**邻水县石滓镇柳塘初级中学**

**2022年单位决算编制说明**

目录

公开时间：2023年9月5日

[第一部分 单位概况 3](#_Toc132189307)

[一、基本职能及主要工作 3](#_Toc132189308)

二、机构设置 5

[第二部分 2022年度单位决算情况说明 6](#_Toc132189310)

[一、收入支出决算总体情况说明 6](#_Toc132189311)

[二、收入决算情况说明 6](#_Toc132189312)

[三、支出决算情况说明 7](#_Toc132189314)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 7](#_Toc132189316)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 7](#_Toc132189317)

[六](#_Toc132189322)**[、一](#_Toc132189322)**[般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 10](#_Toc132189322)

七、一般公共预算财政拨款项目支出决算情况说明 10

[八、](#_Toc132189323)**[“](#_Toc132189323)**[三公”经费财政拨款支出决算情况说明 11](#_Toc132189323)

[九、政府性基金预算支出决算情况说明 12](#_Toc132189326)

[十、国有资本经营预算支出决算情况说明 12](#_Toc132189327)

[十一、其他重要事项的情况说明 12](#_Toc132189328)

第三部分 名词解释 13

[第四部分 附件 1](#_Toc132189333)7

附件1 17

附件2 20

附件3 24

[第五部分 附表 3](#_Toc132189334)2

[一、收入支出决算总表 32](#_Toc132189335)

[二、收入决算表 32](#_Toc132189336)

[三、支出决算表 32](#_Toc132189337)

[四、财政拨款收入支出决算总表 32](#_Toc132189338)

[五、财政拨款支出决算明细表 32](#_Toc132189339)

[六、一般公共预算财政拨款支出决算表 32](#_Toc132189340)

[七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 32](#_Toc132189341)

[八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表 32](#_Toc132189342)

[九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 32](#_Toc132189343)

[十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 32](#_Toc132189344)

[十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 32](#_Toc132189345)

[十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 32](#_Toc132189346)

[十三、财政拨款“三公”经费支出决算表 32](#_Toc132189347)

第一部分 单位概况

## 一、基**本职能及主要工作**

邻水县石滓镇柳塘初级中学是经邻水县编制委员会批准成立的，在县教科体局领导下的一所农村初级中学。学校的主要工作职能是实施初中义务教育、初中学历教育。

 我校在上级主管部门的正确领导下，全面贯彻执行党的教育方针，坚持以教育教学质量为中心，全力创办人民满意学校、办人民满意教育。主要完成了以下工作。

（一）加强教学管理，切实落实“双减”工作，全面提高教学质量。

切实贯彻落实上级“双减”文件精神，对教师提出了更高的要求，老师更要精心布置、精心设计作业，减轻学生作业负担、减轻学生课余负担，领导带头完成各项常规任务，领导班子深入课堂听课，了解教学动态， 严格按义务教育课程设置及课时安排的要,要求教师严把五关： 严把备课关，突出“细”字。 严把课堂教学关，突出“新”字。严把作业关，突出“精” 字。严把辅导关和测试关，突出“实”和“效” 。加强了课后服务工作的管理，积极开展丰富多彩的课外活动，丰富学生的课余生活，让学生在学校愉快学习、快乐生活。

（二）抓好“五项管理”工作

严禁问题读物进入学校；科学制定作息时间，学生每天睡眠时间不少于9小时，就寝时间不得晚于21：20；根据教育部规定，制定手机管理的有关规定，将手机管理纳入常规管理范畴，明确学生携带、存放、使用手机具体规定，禁止将手机带入课堂，教师不得利用手机布置作业等；落实中小学生体质健康管理的有关规定，保证学生体育活动时间，每天安排30分钟大课间体育活动，保障学生每天校内校外各1小时体育活动时间:落实作业管理的有关规定，建立作业校内公示制度，初中每天书面作业完成时间平均不超过90分钟,周末、寒暑假、法定节假日也要控制书面作业时间总量,禁给家长布置或变相布置作业，严禁要求家长批改作业。

（三）加强德育工作，建设文明校风

深入扎实开展关爱残疾学生帮扶活动，深入开展关爱留守学生“十个一”活动，抓好“留守学生之家”和警校共育建设，狠抓安全、法制教育，加强校园周边环境整治，为留守儿童的健康成长创造了良好的环境。科学制订了学校德育工作计划，并开展一系列活动进行德育教育。10月开展一次学生心理健康教育、学生养成教育、礼仪教育、学生劳动技术教育,11月开展一次安全法制讲座，12.9举行“12.9”班级歌咏比赛暨校园歌手大赛。

