

2022 年度

四川省遂宁市广德初级中学校

部门决算公开编制说明

目录

公开时间：2023年9月12日

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.....	4
第二部分 2022年度部门决算情况说明.....	5
一、收入支出决算总体情况说明.....	5
二、收入决算情况说明.....	5
三、支出决算情况说明.....	6
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.....	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	10
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.....	12
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	12
十、其他重要事项的情况说明.....	12
第三部分 名词解释.....	18
第四部分 附件.....	22
附件1.....	22
附件2.....	28

第五部分 附表.....	31
一、收入支出决算总表.....	31
二、收入决算表.....	31
三、支出决算表.....	31
四、财政拨款收入支出决算总表.....	31
五、财政拨款支出决算明细表.....	31
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	31
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	31
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	31
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	31
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	31
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	31
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	31
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	31

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

我校认真贯彻国家教育方针，全面实施素质教育，坚持文化立校、科研兴校、制度建校、服务强校，全面提高教育、教学质量。教育要面向全体学生，面向学生的每一个方面，抓好青少年思想道德、文化知识、劳动技能和身体心理素质的培养和提高，促进学生全面健康发展。

（二）2022年重点工作完成情况。

- 1、抓好了学校教学常规工作，教学质量有所提高。
- 2、做好学校安全教育与宣传工作。
- 3、学校大班额改造工程项目已完工并进行了验收。

二、机构设置

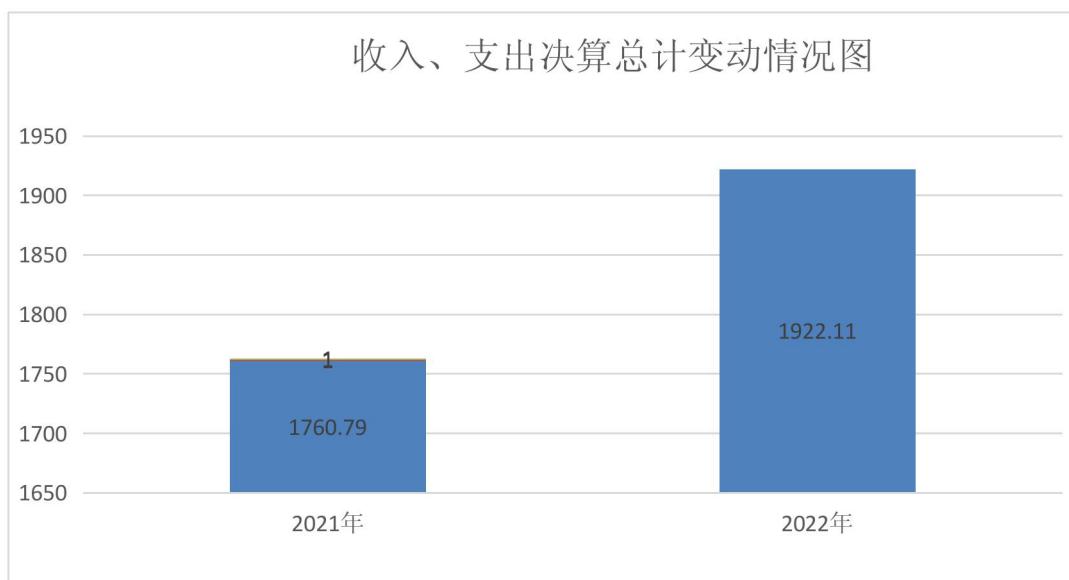
我校是一所九年一贯制学校，设有初中、小学及附设幼儿班，共有学生 1667 名。我校属全额拨款事业单位，现有财政补助人员 97 人，退休人员 1 人。

