

# 永宁县 2024 年城乡义务教育补助经费 项目绩效运行监控报告



评价机构：宁夏正光信诚管理咨询有限公司

评价日期：2024 年 10 月

# 目录

(摘要版)	- 1 -
(正文)	- 5 -
一、基本情况	- 5 -
(一) 项目背景	- 5 -
(二) 绩效运行监控目的	- 6 -
(三) 绩效运行监控内容	- 7 -
(四) 监控对象及时段	- 7 -
二、绩效运行监控开展情况	- 8 -
(一) 监控方式及方法	- 8 -
(二) 监控流程	- 8 -
(三) 绩效运行监控依据	- 10 -
三、绩效运行监控结果	- 12 -
四、绩效监控分析	- 14 -
(一) 产出指标完成情况	- 14 -
(二) 预算执行情况	- 15 -
(三) 预算调整情况	- 17 -
(四) 项目实施情况	- 18 -
五、存在的问题及原因分析	- 21 -
六、纠偏措施	- 22 -
七、附件	- 23 -
附件 1: 各单位绩效运行监控数据汇总表	- 24 -
附件 2: 各单位预算执行情况表	- 37 -
附件 3: 各项补助经费支出进度情况表	- 38 -
附件 4: 项目产出数量指标完成情况表	- 39 -

# 永宁县 2024 年城乡义务教育补助经费 项目绩效运行监控报告 (摘要版)

## 一、项目概况

永宁县 2024 年城乡义务教育补助经费项目年度预算资金分两批下达，第一批资金 5164.49 万元、第二批资金 561.19 万元，共计 5725.68 万元。补助经费主要用于公用经费支出、家庭经济困难学生补助、校舍安全保障和综合奖补等方向，涉及永宁县义务教育阶段中小学校及永宁县教育体育局共 30 家单位<sup>1</sup>。项目计划实现公用经费受益学生数 $\geq 3.82$  万人，家庭经济困难生活补助受益学生数 $\geq 0.4$  万人的目标。

截至 2024 年 7 月 31 日，永宁县 2024 年城乡义务教育补助经费共到位 5164.49 万元，第一批资金到位率 100%。各类补助经费实际支出 2388.08 万元，预算执行率为 46.24%。公用经费受益学生 39280 人，家庭经济困难生活补助受益学生 4281 人。

## 二、绩效运行监控结果

本次绩效运行监控主要运用比较法重点从产出指标完成、预算执行、预算调整及项目实施进度等四个方面进行监控。

**产出指标完成情况：**根据自治区义务教育专项资金项目绩效目标，永宁县 2024 年城乡义务教育补助经费项目产出数量

---

<sup>1</sup> 本项目公用经费、校舍安全保障经费及综合奖补资金指标下达至永宁县 29 家中小学单位，而家庭经济困难补助资金指标下达至永宁县教育体育局，资金由其代为发放，故本次绩效运行监控包含永宁县教育体育局，共 30 家单位。

指标分别为公用经费受益学生数 $\geq 3.82$ 万人,家庭经济困难生活补助受益学生数 $\geq 0.4$ 万人,截至2024年7月31日,公用经费受益学生为39280人,家庭经济困难生活补助学生达4281人,目标完成度较高。项目产出时效指标为资金于2024年12月底前执行完毕,根据各项资金支出进度,该指标完成的可能性较大。项目产出质量指标和产出成本指标完成较好,截至报告日,各中小学校运转良好,补助经费发放及使用未超出规定标准。

**预算执行情况:**截至2024年7月31日,项目整体预算执行率为46.24%,30家单位中有9家预算执行率在70%以上;7家预算执行率在50%~70%;6家预算执行率在30%~50%;8家单位预算资金执行率低于30%。

**预算调整情况:**本次绩效运行监控对象中,有1家单位涉及预算调整。永宁县园艺小学公用经费35.35万元中的5.615万元调整用于补充2024年义务教育学校薄弱环节改造和能力提升项目政府采购经费。此外,永宁县教育体育局于2024年5月对原下达的校舍安全保障经费及综合奖补经费预算指标进行调整,具体指标根据实际需求调剂,预算总额未变。

**项目实施进度:**截至2024年7月31日,各类补助经费项目均已实施。其中,随班就读公用经费涉及26家单位,9家已实施;生均公用经费涉及29家单位,全部实施;寄宿学校公用经费涉及的4家单位均已实施;综合奖补经费涉及4家单位,3家已实施;校舍安全保障资金涉及的4家单位均已完成

招标工作，正在实施中；取暖费涉及的 29 家单位中有 4 家已完成部分费用支付；家庭经济困难学生补助经费由永宁县教育体育局代发，发放完成进度为 70.27%。

### **三、存在的问题及原因分析**

根据绩效运行监控数据，截至 2024 年 7 月 31 日，30 家单位中有 14 家预算执行率在 50%以下；7 项补助经费中有 4 项执行进度缓慢，包括随班就读公用经费、取暖费、校舍安全保障资金和综合奖补资金，预算执行率分别为 36.17%、7.71%、3.3%和 0。预算执行进度缓慢的原因：**一是**部分单位预算管理和内控管理制度不够健全，资金支出约束性不强。**二是**部分单位补助经费支出缺少计划性和目标性。如永宁县园艺小学、木兰小学的随班就读公用经费支出方向仍未确定，导致该资金尚未支出。**三是**校舍安全保障经费和综合奖补资金项目涉及政府采购、招标、施工等环节，流程较长，资金未能及时支出；取暖费由于未到供暖期，尚未支出。

### **四、纠偏措施**

建议各单位按照“谁使用、谁负责”的要求，建立健全预算管理机制和相应的管理制度，结合单位实际编制资金使用计划，科学合理细化预算，明确资金使用方向。根据轻重缓急、统筹兼顾的原则安排使用补助经费，在保证日常正常运转的同时，做好重点项目支出。定期监察本单位预算执行进度，按照计划加快资金拨付进度，确保完成年度支付工作。对于执行滞后的预算资金，了解其未支出原因，及时予以调整，避免资金

沉淀。同时建议项目主管单位强化预算资金的日常监管工作，定期抽查义教经费使用情况，督促指导各项目单位严格预算管理，强化内部控制和财务管理，确保经费使用的合理性、规范性和及时性，并将经费使用情况作为下一年度资金拨付的参考依据。

# 永宁县 2024 年城乡义务教育补助经费项目 绩效运行监控报告

(正文)

