

2024年度
四川省苍溪县五龙中学校
单位决算

目 录

第一部分 单位概况.....	1
一、主要职责.....	1
二、机构设置.....	3
第二部分 2024年度单位决算情况说明.....	4
一、收入支出决算总体情况说明.....	4
二、收入决算情况说明.....	4
三、支出决算情况说明.....	5
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	6
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	9
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	10
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.....	14
第四部分 附件.....	17
第五部分 附表.....	38
一、收入支出决算总表.....	38
二、收入决算表.....	38

三、支出决算表.....	38
四、财政拨款收入支出决算总表.....	38
五、财政拨款支出决算明细表.....	38
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	38
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	38
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	38
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	38
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	38
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	38
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	38
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	38

第一部分 单位概况

一、主要职责

（一）单位主要职能。

1. 四川省苍溪县五龙中学校“实施义务教育，促进基础教育发展”，培养全面发展的社会主义现代化建设者和接班人。

2. 贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律法规等，执行上级教育行政部门的各项规章制度，制定符合本校实际情况的教育教学发展规划，并抓好组织实施和落实工作。

3. 组织开展本校的教育教学科研和教育教学改革，负责对本校教育教学业务的具体管理，负责教育教学管理及教研教改工作，全力推进素质教育实施。

4. 根据党和国家相关教育教学法律法规，制定切实可行的学校工作规章制度，以提高教育教学质量为目的，负责本校教师人事管理、继续教育、考核考评等工作，维护教职工利益，保障教职工合法权益。

5. 严格按照国家课程标准，开齐开足义务教育阶段各类课程，确保教学计划顺利实施。

6. 关注学生的全面发展，对学生进行品德教育、心理健康教育等，引导学生树立正确的人生观和价值观。

7. 营造积极向上、富有特色的校园文化氛围，增强学生的归属感和凝聚力。合理配置和管理教学设施、图书资料等教育资源，

为教学活动提供良好的物质条件。

8. 加强与家长的沟通与合作，共同促进学生的成长和发展。组织学生参加社会实践活动，培养学生的实践能力和社会责任感。

（二）2024年重点工作完成情况。

1. 抓好党建及党风廉政建设工作，推进依法治校。

2. 加强班子队伍和师德师风建设，提高教师服务意识和服务水平。

3. 积极推进乡村振兴民生工作，及时发放学生资助资金，扎实开展驻村帮扶工作，积极宣传党的政策，让党的惠民政策走进千家万户。

4. 教育教学工作，教学工作成绩显著，安全教育、法制教育、安全防疫、后勤保障等其他工作稳步推进。

5. 积极迅速推进学校项目建设，改善学校办学条件，优化师生生活、学习、工作环境，促进教学效益提升。

6. 深入推进课程改革，整合学科资源，丰富学生学习内容。积极探索教学方法，提高课堂教学效率。

7. 组织教师参加各类专业培训和教学研讨活动，提升教师教学水平和专业素养。开展师徒结对、骨干教师示范课等活动，促进教师间的经验交流。

8. 强化德育工作，通过主题班会、社会实践等活动，培养学

生良好品德和行为习惯，开齐开足课程，全面提高学生素质。

二、机构设置

四川省苍溪县五龙中学校是苍溪县教育局下属二级事业单位，下设独立编制机构1个，其中行政机构0个，参照公务员法管理的事业机构0个，其他事业机构1个。

纳入2024年度单位决算编制范围的独立编制机构包括：四川省苍溪县五龙中学校

第二部分 2024年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为2149.46万元。与2023年度相比，收、支总计各增加9.22万元，增长0.4%。主要变动原因是人员经费增加。

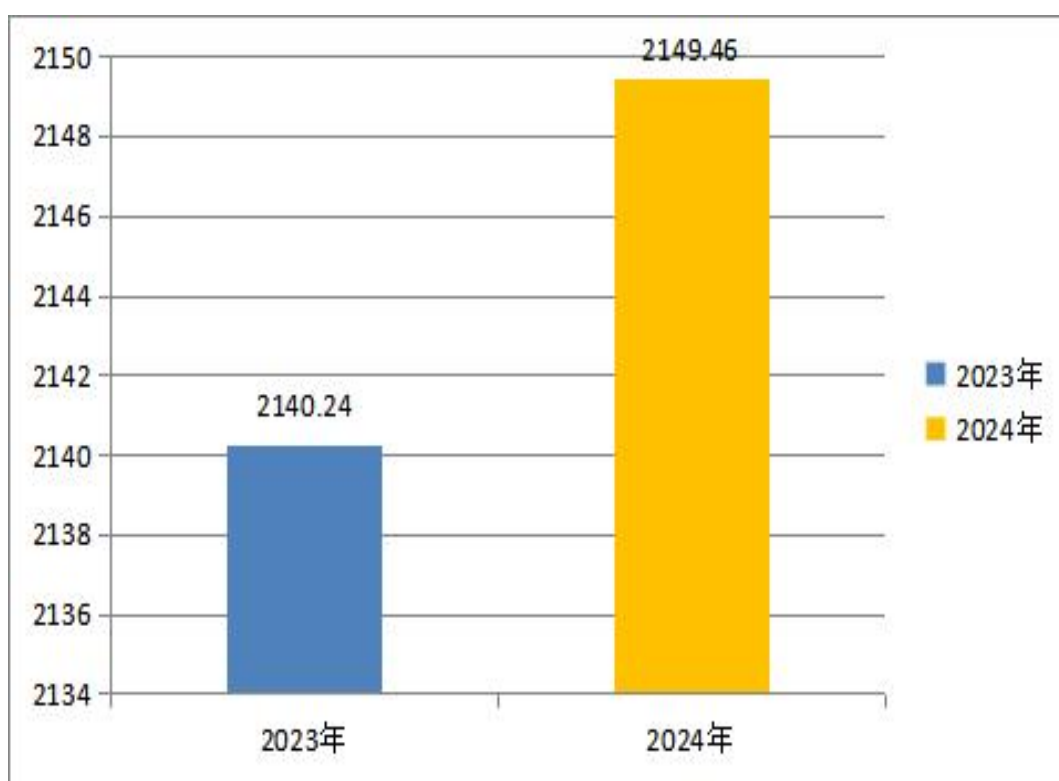


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

2024年本年收入合计2126.83万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1903.73万元，占89.5%；其他收入223.1万元，占10.5%。

