

2020 年度

苍溪县云峰镇初级中学

部门决算

# 目 录

公开时间：2021 年 9 月 6 日

## 第一部分 部门概况

- 一、基本职能及主要工作 ..... 1
- 二、机构设置 ..... 2

## 第二部分 2020 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明 ..... 3
- 二、收入决算情况说明 ..... 3
- 三、支出决算情况说明 ..... 4
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 ..... 5
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 ..... 5
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....7
- 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 .....8
- 八、政府性基金预算支出决算情况说明 ..... 8
- 九、国有资本经营预算支出决算情况说明..... ..8
- 十、其他重要事项的情况说明.....8

## 第三部分 名词解释 ..... 17

## 第四部分 附件

- 附件 1.....20
- 附件 2.....23

附件 3	29
附件 4	35
附件 5	42
第五部分 附表	49
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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表	
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表	
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

### （一）主要职能

1. 坚持中国共产党的领导，贯彻执行党和国家的教育方针，落实立德树人的根本任务，坚持依法治教，依法执教。

2. 实施初中学历教育，促进基础教育发展。改善教学条件，优化教学资源，开展教学研究，不断提高教学质量，促进教育公平。

3. 抓好教师队伍建设，加强教师职业道德教育，提高教师师德修养，增强教师奉献精神。夯实教师继续教育培训工作，提高教师教学能力。

4. 建立健全学校管理制度和岗位职责，加强学校管理，加强职工履职尽责，维护正常教学秩序，落实教育资助政策，做好教师考核考评工作。

### （二）2020年重点工作完成情况

1. 加强党的建设，突出党员示范作用，依法治校。做好教育服务工作，提升群众满意度。

2. 加强教师队伍建设，夯实教师继续教育，全面提升教师职业道德素养、文化素养、工作能力和奉献精神。

3. 加强教育教学教研工作，落实立德树人的根本任务。

创新课堂教学模式，扎实做好教学“六认真”工作，不断提高教育教学质量。关爱学生，关注学生身心健康，促进学生全面发展。

4. 推进项目建设，优化学校育人环境，营造美丽、和谐、平安的校园文化。落实教育资助政策，促进教育公平，推动学校持续发展。

## 二、机构设置

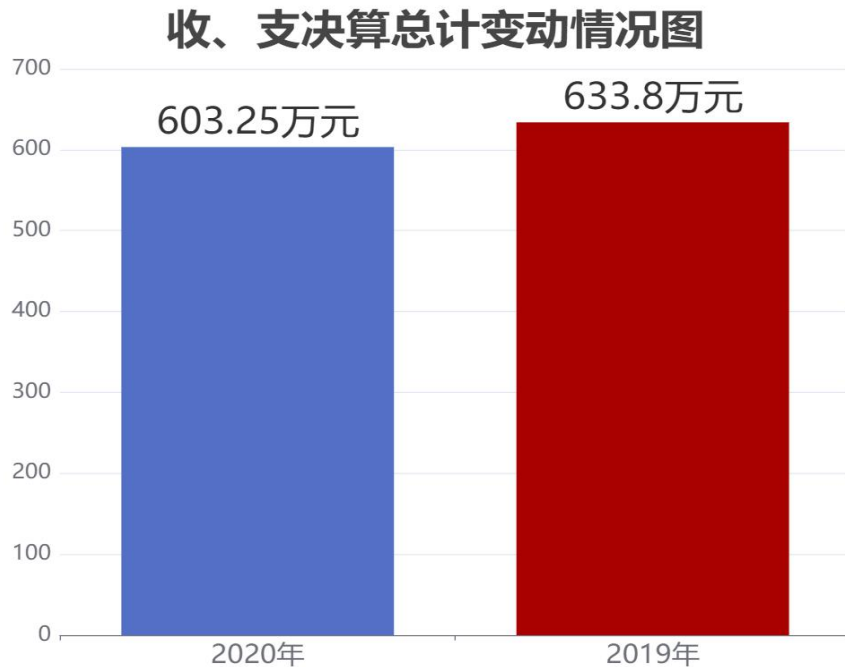
苍溪县云峰镇初级中学校下属二级单位 1 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 1 个。

纳入苍溪县云峰镇初级中学校 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：苍溪县云峰镇初级中学校机关。

## 第二部分 2020 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计 603.25 万元。与 2019 年相比，收、支总计各减少 30.55 万元，下降 4.8%。主要变动原因是 2020 年比 2019 年结转项目资金减少 188.72 万元，2020 年当年人员岗位薪级、社保缴费变动比 2019 年增加 118.75 万元，2020 年项目经费拨款比 2019 年增加 39.42 万元。

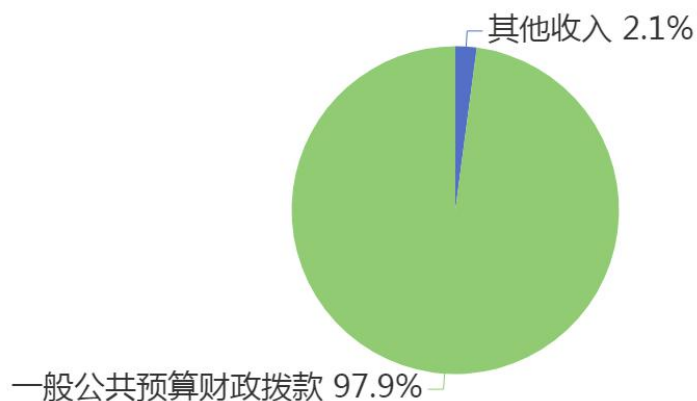


### 二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 550.56 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 539.33 万元，占 97.9%；政府性基金预算财政拨款收入 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 11.23 万元，占 2.1%。

■ 其他收入 2.1%  
■ 一般公共预算财政拨款 97.9%

## 收入决算结构图

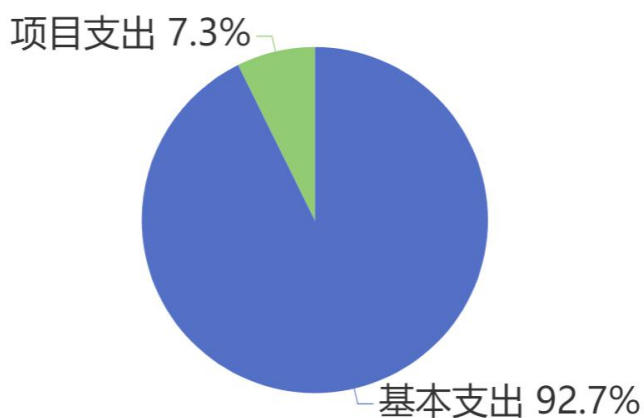


### 三、支出决算情况说明

2020年本年支出合计472.24万元，其中：基本支出437.62万元，占92.7%；项目支出34.62万元，占7.3%；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%。

