

2020 年度

苍溪县陵江镇茶店小学校

部门决算

目录

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..... 6
- 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..... 9
- 十、其他重要事项的情况说明..... 9

第三部分 名词解释..... 21

第四部分 附件

- 附件 1..... 23
- 附件 2..... 26
- 附件 3..... 33

| | |
|---------------------------|----|
| 附件 4..... | 39 |
| 附件 5..... | 45 |
| 附件 6..... | 51 |
| 第五部分 附表..... | 56 |
| 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. 正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。
2. 积极稳妥地推进教育改革，按教育规律办事，不断提高教育质量。
3. 根据学校规模，设置学校管理机构，建立健全各项规章制度和岗位责任制。
4. 维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境。
5. 坚持教书育人，服务育人，环境育人方针，加强对学生的思想品德教育，使学生的德智体全面发展。
6. 加强学校财务管理和基建管理，改善办学条件，为师生提供优美和谐的学习和工作环境，维护师生利益，保障师生合法权益。
7. 承办县教科局和陵江镇政府交办的其他事项。

（二）2020 年重点工作完成情况

苍溪县陵江镇茶店小学校全面贯彻落实国家中长期教育改革与发展规划纲要，加快推进学前教育普及化、加快推进义务教育均衡化，学校办学质量和办学效益显著提升。具体工作有：

1. 抓好党建及党风廉政建设工作，全面从严治党；推行党史学习吸取理论之魂，传承优良传统；加强法律法规学

习，推进依法治校。

2. 加强学校队伍组织建设，培养了一支素质过硬的教师队伍，加强班子队伍和师德师风建设，提高教师服务意识和水平。

3. 狠抓教育教学质量，抓日常，重教研，向课堂要质量，提升了学校教育教学水平。

4. 积极推进教育扶贫民生工作，及时发放学生资助资金，巩固扶贫成果，使各项惠民政策落到了实处。

5. 积极开展教师培训，坚持走出去，请进来，拓宽教师视野，增强教师教学技能和提高教育业务水平。

6. 普及学前教育，加大学前教育投入，进一步改善教学条件，争取创建五星级幼儿园。稳步推进义务教育发展工作，让辖区适龄儿童全部就近入学，对不能到校残疾儿童实行送教上门，让孩子不出家门也能获得知识。

7. 安全工作、稳定工作、教育宣传工作、法制教育工作常抓不懈，做到全年无任何事故发生。

8. 重视校园文化建设，促进学校内涵发展，改善教学环境，创建学校特色。

二、机构设置

苍溪县陵江镇茶店小学校下属二级单位 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。

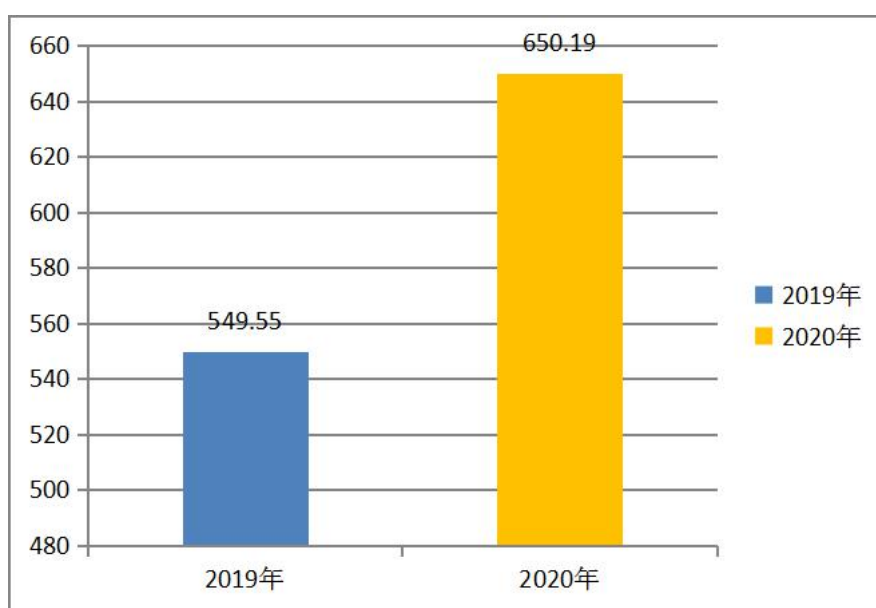
纳入苍溪县陵江镇茶店小学校 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：苍溪县陵江镇茶店小学校机关。

