

2023 年度四川省攀枝花市弄弄坪学校 部门决算

目录

公开时间：2024 年 10 月 22 日

第一部分 部门概况.....	4
一、部门职责.....	4
二、机构设置.....	4
第二部分 2023 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.....	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	8
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.....	12
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	14
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	14
十、其他重要事项的情况说明.....	14
第三部分 名词解释.....	16
第四部分 附件.....	19
第五部分 附表.....	51
一、收入支出决算总表.....	51
二、收入决算表.....	51
三、支出决算表.....	51
四、财政拨款收入支出决算总表.....	51
五、财政拨款支出决算明细表.....	51
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	51
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	51
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	51
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	51
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	51

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	51
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	51
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	51

第一部分 部门概况

一、部门职责

攀枝花市弄弄坪学校的基本职能为实施中小学教育，促进基础教育发展。

负责贯彻党的教育方针，坚持社会主义办学方向，实行教育与生产劳动相结合，对学生进行德育、智育、体育、美育和劳动等方面的教育。

负责依法制定学校章程，并按照章程自主管理。

负责配合各级人民政府依法动员、组织适龄儿童、少年入学，严格控制学生辍学，依法保证适龄儿童、少年接受九年义务教育。

负责制定学校教育发展规划，并抓好组织实施和落实工作。

负责按照教育主管部门发布的指导性教学计划、教学大纲，组织实施教育教学活动。

负责依据国家教育主管部门有关教学计划、课程设置等方面的规定，决定和实施本校的教学计划，组织教学评比、集体备课，对学生进行统一考核、考试等。

负责学籍管理并对学生实施奖励或处分。

负责依法制定本校教师及其他职工聘任办法并对教师

及其他员工实施包括奖励、处分在内的具体管理活动，依法聘任、解聘有关教师和其他职工。

负责聘任、培训、考核教师，依法奖励或处分教师和其他职工。

负责科学管理、合理使用学校的设施和经费，并积极筹措资金，改善办学条件。

负责维护学校、师生的合法权益，有权拒绝任何组织和个人对教育教学活动进行非法干涉。

依法接受各级教育行政部门的检查指导和人民群众的监督。

二、机构设置

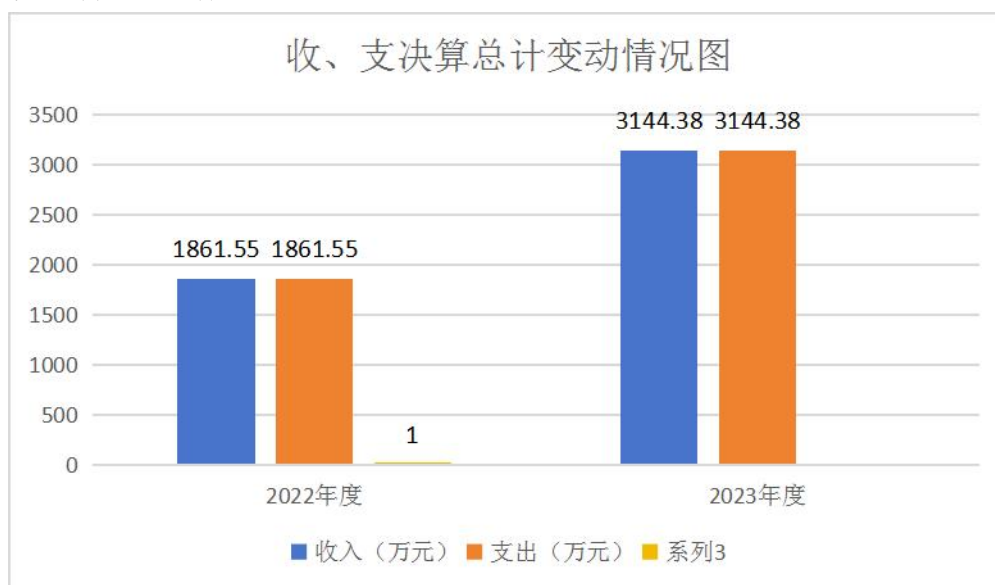
攀枝花市弄弄坪学校下属二级预算单位 0 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。

纳入攀枝花市弄弄坪学校 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：无下属二级预算单位。

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

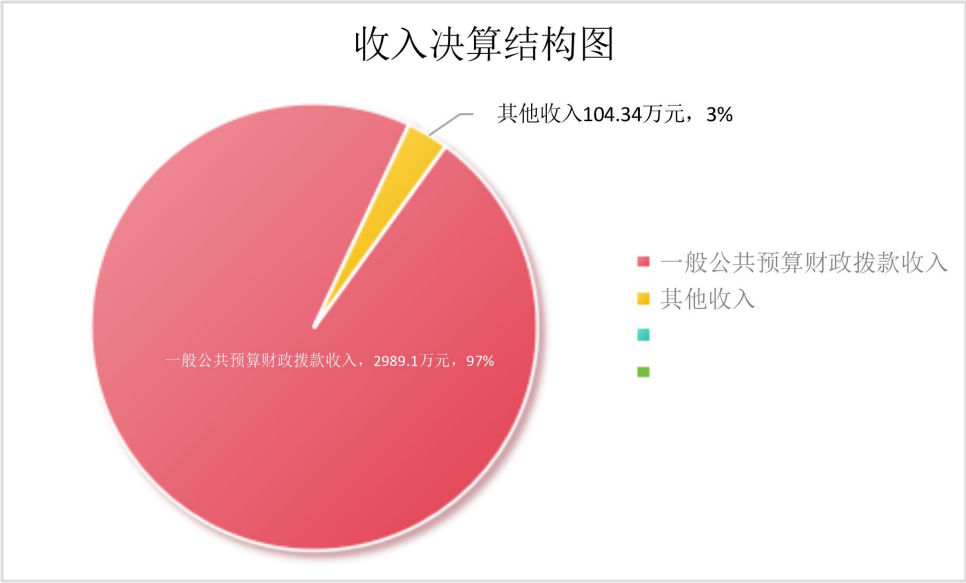
2023 年度收、支总计均为 3144.38 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 1282.83 万元，增长 68.9%。主要变动原因是 2023 年 9 月东区整合教育资源，原攀枝花市第二十一中小学校撤并到攀枝花市弄弄坪学校，人员经费和公用经费均大幅增加。



二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 3093.44 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 2989.1 万元，占 96.6%；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%；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 104.34 万元，占 3.3%。