■ 基本支出 92.7%  
■ 项目支出 7.3%

## 支出决算结构图



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年财政拨款收、支总计589.77万元。与2019年相比，财政拨款收、支总计各减少44.03万元，下降14.9%。主要变动原因是2020年结转比2019年结转项目经费减少190.96万元。2020年当年人员岗位薪级、社保缴费变动比2019年增加118.75万元，2020年项目经费拨款比2019年增加28.18万元。



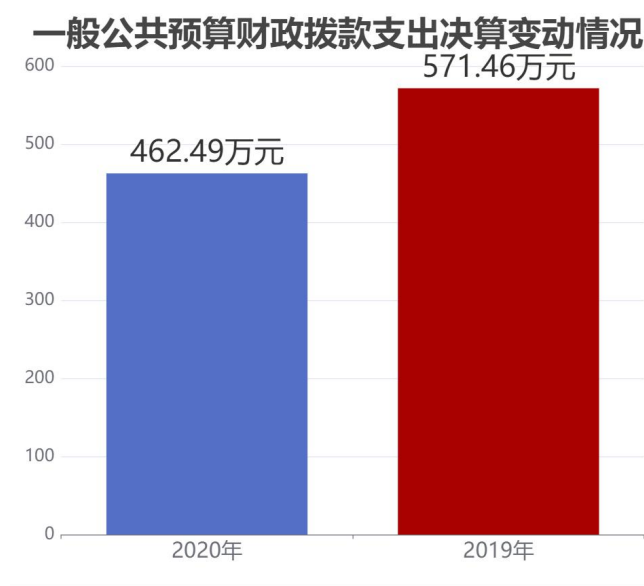
#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020年一般公共预算财政拨款支出462.49万元，占本年支出合计的97.9%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款减少108.97万元，下降19.1%。主要变动原因是2020年比2019年人员岗位薪级变动、社保缴费支出增加78.23万元，项目支出减少187.20万元（2018年结转新建食堂及浴

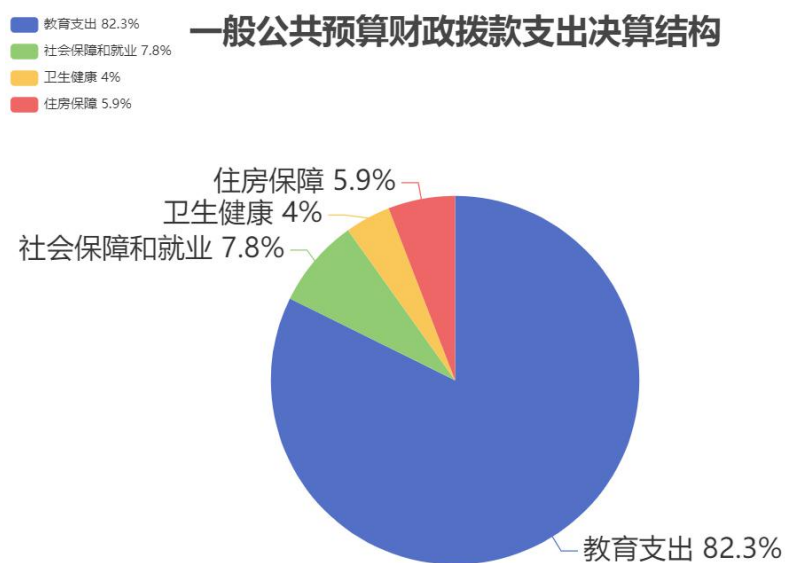


室项目 2019 年实现支出)。



## (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年一般公共预算财政拨款支出 462.49 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）380.65 万元，占 82.3%；社会保障和就业（类）支出 36.2 万元，占 7.8%；卫生健康支出 18.49 万元，占 4%；住房保障支出 27.15 万元，占 5.9%。



### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020年一般公共预算支出决算数为462.49万元，完成预算85.7%。其中：

1. 教育（类）普通教育（款）初中教育（项）：支出决算为380.65万元，完成预算80%，决算数小于预算数的主要原因是教职工30%绩效工资待学期结束考核发放、2020年12月下达运动场改造项目未支出。

2. 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）：支出决算为36.2万元，完成预算100%。

3. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为18.49万元，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27.15万元，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

2020年一般公共预算财政拨款基本支出437.62万元，其中：

人员经费397.29万元，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、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

日常公用经费40.33万元，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、“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

2020年“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成预算0%，决算数小于预算数的主要原因是2020年我校无因公出国（境）费，无公务用车购置及运行维护费，无公务接待费。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020年“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）支出决算与2019年持平。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，完成预算0%。公务用车购置及运行维护费支出决算比2019年持平。

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。截至 2020 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%。公务接待费支出决算与 2019 年持平。主要原因是 2020 年学校无公务接待，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，共计支出 0 万元。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2020 年政府性基金预算拨款支出 0 万元。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2020 年国有资本经营预算拨款支出 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

2020 年，苍溪县云峰镇初级中学学校机关运行经费支出 0 万元。与 2019 年持平。

### （二）政府采购支出情况

2020 年，苍溪县云峰镇初级中学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2020年12月31日，苍溪县云峰镇初级中学校共有车辆0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，本部门在年初预算编制阶段，组织对作业本减免、营养改善计划、新建食堂及浴室项目、校舍维修及附属工程项目开展了预算事前绩效评估，对 4 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 4 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 4 个项目开展了绩效目标完成情况自评。

本部门按要求对 2020 年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看项目实施达到预期目标、项目管理规范、资金使用可控。通过项目实施改善了办学条件，落实了资助政策，促进了教育公平。本部门还自行组织了 4 个项目支出绩效评价，从评价情况来看项目实施可控、程序合规、监督有效、质量达标，达到预期目标。

#### 1. 项目绩效目标完成情况

本部门在 2020 年度部门决算中反映“作业本减免”“农

村义务教育学生营养改善计划”“新建食堂及浴室项目”“校舍维修及附属工程项目”等4个项目绩效目标实际完成情况。

(1) 作业本减免项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数0.76万元，执行数为0.76万元，完成预算的100%。通过项目实施，免费为学生发放作业本，保障了资助政策的实施，最大限度保证学生资助体系的完善。

(2) 农村义务教育学生营养改善计划项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数14.6万元，执行数为13.2万元，完成预算的90.4%。通过项目实施，为农村学生提供安全免费的营养午餐及牛奶，提高了学生身体素质，推动了营养改善计划的实施。未完成预算主要原因是享受营养餐学生人数发生变化。

(3) 新建食堂及浴室项目绩效目标完成情况综述。项目2018年预算数188.25万元，2019年支付144.45万元，2020年支付18.9万元，累计执行数163.35万元，完成预算的86.8%。通过项目实施，建好了学生食堂及浴室，改善了师生生活条件。未完成预算主要原因是工程项目审计未完成，预留工程质保金未支付。