下属二级单位 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。

第二部分 2022 年度部门决算情况说明

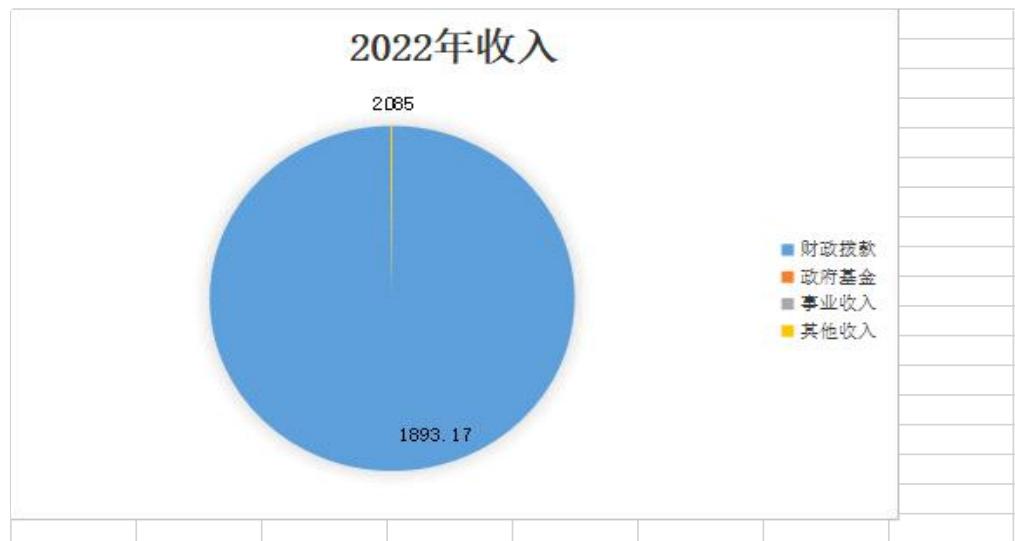
一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计 1922.11 万元。与 2021 年相比，收、支总计各增加 161.32 万元，增加 9.16%。主要变动原因是学校人员经费增加。



二、收入决算情况说明

2022 年本年收入合计 1896.02 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1893.17 万元，占 99.85%；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 2.85 万元，占 0.15%。



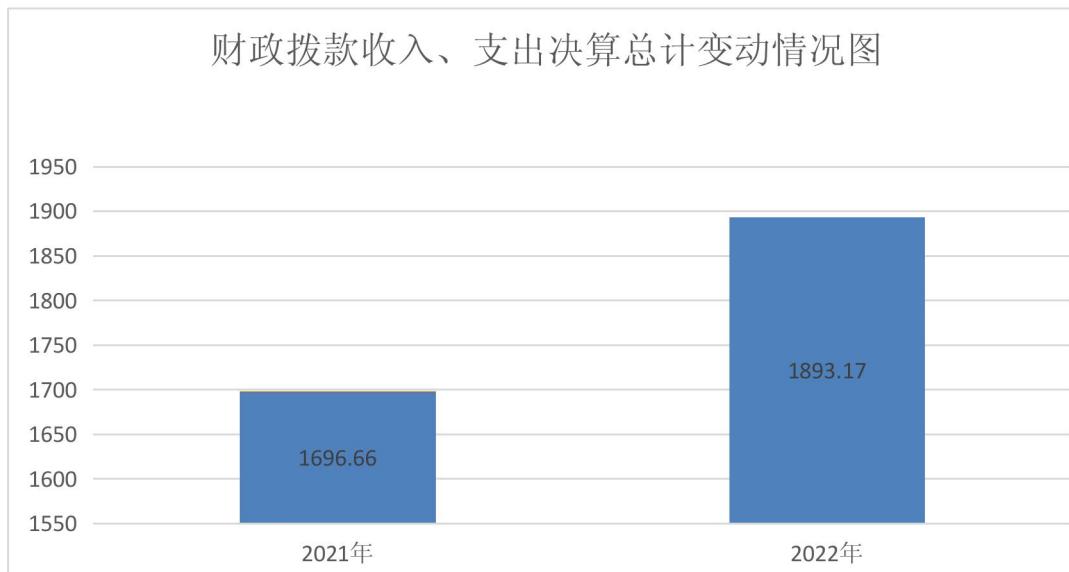
三、支出决算情况说明

2022 年本年支出合计 1896.42 万元，其中：基本支出 1803.91 万元，占 95%；项目支出 92.51 万元，占 5%；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

2022年财政拨款收、支总计1893.17万元。与2021年相比，财政拨款收、支总计各增加196.51万元，增加11.58%。主要变动原因是学校人员经费收支增加。