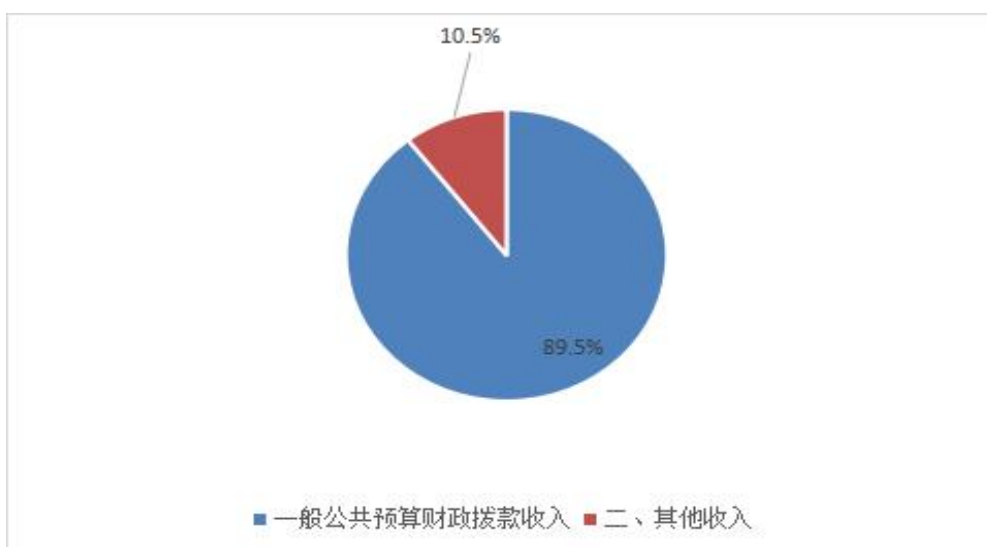


图2：收入决算结构图

三、支出决算情况说明

2024年本年支出合计2133.08万元，其中：基本支出1818.55万元，占85.3%；项目支出314.53万元，占14.7%。

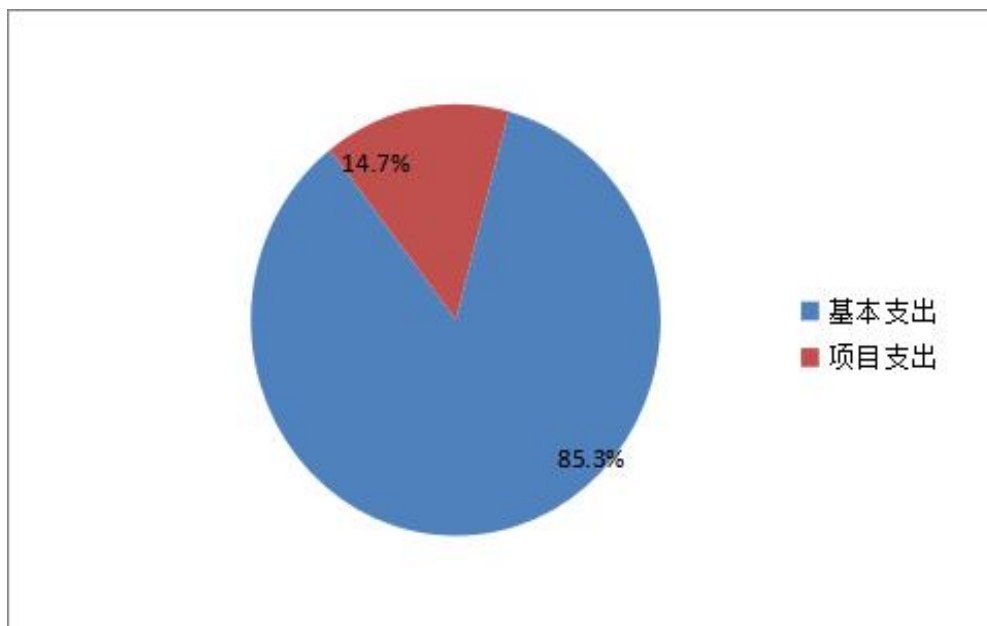


图3：支出决算结构图

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计均为1903.73万元。与2023年度相比，财政拨款收、支总计各增加56.5万元，增长3.1%。主要变动原因是人员经费增加。

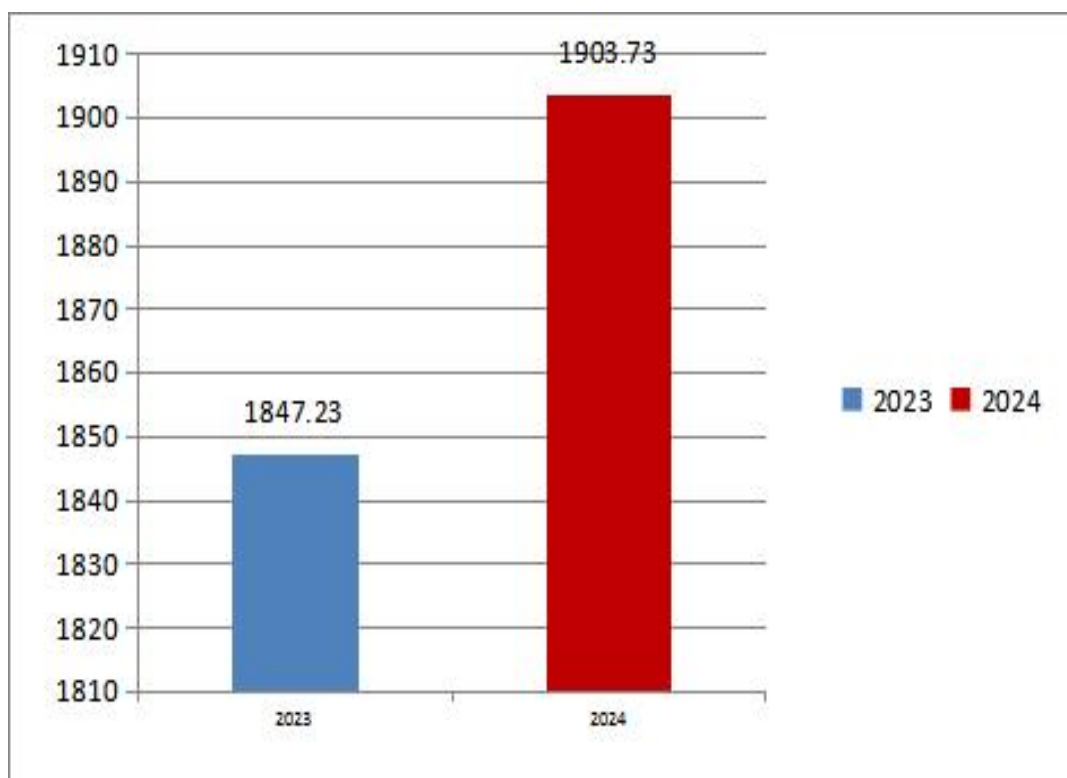


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出1903.73万元，占本年支出合计的89.2%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加56.5万元，增长3.1%。主要变动原因是人员经费增加。