## 一、基本情况

### (一) 项目背景

我国义务教育从 1986 年开始实施,到 2006 年在全国范围内实现普及,再到 2023 年九年义务教育巩固率达 95.7%,义务教育工作取得了显著成效,教育质量明显提升。但由于社会政治、经济、文化、人口等多种因素的影响,我国各地区之间的教育发展水平存在明显的地域差异,城乡之间,校与校之间在教育发展方面呈现出的不均衡、不协调性越来越突出。为加快推进义务教育均衡发展和城乡一体化,2024 年我国财政部和教育部继续落实城乡义务教育补助政策,按照“城乡统一、重在农村,统筹安排、突出重点,客观公正、规范透明,注重绩效、强化监督”的原则,通过提供资金支持,优化教育资源配置,促进教育公平。

城乡义务教育补助经费支持方向包括落实城乡义务教育经费保障机制、实施农村义务教育阶段学校教师特设岗位计划,以及实施农村义务教育学生营养改善计划三个方面。其中,城乡义务教育经费保障机制又涵盖对城乡义务教育学生(含民办学校学生)免除学杂费、免费提供教科书、对家庭经济困难学生补助生活费;对城乡义务教育学校(含民办学校)按照不低

于生均公用经费基准定额的标准补助公用经费；巩固完善农村义务教育学校校舍安全保障长效机制，如公办学校维修改造、抗震加固、改扩建校舍及其附属设施；以及对地方落实乡村教师生活补助等政策给予综合奖补。

为持续落实城乡义务教育补助经费政策，进一步提高自治区义务教育教学水平，完善义务教育办学条件。自治区财政厅联合自治区教育厅按照财政部、教育部有关通知要求在全区范围内组织开展 2024 年城乡义务教育补助经费项目。其中安排永宁县义务教育补助经费 5725.68 万元，分两批下达，其中第一批资金 5164.49 万元、第二批资金 561.19 万元。补助经费专项用于义务阶段学校公用经费、家庭经济困难学生补助、校舍安全及综合奖补等方面，保障义务教育阶段学校的正常运转。

## **（二）绩效运行监控目的**

绩效运行监控作为全过程预算绩效管理的重要组成部分，是绩效目标管理的延伸和绩效评价的前置。开展绩效运行监控能够排除预算与绩效运行中的不确定性，提前预知绩效的实现程度，排除干扰绩效实现的因素，最大程度地完成绩效目标。

为提高永宁县 2024 年城乡义务教育补助经费（以下简称义教经费）预算执行效率和资金使用效益，更好地对预算执行情况 and 绩效目标实现程度实施监督、控制和管理，评价组通过对各单位的绩效运行监控信息进行收集、审核、分析和汇总，同时比对《义务教育专项资金绩效目标表》，核查项目产出指标完成情况、预算执行情况以及项目效益的预期实现程度等内

容，对预算执行情况和绩效目标实现程度两个方面落实“双监控”，分析绩效目标偏离原因，并提出应对措施。

### **（三）绩效运行监控内容**

1.产出指标完成情况。汇总并分析项目上半年产出指标完成情况，预判全年产出的完成进度及趋势，包括数量、质量、时效、成本等方面，针对偏离绩效目标较大的情况及时给予纠偏；同时分析项目预期效益发挥的实现程度，包括社会效益、可持续影响和服务对象的满意度。

2.预算执行情况。根据项目相关指标文件和绩效运行监控数据采集表，监控项目预算资金拨付情况、单位实际支出情况以及预计结转结余情况。

3.预算调整情况。汇总预算调整信息，分析预算调整原因及合理性，给出相关建议。

4.项目实施进度。监控项目整体实施进度情况，评价各单位在项目实施管理和绩效管理方面存在的问题，并提出合理性建议，保障项目按时保质完成。

### **（四）监控对象及时段**

监控对象：永宁县 2024 年城乡义务教育补助经费（第一批）项目，涉及资金 5164.49 万元，以及 29 家中小学校和永宁县教育体育局。

监控时段：2024 年 1 月 1 日—2024 年 7 月 31 日

## **二、绩效运行监控开展情况**

### **(一) 监控方式及方法**

#### **1. 监控方式**

永宁县 2024 年城乡义务教育补助经费项目涉及单位包括 29 家中小学和永宁县教育体育局，本次绩效运行监控主要通过收集各单位填写的《永宁县 2024 年城乡义务教育补助经费项目绩效监控数据采集表》，整理汇总后作为绩效运行监控数据来源，同时通过询问的方式了解项目实施进度、资金使用情况及效益发挥情况。

#### **2. 监控方法**

绩效运行监控方法主要有成本效益分析法、目标比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。本次绩效运行监控在选取监控方法时坚持简便有效的原则，根据项目具体情况，采用目标比较法、查问询证法、因素分析法相结合的形式，兼顾定量分析和定性分析，将绩效实现情况与预期目标进行比较，对绩效目标完成、预算执行、组织实施、资金管理等情况进行分析评判。

### **(二) 监控流程**

按照绩效运行监控工作流程，分为准备阶段、实施阶段和报告阶段三个步骤。具体实施如下：

#### **1. 准备阶段**

2024 年 8 月 12 日正式组建绩效运行监控工作组，搜集并了解城乡义务教育补助政策背景、资金管理辦法等，对永宁县

2024年城乡义务教育补助经费项目相关资料进行研究学习，开展项目前期调查。对接永宁县财政局、永宁县教育体育局相关人员，了解项目情况。确定监控目标及对象、监控时间段目标值的确定，优先选择最能反映项目实质、特征和核心目标的内容作为监控的主要方向。

## 2.实施阶段

工作组正式开展绩效运行监控工作，主要工作内容包括资料收集、数据采集等，完成绩效运行监控所需数据的采集、复核及分析等。

(1) 资料收集：依据项目特点及绩效运行监控需要，收集整理自治区、永宁县关于项目的相关通知文件，获取项目绩效目标、预算分配表等。重点了解项目相关资金管理办法、预算管理要求、资金发放标准。最后根据收集整合的信息，结合项目实际，设计绩效运行监控信息采集表。

(2) 填写绩效运行监控数据表：联系各单位填写《永宁县2024年城乡义务教育补助经费项目绩效运行监控数据采集表》，对数据内容填写不完整、不规范的单位，通过与单位填报人员进行沟通，指导其正确完成数据填报。最后数据通过公司内部复核后作为绩效运行监控报告的支撑材料。

(3) 绩效监控信息分析：通过分析比对各单位填报的绩效运行监控数据，核查项目上半年实际完成进度及预算执行情况，了解其偏离绩效目标的原因，并对全年绩效目标预计实现情况进行研判。

### 3.报告阶段

根据绩效运行监控结果,分析绩效目标执行偏差原因并给出合理的改进建议,撰写《永宁县2024年城乡义务教育补助经费项目绩效运行监控报告》初稿,并向永宁县财政局提交。根据永宁县财政局反馈意见,对绩效运行监控报告初稿进行完善后形成报告终稿,并将工作过程中采集到的各类资料文档、数据等分类整理,建立项目绩效监控工作档案。