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 650.19 万元。与 2019 年相比，收、支总计各增加 100.64 万元，增长 18.31%。主要变动原因是：人员经费的增加，学校建设项目投入增加。

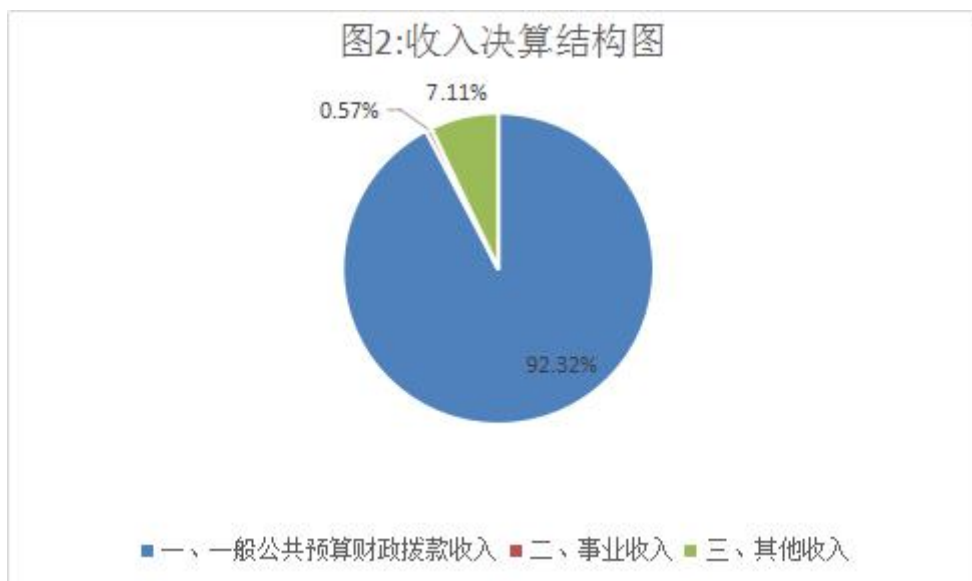
(图 1：收、支决算总计变动情况图)



二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 596.64 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 550.82 万元，占 92.32%；事业收入 3.42 万元，占 0.57%；其他收入 42.4 万元，占 7.11%。

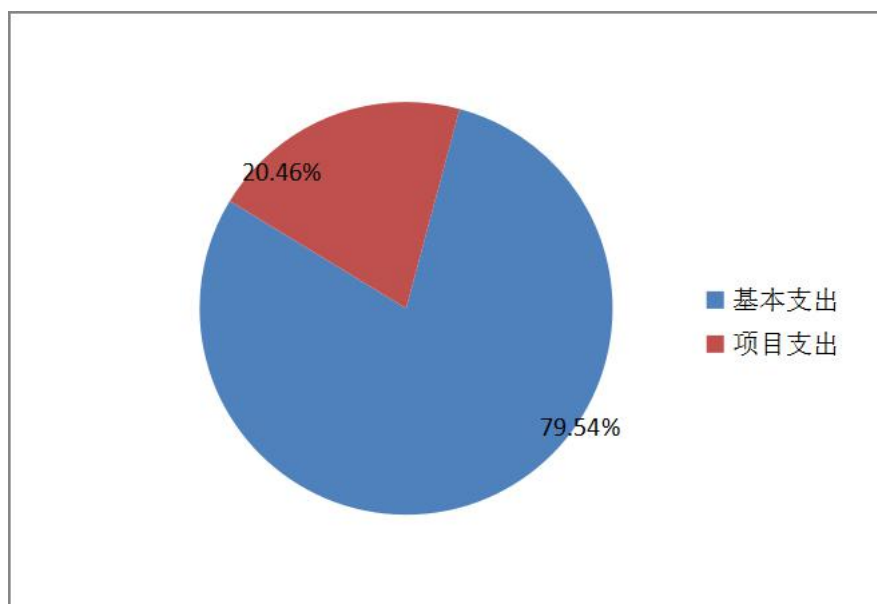
(图 2：收入决算结构图)



三、支出决算情况说明

2020 年本年支出合计 556.07 万元，其中：基本支出 442.32 万元，占 79.54%；项目支出 113.75 万元，占 20.46%。

(图 3：支出决算结构图)