(4) 校舍维修及附属工程项目绩效目标完成情况综述。项目2019年预算数30万元。2019年支付27.99万元，2020年支付1.8万元，累计执行29.79万元，完成预算的99.3%。上缴财政0.21万元。通过项目实施，改善了学校办学条件，美化了育人环境，促进了教育公平。未完成预算主要原因是项目施工结余0.21万元上缴财政。

## 项目绩效目标完成情况表 (2020 年度)

项目名称		作业本减免			
预算单位		苍溪县云峰镇初级中学			
预算执行情况(万元)	预算数:	0.76	执行数:	0.76	
	其中-财政拨款:	0.76	其中-财政拨款:	0.76	
	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	
	落实学生资助政策，减免学生作业本费。			减免学生作业本费，采购发放学生作业本，保证资助政策的落实。	
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	实际完成指标值
	项目完成指标	成本指标	到位资金	0.76 万元	0.76 万元
	项目完成指标	数量指标	减免学生人数	378 人	378 人
	项目完成指标	时效指标	完成年度	2020 年	2020 年
	效益指标	社会效益	辍学率	0%	0%
	效益指标	社会效益	政策知晓率	宣传国家资助政策，群众知晓率达 98%以上。	宣传国家资助政策，群众知晓率达 98%。
	满意度指标	受益对象满意度	群众满意度	≥96%	≥96%

## 项目绩效目标完成情况表 (2020 年度)

项目名称		营养餐改善计划			
预算单位		苍溪县云峰镇初级中学			
预算执行情况 (万元)	预算数:	14.6	执行数:	13.2	
	其中-财政拨款:	3.4	其中-财政拨款:	3.4	
	其它资金:	11.2	其它资金:	9.8	
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	落实学生资助政策, 实施营养改善计划, 促进学生身体素质。			落实学生资助政策, 实施营养改善计划, 每周为学生提供 2 顿免费午餐, 3 盒牛奶, 提高学生身体素质。	
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	实际完成指标值
	项目完成指标	成本指标	到位资金	14.6 万元	13.2 万元
	项目完成指标	数量指标	享受资助学生人数	378 人	378 人
	项目完成指标	时效指标	完成年度	2020 年	2020 年
	效益指标	社会效益	学生综合素质	达标	达标
	效益指标	社会效益	政策知晓率	宣传国家资助政策, 群众知晓率达 98% 以上。	宣传国家资助政策, 群众知晓率达 98%。
	满意度指标	受益对象满意度	群众满意度	≥96%	≥96%



## 项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

项目名称		2018 年新建食堂及浴室项目			
预算单位		苍溪县云峰镇初级中学校			
预算执行情况 (万元)	预算数:	188.25	执行数:	163.35	
	其中-财政拨款:	188.25	其中-财政拨款:	163.35	
	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	
	新建学生食堂及浴室，改善办学条件，保障学校正常就餐秩序，提高学生生活水平。			建好了学生食堂及浴室，正常使用，保障了师生安全，保障学校正常就餐秩序，提高学生生活水平。	
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	实际完成指标值
	项目完成指标	成本指标	到位资金	188.25 万元	163.35 万元
	项目完成指标	数量指标	建筑面积	400 平方米	400 平方米
	项目完成指标	时效指标	完成年度	2020 年	2020 年
	效益指标	社会效益	食堂建设	达标	达标
	效益指标	社会效益	师生安全	促进学校持续发展，保障师生安全，提供学生安全舒适的生活条件。	促进学校持续发展，保障师生安全，提供学生安全舒适的生活条件。
	满意度指标	受益对象满意度	群众满意度	≥96%	≥96%

## 项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

项目名称		校舍维修及附属工程			
预算单位		苍溪县云峰镇初级中学			
预算执行情况 (万元)	预算数:	30	执行数:	29.79	
	其中-财政拨款:	30	其中-财政拨款:	29.79	
	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	
	促进学校持续发展,保障师生安全,提供学生安全舒适的生活条件。			促进学校持续发展,保障师生安全,提供学生安全舒适的生活条件。	
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	实际完成指标值
	项目完成指标	成本指标	到位资金	30 万元	29.79 万元
	项目完成指标	数量指标	维修面积	600 平方米	600 平方米
	项目完成指标	时效指标	完成年度	2020 年	2020 年
	效益指标	社会效益	维修质量	达标	达标
	效益指标	社会效益	师生安全	促进学校持续发展,保障师生安全,提供学生安全舒适的生活条件。	促进学校持续发展,保障师生安全,提供学生安全舒适的生活条件。
	满意度指标	受益对象满意度	群众满意度	≥96%	≥96%

## 2. 部门绩效评价结果

本部门按要求对 2020 年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《苍溪县云峰镇初级中学校 2020 年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件 1）。

本部门自行组织对作业本减免项目、营养改善计划项目新建食堂及浴室项目、校舍维修及附属工程项目开展了绩效评价，《作业本减免项目 2020 年绩效评价报告》见附件（附件 2），《农村义务教育学生营养改善计划项目 2020 年绩效评价报告》见附件（附件 3），《新建食堂及浴室项目 2020 年绩效评价报告》见附件（附件 4），《校舍维修及附属工程项目 2020 年绩效评价报告》见附件（附件 5）。

## 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。主要是苍溪县教育和科学技术局转拨营养改善计划项目资金等。

5. 使用非财政拨款结余：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（类）普通教育（款）初中教育（项）：指单位开展初中学历教育按规定使用的人员经费及公用经费、项目经费。

10. 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（项）：指单位职工的机关事业单位基本养老保险缴费。

11. 医疗卫生与计划生育（类）医疗保障（款）事业单位医疗（项）：指单位职工医疗保险缴费。

12. 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。

13. 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。

14. 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。

15. “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。

16. 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

# 苍溪县云峰镇初级中学校 2020 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

苍溪县云峰镇初级中学校为财政补助一级预算事业单位，有 1 个下属二级预算单位：苍溪县云峰镇初级中学校机关。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 1 个。

### （二）机构职能

1. 坚持中国共产党的领导，贯彻执行党和国家的教育方针，落实立德树人的根本任务，坚持依法治教，依法执教。

2. 实施初中学历教育，促进基础教育发展。改善教学条件，优化教学资源，开展教学研究，不断提高教学质量，促进教育公平。

3. 抓好教师队伍建设，加强教师职业道德教育，提高教师师德修养，增强教师奉献精神。夯实教师继续教育培训工作，提高教师教学能力。

4. 建立健全学校管理制度和岗位职责，加强学校管理，促进职工履职尽责，维护正常教学秩序，落实学生资助政策，

做好教师考核考评工作。

### （三）人员概况

苍溪县云峰镇初级中学校 2020 年度编制人数 29 人，实际年末财政在编在岗人员为 29 人，遗属生活补助人员 2 人。

## 二、部门财政资金收支情况

### （一）部门财政资金收入情况

苍溪县云峰镇初级中学校 2020 年当年财政拨款收入为 539.33 万元，其中：年初预算 477.33 万元，追加一般公共预算财政项目（运动场改造）拨款 62 万元。