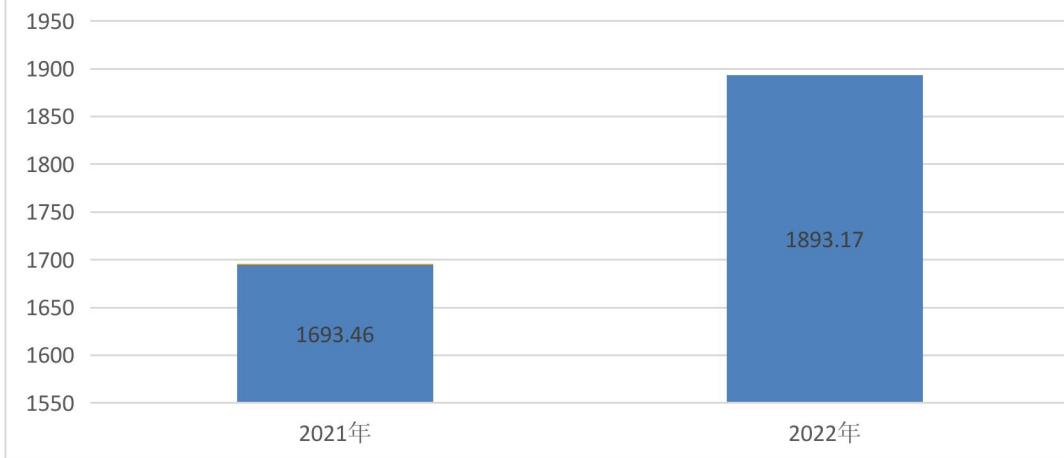


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

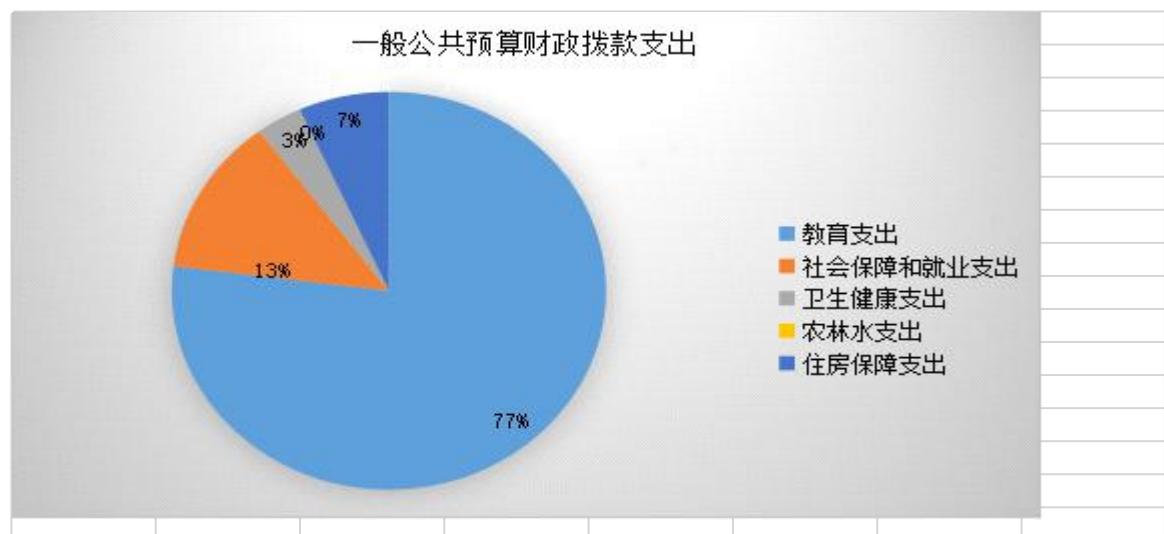
2022年一般公共预算财政拨款支出1893.17万元，占本年支出合计的100%。与2021年相比，一般公共预算财政拨款增加199.71万元，增加11.79%。主要变动原因是人员经费支出增加。

一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年一般公共预算财政拨款支出 1893.17 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）1457.45 万元，占 77%；社会保障和就业（类）支出 243.01 万元，占 13%；卫生健康支出（类）64.83 万元，占 3%；住房保障支出（类）127.88 万元，占 7%。



(三)一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022年一般公共预算支出决算数为1893.17万元，完成预算100%。其中：

1.教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：支出决算为147.76万元，完成预算100%。

教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为355.45万元，完成预算100%。

教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：支出决算为917.63万元，完成预算100%。

教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育（项）：支出决算为0万元。

教育支出（类）教育附加安排（款）其他教育附加安排（项）：支出决算为36.61万元，完成预算100%。

2.社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：支出决算为110.45万元，完成预算100%。

社会保障和就业支出（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（项）：支出决算为122.33万元，完成预算100%。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费（项）：支出决算为5.14万元，完成预算100%。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）