三、支出决算情况说明

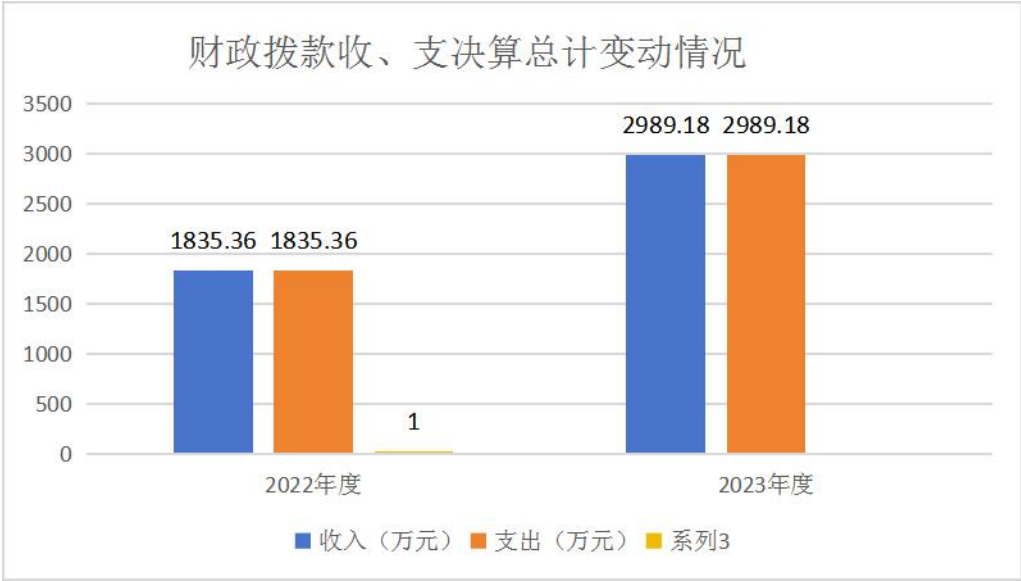
2023 年度本年支出合计 3090.89 万元，其中：基本支出 3046.34 万元，占 98.5%；项目支出 44.55 万元，占 1.4%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 2989.17 万元。与

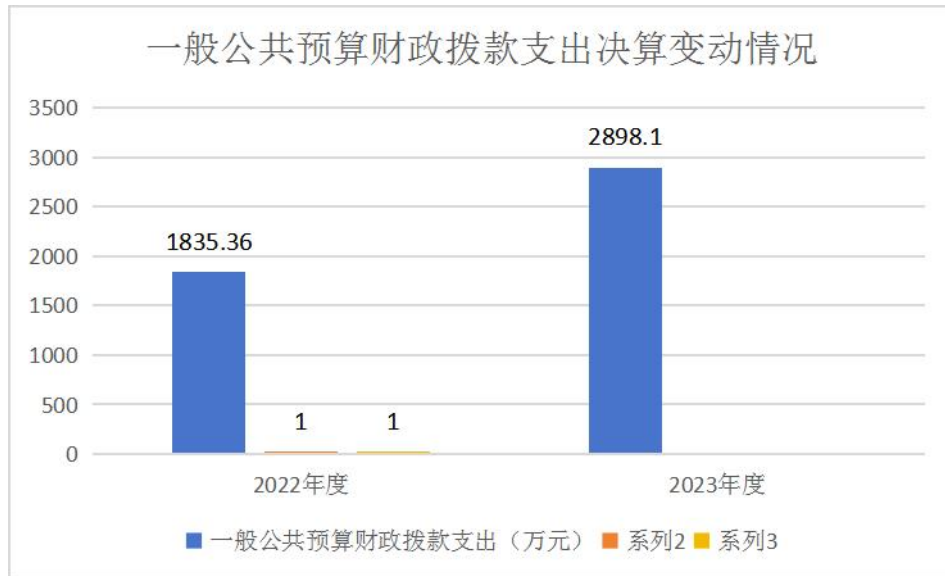
2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 1153.81 万元，增长 62.8%。主要变动原因是 2023 年 9 月东区整合教育资源，原攀枝花市第二十一中中学校撤并到攀枝花市弄弄坪学校，人员经费和公用经费均大幅增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

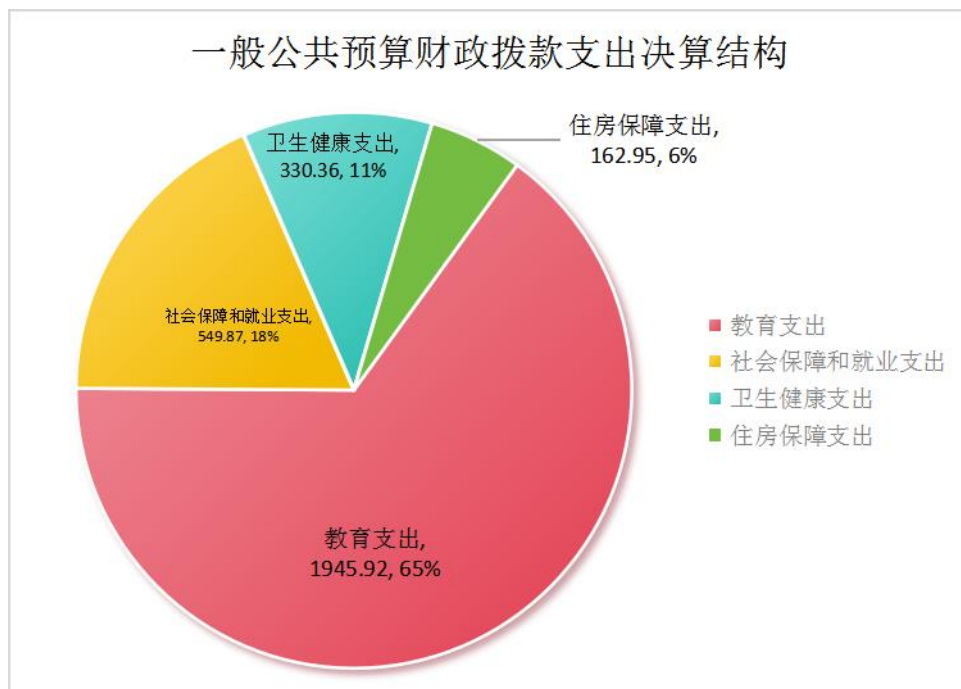
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 2989.1 万元，占本年支出合计的 96.7%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 1153.74 万元，增长 62.8%。主要变动原因是 2023 年 9 月东区整合教育资源，原攀枝花市第二十一中中学校撤并到攀枝花市弄弄坪学校，人员经费和公用经费均大幅增加。



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 2989.1 万元，主要用于以下方面：一般公共预算服务支出 0 万元，占 0%；教育支出 1945.92 万元，占 65.1%；科学技术支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业支出 549.87 万元，占 18.4%；卫生健康支出 330.36 万元，占 11.1%；住房保障支出 162.95 万元，占 5.4%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算支出决算数为 2989.1 万元，完成预算 100%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为 1131.47 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 809.71 万元，完成预算 100%。

3. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：支出决算为 4.75 万元，完成预算 100%。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为 220.33 万元，完成预算 100%。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为 198.21 万元，完成预算 100%。

6. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：支出决算为 131.33 万元，完成预算 100%

7. 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 101.77 万元，完成预算 100%。

8. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为 228.59 万元，完成预算 100%。

9. 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 162.95 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 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2969 万元，其中：

人员经费 2840.47 万元，主要包括：基本工资 651.08 万元、津贴补贴 67.45 万元、奖金 85.98 万元、伙食补助费 0 万元、绩效工资 497.89 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 220.33 万元、职业年金缴费 198.21 万元、职工基本医疗保险缴费 101.77 万元、公务员医疗补助缴费 228.59 万元、其他社会保障缴费 16.33 万元、其他工资福利支出 0 万元、离休费 18.72 万元、退休费 0 万元、抚恤金 131.33 万元、生活补助 459.85 万元、医疗费补助 0 万元、奖励金 0 万元、住房公积金 162.95 万元、其他对个人和家庭的补助支出 0 万元等。