#### (三) 绩效运行监控依据

##### (1) 绩效管理文件

- ①《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》(中发〔2018〕34号);
- ②《中央部门预算绩效运行监控管理暂行办法》(财预〔2019〕136号);
- ③《财政部关于印发〈中央财政预算执行动态监控管理办法〉的通知》(财库〔2020〕3号);
- ④《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》(财预〔2020〕10号);
- ⑤《中华人民共和国预算法》(2022年);
- ⑥自治区党委 人民政府《关于全面实施预算绩效管理的意见》(宁党发〔2019〕9号);
- ⑦《自治区财政厅关于印发〈自治区项目支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》(宁财绩发〔2022〕377号);
- ⑧《永宁县财政局关于印发〈永宁县预算绩效管理工作实

施方案〉的通知》（永财发〔2018〕84号）；

⑨《永宁县全面推进预算绩效管理工作的实施意见》；

⑩《永宁县绩效管理实施暂行办法》。

## （2）政策业务及规范文件

①《财政部 教育部关于进一步加强义务教育学校公用经费管理的通知》（财办教〔2020〕68号）；

②《财政部 教育部关于印发〈城乡义务教育补助经费管理办法〉的通知》（财教〔2021〕56号）；

③《财政部办公厅关于进一步加强城乡义务教育补助经费预算申报审核和执行监管工作的通知》（财办教〔2021〕71号）；

④《宁夏回族自治区城乡义务教育补助经费管理办法》；

⑤《永宁县人民政府办公室关于印发〈永宁县创建义务教育优质均衡发展县实施方案〉的通知》（永政办发〔2021〕82号）。

## （3）其他作为监控依据的材料

①《自治区财政厅 自治区教育厅关于提前下达2024年城乡义务教育补助经费预算的通知》（宁财教指标〔2023〕780号）；

②《自治区财政厅 自治区教育厅关于下达2024年城乡义务教育补助经费预算（第二批）的通知》（宁财指标〔2024〕157号）；

③《关于下达2024年义务教育阶段中小学补助经费资金

的通知》（永教体发〔2024〕11号）；

④各单位提交的《永宁县2024年城乡义务教育补助经费项目绩效监控数据采集表》等。

### 三、绩效运行监控结果

工作组按照相关要求，遵循客观公正、科学规范的原则，对2024年义务教育阶段中小学补助经费项目开展绩效运行监控，协助永宁县财政局做好绩效管理工作，将绩效运行监控结果作为完善项目管理及资金拨付的依据。

截至2024年10月10日，30家单位全部完成绩效运行监控数据提报。工作组通过汇总绩效运行监控数据，重点从项目产出指标完成、预算执行、预算调整及项目实施进度四个方面进行分析，具体监控结果如下：

**产出指标完成情况：**根据《自治区财政厅 自治区教育厅关于提前下达2024年城乡义务教育补助经费预算的通知》（宁财教指标〔2023〕780号），永宁县2024年城乡义务教育补助经费项目产出数量目标分别为公用经费受益学生数 $\geq 3.82$ 万人，家庭经济困难生活补助受益学生数 $\geq 0.4$ 万人。截至2024年7月31日，公用经费受益学生39280人，家庭经济困难生活补助受益学生4281人，产出数量指标完成程度较高。项目产出时效指标设置为资金于2024年12月底前执行完毕，根据资金支出进度，该指标完成的可能性较大。项目产出质量和产出成本指标完成较好。截至报告日，各中小学校运转良好，补助经费发放及使用未超出规定标准。

**预算执行情况：**截至 2024 年 7 月 31 日，第一批义教经费 5164.49 万元全部到位，补助资金支出 2388.08 万元，预算执行率为 46.24%。本次绩效运行监控的 30 家单位中，有 9 家单位资金执行率在 70%以上；7 家单位资金执行率在 50%~70%；6 家单位资金执行率在 30%~50%；8 家单位资金执行率低于 30%。项目计划支出公用经费 3253.25 万元、家庭经济困难学生补助 239.09 万元、校舍安全保障经费 874.1 万元、取暖费 693.61 万元、综合奖补经费 104.44 万元。以上各项资金实际支出分别为 2132.41 万元、168.02 万元、64.74 万元、22.91 万元和 0 万元。预算执行进度具体情况见附件 2、附件 3。

**预算调整情况：**本次绩效运行监控对象中，有 1 家单位涉及预算调整。永宁县园艺小学公用经费 35.35 万元中的 5.615 万元调整用于补充 2024 年义务教育学校薄弱环节改造和能力提升项目政府采购经费。此外，永宁县教育体育局于 2024 年 5 月对原下达的校舍安全保障经费及综合奖补经费预算指标进行调整，具体指标根据实际需求调剂，预算总额未变。

**项目实施进度：**截至 2024 年 7 月 31 日，各类义教经费项目均已实施。其中，随班就读公用经费涉及 26 家单位，9 家已实施；生均公用经费涉及 29 家单位，全部已实施；寄宿制学校公用经费涉及的 4 家单位均已实施；综合奖补经费涉及 4 家单位，3 家已实施；校舍安全保障经费涉及的 4 家单位均已完成招标工作，正在实施中；取暖费涉及的 29 家单位中有 4 家已完成部分费用支付；家庭经济困难学生补助经费由永宁县

教育体育局代发，发放完成进度为 70.27%。

#### 四、绩效监控分析

##### （一）产出指标完成情况

截至 2024 年 7 月 31 日，公用经费受益学生数和家庭经济困难生活补助受益学生数达标，项目产出数量指标完成程度较好；根据资金支出和项目实施进度，项目产出时效指标完成可能性较大，但个别单位下半年须加强对预算执行进度的管理；各单位按照国家及自治区规定标准发放补助经费，暂未出现超标补助情况，资金支出也未超出预算安排，各学校均处于教育教学正常运转中，项目产出成本及产出质量指标完成较好。整体来看，本项目产出指标完成可能性较高，具体产出指标及完成情况详见表 1。

表 1 永宁县 2024 年城乡义务教育经费补助项目绩效目标

项目名称		永宁县 2024 年城乡义务教育经费补助项目			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	年中完成值
绩效指标	产出指标	数量指标	公用经费受益学生数	≥3.82 万人	3.93 万人
			家庭经济困难生活补助受益学生数	≥0.4 万人	0.43 万人
		质量指标	义务教育学校教育教学正常运转率	100%	正常运转
		时效指标	资金执行完成时间	2024 年 12 月底前完成	部分补助资金执行缓慢
		成本指标	公用经费	生均公用经费：小学 720 元/生/年，初中 940 元/生/年；寄宿制学校公用经费：300 元/生/年；随班就读公用经费：6000 元/	资金支出暂未超出成本

