4.93				4.93																
		4.93				4.93																
		4.93				4.93																

七、一般公共预算财政拨款支出决算表（续表）

										资本性支出												
专用设备购置	基础设施建设	大型修缮	信息网络及软件购置更新	物资储备	公务用车购置	其他交通工具购置	文物和陈列品购置	无形资产购置	其他基本建设支出	小计	房屋建筑物购建	办公设备购置	专用设备购置	基础设施建设	大型修缮	信息网络及软件购置更新	物资储备	土地补偿	安置补助	地上附着物和青苗补偿	拆迁补偿	
65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	

七、一般公共预算财政拨款支出决算表（续表）

公开
07表
金额
单位：
万元

					对企业补助（基本建设）			对企业补助						对社会保障基金补助				其他支出					
公务用车购置	其他交通工具购置	文物和陈列品购置	无形资产购置	其他资本性支出	小计	资本金注入	其他对企业补助	小计	资本金注入	政府投资基金股权投资	费用补贴	利息补贴	其他对企业补助	小计	对社会保险基金补助	补充全国社会保障基金	对机关事业单位职业年金补助	小计	国家赔偿费用支出	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	经常性赠与	资本性赠与	其他支出
87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

财决公开 08 表

单位:元

单位名称: 达川区堡子初级中学

2023 年度

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	6,056,970.55	302	商品和服务支出	275,813.20	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	2,542,972.15	30201	办公费	68,184.80	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	773,892.00	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	981,100.53	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	543,778.00	30205	水费	11,000.00	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	585,861.56	30206	电费	25,000.00	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	223,482.59	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	26,562.72	30211	差旅费	31,812.00	31008	物资储备	
30113	住房公积金	379,321.00	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	19,999.60	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	849,789.95	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	14,317.00	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	49,333.20	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	

30305	生活补助	551,760.67	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	79,950.00	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金	190,465.08	30228	工会经费	3,850.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	55.00	30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	58,176.00	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	21,699.80			
	人员经费合计	6,906,760.50					公用经费合计	275,813.20

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门/单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

公开 09 表
金额单位:万元

单位名称:达川区堡子初级中学

支出功能分类			科目名称	本年收入	本年支出
类	款	项			
			合计	45.00	45.00
205			教育支出	45.00	45.00
20509			教育费附加安排的支出	45.00	45.00
2050902			农村中小学教学设施	45.00	45.00

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 10 表
金额单位:万元

单位名称:达川区堡子初级中学

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			合计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.23					0.23
212	城乡社区支出	0.23					0.23
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.23					0.23
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.23					0.23

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

公开 11 表
金额单位:万元

单位名称:达川区堡子初级中学

项 目		年初结转结余	本年收入	本年支出	年末结转和结余
科目代码	科目名称				
栏目		1	2	3	4
合计					

十二、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：达川区堡子初级中学

2023 年度

单位：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		

注：本表反映部门/单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

如部门/单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，应注明本表无数据。