公用经费 128.53 万元，主要包括：办公费 60.42 万元、印刷费 0 万元、咨询费 0 万元、手续费 0 万元、水费 5.9 万元、电费 5.87 万元、邮电费 2.75 万元、取暖费 0 万元、物业管理费 0 万元、差旅费 6 万元、因公出国（境）费用 0 万元、维修（护）费 1 万元、租赁费 0 万元、会议费 0 万元、培训费 1.62 万元、公务接待费 0 万元、劳务费 7.6 万元、委托业务费 0 万元、工会经费 29.76 万元、福利费 1.87 万元、公务用车运行维护费 2.91 万元、其他交通费 0 万元、税金及附加费用 0 万元、其他商品和服务支出 2.84 万元、

办公设备购置 0 万元、专用设备购置 0 万元、信息网络及软件购置更新 0 万元、其他资本性支出 0 万元等。

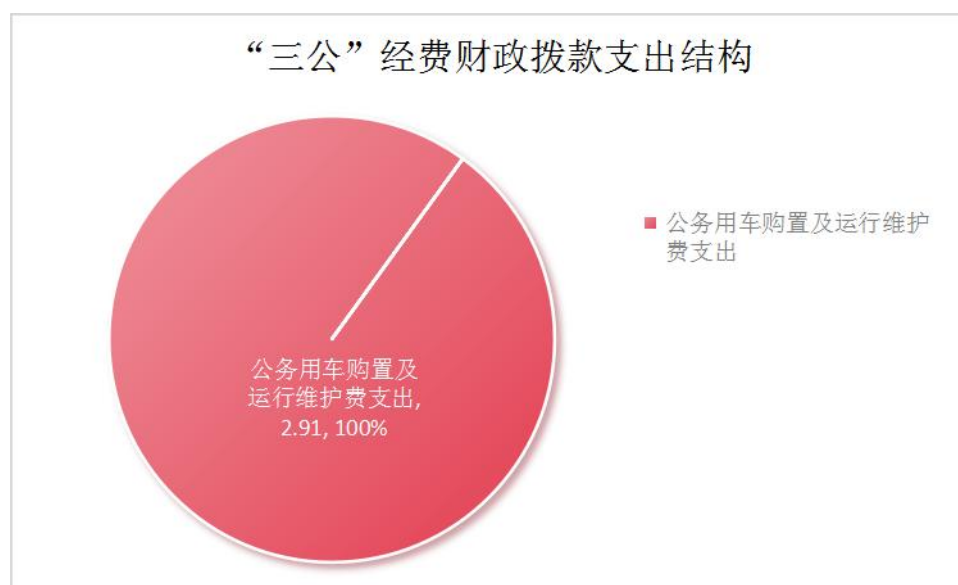
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 2.91 万元，完成预算 100%，较上年度增加 1.65 万元，增长 56.7%。决算数大于预算数的主要原因是 2023 年 9 月东区整合教育资源，原攀枝花市第二十一中中学校撤并到攀枝花市弄弄坪学校，公务用车增加一台，公务用车运行维护费支出并账。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 年度“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 2.91 万元，占 100%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：



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。因公出国

（境）支出决算比 2022 年增加 0 万元，增长 0%。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 2.91 万元，完成预算 100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年度增加 1.65 万元，增长 56.7%。主要原因是 2023 年 9 月东区整合教育资源，原攀枝花市第二十一中 schools 撤并到攀枝花市弄弄坪学校，公务用车增加一台，公务用车运行维护费支出并账。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元 0。截至 2023 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 2 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 2 辆。

公务用车运行维护费支出 2.91 万元。主要用于招生工作、接送考试试卷、接送学生参加各类比赛、日常办公等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 0 万元，完成预算 0%。公务接待费支出决算比 2022 年度增加 0 万元，增长 0%。

其中：

国内公务接待支出 0 万元，国内公务接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年度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 年度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 年度，攀枝花市弄弄坪学校机关运行经费支出 0 万元，比 2022 年度增加 0 万元，增长 0%。主要原因是本单位系事业单位，无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2023 年度，攀枝花市弄弄坪学校政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，攀枝花市弄弄坪学校共有车辆2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2辆，其他用车主要是用于招生工作、接送考试试卷、接送学生参加各类比赛、日常办公等所需的公务用车。单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在 2023 年度预算编制阶段，组织对“免作业本”、“教育事业发展”两个项目开展了预算事前绩效评估，对两个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取两个项目开展绩效监控。

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，形成攀枝花市弄弄坪学校部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告、“免作业本”、“教育事业发展”、“城乡义务教育补助经费”、“平安校园建设经费”等专项预算项目绩效自评报告，其中，攀枝花市弄弄坪学校部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 95 分，绩效自评综述：攀枝花市弄弄坪学校在预算执行、预算管理、及职责履行等方面情况较好，产生了较好的社会效益，在全体教职员工的共同努力下，基本完成年初预算绩效目标。“免作业本”、“教育事业发展”、“平安校园建设经费”专项预算项目绩效自评得分均为 100 分，“城乡义务教育补助经费”专项预算项目绩效自评得分为 97 分、绩效自评综述：2023 年度我校在东区政府和上级主管部门的高度重视和大力支持下，为学生营造了良好的学习环境；依法办学、依法治教、秉公执教，为学校赢得了良好的口碑，社会满意度不断提高，学校美誉度持续攀升。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。主要是课服务费收入。

5. 使用非财政拨款结余（含专用结余）：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下年或以后年度继续使用的资金。

9. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：反映各部门举办的小学教育支出。

10. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：反映各部门举办的初中教育支出。

11. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他

教育费附加安排的支出（项）：反映除上述项目以外的教育费附加支出。

12. 社会保障和就业支出（类）行政单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险缴费支出。

13. 社会保障和就业支出（类）行政单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

14. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

15. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按照国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

16. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

17. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指行政事业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规定比例为职工缴纳的住房公积金。

18. 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。

19. 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。

20. 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。

21. “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。

22. 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

部门预算绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成。攀枝花市弄弄坪学校隶属于攀枝花市东区教育和体育局，是一所九年一贯制公益一类学校。核定内设机构为：教导处、德育处、办公室、总务处 4 个部门，车辆实有数 2 台（2023 年东区教育资源整合，原攀枝花市第二十一中中小学撤并到攀枝花市弄弄坪学校，固定资产整体划入）。

（二）机构职能。坚持社会主义办学方向，贯彻国家教育方针，依法保护师生的合法权益。贯彻《中小学教师职业道德规范》，加强师资队伍建设和管理，提高师资队伍整体水平。保证教育教学质量稳步提高，办人民满意学校。

（三）人员概况。截至 2023 年末，我校在职人员编制数 59 人，实有数 67 人，离休人员 1 人，退休人员 432 人，学生人数 720 人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。攀枝花市弄弄坪学校 2023 年年初预算收入 1902.87 万元、决算报表收入 3144.38 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 2989.10 万元，其他收入 104.34 万元，年初结转结余 50.94 万元。