其他行政事业单位离退休（项）：支出决算为 0 万元。

社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：
支出决算为 5.09 万元，完成预算 100%。

3. 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 64.83 万元，完成预算 100%。

4. 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 127.88 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

2022 年一般公共预算财政拨款基本支出 1800.66 万元，
其中：

人员经费 1533.77 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、奖励金、住房公积金、房租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 266.89 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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(一) 财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明

2022年财政拨款“三公”经费支出决算为0万元，完成预算0%，决算数与预算数持平的主要原因是没有“三公”经费财政拨款支出。

(二) 财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

2022年财政拨款“三公”经费支出决算中，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。

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。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，主要用于...。截至2022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，完成预算0%。

主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。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，具体内容包括：…（接待具体项目、金额）。其中：

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人，共计支出 0 万元。

其他国内公务接待支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2022 年政府性基金预算拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2022 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

2022 年，我校机关运行经费支出 0 万元。

（二）政府采购支出情况

2022 年，我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。主要用于…（具体工作）。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 2022 年 12 月 31 日，我校共有车辆 0 辆，其中：部级领导干部用车 0 辆、一般公务用车 0 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆，单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），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，本部门（遂宁市广德初级中学校）在年初预算编制阶段，组织对教育支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出项目开展了预算事前绩效评估，对3个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取2个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对2个项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

本部门按要求对2022年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看能确保教职工基本工资、津贴补贴、绩效工资按时足额发放，让教职工安心工作，顺利完成教育教学任务，努力提高教学成绩；充分保障教职工的合法权益，教职工享受到组织的关怀与温暖，爱岗敬业，乐于奉献；退休教职工老有所乐。项目支出保障广大师生的生命财产安全，维护学校正常教育教学秩序；确保偏远乡村适龄儿童、农村留守儿童顺利完成九年义务教育。本部门还自行组织了1个项目绩效评价，从评价情况来看确保偏远乡村适龄儿童、农村留守儿童在校寄宿顺利完成九年义务教育。

1、项目绩效目标完成情况。

本部门在2022年度部门决算中反映“三儿资助”、“困难学生生活补助”、“住校生经费”、“保安服务费”等4个项目绩效目标实际完成情况。

（1）、“三儿资助”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数12.1万元，执行数为12.1万元，完成预算的100%。

通过项目实施，保障学校学前教育家庭经济困难幼儿、孤儿和残疾幼儿减免保教费后正常入学，减轻其家庭经济负担。

(2)、“困难学生生活补助”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 28.94 万元，执行数为 28.94 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障贫困寄宿生能正常在校学习，也减轻了家庭负担。

(3)、“保安服务费”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 15 万元，执行数为 15 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障了学校及周边环境的安全，维持学校正常教学秩序。

项目支出绩效目标完成情况表

(2022 年度)

项目名称		三儿资助		
预算单位		遂宁市广德初级中学校		
预算执行情况 (万元)	预算数:	12.1 万元	执行数:	12.1 万元
	其中-财政拨款:	12.1 万元	其中-财政拨款:	12.1 万元
	其它资金:		其它资金:	
年度目标完成情况	预期目标		实际完成目标	
	能保障学校学前教育家庭经济困难幼儿、孤儿和残疾幼儿减免保教费后正常入学，减轻其家庭经济负担。		保障了学校学前教育幼儿学生正常入学，并减轻其家庭经济负担。	
绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)
	项目完成指标	数量指标	三儿资助	12.1 万元
	项目完成指标	质量指标	幼 儿 学 生 资 助 工 作 顺 利 开 展 及 入 学 率	≥99%
	项目完成指标	成本指标	幼 儿 经 费 预 算 标 准	春季 500 元/人/期 秋季 500 元/人/期
	效益指标	经济效益指标	间 接 增 加 了 学 生 家 庭 收 入	减 少 了 家 长 带 子 女 的 时 间， 间 接 给 家 长 提 供 了 灵 活 就 业 的 机 会， 增 加 了 家 庭 收 入。
	效益指标	社会效益指标	为 人 民 办 实 事	减 轻 了 学 生 家 庭 的 经 济 压 力， 增 加 了 学 生 家 长 就 业 机 会。
	满意度指标	满意度指标	满 意 度	≥100%
				≥100%