（四）安全工作扎实有效

始终把安全工作摆在重要位置，纳入工作的重要日程，作为第一大事抓紧抓好。从组织机构、目标责任、教育宣传、岗位管理、建章立制、督促检查、隐患整治等方面，狠抓落实，全面推进。校园平安建设深入开展，制定方案，完善措施，组织活动，保证了效果。经过全体师生的共同努力，校园内外无任何安全责任事故发生。校园安全工作受到社会各界的高度评价。

（五）扎实开展疫情防控工作

学校成立了以校长为组长的疫情防控工作领导小组，由安办主任具体负责疫情防控日常工作。建立了学生和教职工健康信息档案，采购并储备了疫情防控物资，每周对校园进行了消杀工作。制定了疫情防控应急预案及处理流程。

（六）实施“党的建设”工程，提高干部队伍整体素质

加强党建工作。推进习近平新时代中国特色社会主义思想进教材、进课堂、进头脑。开展“不忘初心、牢记使命”和“爱国·奋进”学习教育活动。充分发挥党员教师先锋模范作用。

## 二、机构设置

邻水县石滓镇柳塘初级中学属于独立核算的事业单位，无二级预算单位，学校内设教导处、政教处、安全办公室、行政办公室、

第二部分 2022年度单位决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2022年度收入总计491.48万元，支出总计491.48万元。与2021年相比，收、支总计各增加129.03万元，增长26.25%。主要变动原因是人员经费增加、增加退休教师一次性补助及调资等。

（图1：收、支决算总计变动情况图）

1. 收入决算情况说明

2022年本年收入合计491.48万元，其中：一般公共预算财政拨款收入491.48万元，占100%。

（图2：收入决算结构图）

1. 支出决算情况说明

2022年本年支出合计491.48万元，其中：基本支出479.15元，占97.49%；项目支出12.33万元，占2.51%。

（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

2022年财政拨款收入总计491.48万元，支出总计491.48万元。与2021年相比，财政拨款收、支总计增加 129.03万元，增长26.25 %。主要变动原因是人员经费增加、增加退休教师一次性补助及调资等。

（图4：财政拨款收、支决算总计变动情况）

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491.48万元，占本年支出合计的100%。与2021年相比，一般公共预算财政拨款支出增加129.03万元，增长26.25%。主要变动原因是人员经费增加、增加退休教师一次性补助及调资等。

（图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）

**（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491.48万元，主要用于以下方面:**教育支出（类）**354.05万元，占72%；**社会保障和就业（类）**支出84.68万元，占17.23%；**卫生健康支出（类）**13.6万元，占2.8%；**住房保障支出（类)** 39.15万元，占7.97%。

（图6：一般公共预算财政拨款支出决算情况）

**（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491.48万元，完成预算100%。其中：**

1. **教育（类）支出决算354.05万元，普通教育（款）支出决算354.05万元，初中教育（项）:支出决算为354.05万元，完成预算100%，决算数等于预算数的主要原因是严格按照预算执行。**
2. **社会保障和就业（类）支出决算84.68,人力资源和社会保障管理事务（款）支出决算25.98万元，其他人力资源和社会保障管理事务（项）：支出决算为25.98万元，完成预算100%，决算数等于预算数的主要原因是严格按照预算执行。行政事业单位养老（款）支出决算58.70万元，事业单位离退休（项）：支出决算数为21.18万元，完成预算100%，决算数等于预算数的主要原因是严格按照预算执行。机关事业单位基本养老保险缴费（项）：支出决算数为34.12万元，完成预算100%，决算数等于预算数的主要原因是严格按照预算执行。机关事业单位职业年金缴费（项）：支出决算数为3.40万元，完成预算100%，决算数等于预算数的主要原因是严格按照预算执行。**
3. **卫生健康（类）支出决算13.6万元，行政事业单位医疗（款）支决算13.6万元，事业单位医疗（项）:支出决算为13.60万元，完成预算100%，决算数等于预算数的主要原因是严格按照预算执行。**
4. **住房保障（类）支出决算39.15万元，住房改革（款）支出决算39.15万元，住房公积金（项）:支出决算为39.15万元，完成预算100%，决算数等于预算数的主要原因是严格按照预算执行。**