（二）支出情况。攀枝花市弄弄坪学校 2023 年年初预算支出 1902.87 万元、决算报表支出 3090.88 万元。其中：基本支出 3046.34 万元，项目支出 44.54 万元。

（三）结余分配和结转结余情况。攀枝花市弄弄坪学校 2023 年决算报表结转结余 53.49 万元。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。

1. 履职效能。资金高效调配与利用：本年度资金到位率达到了 98%，为学校的各项活动提供了坚实的财务保障，有效避免了资金短缺或闲置现象的发生，确保了教育教学、校园平安建设等关键领域的资金需求。预算执行与监控：严格执行了预算计划，对各项支出进行了严格的监控和管理。通过定期预算执行进度监控，确保了预算的合规性和有效性。预算执行率达到了 95%。成本控制与节约：通过精细化管理、节能降耗等措施，有效控制了成本，实现了成本的节约，增强财务自给能力，为学校的可持续发展提供了有力支持。财务透明度与合规性：加强了财务信息的公开和透明，定期发布了财务报告和财务信息，提高了师生的满意度和信任度。同时，严格遵守了国家财经法规和学校的财务管理制度，确保了财务活动的合规性。

2. 预算管理。预算编制质量：本年度预算编制更加科学合理，预算执行偏差率控制在 5%以内。单位收入统筹：通过

加大催收房屋出租收入，有效增强了学校财务自给能力。支出执行进度：加强支出监控，确保资金按计划使用，支出执行率平均达到 98%，有效避免了资金闲置。预算年终结余：年终预算结余率控制在合理范围内（10%），既保证了资金流动性，又避免了过度结余导致的资源浪费。严控一般性支出：严格执行预算审批流程，对非必要开支进行严格控制，有效降低了行政成本。

3. 财务管理。财务管理制度：修订并完善了《学校财务管理制度》，明确了财务审批流程、内部控制要求等，制度执行状况较好。财务岗位设置：优化财务岗位配置，明确岗位职责，提高了工作效率。资金使用规范：加强资金使用的合规性审查，确保每笔支出均有明确的依据和审批流程，无资金使用违规的情况。

4. 资产管理。加强资产管理：建立健全资产管理制度，明确资产管理职责和流程，确保资产得到妥善保管和有效利用。优化资产配置：根据学校发展需求和师生人数变化，合理配置资产，避免资产闲置或浪费。提高资产利用率：加强资产使用监管，确保资产在教育教学方面得到充分利用。同时，积极探索资产利用的新模式和新方法，如开展资产共享、租赁等业务，提高资产使用效益。加强资产盘活：建立资产盘活机制，对闲置资产进行全面梳理和盘点，制定盘活计划并付诸实施。同时，加强与外部单位的合作与交流，拓展资产盘活渠道和方式。

5. 采购管理。本年度无采购项目。

（二）部门预算项目绩效分析。

常年项目绩效分析。该类项目总数 3 个，涉及预算总金额 66.07 万元，1—12 月预算执行总体进度为 98.92%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数 1 个，涉及预算总金额 4.75 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。

1. 项目决策。决策流程规范性：项目决策遵循了学校规定的程序，包括项目提议、可行性研究、专家评审、决策审批等环节，决策流程规范、透明，未发现违规决策现象。公众参与度：对于涉及师生利益的项目，通过问卷调查、座谈会等方式广泛征求师生意见，提高了决策的民主性和科学性。风险评估：项目决策前进行了全面的风险评估，包括市场风险、财务风险、执行风险等，并制定了相应的应对措施，确保了项目的稳健性。

2. 项目执行。项目资金按计划及时到位，未出现资金短缺或挪用现象，资金到位率达到 95% 以上。资金使用符合预算要求，未发生超支或浪费现象，资金使用效率较高。建立了完善的资金监管机制，对资金使用进行了全程跟踪和审计，确保了资金的安全和合规使用。对于因政策变化变化等原因需要调整的项目，进行了充分的论证和审批，确保了调

整的合理性和必要性。项目按计划顺利推进，未出现重大延误或中断现象。项目成本控制在预算范围内，未出现超支现象。

3. 目标实现。项目目标完成度较高，达到了预期效果。对于部分项目目标未能完全实现的情况，进行了深入分析，找出了偏离原因，如政策变化、市场环境变化、执行不力等。应对措施：针对偏离原因，制定了相应的应对措施，如调整项目方案、加强执行力度、优化资源配置等。项目提升了学校的教学质量，提高了师生的满意度和幸福感，为学校长远发展奠定了坚实基础。项目成果具有可持续性，能够长期为学校发展贡献力量。

（三）重点领域绩效分析。无

（四）绩效结果应用情况。

1.内部应用：学校年度总目标的完成质量与学校内部各部门综合考核挂钩，对各部门的日常工作实行绩效考核。

2.信息公开：学校所有工作均按要求在相关场合、网站等进行信息公开，接受社会监督。

3.整改反馈：预算执行过程中进行绩效监控，发现问题及时处理并与财政部门沟通和信息反馈。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。攀枝花市弄弄坪学校在预算执行、预算管理、及职责履行等方面情况较好，产生了较好的社会效益，在全体教职员工的共同努力下，基本完成年初预算绩效

目标。通过部门预算项目绩效管理、专项预算项目绩效管理、绩效结果应用、自评质量等方面的评价，部门整体支出绩效评价得分 95 分。

（二）存在问题。1.绩效管理的整体性上还有差距，管理体系需进一步健全。2.绩效目标设定的科学性、时效性有待加强。3.因资金拨付情况及工作开展情况，导致个别项目在一定程度上存在支付进度较慢的现象。

（三）改进建议。1.细化预算编制工作，认真做好预算编制。进一步加强内部预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。2.加强财务管理，严格财务审核，在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。3.加强项目开展进度的跟踪，开展项目绩效评价，确保项目绩效目标的完成。4.对相关人员加强培训，特别是针对《预算法》、《行政事业单位会计制度》等业务培训，规范部门预算收支核算，切实提高部门预算收支管理水平。5.完善资产管理，进一步合理压缩“三公”经费支出。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

附件 2

专项预算项目绩效评价报告

（教育事业发展）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

我校的“教育事业发展”项目立项是学校需支付临聘人员劳务费，只能通过公用经费以外的资金进行支付。

资金申报依据是以 2023 年全年学校上缴财政专户的房屋租金等收入为依据。

项目主要内容。我校的“教育事业发展”项目主要内容是用于支付临聘人员劳务费及补充公用经费不足。

主管部门职能。攀枝花市弄弄坪学校的基本职能为实施中小学教育，促进基础教育发展。

（二）实施目的及支持方向。

我校的“教育事业发展”项目主要内容是用于支付临聘人员劳务费及补充公用经费不足。保障学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务等。