苍溪县云峰镇初级中学校上年结转指标为 50.44 万元（其中：一般公共预算财政拨款 50.44 万元、政府性基金预算 0.00 万元）。

### （二）部门财政资金支出情况

苍溪县云峰镇初级中学校 2020 年当年支出为 462.49 万元，其中：教育支出（类）380.65 万元，占 82.3%；社会保障和就业（类）支出 36.2 万元，占 7.8%；卫生健康支出 18.49 万元，占 4%；住房保障支出 27.15 万元，占 5.9%。

苍溪县云峰镇初级中学校 2020 年年末结转下年财政资金 127.28 万元（其中：一般公共预算结转 127.28 万元、政府性基金结转 0.00 万元）。

## 三、部门整体预算绩效管理情况

### （一）部门预算管理



按照相关要求，我校做好了预算人员基础编报，根据单位实际情况，编制部门预算，2020年部门整体支出预算财政资金589.77万元。按规定制定了2020年整体支出绩效目标，绩效目标反映了相应工作任务，其要素较为完整，且绩效指标细化量化。

我校根据预算批复严格按预算执行，2020年支出财政资金462.49万元，在执行预算过程中加强财经监管。一是事前管理控制重在合理安排，严格按照绩效目标执行预算。二是事中管理控制重在反馈调节，加强预算执行和财务管理，按照相关合同和规定程序办理资金支付，提高资金使用效益。三是事后管理控制重在总结提高，通过决算编报、决算分析等工作，总结经验，完善措施，进一步提升财务管理水平，严肃财经纪律。到2020年12月31日预算执行进度为85.7%，未完成预算的主要原因是教职工30%绩效工资待学期结束考核发放，新建食堂及浴室项目预留质保金未支付。在预算执行监督中，无违规违纪行为。

## （二）结果应用情况

我校根据项目实际情况积极开展绩效自评，评价及时有效。根据评价结果进一步建立健全内部控制制度，加强事前、事中、事后监督，提高资金效益，更好地为学校服务，促进学校持续发展。

## 四、评价结论及建议

（一）评价结论 2020 年度我部门努力做好财政预算收入、支出以及各项目的管理工作，将预算及时公开到县政府政务公开网络平台，对预算资金进行全方位的监督和管理。在执行预算中，结合我单位实际将支出进行合理化分配，以达到合理高效地运用资金、提升资金的产出效果、节约成本与资源、提高部门的办事效率的目的。

（二）存在问题 预算管理制度有待健全，财务人员业务水平有待提高。

（三）改进建议：进一步建立健全部门预算绩效管理体系，提升绩效管理从业人员的专业素质和思想水平。加强政策学习，提高思想认识。提高单位领导及财务人员的财务政策意识，坚持先有预算、后有支付，没有预算就不得支出。年度预算编制后，根据实际情况，定期做好预算执行分析，掌握预算执行进度，及时找出预算实际执行情况与预算目标之间的差距，提高资金使用效益。

附件 2

## **作业本减免项目 2020 年绩效评价报告**

### **一、项目概况**

#### **（一）项目基本情况**

本部门根据《苍溪县财政局关于下达财政专项资金预算的通知》（苍财教〔2020〕29 号）文件规定进行资金申报。

单位通过竞争性谈判采购质优价廉的作业本。项目领导小组对该项目负责组织、指挥、监督、调节，对该项目项目质量、项目进度、安全及成果验收予以控制。

## （二）项目绩效目标

作业本减免项目主要是减免学生作业本费，由财政承担资金，学校采购作业本，免费发放给学生。该项目以成本指标、社会群众满意度等作为细化指标，分析评价申报主体所申报内容的可行性、合理性。

## （三）项目自评步骤及方法

作业本减免项目以目标管理法、公众评判法为依据，从施工的进度、取得的成果等指标进行自评。

项目绩效评分表

绩效指标	分值	指标说明	得分数
一、项目资金管理情况	20		20
（一）资金到位落实情况	10		10
1. 资金到位率	5	主要是考核项目承担单位实际到账的项目资金占应到账的项目资金之比。	5
2. 资金利用率	5	主要是考核项目承担单位实际用于项目的支出金额占项目实际到位金额之比。	5
（二）资金使用管理情况	10		10
1. 财务制度健全性	3	主要是考核项目单位内部财务管理、会计核算制度合法完整性；是否有项目资金管理办法并符合有关制度规定。	3
2. 资金拨付合规性	3	主要是考核资金的拨付是否有完整的审批程序和手续。	3
3. 资金使用规范性	4	主要是考核项目支出是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	4
二、项目绩效目标管理	20		19

1. 是否设置绩效目标	7	主要是考核申报项目时是否设置绩效目标。	7
2. 是否及时报送绩效目标	6	主要是考核是否在规定时间内报送项目绩效目标。	5
3. 绩效目标是否细化	7	主要是考核项目绩效目标量化、细化的科学性、合理性	7
三、项目绩效实施情况	30		29
1. 制度建设	5	主要是考核项目实施单位建立绩效运行监控制度的质量	4
2. 监控机制	5	主要是考核采取措施对绩效进行监控的有效性	5
3. 项目产出数量完成情况	5	主要是考核项目产出数量是否达到了预期的绩效目标，达到的程度情况。	5
4. 项目产出质量完成情况	5	主要是考核项目产出质量是否达到了预期的绩效目标，达到的程度情况。	5
5. 项目实施经济效益	5	主要是考核项目实施所取得的实际效果是否达到了预期的经济效益目标。	5
6. 项目实施社会效益	5	主要是考核项目实施所取得的实际效果是否达到了预期的社会效益目标。	5
四、项目绩效评价管理	20		19
（一）开展评价的范围	4	主要是考核项目绩效评价覆盖率	4
（二）开展评价的时效性	4	主要是考核是否及时完成绩效评价工作并及时报送绩效报告	3
（三）评价报告的质量	12		12
1. 评价报告的完整性	3	主要是考核绩效报告和绩效评价报告是否符合格式要求，各项内容是否完整。	3
2. 评价报告的客观性	3	主要是考核评价结论是否客观公正。	3
3. 评价报告的合理性	3	主要是考核评价结论是否合理。	3
4. 评价报告的逻辑性	3	主要是考核报告中文字及数据是否有逻辑性。	3
五、结果应用	10		10
1. 落实整改	4	主要是考核是否落实评价整改意见并报送整改情况。	4
2. 绩效问责	3	主要是考核是否建立绩效问责机制。	3
3. 结果公开	3	主要是考核是否将绩效报告、绩效评价结果，按照相关要求，对外公开，接受社会监督。	3
合计	100		97