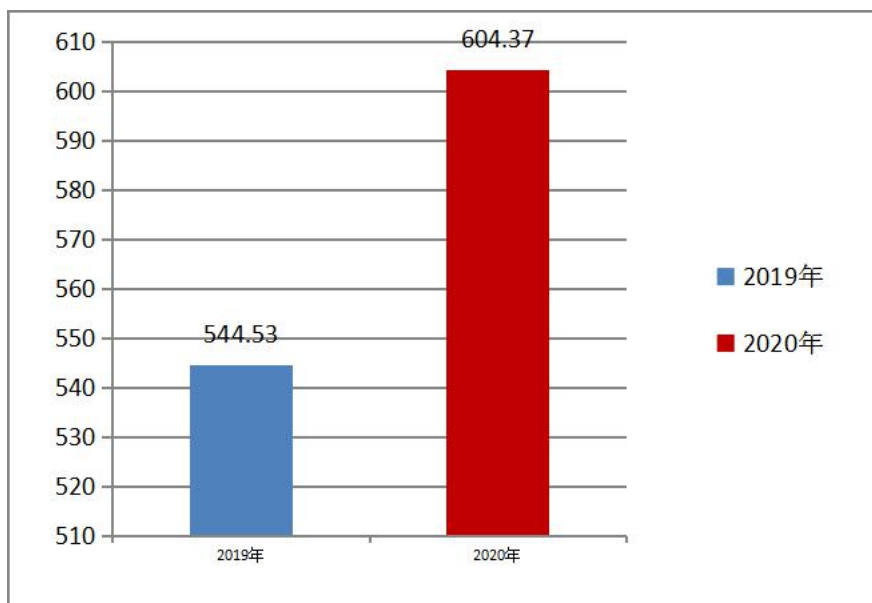


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年财政拨款收、支总计 604.37 万元。与 2019 年相

比，财政拨款收、支总计各增加 59.84 万元，增长 10.99%。
主要变动原因是：人员经费的增加，学校项目建设投入增加。

(图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况)

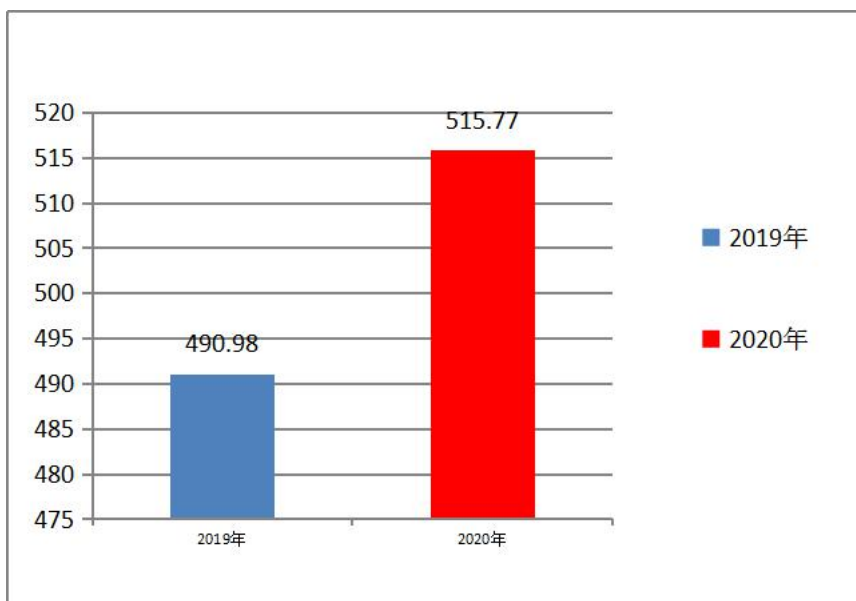


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020 年一般公共预算财政拨款支出 515.77 万元，占本年支出合计的 85.34%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款增加 24.79 万元，增长 5.05%。主要变动原因是：项目投入增加。