项目支出绩效目标完成情况表

(2022 年度)

项目名称		困难学生生活补助		
预算单位		遂宁市广德初级中学校		
预算执行情况 (万元)	预算数:	28.94 万元	执行数:	28.94 万元
	其中-财政拨款:	28.94 万元	其中-财政拨款:	28.94 万元
	其它资金:		其它资金:	
年度目标完成情况	预期目标		实际完成目标	
	能保障贫困寄宿生能正常在校学习，也减轻了家庭负担。		保障了贫困寄宿生在校的学习，同时也减轻了家庭负担，深受社会和家长的好评。	
绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)
	项目完成指标	数量指标	困难学生生活补助	28.94 万元
	项目完成指标	质量指标	能保障贫困寄宿生能正常在校学习及入住率	≥98%
	项目完成指标	成本指标	经费预算标准	寄宿生小学 500 元/人/期 初中 625 元/人/期；非寄宿生小学 250 元/人/期 初中 312.5 元/人/期
	效益指标	经济效益指标	间接增加了学生家庭收入	减少了家长带子女的时间，间接给家长提供了灵活就业的机会，增加了家庭收入。
	效益指标	社会效益指标	为人民办实事	减轻了学生家庭的经济压力，增加了学生家长就业机会。
	满意度指标	满意度指标	满意度	≥100%
				≥100%

项目支出绩效目标完成情况表

(2022 年度)

项目名称			保安服务费		
预算单位			遂宁市广德初级中学校		
预算执行情况 (万元)	预算数:	15 万元	执行数:	15 万元	
	其中-财政拨款:	15 万元	其中-财政拨款:	15 万元	
	其它资金:	其它资金:			
年度目标完成情况	预期目标		实际完成目标		
	能保障学校及周边环境的安全，维持学校正常教学秩序		保障了学校及周边环境的安全，维持学校正常教学秩序。		
绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)
	项目完成指标	数量指标	保安服务费	15 万元	15 万元
	项目完成指标	质量指标	保安服务合格率	≥98%	≥98%
	项目完成指标	成本指标	经费预算标准	2500 元/人*5 人*12 月 =150000 元	2500 元/人*5 人*12 月 =150000 元
	效益指标	经济效益指标	提供就业岗位，增加群众收入		保安服务费的投入，给保安人员提供了就业岗位，增加了家庭收入。
	效益指标	社会效益指标	减少安全事故		安保人员的增加，杜绝了校外闲杂人员进校破坏正常的教育教学秩序；学生住校，减少了交通安全事故的发生及学生回家沿途安全事故的发生。
	满意度指标	满意度指标	满意度	≥98%	≥98%

2、部门绩效评价结果

本部门按要求对 2022 年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《遂宁市广德初级中学校 2022 年部门整体支出绩效评价报告》见附件 1。

本部门自行组织对贫困寄宿生生活补助项目开展了绩效评价，《困难学生生活补助项目 2022 年绩效评价报告》见附件 2。

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。如…（二级预算单位事业收入情况）等。

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。如…（二级预算单位经营收入情况）等。

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…（收入类型）等。

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、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：指各部门举办的学前教育支出。

教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：指各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的小学的资助。

教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：指各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的初中的资助。

教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：指除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

教育支出（类）教育附加安排支出（款）其他教育附加安排的支出（项）：指除上述项目以外的教育附加支出。

10、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休支出（项）：指反映实际归口管理的事业单位开支的离退休经费。

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费支出。

社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指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。

社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位离退休支出（项）：指其他用于行政事业单位离退休方面的支出。

11、卫生健康支出（类）计划生育事务（款）其他计划生育事务支出（项）：指其他用于计划生育事务方面的支出。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指财政部门集中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，按国家规定享受离退休人员待遇的医疗经费。

12、农林水（类）扶贫（款）社会发展（项）：指用于农村贫困地区中小学教育、文化、广播、电视、医疗、卫生等项目的项目支出。

13. 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。

14. 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。

15. 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。

16. “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。

17. 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

遂宁市广德初级中学校 2022 年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成

学校内设机构包括党政办公室、总务处、教务处、政教处，安全办公室。

（二）机构职能

认真贯彻国家教育方针，全面实施素质教育，坚持文化立校、科研兴校、制度建校、服务强校，全面提高教育、教学质量。教育要面向全体学生，面向学生的每一个方面，抓好青少年思想道德、文化知识、劳动技能和身体心理素质的培养和提高，促进学生全面健康发展。