项目名称		永宁县 2024 年城乡义务教育经费补助项目			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	年中完成值
				生/年；取暖费：190元/生/年	
			家庭经济困难学生补助经费	寄宿生：小学 1250元/生/年，初中 1500元/生/年；非寄宿生：小学 625 元/生/年，初中 750 元/生/年	补助标准符合政策规定
			农村校舍安全保障长效机制资金	1200 元/平方米	按需下达/支出
	效益指标	社会效益指标	义务教育教学水平	不断提升	/
		可持续影响指标	义务教育办学条件	不断改善	/
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生和家长满意度	≥85%	/

## （二）预算执行情况

### 1.各单位预算执行情况

截至 2024 年 7 月 31 日，义教经费实际到位资金 5164.49 万元，实际支出资金 2388.08 万元，预算执行率为 46.24%。30 家单位中有 9 家单位资金执行率在 70%以上；7 家单位资金执行率在 50%~70%；6 家单位资金执行率在 30%~50%；8 家单位资金执行率不足 30%。各单位预算执行率分布区间统计情况详见表 2。

表 2 各单位预算执行率区间分布统计表

序号	预算执行率 (X) 分布区间	单位数量 (个)	占比 (%)
1	$X \geq 70\%$	9	30.00%
2	$70\% > X \geq 50\%$	7	23.33%
3	$50\% > X \geq 30\%$	6	20.00%
4	$X \leq 30\%$	8	26.67%
合计		30	100.00%

## 2. 各类补助经费项目预算执行情况

根据永宁县教育体育局下发的《关于下达 2024 年义务教育阶段中小学补助经费资金的通知》（永教体发〔2024〕11 号）、本级预算指标调剂文件，永宁县 2024 年城乡义务教育补助经费包括公用经费 3083.09 万元（含生均公用经费、随班就读补助公用经费和寄宿制学校公用经费）、家庭经济困难学生补助经费 239.09 万元、校舍安全保障经费 874.1 万元、取暖费 693.61 万元，综合奖补经费 104.44 万元。截至 2024 年 7 月 31 日，以上各项补助经费实际支出金额及预算执行率详见表 3。

表 3 各类补助经费项目预算执行情况表

序号	项目名称	预算资金 (万元)	1-7 月执行金额 (万元)	预算执行率 (%)
1	公用经费	3083.09	2035.42	66.02%
2	家庭经济困难学生补助经费	239.09	168.01	70.27%
3	校舍安全保障经费	874.1	64.74	7.41%
4	取暖费	693.61	22.91	3.3%
5	综合奖补经费	104.44	0	0

序号	项目名称	预算资金 (万元)	1-7月执行金额 (万元)	预算执行率 (%)
6	合计	5158.88	2388.08	46.29%

综上,公用经费和家庭经济困难学生补助经费项目预算执行率超 50%, 年底完成全部支出的可能性较大。校舍安全保障经费、取暖费和综合奖补经费预算执行率较低, 分别为 7.41%、3.3%和 0。预算执行缓慢的主要原因: 一是永宁县教育体育局于 2024 年 5 月上旬对校舍安全保障经费和综合奖补资金预算指标进行调整, 项目涉及单位根据调整后的预算实施项目, 但由于项目涉及政府采购、招标、施工等环节, 流程较长, 因此资金未能及时于上半年支出; 二是永宁县义务教育阶段各中小学供暖方式不同, 个别学校采用空气能或燃气供暖, 而大部分学校属于集中供暖, 由于未到供暖期, 故取暖费尚未支出。

### (三) 预算调整情况

本次绩效运行监控中, 1 家单位涉及预算调整。永宁县园艺小学 2024 年生均公用经费 35.35 万元中的 5.615 万元调整用于补充 2024 年义务教育学校薄弱环节改造和能力提升项目的政府采购经费。此外, 永宁县教育体育局于 2024 年 5 月对原下达的校舍安全保障经费及综合奖补经费预算指标进行调整, 具体指标根据实际需求调剂, 预算总额未变。具体预算资金及指标调整情况见表 4、表 5。

表 4 永宁县园艺小学公用经费预算调整情况

序号	单位名称	经费类别	预算金额（万元）		
			到位金额	调整金额 (调增+/调减-)	调整后预算
1	永宁县园艺小学	公用经费 (生均)	33.35	-5.615	29.74
2		取暖费	22.5	0	22.5
3		公用经费 (随班就读)	3	0	3
4	合计		60.85	-5.615	55.24

表 5 校舍安全保障经费及综合奖补经费预算指标调整情况

序号	资金类别	下达科目	预算金额（万元）		
			原指标金额	调整金额 (调增+/调减-)	调整后预算
1	校舍安全保障经费	小学	474.1	-174.1	300
2		初中	400	+174.1	574.1
3	小计		874.1	0	874.1
4	综合奖补经费	小学	54.44	+15.56	70
5		初中	50	-15.56	34.44
6	小计		104.44	0	104.44

#### （四）项目实施情况

##### 1.项目实施进度

截至 2024 年 7 月 31 日，各类经费项目均已实施，具体实施进度见表 6。

表 6 各类补助资金项目实施进度

经费类别	涉及单位数 (个)	已实施单位 数(个)	未实施原因
随班就读公用经费	26	9	永宁县闽宁第一小学等15所学校计划于下半年实施项目；永宁县园艺小学、永宁县木兰小学2所学校因未确定资金支出方向，尚未实施项目。
生均公用经费	29	29	
寄宿学校公用经费	4	4	
家庭经济困难学生补助资金	1	1	
校舍安全保障经费	4	4	
综合奖补资金	4	3	永宁县征沙渠小学计划于下半年开始实施项目
取暖费	29	4	集中供暖单位由于未到供暖期，项目未实施

## 2.各单位实施进度

各单位项目实施进度及产出目标完成情况排名如下：

表 7 各单位项目实施进度情况表

排名	单位名称	项目实施 进度(%)	产出目标完成情况		备注
			公用经费受 益学生(人)	家庭经济困难 补助学生(人)	
1	永宁县闽宁中学	70.46%	1948	/	取暖费未支出
2	永宁县教育体育局	70.37%	/	4281	/
3	永宁县原隆小学	65.42%	454	/	/
4	永宁县通桥小学	62.39%	137	/	取暖费未支出
5	永宁县第二中学	49.69%	630	/	综合奖补、取暖费补助经费尚未支出
6	永宁县银子湖学校	49.68%	4420	/	/