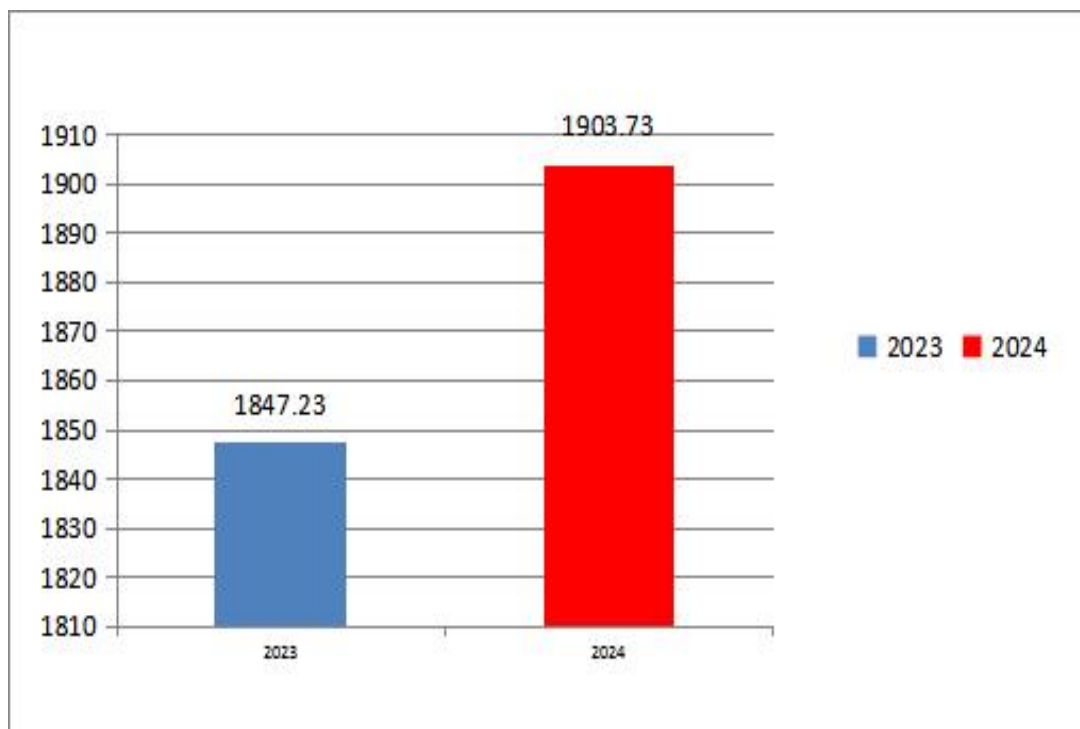


图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出1903.73万元，主要用于以下方面：教育支出1516.55万元，占79.7%；社会保障和就业支出175.64万元，占9.2%；卫生健康支出65.96万元，占3.5%；农林水支出5.69万元，占0.3%；住房保障支出139.89万元，占7.3%。

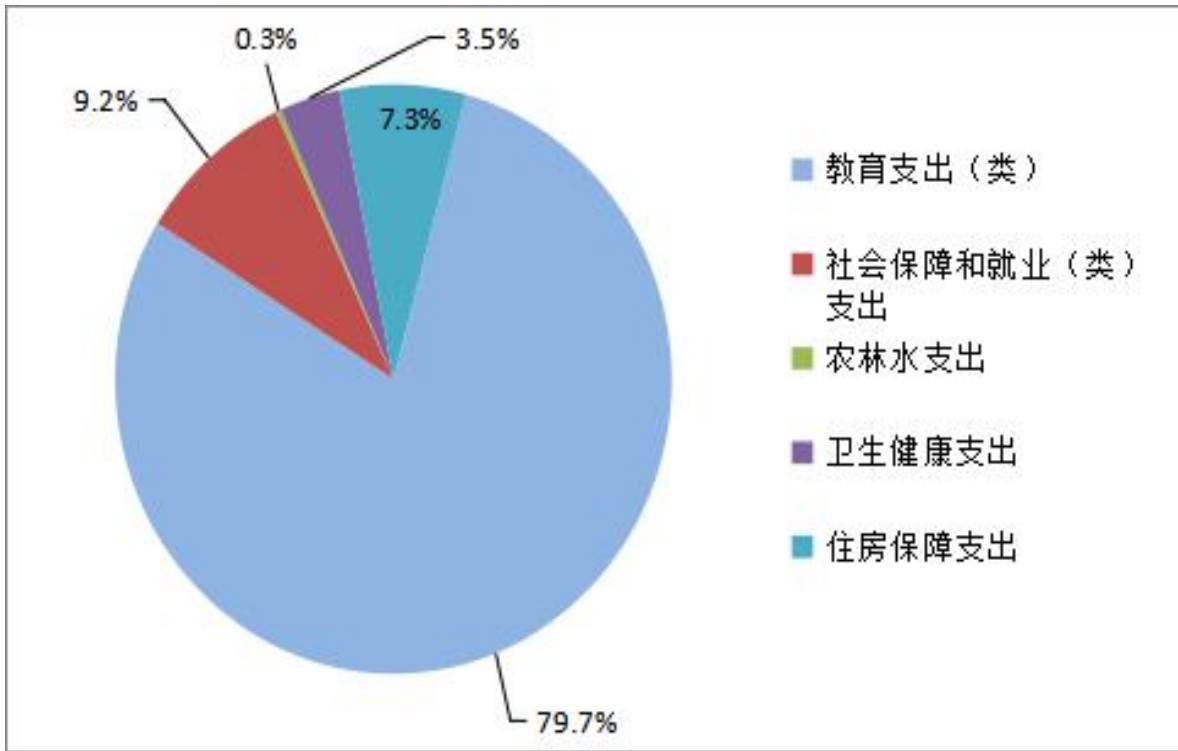


图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算支出全年预算数为1982.71万元，支出决算数为1903.73万元，完成全年预算数的96%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：全年预算为1595.54万元，支出决算为1516.56万元，完成全年预算的95%。决算数小于全年预算数的主要原因是部分项目经费未实现支出。

2. 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）：全年预算为10.8万元，支出决算为10.8万元，完成全年预算的100%。决算数等于全年预算数。