（三）预算安排及分配管理。

年初预算安排项目资金 120000 元，东区财政局于 2023 年 2 月 10 日对此项目进行了部门预算批复，批复文号为攀东

财〔2023〕13号。

（四）项目绩效目标设置。

数量指标：2023年学校自聘劳务人员5人。

质量指标：按时支付劳务费，保障学校工作正常运转。

时效指标：2023年1-12月。

成本指标：劳务费120000元。

截止至2023年12月31日，使用项目资金120000元，支付任务量完成100%，保证了临聘人员聘用期间的劳务费发放，进度完成100%。

二、评价实施

（一）评价目的。确保资金使用的合规性、提升项目管理的科学性、增强项目的可持续性。

（二）预设问题及评价重点。“教育事业发展”资金支出使用全过程是基于明确的目标和计划，目标具体且可量化，支出方案符合学校的财务管理制度和规定，以合理的成本实现了预期的目标。支出执行过程严格按照预算执行，无超预算或无预算支出的情况，遵循了相关的法律法规和学校的财务管理制度，进行了必要的审批、签字和记录，核实支出票据的真实性和合法性，确保资金用于实际发生的业务活动。

（三）评价选点。无项目绩效自评所抽样点位情况。

（四）评价方法。采用单位自评法：要求项目承担单位提交自评报告，包括项目实施情况、资金使用情况和自我评价等。

座谈调研法：组织相关人员座谈，深入讨论项目的实施效果、问题和改进建议，形成座谈纪要。

（五）评价组织。

组长：由学校校长担任，负责评价工作的总体领导、协调和决策。

副组长：由分管财务的副校长担任，协助组长开展工作，负责具体评价事务的指导和监督。

总务处负责人：作为绩效评价的归口管理部门，总务处负责人负责评价工作的组织、协调和具体实施。

财务人员：负责审计专项资金项目的合法性、合规性和效益性，确保资金使用的真实、准确和高效。

相关业务部门负责人：根据项目性质，邀请教导处、德育处、教科室等相关业务部门的负责人参与评价，提供专业意见和建议。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析。

1. 项目决策。

决策程序：深入解读学校聘用从业人员等相关政策文件，确保决策符合国家政策导向和规定。严格按照预算编制口径编制预算上报财政部门进行审批，确保符合政策规定 和资金分配要求。

规划论证：明确补助经费的使用目标。

资金投向：保障学校临聘人员劳务费的发放。

绩效分析：根据资金投向和项目规划，设定具体的绩效目标，建立绩效监控机制，定期对项目实施情况进行跟踪和评估。收集数据和信息，分析项目进展、资金使用效果等。根据绩效评估结果，及时调整项目计划和资金使用方式。依法公开财务信息，接受社会公众监督。加强内部监督和管理，确保补助经费使用安全、规范和有效。

2. 项目管理。制度办法：学校依据相关政策文件，结合学校实际情况，制定具体的发放标准。确保制度遵循相关原则。明确补助经费的来源、使用范围、使用标准等。建立经费管理机制，包括预算管理、国库集中支付、政府采购等相关要求。明确学校、教育部门、财政部门等责任主体的职责和权限。确保全校教职工了解补助经费管理制度的内容和要求。严格按照制度执行，确保补助经费的合规使用。

分配管理：确保补助经费的分配公平合理，根据学校实际需求，将经费发放到个人。确保分配过程的公开透明。

绩效监管：根据补助经费的使用范围和目标，设定了具体的绩效目标并将绩效目标量化为具体的指标，定期对发放标准的使用情况进行评估，确保绩效目标的实现。收集相关数据和信息，用于评估绩效目标的实现情况。建立科学的绩效评价标准，用于评估经费的使用效果。根据绩效评价结果，调整经费的使用方式和方向，提高资金使用效益。

3. 项目实施。预算制定与下达规范、准确、及时，确保学校能够按计划开展教育教学活动。执行进度完成率好，达到预定目标。资金使用范围合规、程序合规，资金使用效率高，资金使用透明度高。

4. 项目结果。学校在“教育事业发展”经费的使用上取得了显著的成绩，确保了资金的及时到位和有效使用，同时学校也建立了完善的反馈机制，能够及时发现并解决存在的问题，确保经费的使用效果最大化。

（二）专用指标绩效分析。

1. 产业发展。我校“教育事业发展”在符合性、成长性和经济性方面都表现出了较好的绩效。通过该项目的实施，促进了从业人员收入公平的实现。同时，项目资金的使用也实现了优化配置和高效使用，为学校的可持续发展提供了有力保障。

2. 民生保障。我校“教育事业发展”保障学校临聘人员的劳务费。确保资金能够发放到个人。经费的核算标准随着经济发展、物价水平等因素的变化进行适时调整。体现了公平性、效率性和可持续性，建立了完善的经费监管机制，对资金的使用进行严格的监督和评估。得到了从业人员的认可和满意，有效提升获得感和幸福感。

3. 基础设施。无在建项目。

4. 行政运转。我校“教育事业发展”的用途严格遵守相关规定，确保了资金用于支付临聘人员劳务费，资金按照规定使用，不存在挪用、挤占、截留等问题；在资金申报、分配、使用和管理等各个环节符合规定程序，不存在违规操作或管理不善等问题；资金的使用遵循一定的标准，确保了资金的分配和使用公平、合理、有效。

（三）个性指标绩效分析。无

四、评价结论

2023 年我校在东区政府和上级主管部门的高度重视和大力支持下，为学生营造了良好的学习环境；依法办学、依法治教、秉公执教，为学校赢得了良好的口碑，社会满意度不断提高，学校美誉度持续攀升，通过“教育事业发展”项目的实施，2023 年度该项目支出绩效评价得分 100 分。

五、存在主要问题

学校在绩效评价的目标设定上预估不足，绩效预算编制的合理性有待提高。

六、改进建议

认真实施绩效评价体系，以绩效导向的全面预算评价体系，制定科学、完善、切实的考核项目和标准，强化对预算管理全过程的资金使用实施考核、评价。

附件 2

专项预算项目绩效评价报告

(城乡义务教育补助经费)

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况。

我校的“城乡义务教育补助经费”项目立项是按照生均公用经费基准定额由国家统一制定，保障学校正常运转，完成教育教学活动。

资金申报依据是以 2022 年秋季学期学生人数计算：小学 650 元. 生/年*250 人=162500、初中 850 元. 生/年*245 人=208250、寄宿生年生均 200 元. 生/年*190 人=38000，特殊教育学生年生均 6000 元. 生/年*5 人=30000，共计 438750 元为依据。2023 年 9 月生均标准提高，东区财政局追加预算 111230 元。

项目主要内容。用于保障学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面支出。

主管部门职能。攀枝花市弄弄坪学校的基本职能为实施中小学教育，促进基础教育发展。

(二) 实施目的及支持方向。

实行“城乡义务教育补助经费”经费，是中央财政支持

城乡义务教育发展的直达资金。我校的“城乡义务教育补助经费”项目主要内容是用于保障学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面支出。