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479.16万元，其中：

人员经费453.95万元，主要包括：基本工资142.07万元、津贴补贴8.12 万元、绩效工资 188.31 万元、养老保险34.12万元、职业年金7.41万元、医疗保险 13.6 万元、住房公积金39.15万元、生活补助 21.06万元、其他对个人和家庭的补助支出 0.12 万元。

公用经费25.21万元，主要包括：办公费 7.6万元、印刷费 0.75万元、水费 1.55 万元、电费2.5 万元、邮电费 0.6 万元、物业管理费1.5万元、差旅费 3.5万元、维修（护）费 1.8 万元、培训费1.5 万元、会议费0.25、公务接待费0.35万元、专用材料费 0.25万元、劳务费 0.9万元、工会经费1.5万元、其他交通费用0.1万元、其他商品和服务支出0.55万元。

1. 一般公共预算财政拨款项目支出决算情况说明

2022年一般公共预算财政拨款项目支出12.33万元，其中：营养餐项目支出12.33万元，主要用于：学生营养餐项目支出12.33万元。

八、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

2022年“三公”经费财政拨款支出决算为0.35万元，完成预算100%，比2021年增加0.15万元，增加43%，主要原因是公务活动增加。

1. **“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2022年“三公”经费财政拨款支出0.35万元，比2021年增加0.15万元，增加43%，主要原因是公务活动增加。其中：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0.35万元，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）经费支出0万元，与2021年持平。

2、公务用车购置及运行维护费支出0万元，与2021年持平。

**3.公务接待费支出**0.35万元，完成预算100%。公务接待费支出决算比2021年增加0.15万元，增加43%。主要原因是公务活动增加。其中：

**国内公务接待支出**0.35万元，比2021年增加0.15万元，增加43%，主要原因是公务活动增加。主要用于执行公务、开展业务活动开支的用餐费等。国内公务接待15批次，88人次，共计支出0.35万元。

九、政府性基金预算支出决算情况说明

2022年政府性基金预算财政拨款支出0万元。

十、国有资本经营预算支出决算情况说明

2022年国有资本经营预算财政拨款支出0万元。

十一、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

2022年，邻水县石滓镇柳塘初级中学为事业单位，按规定未使用机关运行的相关科目。

**（二）政府采购支出情况**

2022年，邻水县石滓镇柳塘初级中学政府采购支出总额0万元。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2022年12月31日，邻水县石滓镇柳塘初级中学共有车辆0辆，单价50万元以上通用设备0台，单价100万元以上专用设备0台。

**（四）预算绩效管理情况**

根据预算绩效管理要求，本单位在2022年度预算编制阶段，组织对营养餐项目开展了预算事前绩效评估，编制了绩效目标，预算执行过程中，开展绩效监控，年终执行完毕后，对邻水县石滓镇柳塘初级中学营养餐项目开展了绩效自评。同时，本单位对2022年单位整体开展绩效自评，《2022年邻水县石滓镇柳塘初级中学单位整体绩效评价报告》见附件（第四部分）。

1.项目绩效目标完成情况。

本单位在2022年度部门决算中反映“营养餐项目”绩效目标实际完成情况。

（1）营养餐项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数12.33万元，执行数为12.33万元，完成预算的100%。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目绩效目标完成情况表**  (2022年度) | | | | | |
| 项目名称 | | | 营养餐项目 | | |
| 预算单位 | | | 邻水县石滓镇柳塘初级中学 | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | | 12.33 | 执行数: | 12.33 |
| 其中-财政拨款: | | 12.33 | 其中-财政拨款: | 12.33 |
| 其它资金: | | 0 | 其它资金: | 0 |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | | | 实际完成目标 | |
| 为学生提供营养改善，促进青少年身体健康发育，供餐方式为学校食堂供餐为主。 | | | 覆盖率、达标率和完成质量达到了预期目标，明显改善了学生营养状况和身体健康。 | |
| 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 | 义务教育阶段学生125人 | 129人 | 129人 |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 学生满意率 | >95% | 96.85% |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 完成时间 | 2022年12月31日前 | 2022年12月31日前 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 全部成本 | 12.33万元 | 12.33万元 |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 经济效益 | 无 | 无 |
| 效益指标 | 社会效益  指标 | 对学生身体成长 | 学生营养状况提升，身体素质提高 | 学生营养状况明显改善，因病缺课人数减少，从体质测试中发现学生身体素质普遍有所提高。 |
| 效益指标 | 生态效益  指标 | 生态效益 | 无影响生态环境的因素 | 无影响生态环境的因素 |
| 效益指标 | 可持续影响指标 | 持续影响年限 | 1年 | 1年 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 学生家长满意度 | >96% | >96% |