3. 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支出（项）：全年预算为175.63万元，支出决算为175.63万元，完成全年预算的100%。决算数等于全年预算数。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：全年预算为65.96万元，支出决算为65.96万元，完成全年预算的100%。决算数等于全年预算数。

5. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：全年预算为139.89万元，支出决算为139.89万元，完成预算100%，决算数等于全年预算数。

6. 农林水（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（项）：全年预算为5.69万元，支出决算为5.69万元，完成预算100%，决算数等于全年预算数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出1818.55万元，其中：

人员经费1665.17万元，主要包括：基本工资585.84万元、津贴补贴63.61万元、奖金273.44万元、绩效工资297.92万元、机关事业单位基本养老保险缴费175.63万元、职工基本医疗保险缴费65.96万元、其他社会保障缴费23.55万元、住房公积金139.89万元、其他工资福利支出8.77万元、生活补助30.28万元、奖励金0.28万元。

公用经费153.38万元，主要包括：办公费34.7万元、印刷费6.92万元、水费6.67万元、电费12.26万元、邮电费2.58万元、物业管理费11.73万元、差旅费12.05万元、维修（护）费35.78万元、培训费1.2万元、公务接待费1万元、劳务费2.37万元、工会经费17.15万元、其他商品和服务支出8.97万元。

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

2024年度“三公”经费财政拨款支出预算为1万元，支出决算为1万元，完成预算的100%；较上年增加0.61万元，增长61%。决算数与预算数持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024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0万元，占0%；公务接待费支出决算1万元，占100%。具体情况如下：

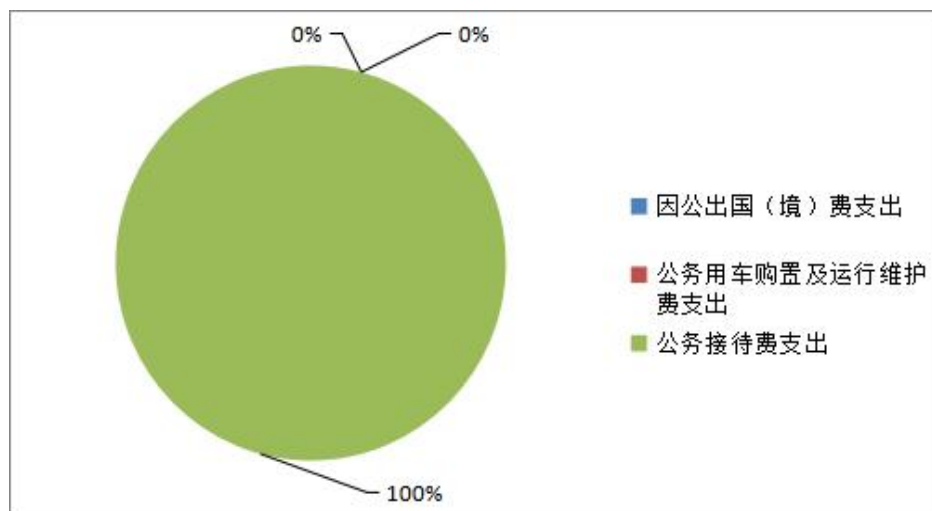


图7：“三公”经费财政拨款支出结构

1. 因公出国（境）经费算年初未安排预算0万元，支出决算为0万元

2. 公务用车购置及运行维护费预算为0万元，支出决算为0万元。公务用车购置及运行维护费支出决算比2023年度持平。

其中：公务用车购置费支出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，小型客车0辆、金额0万元，中型客车和大型客车0辆、金额0万元，其他车型0辆、金额0万元。截至2024年12月31日，本部门共有公务用车0辆，其中：轿车0辆、越野车0辆、小型客车0辆、中型客车和大型客车0辆、其他车型0辆。

3. 公务接待费预算为1万元，支出决算为1万元，完成预算的100%。公务接待费支出决算比2023年度增加0.61万元，增长61%。主要原因是今年公务活动增加。其中：

国内公务接待支出1万元。主要用于校际教育教学研讨活动。国内公务接待31批次，237人次，共计支出1万元，具体内容包括：苍溪县内校际教育教学研讨交流活动31批次，用餐1万元。

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。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2024年度政府性基金预算财政拨款支出0万元，占本年支出合计的0%。与2023年度相比，政府性基金预算财政拨款支出持平。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2024年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元，占本年支出合计的0%。与2023年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出持平。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024年，四川省苍溪县五龙中学校属于财政补助的事业单位，2024年未发生机关运行经费，与2023年决算数持平。

（二）政府采购支出情况

2024年，四川省苍溪县五龙中学校政府采购支出总额11.46万元，其中：政府采购货物支出11.46万元、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11.46万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额11.46万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企

业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2024年12月31日，本单位无公务用车。

（四）预算绩效管理情况。

根据预算绩效管理要求，本单位在2024年度预算编制阶段，组织对五龙中学营养餐改善计划资金项目等32个项目开展了预算事前绩效评估，对32个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取10个项目开展绩效监控。组织对10个项目开展绩效评价，绩效自评表见第四部分附件。

第三部分 名词解释

一、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。

二、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。

三、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。

四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是学生伙食收费194.61万元、课后延时服务收费51.05万元。澳门援建维修项目47.08万元。

五、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收支差额的金额。

六、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。

七、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。

八、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。

九、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：指初中教育支出。

十、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）：指教育费附加安排除用于除中小学和中等职业学校校舍和设施以外的支出。

十一、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）：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。

十二、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。

十三、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规定比例为职工缴纳的住房公积金。

十四、农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）：指用于农业、林业、水利等方面的支出。

十五、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。

十六、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。

十七、“三公”经费：指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费

反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

第四部分 附件

部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）

部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）										
项目名称		51082423T000007637176-五龙中学2022年秋季义教公用经费								
主管部门		苍溪县教育局部门					实施单位 (盖章)	四川省苍溪县五龙中学校		
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			
		保障学校水电、办公用品、日常维修等基础开支，保障学校办学、办公等各项工作正常开展。改善学校信息化教学设备、实验室器材、图书资料等教学资源。					本年度，我校严格落实义务教育公用经费管理制度，围绕年初制定的目标有序推进各项工作。			
	2. 项目实施内容及过程概述	实施内容：用于学校水电费、办公用品采购、确保教学、办公秩序正常运转，对学校基础设施设备定期检修与维护，更换损坏门窗、课桌椅，修复老化电路、水管，保障师生安全。实施过程：1. 前期规划，2实施阶段，3监督与管理，4验收与总结								
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	0.00	32.59	25.17			77.23%	10	10	1、部分已规划项目需要重新调整方案，审批周期延长，影响资金拨付进度。2. 上级部门审批流程延误。
	其中：财政资金	0.00	32.59	25.17			77.23%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
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	支付总金额	≤	32.59	万元	25.17	40	37	部门审批流程延误。
		质量指标	合理分配使用	≤	0	%	0	20	20	
	效益指标	可持续发展指标	促进学校有序发展	定性	好坏	项	好	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥	90%	%	905	10	10	
合计								100	97	
评价结论	项目自评总分97分，评价等级优。公用经费严格遵循预算，规范使用审批程序，完成各项预算指标									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：任灵敏					财务负责人：任灵敏					