（三）预算安排及分配管理。

东区财政局先于 2023 年 1 月 12 日以“基本公用支出(校园)”项目进行了部门预算批复,批复文号为攀东财预〔2023〕1 号,后于 2023 年 3 月 7 日对此项目进行了整体置换,变更为中央直达资金“本年上级补助-城乡义务教育补助经费(公用经费)(中央)”项目,置换文号为攀东财资〔2023〕190 号。该项目 9 月生均标准提高,东区财政局于 2023 年 9 月 14 日进行了预算追加,下达文号为攀东财资〔2023〕675 号。我校严格按照东区财政管理办法进行专项(项目)资金的申报,学校财务对专项资金的执行情况进行绩效评价监督。

（四）项目绩效目标设置。

数量指标:九年一贯制义务教育阶段学校 1 所,在校小学生 252 人,初中生 248 人,特殊教育学生 5 人,寄宿生 190 人。

质量指标:适龄儿童、青少年接受义务教育率 100%;上级安排工作完成率 95%。

时效指标:2023 年 1-12 月

成本指标:549980 元

社会效益指标:保证了学校教育、教学水平正常进行,维护社会,家庭稳定,更好的培养祖国的下一代;加强教师

教育教学技能培训，提高教学质量。

可持续影响指标：小学教育学生受教育年限 6 年、初中教育学生受教育年限 3 年，有效提高人口素质。

满意度指标：义务教育师生满意度达到 95%。

2023 年下达城乡义务教育中央补助经费 549980 元，实际使用 532186.23 元，项目资金结余 17793.77 元，年末财政全部收回。

2023 年我校在东区政府和上级主管部门的高度重视和大力支持下，为学生营造了良好的学习环境；依法办学、依法治教、秉公执教，为学校赢得了良好的口碑，社会满意度不断提高，学校美誉度持续攀升，通过“城乡义务教育补助经费”项目的实施，2023 年度该项目支出绩效评价得分 97 分。

二、评价实施

（一）评价目的。确保资金使用的合规性、提升项目管理的科学性、增强项目的可持续性、提高教育资源配置效率以及增强社会监督力度。这些目标的实现将有助于推动城乡义务教育事业的均衡发展，提高教育质量水平，促进教育公平。

（二）预设问题及评价重点。“城乡义务教育补助经费”资金支出使用全过程是基于明确的目标和计划，目标具体且可量化，支出方案符合学校的财务管理制度和规定，以合理的成本实现了预期的目标。支出执行过程严格按照预算执

行，无超预算或无预算支出的情况，遵循了相关的法律法规和学校的财务管理制度，进行了必要的审批、签字和记录，核实支出票据的真实性和合法性，确保资金用于实际发生的业务活动。

（三）评价选点。无项目绩效自评所抽样点位情况。

（四）评价方法。采用单位自评法：要求项目承担单位提交自评报告，包括项目实施情况、资金使用情况和自我评价等。座谈调研法：组织相关人员座谈，深入讨论项目的实施效果、问题和改进建议，形成座谈纪要。

（五）评价组织。

组长：由学校校长担任，负责评价工作的总体领导、协调和决策。

副组长：由分管财务的副校长担任，协助组长开展工作，负责具体评价事务的指导和监督。

总务处负责人：作为绩效评价的归口管理部门，总务处负责人负责评价工作的组织、协调和具体实施。

财务人员：负责审计专项资金项目的合法性、合规性和效益性，确保资金使用的真实、准确和高效。

相关业务部门负责人：根据项目性质，邀请教导处、德育处、教科室等相关业务部门的负责人参与评价，提供专业意见和建议。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析。

1. 项目决策。

决策程序：深入解读《城乡义务教育补助经费管理办法》等相关政策文件，确保决策符合国家政策导向和规定。严格按照预算编制口径编制预算上报财政部门进行审批，确保符合政策规定和资金分配要求。

规划论证：明确补助经费的使用目标，如改善学校基础设施、提高教育质量、保障家庭经济困难学生等。

资金投向：落实城乡义务教育经费保障机制、支持学校维修改造、安排教师培训费等。

绩效分析：根据资金投向和项目规划，设定具体的绩效目标，如提高教育质量、改善学校基础设施、保障家庭经济困难学生等。建立绩效监控机制，定期对项目实施情况进行跟踪和评估。收集数据和信息，分析项目进展、资金使用效果等。根据绩效评估结果，及时调整项目计划和资金使用方式。依法公开财务信息，接受社会公众监督。加强内部监督和管理，确保补助经费使用安全、规范和有效。

2. 项目管理。制度办法：学校依据《城乡义务教育补助经费管理办法》等相关政策文件，结合学校实际情况，制定具体的补助经费管理制度。确保制度遵循相关原则。明确补助经费的来源、使用范围、使用标准等。建立经费管理机制，包括预算管理、国库集中支付、政府采购等相关要求。明确学校、教育部门、财政部门等责任主体的职责和权限。确保全校教职工了解补助经费管

理制度的内容和要求。严格按照制度执行，确保补助经费的合规使用。

分配管理：确保补助经费的分配公平合理，按照生均公用经费基准定额进行分配，确保每名学生都能享受到相应的补助。根据学校实际需求，将补助经费分配到具体的项目，如校舍维修、教师培训，建立补助经费分配监管机制，确保分配过程的公开透明。定期公示补助经费的分配情况，接受社会监督。

绩效监管：根据补助经费的使用范围和目标，设定了具体的绩效目标并将绩效目标量化为具体的指标，如学生学业成绩提升率、教师培训参与率等。定期对补助经费的使用情况进行评估，确保绩效目标的实现。收集相关数据和信息，用于评估绩效目标的实现情况。建立科学的绩效评价标准，用于评估补助经费的使用效果。根据绩效评价结果，调整补助经费的使用方式和方向，提高资金使用效益。定期公开补助经费的使用情况和绩效评价结果，接受社会监督。建立反馈机制，及时回应社会关切和意见。

3. 项目实施。预算制定与下达规范、准确、及时，确保学校能够按计划开展教育教学活动。执行进度完成率较高，达到预定目标。资金使用范围合规、程序合规，资金使用效率高，资金使用透明度高。

4. 项目结果。学校在城乡义务教育补助经费的使用上取得了显著的成绩，不仅确保了资金的及时到位和有效使用，还通过改善办学条件和提升教学质量等措施，为城乡义务教育的均

衡发展做出了积极贡献。同时，学校也建立了完善的反馈机制，能够及时发现并解决存在的问题，确保补助经费的使用效果最大化。

（二）专用指标绩效分析。

1. 产业发展。我校“城乡义务教育补助经费”在符合性、成长性和经济性方面都表现出了较好的绩效。通过该项目的实施，促进了教育公平的实现和教育质量的提升。同时，项目资金的使用也实现了优化配置和高效使用，为学校的可持续发展提供了有力保障。

2. 民生保障。我校“城乡义务教育补助经费”保障了城乡学生平等接受义务教育的机会，真正惠及了学生，满足了他们的教育需求。确保资金能够真正用于改善学校的教学条件和提高学生的学习效果。经费的核算标准随着经济发展、物价水平等因素的变化进行适时调整。体现了公平性、效率性和可持续性，建立了完善的经费监管机制，对资金的使用进行严格的监督和评估。得到了学生和家长的认可和满意，有效提升获得感和幸福感。