排名	单位名称	项目实施进度 (%)	产出目标完成情况		备注
			公用经费受益学生 (人)	家庭经济困难补助学生 (人)	
7	永宁县望远中学	48.03%	2060	/	取暖费、随班就读经费未支出
8	永宁县李俊小学	44.33%	479	/	取暖费未支出,综合奖补经费已采购电脑,尚未支出
9	永宁县玉海小学	43.90%	517	/	/
10	永宁县三沙源小学	35.37%	1053	/	随班就读经费未支出
11	永宁县园艺小学	34.42%	483	/	随班就读经费未支出
12	永宁县望远小学	33.04%	3421	/	取暖费、随班就读经费未支出
13	永宁县玉泉营小学	31.87%	791	/	取暖费、综合奖补经费尚未支出
14	永宁县丰盈小学	31.62%	1546	/	取暖费、综合奖补经费尚未支出
15	永宁县武河小学	31.50%	235	/	取暖费、随班就读经费未支出
16	永宁县闽宁第一小学	30.13%	2421	/	取暖费未支出、随班就读经费9月支付部分
17	永宁县第二小学	29.20%	3120	/	取暖费、校舍安全保障经费未支出
18	三沙源上游学校	28.82%	1295	/	取暖费未支出
19	永宁县西滩小学	28.70%	161	/	取暖费、随班就读经费未支出
20	永宁县闽宁第二中学	28.68%	1856	/	取暖费、随班就读经费未支出
21	永宁县闽宁第二小学	27.69%	803	/	取暖费、随班就读经费未支出
22	永宁县永宁中学	26.59%	617	/	取暖费、随班就读经费未支出

排名	单位名称	项目实施进度 (%)	产出目标完成情况		备注
			公用经费受益学生 (人)	家庭经济困难补助学生 (人)	
23	永宁县第四中学	25.45%	2330	/	取暖费、随班就读、校舍安全保障经费未支出
24	永宁县胜利小学	24.99%	152	/	取暖费、随班就读及综合奖补经费尚未支出
25	永宁县征沙渠小学	24.37%	179	/	取暖费、综合奖补经费尚未支出
26	永宁县第三小学	22.09%	2361	/	取暖费、随班就读经费未支出
27	永宁县第一小学	19.69%	1720	/	取暖费、随班就读经费未支出
28	永宁县新华小学	15.48%	120	/	取暖费未支出
29	永宁县蓝山小学	3.15%	2676	/	取暖费、随班就读、校舍安全保障经费未支出
30	永宁县木兰小学	2.32%	235	/	取暖费、随班就读经费未支出
31	合计		<b>39280</b>	<b>4281</b>	

## 五、存在的问题及原因分析

通过汇总分析永宁县 2024 年城乡义务教育补助经费上半年产出指标完成、项目实施进度、预算执行进度等方面情况，综合监控过程中各单位的反馈信息，本项目总体实施进度及预算执行与目标存在一定偏差，建议各单位在项目实施后期强化预算管理、加快资金支出。

义教经费是确保义务教育阶段学校正常运转，提高教育质量的重要保障。合理建立资金计划、做好各项补助经费预算执行是发挥补助资金使用效益的关键。《宁夏回族自治区城乡义务教育补助经费管理办法》第十五条要求，“学校应当建立健

全预算管理和内控管理制度，科学合理细化预算，加快预算执行进度；完善内部经费管理办法，细化公用经费等支出范围与标准。”截至2024年7月31日，30家单位中有蓝山小学、永宁县第二小学等14家单位预算执行率在50%以下。7项补助经费中有4项执行进度缓慢，包括随班就读公用经费、取暖费、校舍安全保障经费和综合奖补资金，其预算执行率分别为36.17%、7.71%、3.3%和0。预算执行进度缓慢的原因包括：部分单位预算管理和内控管理制度不够健全，资金支出约束性不强；个别单位义教经费支出缺少目标性，如永宁县园艺小学、木兰小学的随班就读公用经费支出方向仍未确定，导致该资金尚未支出；校舍安全保障经费和综合奖补资金项目涉及政府采购、招标、施工等环节，流程较长，资金未能及时支出；取暖费由于未到供暖期，尚未支出。

## **六、纠偏措施**

针对永宁县2024年城乡义务教育补助经费项目绩效运行监控中存在的问题，特提出以下纠偏建议。

建议各单位按照“谁使用、谁负责”的要求，建立健全预算管理机制和相应的管理制度，结合单位实际编制资金使用计划，科学合理细化预算，明确资金使用方向。根据轻重缓急、统筹兼顾的原则安排使用补助经费，在保证日常正常运转的同时，做好重点项目支出。定期监察本单位预算执行进度，按照计划加快资金拨付进度，确保完成年度支付工作。对于执行滞后的预算资金，了解其未支出原因，及时予以调整，避免资金

沉淀。同时建议项目主管单位强化预算资金的日常监管工作，定期抽查义教经费使用情况，督促指导各项目单位严格预算管理，强化内部控制和财务管理，确保经费使用的合理性、规范性和及时性，并将经费使用情况作为下一年度资金拨付的参考依据。

## **七、附件**

附件 1：各单位绩效运行监控数据汇总表

附件 2：各单位预算执行情况表

附件 3：各项补助经费支出进度情况表

附件 4：项目产出数量指标完成情况表

宁夏正光信诚管理咨询有限公司

2024 年 10 月 18 日

附件 1：各单位绩效运行监控数据汇总表

序号	学校名称	项目类别	到位资金 (万元)	支出资金 (万元)	预算 执行率 (%)	项目实施 进度 (%)	公益经费 受益学生 数 (人)	资金用途
1	永宁县第二中学	取暖费	11.70	0.00	0.00%	0.00%	630	定向用于支付 2024 年学校取暖费,因采暖期未到,该指标还未使用
2		公用经费 (生均)	57.90	57.90	100.00%	25.00%		义教阶段办公费、劳务费、水电费、零星维修费、制作费等支出
3		农村校舍安全保障长效机制资金	65.56	64.74	98.75%	24.69%		餐厅多功能厅安全改造项目支出
4		综合奖补	34.44	0.00	0.00%	0.00%		餐厅多功能厅安全改造项目支出
5	小计		169.60	122.64	72.31%	49.69%	630	
6	永宁县永宁中学	公用经费 (随班就读)	1.80	0.00	0.00%	0.00%	617	随班就读经费未支付
7		取暖费	11.36	0.00	0.00%	0.00%		取暖费未支付
8		公用经费 (生均)	56.21	44.84	79.77%	26.59%		支付水电费、零星维修费、中考听力训练软件款等
9	小计		69.37	44.84	64.64%	26.59%	617	
10	永宁县第一小学	公用经费 (生均)	123.84	97.56	78.78%	19.69%	1720	购置办公用品、教育教学活动费用支出