部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）										
项目名称		51082423T000009737380-五龙中学2022年教育质量奖励资金项目								
主管部门		苍溪县教育局部门					实施单位 （盖章）	四川省苍溪县五龙中学校		
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			
		全面提升教育教学质量，调动教师的积极性，提升学校形象。奖励教师覆盖超过25%					本年度教育质量奖励金项目全面达标，促进了教学资源共享, 教学经验交流, 有效激发教师工作热情。			
	2. 项目实施内容及过程概述	本年度教育质量奖励金项目以“精准激励，提升质量”为核心，分阶段推进。首先，制定评比细则，其次，学校考核过程，最后，严格按流程，确保资金使用规范使用。								
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	0.00	0.80	0.80			100.00%	10	10	
	其中：财政资金	0.00	0.80	0.80			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
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	质量指标	评审结果公示无异议	≥	100	%	100	30	30	
		时效指标	交流活动按季度进行	=	1	年	1	20	20	
	效益指标	可持续发展指标	建立常态化奖励机制	=	2	年	2	20	20	
	满意度指标	师生满意度	问卷调查师生满意度	≥	95	%	100	20	20	
合计								100	100	
评价结论	项目自评总分97分，评价等级优。本年度课后延时服务目标达成度高，管理规范有序，安全保障到位，值得推广。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：任灵敏					财务负责人：任灵敏					

部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）										
项目名称		51082423T000009773535-五龙中学教育费附加项目								
主管部门		苍溪县教育局部门					实施单位 (盖章)	四川省苍溪县五龙中学校		
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			
		确保资金专款专用，足额投入校园硬件升级，完成校舍修缮，功能室改造，优化教学资源配置，支持教师专业培训，强化资金监管。					本年度教育费附加项目资金全部落实，实现专款专用，完成校舍修缮，优化教学资源配置。			
	2. 项目实施内容及过程概述	本年度，严格遵循专款专用原则，科学编制使用方案，建立资金使用台账，定期公示进度，确保资金规范高效落实。								
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	0.00	10.00	10.00			100.00%	10	10	
	其中：财政资金	0.00	10.00	10.00			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
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	质量指标	校舍修缮功能室改造合格率	≥	99%	%	100%	40	40	
	产出指标	时效指标	修缮及功能室改造本年度完成	=	1	年	1	20	20	
	效益指标	社会效益指标	受益师生人数	≥	804	人	804	20	20	
	满意度指标	师生满意度	通过问卷调查师生满意度	≥	95	%	98	10	10	
合计								100	100	
评价结论	项目自评总分98分，评价等级优。本年度教育费附加项目全面达成预期目标，资金使用规范高效。师生满意度高。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：任灵敏					财务负责人：任灵敏					

部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）										
项目名称		51082424T000009970137-五龙中学校园足球项目								
主管部门		苍溪县教育局部门					实施单位 （盖章）	四川省苍溪县五龙中学校		
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			
		修缮已建成的足球场地，开设足球校本教程，覆盖在校学生100%，开展足球文化节特色活动，提升学生足球技能和团队协作意识，家长，学生满意度达90%以上					本年度学校足球项目目标全面达成，足球课覆盖率达100%，经调研，学生及家长满意度达93%，有效推动校园足球普及与发展。			
	2. 项目实施内容及过程概述	本年度校园足球项目以课程活动开展为核心推进，融入技能展未，趣味竞赛等内容。通过问卷调查，及时优化项目实施，保障目标完成高质量。								
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	0.00	0.55	0.55			100.00%	10	10	
	其中：财政资金	0.00	0.55	0.55			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
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	学生参与覆盖率	≥	95	%	100	30	30	
	产出指标	质量指标	校本教材完整率，内容符合学生水平	≥	80	%	89	20	20	
	效益指标	社会效益指标	参与足球项目学生体质健康达标率	≥	80	%	90	20	20	
	满意度指标	师生满意度	通过问卷调查师生满意度	≥	95	%	96	20	20	
合计								100	100	
评价结论	项目自评总分96分，评价等级优。本年度足球项目目标全面达成，成效显著，实现了体育教育与素质教育的有机结合。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：任灵敏					财务负责人：任灵敏					

部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）										
项目名称		51082424T000010624784-五龙中学课后服务性收费收入安排的支出（2024）								
主管部门		苍溪县教育局部门					实施单位 （盖章）	四川省苍溪县五龙中学校		
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			
		本年度以学生需求为导向，丰富课程内容，开设学科辅导、艺术培养体育锻炼等多样化课程。					本年度，课后延时服务实现全需求学生覆盖，开设课程齐全，家长满意度高，助力学生成长。			
	2. 项目实施内容及过程概述	本年度课后延时服务通过分层分类开展。学科辅导教师有针对性答疑，艺术课程开设绘画、合唱等兴趣班，体育锻炼组织篮球、跳绳等活动，定期收集反馈化服务。								
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	84.60	84.60	72.05			85.16%	10		学生人数减少导致收入减少
	其中：财政资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	84.60	84.60	72.05			85.16%	/	/	
	其他资金							/	/	
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	参与服务学生人数	≥	704	人	704	50	50	
	效益指标	社会效益指标	社会满意程度	≥	90%	%	95%	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意程度	≥	90%	%	96%	10	10	
合计								100	100	
评价结论	项目自评总分97分，评价等级优。本年度课后延时服务目标达成度高，管理规范有序，安全保障到位，值得推广。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：任灵敏					财务负责人：任灵敏					