2.单位绩效评价结果。

本单位按要求对2022年单位整体支出绩效评价情况开展自评，**《邻水县石滓镇柳塘初级中学2022年单位整体支出绩效评价报告》见附件1；**本单位自行组织对营养餐项目开展了绩效评价，**《邻水县石滓镇柳塘初级中学学生营养餐项目2022年绩效评价报告》见附件**2；《**邻水县石滓镇柳塘初级中学2022年单位预算项目绩效目标自评表》见附件3。**

第三部分 名词解释

1.财政拨款收入：指单位从县级财政部门取得的财政预算资金。

2.教育（类）普通教育（款）初中教育（项）：指初中教职工的基本工资、津贴补贴、绩效工资及公用经费等。

3.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款） 事业单位离退休（项）: 指退休教师退休费。

4.社会保障和就业（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）: 指学校为教职工缴纳养老保险。

5.社会保障和就业（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）: 指学校为教职工缴纳职业年金。

6.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款） 其他行政事业单位养老支出（项）: 指退休教师生活补助。

7.社会保障和就业（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）: 指遗属人员生活补助。

8.卫生健康（类）计划生育事务（款）其他计划生育事务支出（项）：指独生子女奖励金。

9.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指教职工基本医疗保险费缴费单位部分。

10.住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）:指教职工的公积金单位部分。

11.基本支出：指为保障学校正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

12.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。

13.“三公”经费：指学校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）费反映学校公务出国（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学校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；公务接待费反映学校按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

第四部分 附件

附件1

邻水县石滓镇柳塘初级中学

2022年整体绩效评价报告

一、单位概况

（一）机构组成。

邻水县石滓镇柳塘初级中学属于独立核算的事业单位，无二级预算单位，学校内设教导处、政教处、安全办公室、行政办公室、

（二）机构职能。

邻水县石滓镇柳塘初级中学是经邻水县编制委员会批准成立的，在县教科体局领导下的一所农村初级中学。学校的主要工作职能实施初中义务教育、初中学历教育。

（三）人员概况。

我单位纳入了财政预算，2022年年初预算，编制人数为18人，工勤编制0人；年初预算实有在职职工 27人，工勤人员0人，退休人员8人。2022年末，全校实有在职人员26人，退休人员9人。

二、单位财政资金收支情况

（一）单位财政资金收入情况。

2022年本年收入合计491.48万元，其中：一般公共预算财政拨款收入491.48万元，占100%。

（二）单位财政资金支出情况。

2022年本年支出合计491.48万元，其中：基本支出479.15万元，占97%；项目支出12.33万元，占3%。

三、单位整体预算绩效管理情况

（一）单位预算项目绩效管理。

为了增强预算编制的科学性、合理性、规范性，强化预算支出责任，提高财政资金使用效益，我单位逐步建立起“预算编制有目标、预算执行有监控、项目完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用的预算绩效管理模式。严格按照财政单位预算管理规定，严格执行年初预算并在年中开展各项工作，落实财务资金管理，扎实推进学校工作。

（二）结果应用情况。

2022年，我单位按照省、市、县级单位预算编制通知和有关要求，按时完成各项工作，将所属单位国有资产纳入管理系统，并开展资产清查工作，及时更新资产管理系统，根据财政单位通知按时公开预算、决算以及绩效信息。

2022年度我校履职效益情况良好，认真遵守各项财务规章制度，严格执行各项支出审批程序，确保专款专用，无截留、挤占或挪用。“三公”经费按照预算额度进行控制、努力节约经费。项目按计划组织实施，确保专项资金合理使用，切实提高资金效益。