## 二、项目资金申报及使用情况

### (一) 项目资金申报及批复情况

我校根据《苍溪县财政局关于下达财政专项资金预算的通知》（苍财教〔2020〕29号）文件规定申报使用资金。该项目预算资金 0.76 万元，申报使用资金 0.76 万元。

### (二) 资金计划、到位及使用情况

项目支出绩效目标完成情况（2020 年度）		
项目名称	作业本减免	
预算单位	苍溪县云峰镇初级中学校	
资金计划（万元）	预算数	0.76
	其中-财政拨款	0.76
	其他资金	0
资金到位（万元）	0.76	
资金执行	资金支付范围	资金支付范围合规合法且与预算相符
	支付标准	资金支付标准合规合法且与预算相符
	支付进度	支出 0.76 万元，支付率 100%。
	支付依据	资金支付依据合规合法且与预算相符

### (三) 项目财务管理情况

学校根据实际情况，落实作业本采购及发放工作，重在

质量监管，确保发放数量，做到专款专用，并对账务及时处理、核算。

### **三、项目实施及管理情况**

结合项目组织实施管理办法，重点围绕以下内容进行分析评价，并对自评中发现的问题分析说明。

#### **（一）项目组织架构及实施流程**

本单位成以校长为组长的项目管理领导小组，负责该项目的组织、实施、协调，召开项目研讨会，对资金使用、采购管理、项目质量予以监督和通报，确保项目高质量完成。

#### **（二）项目管理情况**

2020年度，我校健全了三重一大制度、项目例会制度等各项制度，坚持用制度管理各项工作，做到公开公示，促进项目建设工作制度化、规范化、民主化。同时，对项目的资金分配的科学性、使用的规范性进行管理。加强作业本质量抽查，确保作业本质量高，学生使用安全、健康。

#### **（三）项目监管情况**

2020年度，作业本减免项目监管主要从健全质量动态督查制、内部监管情况报告制，关注作业本质量，确保作业本质量达标，发放及时，数量足额。监管资金使用范围、申报程序、资金支付是否合规，以督促项目在规定时间内按质保量完成。

### **四、项目绩效情况**

#### **（一）项目完成情况**

作业本减免项目，2020年财政预算0.76万元，执行数0.76万元，完成预算100%。通过项目实施，减免了378名学生作业本费，免费发放378名学生作业本，落实了学生资助政策。

## （二）项目效益情况

### 1. 经济效益评价

预算执行方面，支出总额控制在预算总额以内。2020年项目预算0.76万元，支出决算为0.76万元，完成预算的100%。

### 2. 效率性评价和有效性评价

预算安排的财政资金支出保障了资助政策的实施，保证了贫困家庭学生不因贫困而辍学，促进了教育公平。

### 3. 社会公众满意度评价

2020年我校通过作业本减免项目，减免378名学生作业本费，确保适龄儿童不因贫困辍学，促进了学校发展，宣传了国家资助政策。通过学生、家长满意度测评，社会群众满意度 $\geq 96\%$ 。

## 五、评价结论及建议

### （一）评价结论

2020年度作业本减免项目，遵循预算的项目资金用途，规范资金使用审批程序，严控资金支出标准，完成各项预定指标。

## （二）存在的问题

项目支出按预算和工作进度执行需进一步规范。

## （三）相关建议

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 3

# 农村义务教育学生营养改善计划项目 2020 年绩效评价报告

## 一、项目概况

### （一）项目基本情况

我校根据《苍溪县财政局关于下达财政专项资金预算的通知》（苍财教〔2020〕42号）、《苍溪县农村义务教育学生营养改善计划协调小组办公室关于预拨2020年春农村义务教育学生营养改善补助资金的通知》（苍营办〔2020〕2号）文件规定进行资金申报。学校营养餐管理办公室对该项目负责组织、指挥、监督、调节，对该项目质量、进度、安全及成果验收予以控制。

### （二）项目绩效目标



营养改善项目主要是实施营养改善计划，学校按照“3+2”模式每周为学生提供2顿免费午餐及3盒牛奶，加强学生营养，增强学生体质，促进学生身体健康。

### （三）项目自评步骤及方法

营养改善计划项目以目标管理法、公众评判法为依据，从实施的进度、取得的成果等指标进行自评。

项目绩效评分表

绩效指标	分值	指标说明	得分数
一、项目资金管理情况	20		20
（一）资金到位落实情况	10		10
1. 资金到位率	5	主要是考核项目承担单位实际到账的项目资金占应到账的项目资金之比。	5
2. 资金利用率	5	主要是考核项目承担单位实际用于项目的支出金额占项目实际到位金额之比。	5
（二）资金使用管理情况	10		10
1. 财务制度健全性	3	主要是考核项目单位内部财务管理、会计核算制度合法完整性；是否有项目资金管理办法并符合有关制度规定。	3
2. 资金拨付合规性	3	主要是考核资金的拨付是否有完整的审批程序和手续。	3
3. 资金使用规范性	4	主要是考核项目支出是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	4
二、项目绩效目标管理	20		19
1. 是否设置绩效目标	7	主要是考核申报项目时是否设置绩效目标。	7
2. 是否及时报送绩效目标	6	主要是考核是否在规定时间内报送项目绩效目标。	6
3. 绩效目标是否细化	7	主要是考核项目绩效目标量化、细化的科学性、合理性	7
三、项目绩效实施情况	30		29
1. 制度建设	5	主要是考核项目实施单位建立绩效运行监控制度的质量	4
2. 监控机制	5	主要是考核采取措施对绩效进行监控的有效性	5

3. 项目产出数量完成情况	5	主要是考核项目产出数量是否达到了预期的绩效目标, 达到的程度情况。	5
4. 项目产出质量完成情况	5	主要是考核项目产出质量是否达到了预期的绩效目标, 达到的程度情况。	5
5. 项目实施经济效益	5	主要是考核项目实施所取得的实际效果是否达到了预期的经济效益目标。	5
6. 项目实施社会效益	5	主要是考核项目实施所取得的实际效果是否达到了预期的社会效益目标。	5
四、项目绩效评价管理	20		18
（一）开展评价的范围	4	主要是考核项目绩效评价覆盖率	3
（二）开展评价的时效性	4	主要是考核是否及时完成绩效评价工作并及时报送绩效报告	3
（三）评价报告的质量	12		12
1. 评价报告的完整性	3	主要是考核绩效报告和绩效评价报告是否符合格式要求, 各项内容是否完整。	3
2. 评价报告的客观性	3	主要是考核评价结论是否客观公正。	3
3. 评价报告的合理性	3	主要是考核评价结论是否合理。	3
4. 评价报告的逻辑性	3	主要是考核报告中文字及数据是否有逻辑性。	3
五、结果应用	10		10
1. 落实整改	4	主要是考核是否落实评价整改意见并报送整改情况。	4
2. 绩效问责	3	主要是考核是否建立绩效问责机制。	3
3. 结果公开	3	主要是考核是否将绩效报告、绩效评价结果, 按照相关要求, 对外公开, 接受社会监督。	3
合计	100		96