部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）										
项目名称		51082424T000010625109-五龙中学伙食服务收费收入安排的支出（2024）								
主管部门		苍溪县教育局部门					实施单位 （盖章）	四川省苍溪县五龙中学校		
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			
		保障食品安全零事故，严格把控食材采购、加工流程，优化膳食结构，确保荤素搭配合理，提升用餐环境，定期维护设施，确保师生满意。					本年度我校伙食服务达成目标，食品安全零事故，落实营养食谱，提升用餐环境。经调查师生满意度达96%			
	2. 项目实施内容及过程概述	严格执行食材采购索证索票制度，与正规供应商合作，每周制定营养食谱，定期检修食堂设施，优化卫生分区，每月开展满意度调查，根据反馈调整菜品口味与服务细节。								
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	266.80	266.80	157.53			59.04%	10	10	学生人数减少导致收入减少
	其中：财政资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	266.80	266.80	157.53			59.04%	/	/	
	其他资金							/	/	
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	在校学生生活服务	≥	704	人	704	50	50	
	效益指标	经济效益指标	师生满意程度	≥	95%	%	96%	20	20	
		社会效益指标	社会家庭满意程度	≥	90%	%	95%	20	20	
合计								100	100	
评价结论	项目自评总分98分，评价等级优。本年度学校伙食服务全面达成既定目标，									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：任灵敏					财务负责人：任灵敏					

部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）										
项目名称		51082424T000010950446-五龙中学公共租赁住房租金收入安排的支出（2024）								
主管部门		苍溪县教育局部门					实施单位 (盖章)	四川省苍溪县五龙中学校		
项目基本情况			项目年度目标				年度目标完成情况			
	1. 项目年度目标完成情况		对房屋进行必要修缮，确保住房安全舒适，为师生提供良好的居住环境，师生满意度调查确保达到95%				本年度，项目目标全面达成。完成房屋治漏及水电检修，服务质量显著提升，师生满意度调查达97%。			
	2. 项目实施内容及过程概述		本年度，依据租金收入预算，优先开展房屋维护。规范资金使用流程，确保资金合理分配与高效利用。							
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	0.90	0.90	0.00			0.00%	10	0	
	其中：财政资金	0.90	0.90	0.00			0.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
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	保障教职工的住宿	≥	50	人	50	50	50	
	效益指标	社会效益指标	保障在校职工满意度	≥	90	%	95	30	30	
	满意度指标	服务满意度指标	师生员工满意程度	≥	90	%	95	10	10	
合计								100	90	
评价结论	项目自评总分98分，评价等级优。驻村工作紧扣目标，成效显著，达到预期目标。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：任灵敏					财务负责人：任灵敏					

部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）										
项目名称		51082424T000010969313-五龙中学驻村帮扶经费（2024）								
主管部门		苍溪县教育局部门					实施单位 （盖章）	四川省苍溪县五龙中学校		
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			
		服务乡村发展，参与基层治理，助力产业调研，宣传教育政策，促进乡村振兴。					协助完成产业项目调研，宣传惠民政策覆盖100%，乡村教育与发展工作取得实效。			
	2. 项目实施内容及过程概述	深入田间地头调研，参与乡村文化建设活动，协助产业发展规划，用实际行动推动乡村教育与振兴双发展。								
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	5.69	5.69	5.69			100.00%	10	10	
	其中：财政资金	5.69	5.69	5.69			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
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	保障驻村工作的经费	≥	5.69	万元	5.69	50	50	
	效益指标	社会效益指标	队员及群众的满意	≥	90%	%	93%	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度	群众的满意	≥	95%	%	96%	10	10	
合计								100	100	
评价结论	项目自评总分98分，评价等级优。驻村工作紧扣目标，成效显著，达到预期目标。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：任灵敏					财务负责人：任灵敏					

部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）										
项目名称		51082424T000011802776-五龙中学2024年春营养餐补助资金项目（川财教【2024】7号）								
主管部门		苍溪县教育局部门					实施单位 （盖章）	四川省苍溪县五龙中学校		
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			
		保障营养餐食品安全零事故，严格把控食材采购、加工流程，优化膳食结构，确保荤素搭配合理，提升用餐环境，定期维护设施，确保师生满意。					该项目未实施			
	2. 项目实施内容及过程概述	严格执行食材采购索证索票制度，与正规供应商合作，每周制定营养食谱，定期检修食堂设施，优化卫生分区，每月开展满意度调查，根据反馈调整菜品口味与服务细节。								
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	0.00	13.00	0.00			0.00%	10	0	该项目未实施
	其中：财政资金	0.00	13.00	0.00			0.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
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	在校学生生活服务	≥	704	人	0	50	0	该项目未实施
	效益指标	经济效益指标	师生满意程度	≥	95%	%	0	20	0	该项目未实施
	满意度指标	社会效益指标	社会家庭满意程度	≥	95%	%	0	20	0	该项目未实施
合计								100	0	
评价结论	该项目未实施									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：任灵敏					财务负责人：任灵敏					

部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）										
项目名称		51082425T000013093858-五龙中学2024年秋季公用经费项目（川财教〔2024〕37号）								
主管部门		苍溪县教育局部门					实施单位 （盖章）	四川省苍溪县五龙中学校		
项目基本情况		项目年度目标					年度目标完成情况			
	1. 项目年度目标完成情况	保障学校水电、办公用品、日常维修等基础开支，保障学校办学、办公等各项工作正常开展。改善学校信息化教学设备、实验室器材、图书资料等教学资源。					本年度，我校严格落实义务教育公用经费管理制度，围绕年初制定的目标有序推进各项工作。			
	2. 项目实施内容及过程概述	实施内容：用于学校水电费、办公用品采购、确保教学、办公秩序正常运转，对学校基础设施设备定期检修与维护，更换损坏门窗、课桌椅，修复老化电路、水管，保障师生安全。实施过程：1. 前期规划，					2实施阶段，3监督与管理，4验收与总结			
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	0.00	20.88	20.88			100.00%	10	10	
	其中：财政资金	0.00	20.88	20.88			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
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	支付总金额	≤	20.88	万元	20.88	40	40	
		质量指标	合理分配使用	≤	0	%	0	20	20	
	效益指标	可持续发展指标	促进学校有序发展	定性	好坏	项	好	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥	90%	%	90%	10	10	
合计								100	100	
评价结论	项目自评总分97分，评价等级优。公用经费严格遵循预算，规范使用审批程序，完成各项预算指标									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：任灵敏					财务负责人：任灵敏					

四川省苍溪县五龙中学校

2024 年营养餐资金专项预算项目绩效评价报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况

随着国家经济社会的发展，人民生活水平的提高，对青少年营养健康的关注也越来越高。为进一步改善农村学生营养状况，提高农村学生健康水平，加快农村教育发展，促进教育公平，按上级要求学校实施农村义务教育学生营养改善计划。项目立项依据川财教〔2023〕5号、川财教〔2023〕49号、川财教〔2024〕7号、川财教〔2024〕37号城乡义务教育补助经费预算及苍财教〔2023〕13号、苍财教〔2023〕52号、苍财教〔2024〕31号、苍财教〔2024〕68号、苍财教〔2024〕108号。项目立项内容包括符合中央决策部署，符合省委、省政府的重点任务要求、发展规划、优先发展重点，具有明显的经济、社会、环境或可持续性效益等必要性。