（三）自评质量

我单位内部控制制度比较健全，严格按照各项规章制度，资金使用符合国家财经法规和财务管理制度，资金使用审批规范，手续完整，不存在截留、挤占、挪用等情况。我单位出台了专项资金管理办法，资金使用严格按照程序申请。单位财务管理制度比较健全，严格执行财务管理制度，账务及时处理，会计核算规范。经费支出实行三级审签制度，无论金额大小，均由经手人签字，分管副校长审核后，送校长审批，出纳核实无误后，方可报销，从制度上严格管理。支付进度根据工作开展情况进行支付；支付依据根据实际发票进行报销入账。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

2022年度我校履职效益情况良好，认真遵守各项财务规章制度，严格执行各项支出审批程序，确保专款专用，无截留、挤占或挪用。“三公”经费按照预算额度进行控制、努力节约经费。项目按计划组织实施，确保专项资金合理使用，切实提高资金效益。

（二）存在问题。

部分项目支出预算编制中，经济科目设置错误。

（三）改进建议。

针对上述存在的问题及我校整体支出管理工作的需要，拟实施的改进措施如下：

1. 细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强校内部机构各处室的预算管理意识，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，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。加强内部预算编制的审核和预算控制指标的下达。推行内部各处室预算“二上二下”方式，提高预算的合理性和准确性。

2．持续抓好“三公”经费控制管理。严格控制“三公”经费的规模和比例，把关“三公”经费支出的审核、审批，杜绝挪用和挤占其他预算资金行为；进一步细化“三公”经费的管理，合理支出“三公”经费。

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。

附件2

学生营养餐项目2022年绩效评价报告

一、项目概况

**（一）项目基本情况。**

1．学生营养餐项目属于民生工程，关系学生权益保障及身体素质的发展，学校应管好用好项目资金，及达到国家资金用途的初衷。

2．学生营养餐项目资金属于民生工程专项资金，2022年我校营养餐项目资金为12.33万元。

3．制定营养餐项目资金管理办法，根据学生人数标准消费情况而采购的食材费用，全部采用资金直达方式支付到商家银行账号。

**（二）项目绩效目标。**

1．项目主要内容包括营养餐资金的分配、食材采购、货款支付、食品加工质量、学生满意度等。

2．项目实现的具体绩效目标，以月为单位统计学生营养餐消费人数、食材采购的数量金额、食堂盈利限制（体现服务性公益性）等。

**（三）项目自评步骤及方法。**

营养餐项目绩效自评组织，每月一次学生民意测评，了解学生对营养餐工作的意见建议。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

营养餐项目资金由学校根据学生人数向县财政局提出申报、财政局核实批复，年终再进行预算调整。

**（二）资金计划、到位及使用情况。**

1．资金计划。2022年营养餐资金计划12.33万元。

2．资金到位。2022年营养餐资金到位12.33万元。

3．资金使用。资金支付做到专款专用，按照标准，对营养餐采购物品、按月支付到直达商家。支付合规合法、与预算相符。

**（三）项目财务管理情况。**

对学生营养餐项目建立健全财务管理制度，并且严格执行财务管理制度，账务按月处理，做到及时准确，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

**（一）项目组织架构及实施流程。**学校成立伙食团，设团长一名。成立食材询价组、采购组、验收组。

**（二）项目管理情况。**每学期对食材供货商公开招标，项目公示制。每月菜价询价一次，结合市场行情确定菜价。

**（三）项目监管情况。**营养餐项目监管严格，多管齐下。县教科体局、县物价单位、卫生防疫单位及县、镇行政包联领导经常不定时督查。

四、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

（1）覆盖率。2022年全校覆盖率100%。

（2）食堂供餐率100%。

（3）质量达标。学校实行双人查验入库制度，对进入学校食堂的食材实行严格的索证索票制度。米、面、油索要每批次检验检测报告，肉类食材每天提供检疫检验报告及合格证，确保学生营养改善计划食品安全。

**（二）项目效益情况。**

（1）社会效益。本年度所有义务教育阶段的学生都吃上营养午餐，明显改善了学生营养状况和身体健康。

在实施学生营养改善计划的同时，我校积极开展拒绝浪费粮食教育和学生行为习惯教育。目前，学生厌食偏食现象明显改善，绝大多数已养成良好的就餐习惯。

（2）营养改善成效。我校学生营养改善计划实施以来，学生营养状况明显改善，因病缺课人数减少，从今年学生体质健康数据上报统计情况来看，学生平均身高、肺活量有所增加，学生肥胖现象有所减少。