## 二、项目资金申报及使用情况

### （一）项目资金申报及批复情况

我校根据《苍溪县财政局关于下达财政专项资金预算的通知》（苍财教〔2020〕42号）、《苍溪县农村义务教育学生营养改善计划协调小组办公室关于预拨2020年春农村义

务教育学生营养改善补助资金的通知》（苍营办〔2020〕2号）文件规定进行资金申报。该项目一般公共预算财政拨款3.40万元，苍溪县教育和科学技术局下达同级财政转拨款11.20万元。2020年我校按实际学生人数及就餐天数申报使用资金13.20万元。

## （二）资金计划、到位及使用情况

项目支出绩效目标完成情况（2020年度）		
项目名称	农村义务教育学生营养改善计划	
预算单位	苍溪县云峰镇初级中学	
资金计划（万元）	预算数	14.2
	其中-财政拨款	3.4
	其他资金	11.2
资金到位（万元）	14.2	
资金执行	资金支付范围	资金支付范围合规合法且与预算相符
	支付标准	资金支付标准合规合法且与预算相符
	支付进度	2020支出13.2万元，支付率93%。
	支付依据	资金支付依据合规合法且与预算相符

## （三）项目财务管理情况

学校根据实际学生人数及就餐天数，按当天供餐成本据实核算，做到专款专用。及时进行账务处理，分析成本数据，指导营养餐改善计划的实施。加强供餐质量监管，保证学生吃得放心，吃得营养。

### **三、项目实施及管理情况**

结合项目组织实施管理办法，重点围绕以下内容进行分析评价，并对自评中发现的问题分析说明。

#### **（一）项目组织架构及实施流程**

本单位成以校长为组长的项目管理领导小组，负责该项目的组织、实施、协调，定期召开项目研讨会，对资金使用、过程管理、工程质量、施工安全予以监督和通报，确保项目高质量完成。

#### **（二）项目管理情况**

2020年度，我校健全了三重一大制度、项目例会制度等各项制度，坚持用制度管理各项工作，坚持公开公示，促进项目建设工作制度化、规范化。加强营养餐成本核算，分析相关数据，指导营养改善计划的实施。同时，对项目资金使用的科学性、及时性、规范性进行监管。

#### **（三）项目监管情况**

2020年度，营养改善计划项目监管主要从健全质量动态督查制、内部监管情况报告制，关注营养餐质量，确保营养餐营养卫生。资金专款专用，让每一分钱都吃得学生嘴里，确保惠民政策落到实处。

## 四、项目绩效情况

### （一）项目完成情况

营养改善计划项目 2020 年财政预算 14.2 万元，执行数 13.2 万元，完成预算 93%。学校按照“3+2”供餐模式，实施营养改善计划，每周提供 2 顿免费午餐及 3 盒牛奶，增强了 378 名学生身体素质，促进了学生身体健康。

### （二）项目效益情况

#### 1. 经济效益评价

预算执行方面，支出总额为控制在预算总额以内。2020 年项目预算 14.2 万元，支出决算为 13.2 万元，完成预算的 93%。

#### 2. 效率性评价和有效性评价

预算安排的财政资金支出保障了农村义务教育学生营养改善计划的顺利实施，加强了农村学生营养，增强了学生体质，减轻了学生家庭负担。我校在预算执行上严格遵守各项财经纪律，2020 年资金支付无任何违规违纪行为。

#### 3. 社会公众满意度评价

2020 年我校通过营养改善计划，按“3+2”供餐模式实施营养改善计划，提供免费午餐及牛奶，改善了 378 名学生身体素质。通过学生、家长满意度测评，社会群众满意度 $\geq$ 96%。

## 五、评价结论及建议

### （一）评价结论

2020 年度营养改善计划项目，遵循预算的项目资金用途，规范资金使用审批程序，严控资金支出标准，完成各项预定指标。

### （二）存在的问题

项目支出按预算和工作进度执行需进一步规范。

### （三）相关建议

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 4

# 新建食堂及浴室项目 2020 年绩效评价报告

## 一、项目概况

### （一）项目基本情况

本单位根据《苍溪县发展和改革局关于下学校校舍运动场改扩建及附属工程项目建议书的批复》（苍发改投资〔2018〕170 号）、《苍溪县财政局关于下达财政专项资金预算的通知》（苍财教〔2018〕146 号）、《苍溪县发展和改革局关于下达云峰中学新建食堂及浴室项目投资计划的通知》（苍发改投资〔2019〕54 号）文件规定申报新建食堂

及浴室项目。对该项目负责组织、指挥、监督、协调，对该项目工程质量、施工进度、安全及成果验收予以控制。

学校按照规定，在苍溪县发展和改革局进行网上公开招标，2019年5月12日与四川吉恒建设工程有限公司签订合同。合同金额156万元，工期1年。

## （二）项目绩效目标

新建食堂及浴室项目主要是修建学生食堂400平方米，建好学生浴室，确保师生就餐秩序、就餐安全，为学生提高洗浴服务。该项目以成本指标、社会群众满意度等作为绩效目标细化指标，分析评价申报主体所申报内容的可行性、合理性。

## （三）项目自评步骤及方法

新建食堂及浴室项目以目标管理法、公众评判法为依据，从施工的进度、取得的成果等指标进行自评。

项目绩效评分表

绩效指标	分值	指标说明	得分数
一、项目资金管理情况	20		20
（一）资金到位落实情况	10		10
1. 资金到位率	5	主要是考核项目承担单位实际到账的项目资金占应到账的项目资金之比。	5
2. 资金利用率	5	主要是考核项目承担单位实际用于项目的支出金额占项目实际到位金额之比。	5
（二）资金使用管理情况	10		10
1. 财务制度健全性	3	主要是考核项目单位内部财务管理、会计核算制度合法完整性；是否有项目资金管理办法并符合有关制度规定。	3
2. 资金拨付合规性	3	主要是考核资金的拨付是否有完整的审批程	3