3. 基础设施。无在建项目。

4. 行政运转。我校“城乡义务教育补助经费”的用途严格遵守相关规定，确保了资金用于支持城乡义务教育的发展，资金按照规定使用，不存在挪用、挤占、截留等问题；在资金申报、分配、使用和管理等各个环节符合规定程序，不存在违规

操作或管理不善等问题；资金的使用遵循一定的标准，确保了资金的分配和使用公平、合理、有效。

（三）个性指标绩效分析。无

四、评价结论

2023 年我校在东区政府和上级主管部门的高度重视和大力支持下，为学生营造了良好的学习环境；依法办学、依法治教、秉公执教，为学校赢得了良好的口碑，社会满意度不断提高，学校美誉度持续攀升，通过“城乡义务教育补助经费”项目的实施，2023 年度该项目支出绩效评价得分 97 分。

五、存在主要问题

学校在绩效评价的目标设定上预估不足，绩效预算编制的合理性有待提高。

六、改进建议

认真实施绩效评价体系，以绩效导向的全面预算评价体系，制定科学、完善、切实的考核项目和标准，强化对预算管理全过程的资金使用实施考核、评价。

附件 2

专项预算项目绩效评价报告

（免作业本）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

我校的“免作业本”项目立项是属于民生保障类。

资金申报依据是以 2022 年秋季学期小学生 345 人*30 元.人/年，初中生 256 人*40 元.人/年进行测算。

项目主要内容。“免作业本”项目用于支付学生作业本费。

主管部门职能。攀枝花市弄弄坪学校的基本职能为实施中小学教育，促进基础教育发展。

（二）实施目的及支持方向。

实行“免作业本”经费，是为确保国家教育优惠政策的落实。

（三）预算安排及分配管理。

我校的“免作业本”项目资金申报依据是以 2022 年秋季学期小学生 345 人*30 元.人/年，初中生 256 人*40 元.人/年进行测算，纳入 2023 年部门预算。

东区财政局于 2023 年 2 月 10 日对此项目进行了部门预算批复，批复文号为攀东财〔2023〕13 号。

该项目本年度从 2023 年秋季学期起，根据政策，作业本费不再由学校进行支付，未支付资金 8495 元财政收回。

（四）项目绩效目标设置。

数量指标：2023 年春季学期小学生 251 人，初中生 237 人，共 488 人；2023 年秋季学期小学生 344 人，初中生 376 人，共 720 人。

质量指标：实施补助，促进教育公平，保障适龄未成年人接受义务教育。

时效指标：2023 年 1-12 月。

成本指标：学生作业本费 17000 元。

截止至 2023 年 12 月 31 日，使用项目资金 8505 元，保证了国家教育优惠政策的落实，进度完成 100%。

二、评价实施

（一）评价目的。确保资金使用的合规性、提升项目管理的科学性、增强项目的可持续性。

（二）预设问题及评价重点。“免作业本”资金支出使用全过程是基于明确的目标和计划，目标具体且可量化，支出方案符合学校的财务管理制度和规定，以合理的成本实现了预期的目标。支出执行过程严格按照预算执行，无超预算或无预算支出的情况，遵循了相关的法律法规和学校的财务管理制度，进行了必要的审批、签字和记录，核实支出票据的真实性和合法性，确保资金用于实际发生的业务活动。

（三）评价选点。无项目绩效自评所抽样点位情况。

（四）评价方法。采用单位自评法：要求项目承担单位提交自评报告，包括项目实施情况、资金使用情况 and 自我评价等。
座谈调研法：组织相关人员座谈，深入讨论项目的实施效果、问题和改进建议，形成座谈纪要。

（五）评价组织。

组长：由学校校长担任，负责评价工作的总体领导、协调和决策。

副组长：由分管财务的副校长担任，协助组长开展工作，负责具体评价事务的指导和监督。

总务处负责人：作为绩效评价的归口管理部门，总务处负责人负责评价工作的组织、协调和具体实施。

财务人员：负责审计专项资金项目的合法性、合规性和效益性，确保资金使用的真实、准确和高效。

相关业务部门负责人：根据项目性质，邀请教导处、德育处、教科室等相关业务部门的负责人参与评价，提供专业意见和建议。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析。

1. 项目决策。

决策程序：深入解读资助等相关政策文件，确保决策符合国家政策导向和规定。严格按照预算编制口径编制预算上报财政部门进行审批，确保符合政策规定 和资金分配要求。

规划论证：明确补助经费的使用目标。

资金投向：保障作业本的支付。

绩效分析：根据资金投向和项目规划，设定具体的绩效目标，建立绩效监控机制，定期对项目实施情况进行跟踪和评估。收集数据和信息，分析项目进展、资金使用效果等。根据绩效评估结果，及时调整项目计划和资金使用方式。依法公开财务信息，接受社会公众监督。加强内部监督和管理，确保补助经费使用安全、规范和有效。

2. 项目管理。制度办法：学校依据相关政策文件，结合学校实际情况，制定具体的支付标准。确保制度遵循相关原则。明确补助经费的来源、使用范围、使用标准等。建立经费管理机制，包括预算管理、国库集中支付、政府采购等相关要求。明确学校、教育部门、财政部门等责任主体的职责和权限。确保全校教职工了解补助经费管理制度的内容和要求。严格按照制度执行，确保补助经费的合规使用。

分配管理：确保补助经费的分配公平合理，根据学校实际需求，将费用按时支付。确保分配过程的公开透明。

绩效监管：根据补助经费的使用范围和目标，设定了具体的绩效目标并将绩效目标量化为具体的指标，定期对发放标准的使用情况进行评估，确保绩效目标的实现。收集相关数据和信息，用于评估绩效目标的实现情况。建立科学的绩效评价标准，用于

评估经费的使用效果。根据绩效评价结果，调整经费的使用方式和方向，提高资金使用效益。

3. 项目实施。预算制定与下达规范、准确、及时，确保学校能够按计划开展教育教学活动。执行进度完成率好，达到预定目标。资金使用范围合规、程序合规，资金使用效率高，资金使用透明度高。

4. 项目结果。学校在“免作业本”经费的使用上取得了显著的成绩，确保了资金的及时到位和有效使用，同时学校也建立了完善的反馈机制，能够及时发现并解决存在的问题，确保经费的使用效果最大化。

（二）专用指标绩效分析。

1. 产业发展。我校“免作业本”在符合性、成长性和经济性方面都表现出了较好的绩效。通过该项目的实施，促进了学生平等受教育的实现。同时，项目资金的使用也实现了优化配置和高效使用，为学校的可持续发展提供了有力保障。

2. 民生保障。我校“免作业本”保障作业本费的支付。支付标准随着经济发展、物价水平等因素的变化进行适时调整。体现了公平性、效率性和可持续性，建立了完善的经费监管机制，对资金的使用进行严格的监督和评估。得到了学生和家长的认可和满意，有效提升获得感和幸福感。

3. 基础设施。无在建项目。

4. 行政运转。我校“免作业本”的用途严格遵守相关规定，确保了资金用于支付学生作业本费，资金按照规定使用，不存在挪用、挤占、截留等问题；在资金申报、分配、使用和管理等各个环节符合规定程序，不存在违规操作或管理不善等问题；资金的使用遵循一定的标准，确保了资金的分配和使用公平、合理、有效。