（二）实施目的及支持方向

通过为学生提供营养餐，补充所需营养成分，改善农村学生的营养状况，促进身体健康成长；提高农村学生的身体素质和免疫力，有助于减少贫困家庭子女因疾病导致的家庭负担；使农村学生能够享有与城市学生同等的教育条件，提高农村教育质量，缩小城乡教育差距；关注农村学生营养问题，体现了以人为本、

执政为民的宗旨，有利于维护社会公平正义，促进社会和谐稳定；提高农村学生的身体健康和认知能力，为我国人才培养和国家发展奠定基础；有利于推动贫困地区教育和医疗卫生事业的繁荣发展，提升广大学生及群众的生活水平和健康素质。

（三）预算安排及分配管理

我校 2024 年 1-7 月份有在校学生 704 人，9-12 月份有在校学生 599 人，标准 5.00 元/人·天。2024 年度营养餐改善计划专项资金预算 874147 元（含上年结转资金 0.00 元），预算执行 653840.88 元，结转 220306.12 元。所有学生均为农村义务教育学生营养改善计划享受对象。2024 年 1-5 月按照 5+2 模式（周二、四提供完整午餐和每周 5 盒奶）模式实施，6-12 月按照 5+X 模式（周一至周五中午提供完整午餐+学生自主缴费热餐）。

（四）项目绩效目标设置

1. 项目绩效总目标

近年来，各级政府高度重视义务教育发展，不断加大财政投入力度，农村义务教育学校学生营养健康状况不断改善，健康状况稳步提升。通过项目实施，进一步改善农村学生营养状况，提高农村学生健康水平，加快农村教育发展，促进教育公平。

2. 项目自评工作开展情况

第一阶段：前期准备阶段，2024 年 3 月，绩效评价工作组按照要求和绩效评价工作规程，在了解项目基本情况的基础上，

编制评价工作方案，重点细化修订指标体系。

第二阶段：非现场评价阶段 2024 年 4 月，按照评价工作方案要求，绩效评价工作组收集、审核、分析资料数据，依据分析结果对指标体系打分，按得分情况，汇总生成问题清单，针对潜在问题，设计现场勘察内容清单。

第三阶段：现场评价阶段，2024 年 5-11 月，综合考虑项目特点和资金拨付方式，绩效评价组确定开展现场评价，全面审核学校项目申报书及其审核抽查记录。现场勘查工作分两个层面进行：一是检查审核抽查程序的合规性和有效性以及档案完整性等；二是开展座谈，了解项目组织实施情况、意见和建议等。

第四阶段：评价报告阶段，2024 年 12 月，绩效评价工作组以绩效评价指标体系得分表为核心工具，综合分析项目决策、过程、产出和效益，撰写绩效评价报告征求意见稿，根据反馈意见，修改形成绩效评价报告正式稿。

二、评价实施

（一）评价目的

一是通过本次绩效评价工作，详细掌握在评价期限截止时点的项目基本信息（项目立项背景、项目内容、项目范围等）、预算资金执行情况、产出指标完成情况。

二是客观评价该经费项目在某个期间的效果。通过本次绩效评价工作，客观地评价在评价期限开始时点后的期间，投入财政资金，取得产品和服务后，衍生出的经济效益、社会效益、可持

续影响和社会公众满意度。

三是贯穿于该项目的全流程绩效评价过程中，发现在项目立项、项目执行、内部控制等方面的缺陷和薄弱环节，总结提炼项目实施中的经验做法，为单位预算改进政策和提高管理水平提供参考，为下一年预算编制与评审提供充分有效的依据，以达到改进预算管理、控制节约成本、优化资源配置、提高预算资金使用效益的目的。

（二）预设问题及评价重点

本项目在预设绩效问题时需要考虑项目经费的使用是否高效以及资金是否得到了合理分配和利用；经费使用所带来的效益是否达到了预期的效果；经费的使用是否遵循了规定的流程和程序，是否存在违规操作，以及是否有适当的内部控制和监督机制。本项目绩效评价重点主要包括以下几个方面：一是目标设定是否与预算编制和项目管理紧密相连。二是在决策过程中是否科学合理，是否有充分的调研和论证，以及是否按照规定程序进行。三是项目实施过程中是否按照规定进行管理，是否有明确的责任分工，以及是否按照预定计划推进。四是经费使用是否合规，是否专款专用，是否有合理的支出凭证和财务核算。五是项目是否按照预期产生了相应的效益。

（三）评价方法

根据项目情况和评价重点，用来收集相关材料和开展具体评价的方法。这些方法包括：采用成本效益分析法、标杆管理法、

案卷研究法、单位自评法、实地勘察法、问卷调查法、座谈调研法等多种方法。采取这些手段，以验证项目实施内容与效果的相关性，项目效益的实际实现程度，以及效益发挥的持续性。本项目评价主要采用穿行测试法和社会调查的方法。

1.穿行测试穿行测试，从资金管理和项目管理两方面入手。在资金方面，贯穿专项资金的投入、使用、监管全过程，利用审计程序，对收支业务相关的明细账、记账凭证、原始凭证进行全面审计，审计内容包括内部控制程序、会计核算规范性、支出合法合规性等方面。在项目管理方面，捋顺专项资金拨付流程，明确全部参与方，弄清楚各参与方行使的职责，针对不合理之处，追本溯源，揭示真正的原因，并提出合理化建议。

2.社会调查社会调查采用现场访谈、网络问卷调查和现场勘查方式。面向服务对象，有针对性地设置问题，并收集项目实施的满意程度，绩效评价工作组统计分析收回的数据，得出社会调查满意度。

（四）评价组织

评价组人员构成和职责分工：

组长：任灵敏（校长）

副组长：母勇（副书记）

李国（副校长）

喻坤（副校长）

韩峰（工会主席）

成员：牟国渊、盛川、刘江、牟恩德、赵体强、王睿、罗星

评价小组下设办公室，办公室设在安全后勤处。组长职责：负责整个绩效评价工作的组织实施和协调管理；确定评价组的工作计划和时间表；监督评价过程，确保各项评价活动符合既定标准和程序；负责评价结果的综合分析，提出改进建议；向上级报告评价结果和后续改进计划；负责具体评价活动的执行，如组织会议、收集反馈等；协调评价组内部及与其他部门之间的沟通合作；跟踪评价计划的执行情况，确保按时完成评价任务；负责评价过程中的问题和风险管理。副组长职责：负责制定或审核绩效评价的标准和规范；确保评价过程遵循相关政策和行业标准；负责评价指标体系的构建和优化；提供评价标准的解释和指导。成员职责：负责收集评价所需的各类数据和信息；对收集到的数据进行整理、分析和初步解读；确保数据的真实性、准确性和完整性；为评价组提供数据分析报告。办公室成员职责：负责编写评价报告，包括评价结果和发现的问题；准备沟通材料；负责评价结果的公开和内部沟通；负责收集反馈，监督改进措施的实施；提供评价过程中的必要支持，如技术指导、操作咨询等；确保评价组内外部人员对评价流程有清晰的认识和正确的理解。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析