		序和手续。	
3. 资金使用规范性	4	主要是考核项目支出是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	4
二、项目绩效目标管理	20		19
1. 是否设置绩效目标	7	主要是考核申报项目时是否设置绩效目标。	7
2. 是否及时报送绩效目标	6	主要是考核是否在规定时间内报送项目绩效目标。	5
3. 绩效目标是否细化	7	主要是考核项目绩效目标量化、细化的科学性、合理性	7
三、项目绩效实施情况	30		29
1. 制度建设	5	主要是考核项目实施单位建立绩效运行监控制度的质量	4
2. 监控机制	5	主要是考核采取措施对绩效进行监控的有效性	5
3. 项目产出数量完成情况	5	主要是考核项目产出数量是否达到了预期的绩效目标，达到的程度情况。	5
4. 项目产出质量完成情况	5	主要是考核项目产出质量是否达到了预期的绩效目标，达到的程度情况。	5
5. 项目实施经济效益	5	主要是考核项目实施所取得的实际效果是否达到了预期的经济效益目标。	5
6. 项目实施社会效益	5	主要是考核项目实施所取得的实际效果是否达到了预期的社会效益目标。	5
四、项目绩效评价管理	20		18
（一）开展评价的范围	4	主要是考核项目绩效评价覆盖率	3
（二）开展评价的时效性	4	主要是考核是否及时完成绩效评价工作并及时报送绩效报告	3
（三）评价报告的质量	12		12
1. 评价报告的完整性	3	主要是考核绩效报告和绩效评价报告是否符合格式要求，各项内容是否完整。	3
2. 评价报告的客观性	3	主要是考核评价结论是否客观公正。	3
3. 评价报告的合理性	3	主要是考核评价结论是否合理。	3
4. 评价报告的逻辑性	3	主要是考核报告中文字及数据是否有逻辑性。	3
五、结果应用	10		10
1. 落实整改	4	主要是考核是否落实评价整改意见并报送整改情况。	4
2. 绩效问责	3	主要是考核是否建立绩效问责机制。	3



3. 结果公开	3	主要是考核是否将绩效报告、绩效评价结果，按照相关要求，对外公开，接受社会监督。	3
合计	100		96

## 二、项目资金申报及使用情况

### (一) 项目资金申报及批复情况

学校根据《苍溪县财政局关于下达财政专项资金预算的通知》（苍财教〔2018〕146号）、《苍溪县发展和改革局关于下达云峰中学新建食堂及浴室项目投资计划的通知》（苍发改投资〔2019〕54号）申报使用资金。2018年预算资金188.25万元，截至2020年12月31日累计申报使用资金163.35万元。

### (二) 资金计划、到位及使用情况

项目支出绩效目标完成情况（2020年度）		
项目名称	2018年新建食堂及浴室项目	
预算单位	苍溪县云峰镇初级中学校	
资金计划（万元）	预算数	188.25
	其中-财政拨款	188.25
	其他资金	0
资金到位（万元）	188.25	

资金执行	资金支付范围	根据自评，资金支付范围合规合法且与预算相符
	支付标准	根据自评，资金支付标准合规合法且与预算相符
	支付进度	2020年支出18.9万元,项目累计支出163.35万元,完成预算86.8%。
	支付依据	资金支付依据合规合法且与预算相符

### **(三) 项目财务管理情况**

根据项目实施情况，我校制定《新建食堂及浴室项目管理实施办法》《新建食堂及浴室项目专项经费财务管理制度》，在严格执行财务管理制度的同时加快资金支付进度，做到专款专用，并对账务及时处理、核算，账务核算科学规范。

### **三、项目实施及管理情况**

结合项目组织实施管理办法，重点围绕以下内容进行分析评价，并对自评中发现的问题分析说明。

#### **(一) 项目组织架构及实施流程**

本单位成立以校长为组长的项目管理领导小组，负责该项目的组织、实施、协调，定期召开项目研讨会，对资金使用、过程管理、工程质量、施工安全予以监督和通报，确保

工程高质量完成。

## **(二) 项目管理情况**

2019年实施新建食堂及浴室项目以来，我校制定了《新建食堂及浴室项目管理实施办法》《新建食堂及浴室项目专项经费财务管理制度》，健全了三重一大制度、项目例会制度、自评制度等各项制度，坚持用制度管理各项工作，坚持公开公示，促进项目建设工作制度化、规范化。同时，对项目的资金分配的科学性、规范性进行管理。2019年项目施工，完成主体工程。2020年加强项目竣工验收及审计工作。2020年2月新建食堂及浴室建成投入使用，达到预期效果。

## **(三) 项目监管情况**

新建食堂及浴室项目实施以来，项目监管主要从健全施工现场动态督查制、内部监管情况报告制，关注监管重点、督促施工进度，强调工程质量。监管资金使用范围、申报支付程序。施工现场安排专人负责施工质量，加强监理单位履职尽责，以督促项目在规定时间内保质保量地完成。

## **四、项目绩效情况**

### **(一) 项目完成情况**

2018年新建食堂及浴室项目财政预算数188.25万元，2019年支付144.45万元，2020年支付18.9万元，累计执行数163.35万元，完成预算86.8%。2020年2月建好400平方米学生食堂，建好男女生浴室，完成验收并投入使用，达到预期目标。未完成预算的主要原因是工程项目审计未完

成，预留质保金未支付。

## （二）项目效益情况

### 1. 经济效益评价

预算执行方面，支出总额为控制在预算总额以内。2018年新建食堂及浴室项目财政预算数 188.25 万元，2019 年支付 144.45 万元，2020 年支付 18.9 万元，累计执行数 163.35 万元，完成预算 86.8%。

### 2. 效率性评价和有效性评价

预算安排的财政资金支出保障了学校的正常运行，建好了 400 平方米学生食堂，建好了男女浴室，保障了师生安全。在预算执行上严格遵守各项财经纪律，无任何违规违纪行为。

### 3. 社会公众满意度评价

2020 年我通过项目实施建好了 400 平方米学生食堂，建好男女浴室，保障了师生安全，提供了优质的校园服务。通过社会满意度调查，社会群众满意度 $\geq 96\%$ 。

## 五、评价结论及建议

### （一）评价结论

2020 年度新建食堂及浴室缮项目，遵循预算的项目资金用途，规范资金使用审批程序，严控资金支出标准，完成各项预定指标。

### （二）存在的问题

项目支出按预算和工作进度执行需进一步规范，需加快工程进度。

### （三）相关建议

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 5

## 校舍维修及附属工程项目 2020 年绩效评价报告

### 一、项目概况

#### （一）项目基本情况

本单位根据《苍溪县发展和改革局关于下达白桥小学等 40 所学校校舍安全工程建设项目投资计划的通知》（苍发改投资〔2019〕115 号）、《苍溪县财政局关于下达财政专项资金预算的通知》（苍财教〔2019〕25 号）文件规定申报校舍维修及附属工程项目，进行资金申报。对该项目负责组织、指挥、监督、调节，对该项目工程质量、施工进度、安全及成果验收予以控制。

学校根据相关规定，在主管部门的指导监督下进行竞争性谈判，2019 年 7 月 10 日与四川煜桁建筑工程有限公司签订合同，合同金额 27.45 万元，工期 2 个月。2019 年 9 月完成验收并投入使用。

#### （二）项目绩效目标

校舍维修及附属工程项目主要是维修学校校舍，提高安全防护。购置办公设施设备，改善办学条件。该项目以成本指标、社会群众满意度等作为细化指标，分析评价申报主体所申报内容的可行性、合理性。