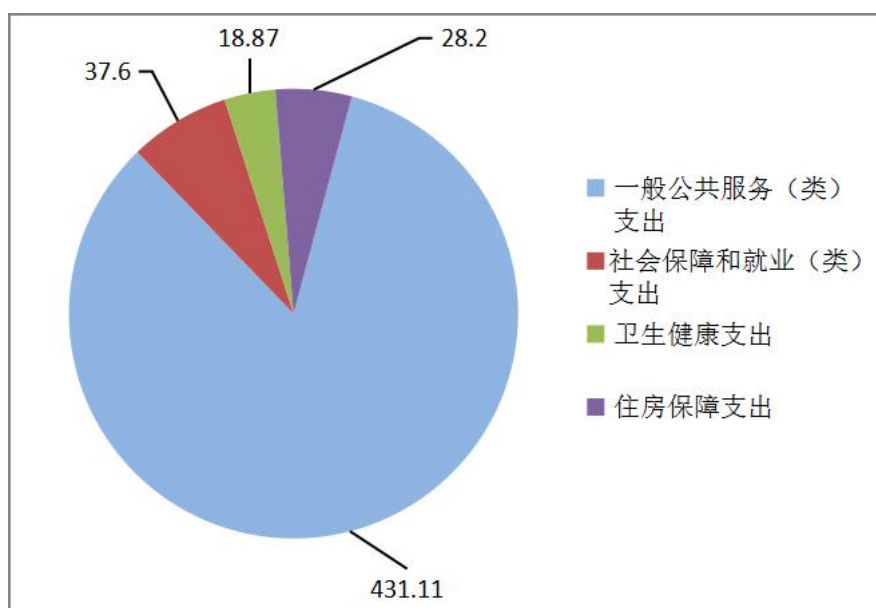
(图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020年一般公共预算财政拨款支出515.77万元，主要用于以下方面：教育支出（类）431.11万元，占83.59%；社会保障和就业（类）支出37.6万元，占7.29%；卫生健康支出18.87万元，占3.66%；住房保障支出28.2万元，占5.46%。

(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

2020年一般公共预算支出决算数为515.77万元，完成预算85.34%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为431.11万元，完成预算82.95%，决算数小于预算数是2020年30%绩效工资未实现支付，项目未实施完工。

2. 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）：支出决算为37.6万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

3. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为18.87万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

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28.2万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

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438.9万元，其中：

人员经费404.74万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、生活补助、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 34.16 万元，主要包括：办公费、印刷费、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、培训费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、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。

（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；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 万元。

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元 0。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元。

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。

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，茶店小学机关运行经费支出0万元，比2019年增加/减少0万元，增长/下降0%。

（二）政府采购支出情况

2020年，茶店小学政府采购支出总额15万元，其中：政府采购货物支出15万元。主要用于幼儿园活动场地及设备购置项目中，幼儿园设备采购。授予中小企业合同金额15万元，占政府采购支出总额的100%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2020年12月31日，茶店小学共有车辆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。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门（单位）在年初预算编制阶段，组织对苍溪县茶店小学作业本减免，苍溪县茶店小学营养餐补助资金，苍溪县茶店小学幼儿宿舍维修项目，苍溪县茶店小学周转房维修项目，苍溪县茶店小学附设幼儿园活动场地及设备购置项目开展了预算事前绩效评估，对5个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取5个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对5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，从评价情况来看整体支出预算到位，管理有序，监督扎实，完成时效快，师生满意度高。有效保障了学校人员经费及时发放，学校事项正常运转，确保教学工作有序开展。本部门还自行组织了茶店小学附设幼儿园活动场地及设备购置项目等 5 个项目进行绩效评价，从评价情况来看项目推进及时，质量过硬。

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“苍溪县茶店小学作业本减免”“苍溪县茶店小学营养餐补助资金”“苍溪县茶店小学幼儿宿舍维修项目”“苍溪县茶店小学周转房维修项目”“苍溪县茶店小学附设幼儿园活动场地及设备购置项目”5 个项目绩效目标实际完成情况。

(1) 茶店小学作业本减免项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 0.53 万元，执行数为 0.53 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障了家庭贫困学生不因贫困而辍学。

(2) 茶店小学营养餐补助资金项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 15.77 万元，执行数为 10.25 万元，完成预算的 65%。通过项目实施，减轻了寄宿生在校的生活费用负担，保障了贫困学生完成小学教育学业。

(3) 茶店小学幼儿宿舍维修项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 25 万元，执行数为 24.41 万元，完成预算

的 97.64%。通过项目实施，促进了学校发展，保障了师生安全，优化了学习、工作环境。

(4) 茶店小学周转房维修项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 50 万元，执行数为 49.88 万元，完成预算的 99.76%。通过项目实施，改善教师居住环境，消除安全隐患保障了师生安全。