序号	学校名称	项目类别	到位资金 (万元)	支出资金 (万元)	预算 执行率 (%)	项目实施 进度 (%)	公益经费 受益学生 数 (人)	资金用途
11		公用经费 (随班就读)	2.40	0.00	0.00%	0.00%		随班就读公用经费补助
12		取暖费	17.91	0.00	0.00%	0.00%		支付取暖费
13		取暖费	3.51	0.00	0.00%	0.00%		支付取暖费
14	小计		147.66	97.56	66.07%	19.69%	1720	
15	永宁县第二小学	公用经费 (随班就读)	6.00	6.00	100.00%	25.00%	3120	设备购置及学校办公费、 办公用品购置等
16		取暖费	31.37	0.00	0.00%	0.00%		支付取暖费
17		公用经费 (生均)	231.91	38.94	16.79%	4.20%		学校正常运转、设备购置、 办公费、维修费等
18		农村校舍安全 保障长效机制 资金	150.00	0.00	0.00%	0.00%		资金用于北校区运动场维 修改造，8月才开始实施， 目前尚未验收。
19	小计		419.28	44.94	10.72%	29.20%	3120	
20	永宁县第三小学	公用经费 (随班就读)	1.80	0.00	0.00%	0.00%	2361	该笔资金是2024年度随 班就读公用经费，会在下 半年予以支付
21		取暖费	10.25	0.00	0.00%	0.00%		取暖费预计10月底支付
22		公用经费 (生均)	169.78	112.61	66.33%	22.09%		用于支付办公用品费用、 维修制作费用、劳务费用

序号	学校名称	项目类别	到位资金 (万元)	支出资金 (万元)	预算 执行率 (%)	项目实施 进度 (%)	公益经费 受益学生 数 (人)	资金用途
								及保障学校正常运转所发生的其他各项费用
23	小计		181.83	112.61	61.93%	22.09%	2361	
24	永宁县蓝山小学	取暖费	20.00	0.00	0.00%	0.00%	2676	学校 2024—2025 年采暖季取暖费
25		公用经费 (生均)	190.94	24.04	12.59%	3.15%		学校日常开支、维修采购等
26		公用经费 (随班就读)	2.40	0.00	0.00%	0.00%		学校日常开支、维修采购等
27		农村校舍安全保障长效机制资金	150.00	0.00	0.00%	0.00%		学校运动场改造项目支出
28	小计		363.34	24.04	6.62%	3.15%	2676	
29	永宁县新华小学	取暖费	16.50	0.00	0.00%	0.00%	120	学校自供暖，取暖费尚未支出
30		公用经费 (随班就读)	3.60	0.05	1.33%	0.44%		随班就读学生慰问费
31		公用经费 (生均)	10.37	4.68	45.14%	15.03%		办公费及维修费等
32	小计		30.47	4.73	15.52%	15.48%	120	

序号	学校名称	项目类别	到位资金 (万元)	支出资金 (万元)	预算 执行率 (%)	项目实施 进度 (%)	公益经费 受益学生 数 (人)	资金用途
33	永宁县李俊小学	公用经费 (随班就读)	1.80	1.80	100.00%	25.00%	479	学校办公费用及活动费用 等
34		公用经费 (生均)	35.06	27.11	77.32%	19.33%		学校办公费用及活动费 用。
35		取暖费	16.86	0.00	0.00%	0.00%		2024—2025 年学校冬季 取暖费，尚未支付。
36		综合奖补	25.00	0.00	0.00%	0.00%		计算机已采购，近期将予 以支付
37	小计		78.72	28.91	36.72%	44.33%	479	
38	永宁县望远小学	公用经费 (随班就读)	6.00	0.00	0.00%	0.00%	3421	随班就读 10 人，每人 6000 元，已于 9 月完成支付
39		取暖费	34.71	0.00	0.00%	0.00%		未到供暖期，取暖费尚未 支出
40		公用经费 (生均)	250.06	247.91	99.14%	33.04%		教学楼维修改造、设备购 置、办公及保洁用品购置、 水电费等
41	小计		290.76	247.91	85.26%	33.04%	3421	
42	永宁县望远中学	公用经费 (生均)	193.83	160.09	82.59%	27.53%	2060	用于支付学校水电费及学 校日常购买教学仪器及常 规维修等
43		取暖费	30.60	0.00	0.00%	0.00%		用于支付学校取暖费（新 校区取暖费缴费标准暂不

序号	学校名称	项目类别	到位资金 (万元)	支出资金 (万元)	预算 执行率 (%)	项目实施 进度 (%)	公益经费 受益学生 数 (人)	资金用途
								明确)
44		公用经费 (随班就读)	7.80	4.80	61.51%	20.50%		用于支付学校水电费等
45	小计		232.23	164.89	71.00%	16.01%	2060	
46	永宁县胜利小学	公用经费 (生均)	10.94	10.94	99.96%	24.99%	152	支付办公费、零星维修、 教学活动等费用
47		取暖费	8.43	0.00	0.00%	0.00%		未到供暖期，取暖费尚未 支出
48		公用经费 (随班就读)	1.20	0.00	0.00%	0.00%		家庭困难学生补助
49		综合奖补	20.00	0.00	0.00%	0.00%		教学楼及餐厅暖气管道维 修
50	小计		40.57	10.94	26.96%	24.99%	152	
51	永宁县闽宁第一 小学	取暖费	28.37	0.00	0.00%	0.00%	2421	因发票未送到暂未支付
52		公用经费 (随班就读)	4.20	0.00	0.00%	0.00%		9月份支付16800元
53		公用经费 (生均)	171.07	154.66	90.41%	30.13%		支付办公费、零星维修费、 劳务费、教学活动费用等
54	小计		203.64	154.66	75.95%	30.13%	2421	
55	永宁县闽宁中学	取暖费	37.32	0.00	0.00%	0.00%	1948	未到供暖期，取暖费尚未 支出