### （三）项目自评步骤及方法

校舍维修及附属工程项目以目标管理法、公众评判法为依据，从施工的进度、取得的成果等指标进行自评。

项目绩效评分表

绩效指标	分值	指标说明	得分
一、项目资金管理情况	20		20
（一）资金到位落实情况	10		10
1. 资金到位率	5	主要是考核项目承担单位实际到账的项目资金占应到账的项目资金之比。	5
2. 资金利用率	5	主要是考核项目承担单位实际用于项目的支出金额占项目实际到位金额之比。	5
（二）资金使用管理情况	10		10
1. 财务制度健全性	3	主要是考核项目单位内部财务管理、会计核算制度合法完整性；是否有项目资金管理辦法并符合有关制度规定。	3
2. 资金拨付合规性	3	主要是考核资金的拨付是否有完整的审批程序和手续。	3
3. 资金使用规范性	4	主要是考核项目支出是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	4
二、项目绩效目标管理	20		19
1. 是否设置绩效目标	7	主要是考核申报项目时是否设置绩效目标。	7
2. 是否及时报送绩效目标	6	主要是考核是否在规定时间内报送项目绩效目标。	5
3. 绩效目标是否细化	7	主要是考核项目绩效目标量化、细化的科学性、合理性	7
三、项目绩效实施情况	30		29
1. 制度建设	5	主要是考核项目实施单位建立绩效运行监控制度的质量	4

2. 监控机制	5	主要是考核采取措施对绩效进行监控的有效性	5
3. 项目产出数量完成情况	5	主要是考核项目产出数量是否达到了预期的绩效目标，达到的程度情况。	5
4. 项目产出质量完成情况	5	主要是考核项目产出质量是否达到了预期的绩效目标，达到的程度情况。	5
5. 项目实施经济效益	5	主要是考核项目实施所取得的实际效果是否达到了预期的经济效益目标。	5
6. 项目实施社会效益	5	主要是考核项目实施所取得的实际效果是否达到了预期的社会效益目标。	5
四、项目绩效评价管理	20		18
（一）开展评价的范围	4	主要是考核项目绩效评价覆盖率	4
（二）开展评价的时效性	4	主要是考核是否及时完成绩效评价工作并及时报送绩效报告	3
（三）评价报告的质量	12		12
1. 评价报告的完整性	3	主要是考核绩效报告和绩效评价报告是否符合格式要求，各项内容是否完整。	3
2. 评价报告的客观性	3	主要是考核评价结论是否客观公正。	3
3. 评价报告的合理性	3	主要是考核评价结论是否合理。	3
4. 评价报告的逻辑性	3	主要是考核报告中文字及数据是否有逻辑性。	3
五、结果应用	10		10
1. 落实整改	4	主要是考核是否落实评价整改意见并报送整改情况。	4
2. 绩效问责	3	主要是考核是否建立绩效问责机制。	3
3. 结果公开	3	主要是考核是否将绩效报告、绩效评价结果，按照相关要求，对外公开，接受社会监督。	3
合计	100		96

## 二、项目资金申报及使用情况

### （一）项目资金申报及批复情况

本单位根据《苍溪县发展和改革局关于下达白桥小学等40所学校校舍安全工程建设项目投资计划的通知》（苍发改

投资〔2019〕115号）、《苍溪县财政局关于下达财政专项资金预算的通知》（苍财教〔2019〕25号）文件规定规定申报资金。该项目2019预算资金30万元。申报使用资金29.79万元。

### （二）资金计划、到位及使用情况

项目支出绩效目标完成情况（2020年度）		
项目名称		2019年校舍维修及附属工程
预算单位		苍溪县云峰镇初级中学
资金计划（万元）	预算数	30
	其中-财政拨款	30
	其他资金	0
资金到位（万元）		30
资金执行	资金支付范围	根据自评，资金支付范围合规合法且与预算相符
	支付标准	根据自评，资金支付标准合规合法且与预算相符
	支付进度	2020支出1.8万元，项目累计支付29.79万元，支付率99.3%。
	支付依据	资金支付依据合规合法且与预算相符

### （三）项目财务管理情况

根据学校实际情况，我校制定《校舍维修管理实施办法》



《校舍维修专项经费财务管理制度》，在严格执行财务管理制度的同时加快资金支付进度，做到专款专用，并对账务及时处理、核算，账务核算科学规范。

### **三、项目实施及管理情况**

结合项目组织实施管理办法，重点围绕以下内容进行分析评价，并对自评中发现的问题分析说明。

#### **（一）项目组织架构及实施流程**

本单位成以校长为组长的项目管理领导小组，负责该项目的组织、实施、协调，定期召开项目研讨会，对资金使用、过程管理、工程质量、施工安全予以监督和通报，确保工程高质量完成。

#### **（二）项目管理情况**

2019年校舍维修及附属工程项目实施以来，我校制定了《校舍维修管理实施办法》《校舍维修专项经费财务管理制度》，健全了三重一大制度、项目例会制度、考核制度等各项制度，坚持用制度管理各项工作，坚持公开公示，促进项目建设工作制度化、规范化。同时，对项目的资金的分配的科学性、规范性进行管理。

#### **（三）项目监管情况**

校舍维修及附属工程项目监管主要从健全施工现场动态督查制、内部监管情况报告制，关注监管重点、督促施工进度，强调工程质量，监管资金使用范围。施工现场安排专人负责施工质量，加强监理单位履职尽责，以督促项目在规

定时间内保质保量地完成。

#### **四、项目绩效情况**

##### **(一) 项目完成情况**

校舍维修及附属工程项目，2019年财政预算30万元，2019年支付27.99万元，2020年支付1.8万元，累计执行数29.79万元，完成预算99.3%。审计上缴0.21万元。2019年9月项目完成验收完成审计并投入使用。通过项目实施修缮了学生宿舍及办公楼600多平方米，加强学校安全防护。购置学生木床40架，改善了学生生活条件。

##### **(二) 项目效益情况**

###### **1. 经济效益评价**

预算执行方面，支出总额为控制在预算总额以内。2019年财政预算30万元，2019年支付27.99万元，2020年支付1.8万元，累计执行数29.79万元，完成预算99.3%。审计上缴0.21万元。

###### **2. 效率性评价和有效性评价**

预算安排的财政资金支出保障了学校的正常运行，促进了学校发展，保障了师生安全，改善了学生睡眠条件，优化了生活、学习环境。在预算执行上严格遵守各项财经纪律，无任何违规违纪行为。

###### **3. 社会公众满意度评价**

2020年我通过校舍维修及附属工程项目，促进了学校发展，保障了师生安全，改善了学生睡眠条件，优化了办公、学习环境。通过社会群众满意度测评，社会群众满意度 $\geq$ 96%。

## 五、评价结论及建议

### （一）评价结论

2020年度校舍维修及附属工程项目，遵循预算的项目资金用途，规范资金使用审批程序，严控资金支出标准，完成各项预定指标。

### （二）存在的问题

项目支出按预算和工作进度执行需进一步规范。

### （三）相关建议

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。

## 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表