(5) 茶店小学附设幼儿园活动场地及设备购置项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 65 万元，执行数为 56.92 万元，完成预算的 87.57%。通过项目实施，设备购置，提升幼儿园办学条件，促进了学校发展。

项目支出绩效目标完成情况表

(2020 年度)

| 项目名称 | | 茶店小学作业本减免项目 | | | |
|----------------|----------|-------------|----------|------|--|
| 预算单位 | | 苍溪县陵江镇茶店小学校 | | | |
| 预算执行情况 (万元) | 预算数: | 0.53 | 执行数: | 0.53 | |
| | 其中-财政拨款: | 0.53 | 其中-财政拨款: | 0.53 | |
| | 其它资金: | 0 | 其它资金: | 0 | |
| 年度目 | 预期目标 | | 实际完成目标 | | |

| | | | | | |
|----------|-------------------|---------|-----------|-------------------|-------------------|
| 标完成情况 | 对全体学生实施减免作业本费用项目。 | | | 全体学生减免作业本费用。 | |
| 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 |
| | 产出指标 | 数量指标 | 对全体学生实施资助 | 作业本减免 0.53 万元。 | 作业本减免 0.53 万元。 |
| | | 质量指标 | 完成免费作业本发放 | 作业本减免 0.53 万元。 | 作业本减免 0.53 万元。 |
| | | 时效指标 | 每期按时发放作业本 | 3 月初、9 月初按时发放作业本。 | 3 月初、9 月初按时发放作业本。 |
| | | 成本指标 | 财政资金拨付 | 拨付资金 0.53 万元 | 拨付资金 0.53 万元 |
| | 效益指标 | 经济效益 | 资助学生 | 所有学生 | 所有学生 |
| | | 社会效益 | 实施教育扶贫 | 不让一个孩子因贫困失学 | 辍学率 0%。 |
| | | 生态效益 | 实施教育扶贫 | 不让一个孩子因贫困失学 | 不让一个孩子因贫困失学 |
| | | 可持续效益 | 实施教育扶贫 | 不让一个孩子因贫困失学 | 不让一个孩子因贫困失学 |
| | 满意度指标 | 受益对象满意度 | 家长、社会满意度 | 满意度 100% | 满意度 100% |

项目支出绩效目标完成情况表
(2020 年度)

| | | | | |
|----------------|---------------|-------|---------|-------|
| 项目名称 | 茶店小学营养餐补助资金项目 | | | |
| 预算单位 | 苍溪县陵江镇茶店小学校 | | | |
| 预算执行情况 (万元) | 预算数 | 15.77 | 执行数 | 10.25 |
| | 其中-财政拨款 | 4.57 | 其中-财政拨款 | 4.57 |
| | 其它资金 | 11.2 | 其它资金 | 11.2 |

| | | | | | |
|----------|------------------------------|------|--------|---|---------------------------------|
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | | | 实际完成目标 | |
| | 减轻寄宿生的生活费用负担，保障贫困学生完成小学教育学业。 | | | 通过项目实施，减轻了寄宿生在校的生活费用负担，保障了贫困学生完成小学教育学业。 | |
| 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 |
| | 产出指标 | 数量指标 | 投资额 | 预算补助贫困学生 15.77 万元 | 实际补助贫困学生 10.25 万元 |
| | | 质量指标 | 到位率 | 预期发放到位率 100% | 发放到位率 100% |
| | | 时效指标 | 完成时间 | 预期在每周按“三加二”模式实施到位 | 在每周按“三盒牛奶加二顿热餐”模式实施到位 |
| | | 成本指标 | | | |
| | 效益指标 | 经济效益 | 减负 | 减轻学生家长在学生在校生活方面的经济负担约 10.25 万元 | 减轻了学生家长在学生在校生活方面的经济负担约 10.25 万元 |
| | | 社会效益 | 保障公益事业 | 保障学校正常运转 | 减轻了学校的负担 |

| | | | | | |
|--|-------|---------|-----|----------------|--------------|
| | | 生态效益 | 无 | 无 | 无 |
| | | 可持续效益 | 无 | 无 | 无 |
| | 满意度指标 | 受益对象满意度 | 满意率 | 预期受益对象满意率 100% | 调查学校满意率 100% |