（三）人员概况

2022年底，广德中学校现有在职在编职工97人，均为事业编制（专业技术岗位97人），其他临聘人员5人。

二、2022 年部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2022年，本年一般公共预算拨款收入1893.17万元、上年结转一般公共预算拨款收入0万元。支出包括：教育支出1457.45万元、社会保障和就业支出243.01万元、卫生健康

支出 64.83 万元、住房保障支出 127.88 万元

（二）部门财政资金支出情况。

2022 年，本年一般公共预算拨款支出 1893.17 万元、上年结转一般公共预算拨款收入 0 万元。收出包括：教育支出 1457.45 万元、社会保障和就业支出 243.01 万元、卫生健康支出 64.83 万元、住房保障支出 127.88 万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）预决算编制情况

1. 报送时效

广德中学校按时保质向财政局编制报送了 2022 年度决算、预算的基础库、项目库的数据及相关资料。

2. 编制质量

2022 年，广德中学校预算编制严格按照预算编制的要求，坚持依法理财、量入为出、收支平衡、统筹兼顾的原则，由财务科牵头，各科室密切配合，认真、细致、完整地做好了 2022 年度基本支出、项目支出、政府采购等各项预算的编审工作。

（二）执行管理情况

广德中学校全年财政预算执行整体情况较好，基本、项目支出预算达到了均衡预算支出的目标。

1. 中期评估

广德中学校未进行中期评估。

2. “三公”经费预算执行情况

广德中学校 2022 年“三公”经费财政拨款预算数 0 元，其中：因公出国（境）经费 0 元，公务接待费 0 元，公务用车购置及运行维护费 0 元。

广德中学校 2022 年没有使用财政拨款安排“三公”经费预算。

（三）综合管理情况

1. 政府性债务管理

广德中学校无政府性债务，即政府性债务管理不涉及。

2. 非税收入

广德中学校非税收入，即非税收入不涉及。

3. 政府采购

广德中学无校政府采购，即政府采购不涉及。

4. 资产管理

根据《行政单位国有资产管理暂行办法》（财政部令第 35 号）、《事业单位国有资产管理暂行办法》（财政部令第 36 号）和《行政事业单位国有资产报告制度》等有关规定。

我校的国有资产全部纳入国资系统管理，及时录入资产变动情况；在规定时间内完成了资产清查，并如实编报国资报表，提交了分析报告。

5. 内控制度管理

我校高度重视内控制度管理，按照推进内部控制建设主要领导亲自部署、亲自推动、亲自过问、亲自督办的要求，成立了由校长王志华为组长、副校长汪清富、郑建平、王利

为副组长、各科室负责人为成员的内部控制工作领导小组，建立完善工作机制，构建成分工明确、责任清晰、齐抓共管的内部控制组织管理架构，形成层层传导压力，层层抓好落实的工作制度，内部控制制度已建立并逐步执行。

6. 信息公开

广德中学校的预决算、资金管理情况及绩效信息均及时给予公开。

7. 绩效评价

广德中学校实施绩效评价全覆盖，按要求向财政部门报告自评报告，报告内容完整、细化、客观、真实。在自评过程中学校暂未发现需整改的问题，并请检查组悉心指导，如有问题坚决整改。

2022年，我校积极配合财政监督部门开展财务检查，开展小金库自查自纠工作，并无违规违纪问题。按照整体支出绩效评价指标体系中的评价指标和评价内容，所有项目计划执行情况良好，资金拨付及时，项目管理制度健全，运行规范，上级预算安排资金足额到位，项目完成较好，资金使用和项目实施上没有违规违纪问题，充分发挥了资金效益。