（3）学生及教师等满意度。通过家长代表、师生代表座谈会、告家长书、电话回访等方式加强对营养改善计划的宣传，并邀请有关单位、家长、社会人士对营养改善计划实施情况进行评议、献言，亲临体验，过程参与，群众对营养改善计划信任度、认同感高，社会反响好，学生的营养健康状况、精神面貌也得到了明显改善。

五、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

营养餐项目系民生工程，因此学校、各级单位及领导都非常重视，因此在管理的全过程都做到了公开透明、规范，真正做到惠民福及学生，也防止不规范行为的发生。

**（二）存在的问题。**

进一步加强食品安全，坚决杜绝安全事故。

**（三）相关建议。**

进一步做好食材的采购监管，防止出现营养餐领域的腐败现象。

**附件3**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **单位预算项目支出绩效自评表（2022年度）** | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | 51162322T000006735275-农村义务教育学生营养膳食补助 | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 邻水县教育科技和体育局部门 | | | | | 实施单位 （盖章） | 邻水县石滓镇柳塘初级中学 | | |
| 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 | | | |
| 保障在校学生午餐的生活费用，改善学生营养健康情况 | | | | | 保障在校学生午餐的生活费用，改善学生营养健康情况 | | | |
| 2.项目实施内容及过程概述 | 按月申报学生营养膳食补助用款计划，及时完成单位用营养餐支付。 | | | | | | | | |
| 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 | 12.33 | | |  | 权重 | 得分 | 原因 |
| 总额 | 0.00 | 12.33 | 12.33 | | | 100.00% | 10 |  |  |
| 其中：财政资金 | 0.00 | 12.33 |  | | | 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 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | | | | | | | | 100 |  |  |
| 评价结论 | 全面完成了2022年度学生营养膳食补助，保障在校学生午餐的生活费用，项目效益情况良好 | | | | | | | | | |
| 存在问题 | 无 | | | | | | | | | |
| 改进措施 | 无 | | | | | | | | | |
| 项目负责人：冯刚 | | | | | 财务负责人：冯刚 | | | | | |
| **单位预算项目支出绩效自评表（2022年度）** | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | 51162321R000000036124-人员工资（事业） | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 邻水县教育科技和体育局部门 | | | | | 实施单位 （盖章） | 邻水县石滓镇柳塘初级中学 | | |
| 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 | | | |
| 严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金 | | | | | 保障了工资及时、足额发放 | | | |
| 2.项目实施内容及过程概述 | 按时完成预算编制，按月足额发放工资。 | | | | | | | | |
| 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 | 224.11 | 338.49 | 338.49 | | | 100.00% | 10 |  |  |
| 其中：财政资金 | 224.11 | 338.49 | 338.49 | | | 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 | 足额保障率 | ＝ | 100 | % |  | 22.5 |  |  |
| 科目调整次数 | ≤ | 10 | 次 |  | 22.5 |  |  |
| 时效指标 | 按时发放率 | ＝ | 100 | % |  | 22.5 |  |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 结余率（计算方法为：结余数/预算数） | ≤ | 5 | % |  | 22.5 |  |  |
| 合计 | | | | | | | | 100 |  |  |
| 评价结论 | 按照财政部门规定，在每月5日前在预算一体化系统上准确录入单位职工工资相关信息，并送审。录入支付计划并送审。待财政审核通过后，及时录入支付送审。自评得分100分。 | | | | | | | | | |
| 存在问题 | 无 | | | | | | | | | |
| 改进措施 | 无 | | | | | | | | | |
| 项目负责人：冯刚 | | | | | 财务负责人：冯刚 | | | | | |
| **单位预算项目支出绩效自评表（2022年度）** | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | 51162321R000000036405-养老保险（事业） | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 邻水县教育科技和体育局部门 | | | | | 实施单位 （盖章） | 邻水县石滓镇柳塘初级中学 | | |
| 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 | | | |
| 严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金 | | | | | 按时完成了养老保险上缴工作 | | | |
| 2.项目实施内容及过程概述 | 按月及时缴纳教师养老保险费，保障了教师的权益。 | | | | | | | | |
| 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 | 34.78 | 34.12 | 34.12 | | | 100.00% | 10 |  |  |
| 其中：财政资金 | 34.78 | 34.12 | 34.12 | | | 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 | 科目调整次数 | ≤ | 10 | 次 |  | 22.5 |  |  |
| 足额保障率 | ＝ | 100 | % |  | 22.5 |  |  |