1.项目决策。项目立项符合国家、行业法律法规、规划、政策等要求，按照规定的程序申请设立，符合当前基础教育改革工

作的意见要求，资金分配程序合理，具备相对完整的预算测算依据。绩效目标细化分解为具体的绩效指标，产出指标包括数量指标、质量指标、时效指标、成本指标产出指标较清晰，与项目任务数、计划数基本对应。项目入库前按要求进行了项目绩效分析。

2.项目管理。项目资金管理制度和业务管理制度基本建立，预算资金的支付符合财务管理制度以及资金管理规定的规定，资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合财经法规要求，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。在资金管理方面，学校制定了《专项资金管理使用办法》，办法对项目资金的开支范围、资金管理、监督检查方面进行了规定，财务和业务管理制度合法、合理、较为完整。业务管理方面，学校成立了领导小组保障项目支出按进度执行，相关项目资料基本齐全且及时归档。

3.项目实施。本项目根据预算和资金需求，合理安排资金投入，确保资金使用的效率和效益。在项目实施过程中，加强资金监管，防止资金浪费和滥用。

4.项目结果。本项目按照计划顺利进行，各项工程和活动按期完成。同时，加强对项目进展的监督和管理，确保项目按计划推进。

（二）专用指标绩效分析

根据专项预算项目资金支持对象选择所属指标进行绩效分析，支持对象包括产业发展、民生保障、基础设施、行政运转等方面。

1.产业发展类。该项目不属于产业发展项目，不进行项目符合性、成长性、经济性进行绩效分析。

2.民生保障类。该项目属于民生保障类项目，该项目资金用于学生免费营养午餐原材料及人工成本支出，保障其正常运转。资金使用程序和管理符合专项资金管理要求。切实改善农村学生生活条件，减轻学生家庭经济负担，促进教育教学的可持续发展，体现党的惠民政策，让群众得到实惠。

3.基础设施类。该项目不属于基础设施建设项目，不进行基础设施绩效分析、在建项目工程进度和资金拨付进行绩效分析、建成项目项目验收、功能实现、后续管护进行绩效分析。

4.行政运转类。该项目不属于行政运转类项目，不进行用途合规性、程序合规性、标准合规性进行绩效分析。

（三）个性指标绩效分析

1.从经济效益看，农村义务教育学生营养改善计划的实施改善了农村学生生活条件，减轻了学生家庭经济负担。从社会效益看，实施农村义务教育学生营养改善计划，对促进教育教学的可持续发展起到积极的作用，具有明显的社会公益性，体现了党的惠民政策，群众得到实惠。

2.在可持续影响方面，项目实施有利于学校教育教学工作的正常运转。辖区内适龄儿童无辍学现象发生，都能顺利完成义务教育阶段学习，身体健康成长。

3.在满意度方面，评价组针对项目实施情况对服务对象发放

满意度调查问卷，整体满意度较高，对学校组织实施的效果感到满意。

四、评价结论

（一）通过自评，五龙中学营养餐补助资金项目自评得分98.48分，自评等级为“优”。

（二）绩效分析

1.项目绩效目标完成情况

经过校内各部门和全体教师的共同努力，农村义务教育学生营养改善计划实施良好，学生体质得到了较大提高，特别是学生身体和智力发育上有很明显改善。

2.项目实施对经济和社会的影响。从经济效益看，农村义务教育学生营养改善计划的实施改善了农村学生生活条件，减轻了学生家庭经济负担。从社会效益看，实施农村义务教育学生营养改善计划，对促进教育教学的可持续发展起到积极的作用，具有明显的社会公益性，体现了党的惠民政策，群众得到实惠。

五、存在主要问题

在食谱制定方面，由于没有专业的营养师，营养搭配还需加强，食堂工人的烹饪水平还需提高。

六、改进建议

进一步加强资金的管理，加强食堂设施建设，要结合现有条件，加强对加工食材工人的培训，提高其业务能力，提升营养改善计划热餐菜品的口感。



2025 年 8 月 26 日

附表1

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		51082424T000011802776-五龙中学2024年春营养餐补助资金项目（川财教【2024】7号）						
预算单位		四川省苍溪县五龙中学校						
项目类型		民生类						
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）		川财教〔2023〕5号、川财教〔2023〕49号、川财教〔2024〕7号、川财教〔2024〕37号城乡义务教育补助经费预算					
	资金管理办法（名称、文号）		《财政专项资金管理制度》及《学校营养改善计划经费管理办法》等					
	绩效分配方式		<input type="checkbox"/> 因素法	<input type="checkbox"/> 项目法	<input checked="" type="checkbox"/> 据实据效	<input type="checkbox"/> 因素法与项目法相结合		
	立项依据		川财教〔2023〕5号、川财教〔2023〕49号、川财教〔2024〕7号、川财教〔2024〕37号					
	使用范围		学生营养改善计划免费营养午餐原辅材料					
	申报（补助）条件		依据学校义务教育阶段在校学生实际就餐人数据实申报					
	项目起止年限		2024年1月1日至2024年12月31日					
项目资金（万元）	年度资金总额：		87.41					
	其中：财政拨款		87.41					
	其他资金		0					
总体目标		年度目标						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	所有在校在读义务教育阶段学生	=	1303	人	20	春季704人，秋季599人
			中央直达资金	=	87.41	万元	20	65.38
		质量指标	食品合格率	=	100%	%	20	100
		时效指标	资金支出率	≡	100%	%	10	74.80%
	效益指标	经济效益指标	减轻家长负担	=	65.38	万元	10	65.38
		社会效益指标	资助政策社会知晓度，社会反响。	≧	95%	%	10	96%
		可持续影响指标	中学教育受助年限	=	3	年	10	3
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生家长满意度	≧	95%	%	10	97%
	成本指标	经济成本	商品和服务	≡	87.41	万元	10	65.38

		指标	支出					
--	--	----	----	--	--	--	--	--

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