（四）整体绩效情况

1. 重点项目绩效评价结果

广德中学校的资金使用范围为：（1）师资培训、调研、教学及行政管理工作；（2）学员培训及师资培训；（3）学校办公区管理，学校日常维修维护、社会安全综合治理。

2. 绩效目标

(1) 确保教职工基本工资，津贴补贴，绩效工资按时足额发放，让教职工安心工作，顺利完成教育教学任务，努力提高教学成绩。

(2) 充分保障教职工的合法权益，教职工享受到组织的关怀和温暖，爱岗敬业，乐于奉献。

(3) 退休教职工老有所乐。

(4) 退养民师生活有保障。

(5) 项目支出保障广大师生的生命财产安全，维护学校正常教学秩序，确保偏远乡村适龄儿童及农村留守儿童顺利完成义务教育，解决农村建档立卡、低保家庭、贫困家庭幼儿顺利入学。

3. 绩效目标完成情况

教职工基本工资，津贴补贴，绩效工资按时足额发放，项目支出按项目落实到位。

（五）财务管理情况

我校的财务管理制度较为健全，会计核算和账务处理能按相关制度执行。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

2022年，我校自评得分83分（满分90分）。预算支出按要求在预算额度内，统筹安排，合理开支，保障日常运行，突出重点工作，部门各项工作有序开展。资金支付审批

程序、手续合规、完善，账务处理及时、规范，账表数据真实、一致。按时保质完成财政等部门安排的相关工作，及时公开信息、报送相关资料和报表。

（二）改进方面

部门加强资金管理，对事前、事中进行控制，对下半年度资金做好计划，以提高资金使用效益。

加强财务会计人员业务培训，提升业务质量，严格执行会计基础工作规范。及时准确地记录、反映单位经济活动，确保会计制度遵守执行。

须按照统一的会计制度的规定对原始凭证进行审核，对不真实、不合法的原始凭证有权不予接受，并向单位负责人报告；对记载不准确、不完整的原始凭证予以退回，并按照国家统一的会计制度的规定更正、补充。

遂宁市广德初级中学校 2022 年项目支出绩效评价报告

(困难学生生活补助项目)

一、项目概况

(一) 项目资金申报及批复情况。

根据上级相关文件精神，我校及时申报项目经费，根据区财政金融国资管理局批复的预算，加强项目资金管理，提高项目资金使用效益，确保专款专用，按要求及规定及时发放住校生生活补助，该项目资金符合资金管理办法的相关规定。

(二) 项目绩效目标。

该项目保证农村义务教育学校住校生工作顺利开展，确保偏远农村切实解决农村建档立卡家庭、低保家庭、贫困家庭、留守家庭适龄儿童能顺利完成九年义务教育，提高住校生入住率。该项目的实施，从经济效益看，减轻学生家长经济负担；从社会效益看，深受社会、家长好评。该项目在项目资金下达后按要求及规定及时使用住校生生活补助。

(三) 项目资金申报相符性。

该项目申报内容与具体实施内容相符、申报目标合理可行。

二、项目开展情况

(一) 资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划及到位。该项目资金计划 28.94 万元；截止遂宁经济技术开发区财政金融国资管理局批复预算文件下发后已全部到位，到位率 100%。

2. 资金使用。截止 2022 年底项目资金支出 28.94 万元，主要用于家庭经济困难学生生活补助。支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

(二) 项目财务管理情况。

该项目资金到位后，严格按照学校财务收支管理制度，及时入账、使用并进行会计核算。

(三) 项目组织实施情况。

该项目我校严格按照上级规定，根据经费管理制度已全部使用。

三、项目评价结论

资金预算执行到位，按经费管理制度已全部使用。

四、项目绩效情况

(一) 项目完成情况。

2022 年底，按照 2022 年该项目经费预算，我校已将住校生生活补助全部使用。通过我校对住校生生活补助项目的实施，保证农村义务教育学校住校生工作顺利开展，确保偏远农村切实解决农村建档立卡家庭、低保家庭、贫困家庭、留守家庭适龄儿童能顺利完成九年义务教育，提高住校生入住率。按照项目支出绩效评价指标体系中的评价指标和评价

内容，该项目计划执行情况良好，资金拨付及时，项目管理制度健全，运行规范，上级预算安排资金足额到位，项目完成较好，资金使用和项目实施上没有违规违纪问题，充分发挥了资金效益。我校自评得分 98 分。

(二) 项目效益情况。

该项目的实施，从经济效益看，减轻学生家长经济负担；从社会效益看，深受社会、家长好评。该项目在项目资金下达后已及时使用，家长十分满意。

四、问题及建议

(一) 存在的问题。

无

(二) 相关建议。

无

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