（三）个性指标绩效分析。无

四、评价结论

2023 年我校在东区政府和上级主管部门的高度重视和大力支持下，为学生营造了良好的学习环境；依法办学、依法治教、秉公执教，为学校赢得了良好的口碑，社会满意度不断提高，学校美誉度持续攀升，通过“免作业本”项目的实施，2023 年度该项目支出绩效评价得分 100 分。

五、存在主要问题

学校在绩效评价的目标设定上预估不足，绩效预算编制的合理性有待提高。

六、改进建议

认真实施绩效评价体系，以绩效导向的全面预算评价体系，制定科学、完善、切实的考核项目和标准，强化对预算管理全过程的资金使用实施考核、评价。

附件 2

专项预算项目绩效评价报告

（平安校园建设经费）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

我校“平安校园建设经费”项目立项是整改消除校园安全隐患。

资金申报依据是项目施工合同的工程范围进行测算。

项目主要内容。修建学校大门南侧步行道，消除安全隐患。

主管部门职能。攀枝花市弄弄坪学校的基本职能为实施中小学教育，促进基础教育发展。

（二）实施目的及支持方向。

实行“平安校园建设经费”，其目的是阻断校园外风险，保证校园内师生安全。

（三）预算安排及分配管理。

我校 2023 年度部门预算安排“平安校园建设经费”资金 47482.95 元，属于区级资金，此款项由东区财政局拨款。东区财政局于 2023 年 12 月 15 日下达资金 47482.95 元，资金下达文号为攀东财资〔2023〕1073 号。资金到位及时、到位率 100%。

（四）项目绩效目标设置。

截止至 2023 年 12 月 31 日,使用项目资金 47482.95 元,支付任务量完成 100%, 进度完成 100%。

二、评价实施

（一）评价目的。确保资金使用的合规性、提升项目管理的科学性、增强项目的可持续性。

（二）预设问题及评价重点。“平安校园建设经费”资金支出使用全过程是基于明确的目标和计划,目标具体且可量化,支出方案符合学校的财务管理制度和规定,以合理的成本实现了预期的目标。支出执行过程严格按照预算执行,无超预算或无预算支出的情况,遵循了相关的法律法规和学校的财务管理制度,进行了必要的审批、签字和记录,核实支出票据的真实性和合法性,确保资金用于实际发生的业务活动。

（三）评价选点。无项目绩效自评所抽样点位情况。

（四）评价方法。采用单位自评法:要求项目承担单位提交自评报告,包括项目实施情况、资金使用情况和自我评价等。座谈调研法:组织相关人员座谈,深入讨论项目的实施效果、问题和改进建议,形成座谈纪要。

（五）评价组织。

组长：由学校校长担任，负责评价工作的总体领导、协调和决策。

副组长：由分管财务的副校长担任，协助组长开展工作，负责具体评价事务的指导和监督。

总务处负责人：作为绩效评价的归口管理部门，总务处负责人负责评价工作的组织、协调和具体实施。

财务人员：负责审计专项资金项目的合法性、合规性和效益性，确保资金使用的真实、准确和高效。

相关业务部门负责人：根据项目性质，邀请教导处、德育处、教科室等相关业务部门的负责人参与评价，提供专业意见和建议。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析。

1. 项目决策。

决策程序：深入解读合同法等相关政策文件，确保决策符合国家政策导向和规定。严格按照预算编制口径编制预算上报财政部门进行审批，确保符合政策规定 和资金分配要求。

规划论证：明确补助经费的使用目标。

资金投向：保障平安校园建设经费的支付。

绩效分析：根据资金投向和项目规划，设定具体的绩效目标，建立绩效监控机制，定期对项目实施情况进行跟踪和评估。收集数据和信息，分析项目进展、资金使用效果等。根据绩效评估结

果，及时调整项目计划和资金使用方式。依法公开财务信息，接受社会公众监督。加强内部监督和管理，确保补助经费使用安全、规范和有效。

2. 项目管理。制度办法：学校依据相关政策文件，结合学校实际情况，制定具体的支付标准。确保制度遵循相关原则。明确补助经费的来源、使用范围、使用标准等。建立经费管理机制，包括预算管理、国库集中支付、政府采购等相关要求。明确学校、教育部门、财政部门等责任主体的职责和权限。确保全校教职工了解补助经费管理制度的内容和要求。严格按照制度执行，确保补助经费的合规使用。

分配管理：确保补助经费的分配公平合理，根据学校实际需求，将费用按时支付。确保分配过程的公开透明。

绩效监管：根据补助经费的使用范围和目标，设定了具体的绩效目标并将绩效目标量化为具体的指标，定期对支付标准的情况进行评估，确保绩效目标的实现。收集相关数据和信息，用于评估绩效目标的实现情况。建立科学的绩效评价标准，用于评估经费的使用效果。根据绩效评价结果，调整经费的使用方式和方向，提高资金使用效益。

3. 项目实施。预算制定与下达规范、准确、及时，确保学校能够按计划开展教育教学活动。执行进度完成率好，达到预定目标。资金使用范围合规、程序合规，资金使用效率高，资金使用透明度高。

4. 项目结果。学校在“平安校园建设经费”的使用上取得了显著的成绩，确保了资金的及时到位和有效使用，同时学校也建立了完善的反馈机制，能够及时发现并解决存在的问题，确保经费的使用效果最大化。

（二）专用指标绩效分析。

1. 产业发展。我校“平安校园建设经费”在符合性、成长性和经济性方面都表现出了较好的绩效。通过该项目的实施，保障了校园安全的实现。同时，项目资金的使用也实现了优化配置和高效使用，为学校的可持续发展提供了有力保障。

2. 民生保障。我校“平安校园建设经费”保障安全隐患整改费用的支付。支付标准随着经济发展、物价水平等因素的变化进行适时调整。体现了公平性、效率性和可持续性，建立了完善的经费监管机制，对资金的使用进行严格的监督和评估。得到了学生和家长的认可和满意，有效提升获得感和幸福感。

3. 基础设施。无在建项目。

4. 行政运转。我校“平安校园建设经费”的用途严格遵守相关规定，确保了资金用于支付安全隐患整改，资金按照规定使用，不存在挪用、挤占、截留等问题；在资金申报、分配、使用和管理等各个环节符合规定程序，不存在违规操

作或管理不善等问题；资金的使用遵循一定的标准，确保了资金的分配和使用公平、合理、有效。

（三）个性指标绩效分析。无

四、评价结论

2023 年我校在东区政府和上级主管部门的高度重视和大力支持下，为学生营造了良好的学习环境；依法办学、依法治教、秉公执教，为学校赢得了良好的口碑，社会满意度不断提高，学校美誉度持续攀升，通过“平安校园建设经费”项目的实施，2023 年度该项目支出绩效评价得分 100 分。

五、存在主要问题

学校在绩效评价的目标设定上预估不足，绩效预算编制的合理性有待提高。

六、改进建议

认真实施绩效评价体系，以绩效导向的全面预算评价体系，制定科学、完善、切实的考核项目和标准，强化对预算管理全过程的资金使用实施考核、评价。

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