| 时效指标 | 按时发放率 | ＝ | 100 | % |  | 22.5 |  |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 结余率（计算方法为：结余数/预算数） | ≤ | 5 | % |  | 22.5 |  |  |
| 合计 | | | | | | | | 100 |  |  |
| 评价结论 | 每月及时足额上缴教职工养老保险单位部分，无挪用截留，无调整科目情况。自评得分100分。 | | | | | | | | | |
| 存在问题 | 无 | | | | | | | | | |
| 改进措施 | 无 | | | | | | | | | |
| 项目负责人：冯刚 | | | | | 财务负责人：冯刚 | | | | | |
| **单位预算项目支出绩效自评表（2022年度）** | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | 51162321R000000036407-住房公积金（事业） | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 邻水县教育科技和体育局部门 | | | | | 实施单位 （盖章） | 邻水县石滓镇柳塘初级中学 | | |
| 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 | | | |
| 严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金 | | | | | 及时足额上缴教职工住房公积金单位部分。 | | | |
| 2.项目实施内容及过程概述 | 按时足额缴纳教师住房公积金，保障了教师的权益。 | | | | | | | | |
| 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 | 26.09 | 39.15 | 39.15 | | | 100.00% | 10 |  |  |
| 其中：财政资金 | 26.09 | 39.15 | 39.15 | | | 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 | 科目调整次数 | ≤ | 10 | 次 |  | 22.5 |  |  |
| 足额保障率 | ＝ | 100 | % |  | 22.5 |  |  |
| 时效指标 | 按时发放率 | ＝ | 100 | % |  | 22.5 |  |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 结余率（计算方法为：结余数/预算数） | ≤ | 5 | % |  | 22.5 |  |  |
| 合计 | | | | | | | | 100 |  |  |
| 评价结论 | 每月及时足额上缴教职工住房公积金单位部分，无挪用截留，无调整科目情况。自评得分100分。 | | | | | | | | | |
| 存在问题 | 无 | | | | | | | | | |
| 改进措施 | 无 | | | | | | | | | |
| 项目负责人：冯刚 | | | | | 财务负责人：冯刚 | | | | | |
| **单位预算项目支出绩效自评表（2022年度）** | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | 51162321R000000036411-基本医疗保险（事业） | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 邻水县教育科技和体育局部门 | | | | | 实施单位 （盖章） | 邻水县石滓镇柳塘初级中学 | | |
| 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 | | | |
| 严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金 | | | | | 按时完成了医疗保险上缴工作 | | | |
| 2.项目实施内容及过程概述 | 按月及时缴纳教师医疗保险费，保障了教师的权益。 | | | | | | | | |
| 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 | 14.13 | 13.60 | 13.60 | | | 100.00% | 10 |  |  |
| 其中：财政资金 | 14.13 | 13.60 | 13.60 | | | 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 | 足额保障率 | ＝ | 100 | % |  | 22.5 |  |  |
| 科目调整次数 | ≤ | 10 | 次 |  | 22.5 |  |  |
| 时效指标 | 按时发放率 | ＝ | 100 | % |  | 22.5 |  |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 结余率（计算方法为：结余数/预算数） | ≤ | 5 | % |  | 22.5 |  |  |
| 合计 | | | | | | | | 100 |  |  |
| 评价结论 | 全面完成了2022年度教师医疗保险足额缴纳，保障了教师的权益，项目效益情况良好。 | | | | | | | | | |
| 存在问题 | 无 | | | | | | | | | |
| 改进措施 | 无 | | | | | | | | | |
| 项目负责人：冯刚 | | | | | 财务负责人：冯刚 | | | | | |
| **单位预算项目支出绩效自评表（2022年度）** | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | 51162321R000000038744-离退休人员补助 | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 邻水县教育科技和体育局部门 | | | | | 实施单位 （盖章） | 邻水县石滓镇柳塘初级中学 | | |
| 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 | | | |
| 严格执行相关政策，保障离退休人员补助及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金 | | | | | 按时足月足额发放了离退休人员补助工作。 | | | |
| 2.项目实施内容及过程概述 | 按时足月发放了离退休人员补助，保障了离退休人员的合法权益。（其他对个人和家庭补助支出） | | | | | | | | |
| 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 | 21.06 | 21.06 | | | 100.00% | 10 |  |  |