序号	学校名称	项目类别	到位资金 (万元)	支出资金 (万元)	预算 执行率 (%)	项目实施 进度 (%)	公益经费 受益学生 数 (人)	资金用途
56		公用经费 (随班就读)	9.60	9.59	99.90%	24.97%	1948	支付水电费等
57		公用经费 (寄宿学校)	24.60	24.60	100.00%	25.00%		维修费、差旅费、设备费 等
58		公用经费 (生均)	182.17	149.29	81.95%	20.49%		维修费、差旅费、设备费 等
59	小计		253.69	183.48	72.32%	70.46%	1948	
60	永宁县第四中学	公用经费 (寄宿学校)	23.43	22.51	96.07%	13.72%	2330	寄宿生公用经费
61		公用经费 (随班就读)	6.00	0.00	0.00%	0.00%		随班就读补助经费
62		公用经费 (生均)	231.80	190.22	82.06%	11.72%		义务教育经费
63		取暖费	69.96	0.00	0.00%	0.00%		2024—2025 年取暖费
64		农村校舍安全 保障长效机制 资金	388.54	0.00	0.00%	0.00%		运动场维修改造
65			20.00	0.00	0.00%	0.00%		运动场维修改造
66			100.00	0.00	0.00%	0.00%		运动场维修改造
67	小计		839.73	212.73	25.33%	25.45%	2330	
68	永宁县闽宁第二 中学	公用经费 (寄宿学校)	30.36	15.57	51.28%	12.82%	1856	寄宿制学校公用经费用于 学校校园文化建设

序号	学校名称	项目类别	到位资金 (万元)	支出资金 (万元)	预算 执行率 (%)	项目实施 进度 (%)	公益经费 受益学生 数 (人)	资金用途
69		公用经费 (生均)	173.99	110.35	63.42%	15.86%		零星维修, 办公用品, 基本运转
70		公用经费 (随班就读)	6.00	0.00	0.00%	0.00%		随班就读经费尚未支付
71		取暖费	50.80	0.00	0.00%	0.00%		取暖费尚未支付
72	小计		261.15	125.92	48.22%	28.68%	1856	
73	永宁县银子湖学校 (小学)	公用经费 (生均)	184.97	0.00	0.00%	0.00%	2569	生均公用经费用于仪器设备购置、图书资料购置、日常维修、差旅费等
74		公用经费 (随班就读)	3.60	3.60	100.00%	33.30%		随班就读经费用于办公用品、学生活动材料、维修等
75		取暖费	48.81	0.00	0.00%	0.00%		计划用于学校取暖
76	永宁县银子湖学校 (初中)	取暖费	25.85	0.00	0.00%	0.00%	1851	计划用于学校取暖
77		公用经费 (寄宿学校)	1.77	1.77	100.00%	25.00%		办公用品、学生活动材料、维修等
78		公用经费 (随班就读)	3.00	3.00	100.00%	25.00%		办公用品、学生活动材料、维修等
79		公用经费 (生均)	154.07	99.02	64.27%	16.07%		仪器设备购置、图书资料购置、日常维修、差旅费等

序号	学校名称	项目类别	到位资金 (万元)	支出资金 (万元)	预算 执行率 (%)	项目实施 进度 (%)	公益经费 受益学生 数 (人)	资金用途
80	小计 (中小学)		422.54	107.39	25.42%	49.68%	4420	
81	永宁县三沙源小学	取暖费	20.00	5.00	25.00%	8.33%	1053	支付学校取暖费, 截至9月底已全部支付, 燃气供暖
82		公用经费 (随班就读)	1.20	0.00	0.00%	0.00%		支付教室维修等项目
83		公用经费 (生均)	75.96	61.70	81.23%	27.05%		学校项目, 维修, 采购, 日常维护等支出
84	小计		97.16	66.70	68.65%	35.37%	1053	
85	永宁县闽宁第二小学	公用经费 (随班就读)	1.80	0.00	0.00%	0.00%	803	随班就读用于服务残疾学生, 暂未使用
86		公用经费 (生均)	57.82	48.04	83.09%	27.69%		公用经费用于教学各项经费支出
87		取暖费	20.13	0.00	0.00%	0.00%		2024年取暖费未支出
88	小计		79.75	48.04	60.24%	27.69%	803	
89	永宁县园艺小学	公用经费 (生均)	35.35	18.54	52.45%	17.48%	483	5.615万元已调整用于其他项目政府采购经费
90		取暖费	22.50	11.44	50.83%	16.94%		空气能取暖, 未到支付时间
91		公用经费 (随班就读)	3.00	0.00	0.00%	0.00%		春季随班就读资金暂时未确定支付方向

序号	学校名称	项目类别	到位资金 (万元)	支出资金 (万元)	预算 执行率 (%)	项目实施 进度 (%)	公益经费 受益学生 数 (人)	资金用途
92	小计		60.85	29.98	49.26%	34.42%	483	
93	永宁县木兰小学	公用经费 (随班就读)	0.60	0.00	0.00%	0.00%	235	资金暂时未确定支付方向
94		取暖费	10.00	0.00	0.00%	0.00%		中央空调电费, 未到支付 时间
95		公用经费 (生均)	17.21	1.20	6.97%	2.32%		资金暂时未确定支付方向
96	小计		27.81	1.20	4.32%	2.32%	235	
97		公用经费 (随班就读)	1.80	0.00	0.00%	0.00%	1295	随班就读, 预计 10 月份支 出
98		取暖费	24.62	0.00	0.00%	0.00%		取暖费, 尚未缴纳
99		公用经费 (生均)	93.31	88.19	94.51%	31.50%		学校基建维修和物品采购
100	小计		119.74	88.19	73.65%	31.50%	1295	
101	永宁县玉海小学	取暖费	13.50	2.48	18.34%	6.11%	517	用于暖气维修
102		公用经费 (生均)	37.94	28.05	73.92%	24.64%		用于保障学校正常运转、 完成教育教学活动及其他 日常工作任务等方面支出
103		公用经费 (随班就读)	1.80	0.71	39.44%	13.15%		用于学校办公、制作

序号	学校名称	项目类别	到位资金 (万元)	支出资金 (万元)	预算 执行率 (%)	项目实施 进度 (%)	公益经费 受益学生 数 (人)	资金用途
104	小计		53.24	31.24	58.67%	43.90%	517	
105	永宁县原隆小学	取暖费	15.00	4.00	26.67%	8.89%	454	取暖费
106		公用经费 (生均)	40.03	27.87	69.62%	23.21%		办公用品、水电费、差旅 费、维修、维护费、商品 和服务支出等
107		公用经费 (随班就读)	2.40	2.40	100.00%	33.33%		办公用品、水电费、差旅 费、维修、维护费、商品 和服务支出等
108	小计		57.43	34.27	59.67%	65.42%	454	
109	永宁县西滩小学	公用经费 (随班就读)	2.40	0.00	0.00%	0.00%	161	随班就读补助保障学校正 常运转
110		公用经费 (生均)	11.59	9.98	86.11%	28.70%		生均公用经费保障学校正 常运转,标准生均 720 元, 主要用于办公用品费、维 修费、电费、电信服务费 等
111		取暖费	13.00	0.00	0.00%	0.00%		取暖费
112	小计		26.99	9.98	36.98%	28.70%	161	
113	永宁县征沙渠小 学	公用经费 (生均)	13.68	10.00	73.11%	24.37%	179	学生用品、教学用品等物 品购置和维护等