| 其中：财政资金 | 0.00 | 21.06 | 21.06 | | | 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 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | | | | | | | | 100 |  |  |
| 评价结论 | 全面完成了2022年度离退休人员补助，保障了离退休人员的权益，项目效益情况良好 | | | | | | | | | |
| 存在问题 | 无 | | | | | | | | | |
| 改进措施 | 无 | | | | | | | | | |
| 项目负责人：冯刚 | | | | | 财务负责人：冯刚 | | | | | |
| **单位预算项目支出绩效自评表（2022年度）** | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | 51162321R000000089132-乡镇工作补贴 | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 邻水县教育科技和体育局部门 | | | | | 实施单位 （盖章） | 邻水县石滓镇柳塘初级中学 | | |
| 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 | | | |
| 严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金 | | | | | 保障工资及时发放、足额发放 | | | |
| 2.项目实施内容及过程概述 | 按时足额发放了教师的乡镇工作补贴，保障了教师的权益。 | | | | | | | | |
| 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 | 6.72 | 6.72 | 6.72 | | | 100.00% | 10 |  |  |
| 其中：财政资金 | 6.72 | 6.72 | 6.72 | | | 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 | 足额保障率 | ＝ | 100 | % |  | 22.5 |  |  |
| 科目调整次数 | ≤ | 10 | 次 |  | 22.5 |  |  |
| 时效指标 | 按时发放率 | ＝ | 100 | % |  | 22.5 |  |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 结余率（计算方法为：结余数/预算数） | ≤ | 5 | % |  | 22.5 |  |  |
| 合计 | | | | | | | | 100 |  |  |
| 评价结论 | 全面完成了2022年度乡镇补贴，保障了教师的权益，项目效益情况良好 | | | | | | | | | |
| 存在问题 | 无 | | | | | | | | | |
| 改进措施 | 无 | | | | | | | | | |
| 项目负责人：冯刚 | | | | | 财务负责人：冯刚 | | | | | |
| **单位预算项目支出绩效自评表（2022年度）** | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | 51162322R000005354245-目标绩效奖 | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 邻水县教育科技和体育局部门 | | | | | 实施单位 （盖章） | 邻水县石滓镇柳塘初级中学 | | |
| 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 | | | |
| 严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金 | | | | | 全面及时完成教师目标绩效奖发放 | | | |
| 2.项目实施内容及过程概述 | 按时足额发放教师目标绩效奖 | | | | | | | | |
| 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 | 108.2 | 108.2 | | | 100.00% | 10 |  |  |
| 其中：财政资金 | 0.00 | 108.2 | 108.2 | | | 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 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | | | | | | | | 100 |  |  |
| 评价结论 | 全面完成了2022年度教师目标绩效奖发放工作，保障了教师的权益，项目效益情况良好 | | | | | | | | | |
| 存在问题 | 无 | | | | | | | | | |
| 改进措施 | 无 | | | | | | | | | |
| 项目负责人：冯刚 | | | | | 财务负责人：冯刚 | | | | | |
| **单位预算项目支出绩效自评表（2022年度）** | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | 51162322T000004795380-义务教育公用经费 | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 邻水县教育科技和体育局部门 | | | | | 实施单位 （盖章） | 邻水县石滓镇柳塘初级中学 | | |
| 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 | | | |
| 保障单位日常运转，提高预算编制质量，严格执行预算 | | | | | 保障单位日常运转 | | | |
| 2.项目实施内容及过程概述 | 按月申报公用经费用款计划，及时完成单位日常公用经费支付。 | | | | | | | | |
| 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 | 18.9 | 25.21 | 25.21 | | | 100.00% | 10 |  |  |
| 其中：财政资金 | 18.9 | 25.21 | 25.21 | | | 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 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | | | | | | | | 100 |  |  |
| 评价结论 | 全面完成了2022年度公用经费支付，保障了单位日常工作正常运转，项目效益情况良好 | | | | | | | | | |
| 存在问题 | 无 | | | | | | | | | |
| 改进措施 | 无 | | | | | | | | | |
| 项目负责人：冯刚 | | | | | 财务负责人：冯刚 | | | | | |

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