序号	学校名称	项目类别	到位资金 (万元)	支出资金 (万元)	预算 执行率 (%)	项目实施 进度 (%)	公益经费 受益学生 数 (人)	资金用途
114		取暖费	12.50	0.00	0.00%	0.00%		用于学校取暖费，取暖面 积 2284 平方米
115		综合奖补	25.00	0.00	0.00%	0.00%		采购电脑 45 台
116	小计		51.18	10.00	19.54%	24.37%	179	
117	永宁县玉泉营小 学	公用经费 (随班就读)	3.00	0.00	0.00%	0.00%	791	资金用于残疾及贫困学生 慰问等，尚未开始支付
118		公用经费 (生均)	56.95	54.46	95.62%	31.87%		日常办公经费
119		取暖费	12.46	0.00	0.00%	0.00%		2024 年取暖费
120	小计		72.41	54.46	75.21%	31.87%	791	
121	永宁县丰盈小学	公用经费 (随班就读)	4.20	0.00	0.00%	0.00%	1546	随班就读公用经费
122		取暖费	18.48	0.00	0.00%	0.00%		取暖费（集中供暖，供暖 面积 3325.35 平方米）
123		公用经费 (生均)	82.44	78.22	94.88%	31.62%		用于学校维修等
124	小计		105.12	78.22	74.41%	31.62%	1546	
125	永宁县通桥小学	公用经费 (随班就读)	0.60	0.60	100.00%	33.33%	137	随班就读经费，用于支付 电话费和办公费
126		取暖费	12.50	0.00	0.00%	0.00%		未到取暖期未支出，烧煤 供暖

序号	学校名称	项目类别	到位资金 (万元)	支出资金 (万元)	预算 执行率 (%)	项目实施 进度 (%)	公益经费 受益学生 数 (人)	资金用途
127		公用经费 (生均)	10.15	8.85	87.17%	29.06%		支付电信服务费、办公费、 维修费，交通费等
128	小计		23.25	9.45	40.64%	62.39%	137	
129	三沙源上游学校 (初中)	公用经费 (生均)	121.73	70.16	57.64%	28.82%	1295	物业费、体育及物理化学 生物教学教具、学生活动 费、维修费、教师培训等
130		取暖费	24.61	0.00	0.00%	0.00%		5月7日采暖补助到账， 采暖季已过，未使用。燃 气自供暖，取暖费包括年 初的1-3和年底的2个月 费用
131	小计		146.34	70.16	47.95%	28.82%	1295	
132	永宁县教育体育局	家庭经济困难 学生补助经费 (小学)	130.09	90.13	69.28%	34.64%	2884	用于家庭经济困难学生生 活补助，确保其能完成义 务教育阶段教育。小学非 寄宿生每人每学期312.5 元；小学寄宿生每人每学 期625元。
133		家庭经济困难 学生补助经费 (初中)	109.00	77.89	71.46%	35.73%	1397	用于家庭经济困难学生生 活补助，确保其能完成义 务教育阶段教育。初中非

序号	学校名称	项目类别	到位资金 (万元)	支出资金 (万元)	预算 执行率 (%)	项目实施 进度 (%)	公益经费 受益学生 数 (人)	资金用途
								寄宿生每人每学期 375 元；初中寄宿生每人每学 期 750 元。
134	小计		239.09	168.01	70.27%	70.37%	4281	
135	合计		5164.49	2388.08	46.24%	/	43561	
备注：因四舍五入，数据可能存在合计数与各分项之和不等的情况								

附件 2：各单位预算执行情况表

排名	单位名称	到位资金 (万元)	支出资金 (万元)	预算执行率 (%)
1	永宁县望远小学	290.76	247.91	85.26%
2	永宁县闽宁第一小学	203.64	154.66	75.95%
3	永宁县玉泉营小学	72.41	54.46	75.21%
4	永宁县丰盈小学	105.12	78.22	74.41%
5	永宁县武河小学	119.74	88.19	73.65%
6	永宁县闽宁中学	253.69	183.48	72.32%
7	永宁县第二中学	169.60	122.64	72.31%
8	永宁县望远中学	232.23	164.89	71.00%
9	永宁县教育体育局	239.09	168.015	70.27%
10	永宁县三沙源小学	97.16	66.70	68.65%
11	永宁县第一小学	147.66	97.56	66.07%
12	永宁县永宁中学	69.37	44.84	64.64%
13	永宁县第三小学	181.83	112.61	61.93%
14	永宁县闽宁第二小学	79.75	48.04	60.24%
15	永宁县原隆小学	57.43	34.27	59.67%
16	永宁县玉海小学	53.24	31.24	58.67%
17	永宁县园艺小学	60.85	29.98	49.26%
18	永宁县闽宁第二中学	261.15	125.92	48.22%
19	三沙源上游学校（初中）	146.34	70.16	47.95%
20	永宁县通桥小学	23.25	9.45	40.64%
21	永宁县西滩小学	26.99	9.98	36.98%
22	永宁县李俊小学	78.72	28.91	36.72%
23	永宁县胜利小学	40.57	10.94	26.96%
24	永宁县第四中学	839.73	212.73	25.33%
25	永宁县银子湖学校	422.54	107.39	25.42%

排名	单位名称	到位资金 (万元)	支出资金 (万元)	预算执行率 (%)
26	永宁县征沙渠小学	51.18	10.00	19.54%
27	永宁县新华小学	30.47	4.73	15.52%
28	永宁县第二小学	419.28	44.94	10.72%
29	永宁县蓝山小学	363.34	24.04	6.62%
30	永宁县木兰小学	27.81	1.20	4.32%

**附件 3：各项补助经费支出进度情况表**

序号	补助经费类别	到位资金 (万元)	支出资金 (万元)	预算执行率 (%)
1	寄宿制学校公用经费	80.16	64.45	80.40%
2	家庭经济困难学生补助经费	239.09	168.02	70.27%
3	生均公用经费	3083.09	2035.42	66.02%
4	随班就读公用经费	90.00	32.55	36.17%
5	校舍安全保障经费	874.1	64.74	7.41%
6	取暖费	693.61	22.91	3.3%
7	综合奖补经费	104.44	0.00	0

附件 4：项目产出数量指标完成情况表

序号	类别	公用经费受益学生数 (人)	目标完成率 (%)	家庭经济困难补助学生数(人)		目标完成率 (%)
				小学	初中	
1	计划完成	≥38200	102.83%	≥4000		107.03%
2	实际完成	39280		2884	1397	
3	合计	39280		4281		