项目支出绩效目标完成情况表
(2020 年度)

| | | | | | |
|------------|----------------------------------|--------------|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| 项目名称 | | 茶店小学幼儿宿舍维修项目 | | | |
| 预算单位 | | 苍溪县陵江镇茶店小学校 | | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 25 | 执行数: | 24.41 | |
| | 其中-财政拨款: | 25 | 其中-财政拨款: | 25 | |
| | 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 | | |
| | 项目实施,促进了学校发展,保障了师生安全,优化了学习、工作环境。 | | 促进了学校发展,保障了师生安全,优化了工作、学习环境。 | | |
| 绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 预期指标值描述) | 实际完成指标值 |
| | 产出指标 | 数量指标 | 资金投入 | 25 万元 | 24.41 万元 |
| | | 质量指标 | 使用率 | 完成并投入使用,使用率达 99%。 | 完成并投入使用,使用率达 99%。 |
| | | 时效指标 | 完成年度 | 2020 年 | 2020 年 |
| | | 成本指标 | 财政拨款 | 25 万元 | 25 万元 |
| | 经济 | 确保师生 | 促进学校发展, | 促进了学校发展,保障了师生 | |

| | | | | | |
|--|-------|---------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | 效益指标 | 效益 | 安全 | 保障师生安全，优化工作、学习环境。 | 安全，优化了工作、学习环境。 |
| | | 社会效益 | 社会群众满意 | 社会群众满意 | 社会群众满意 |
| | | 生态效益 | 确保师生安全 | 促进学校发展，保障师生安全，优化工作、学习环境。 | 促进了学校发展，保障了师生安全，优化了工作、学习环境。 |
| | 可持续效益 | 学校持续发展 | 促进了学校发展，保障了师生安全，优化了工作、学习环境。 | 促进了学校发展，保障了师生安全，优化了工作、学习环境。 | |
| | 满意度指标 | 受益对象满意度 | 满意度 | 满意度≥97% | 满意度≥97% |

项目支出绩效目标完成情况表
(2020 年度)

| | | | | | |
|------------|------------------------------|-------------|------------------------------|-------|---------|
| 项目名称 | | 茶店小学周转房维修项目 | | | |
| 预算单位 | | 苍溪县陵江镇茶店小学校 | | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数 | 50 | 执行数 | 49.88 | |
| | 其中-财政拨款 | 50 | 其中-财政拨款 | 50 | |
| | 其它资金 | | 其它资金 | | |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | | 实际完成目标 | | |
| | 项目实施，改善教师居住环境，消除安全隐患保障了师生安全。 | | 项目实施，改善教师居住环境，消除安全隐患保障了师生安全。 | | |
| 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 |

| | | | | | |
|--|------|-------|----------------|------------------------------|------------------------------------|
| | 产出指标 | 数量指标 | 教师周转房维护 | 完成 20 套周转房，8 间厕所，以及屋顶外墙维修。 | 完成 20 套周转房，8 间厕所，以及屋顶外墙维修。 |
| | | 质量指标 | 工程质量及设施设备验收合格率 | 95% | 98% |
| | | 时效指标 | 完成时间 | 2020 年 7 月 1 日项目工程竣工验收，验收合格。 | 2020 年 7 月 1 日项目工程全部完工，验收合格，已交付使用。 |
| | | 成本指标 | 投入资金 | 总投入资金 50 万元，已到位资金 50 万元。 | 累计支付前期费用及工程款 49.88 万元。 |
| | 效益指标 | 经济效益 | 服务教师（人） | ≥ 30 人 | 31 人 |
| | | 社会效益 | 影响年限 | 20 年 | 20 年 |
| | | 生态效益 | 师生满意度 | 92%以上 | 95%以上 |
| | | 可持续效益 | 教师周转房维护 | 完成 20 套周转房，8 间厕所，以及屋顶外墙维修。 | 完成 20 套周转房，8 间厕所，以及屋顶外墙维修。 |

| | | | | | |
|--|-------|---------|--------------|-----|-----|
| | 满意度指标 | 受益对象满意度 | 工程质量及施工验收合格率 | 95% | 98% |
|--|-------|---------|--------------|-----|-----|

| 项目支出绩效目标完成情况表 (2020 年度) | | | | | |
|----------------------------|--|----------------------|--|---|--|
| 项目名称 | | 茶店小学附设幼儿园活动场地及设备购置项目 | | | |
| 预算单位 | | 苍溪县陵江镇茶店小学校 | | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数 | 65 | 执行数 | 56.92 | |
| | 其中-财政拨款 | 65 | 其中-财政拨款 | 65 | |
| | 其它资金 | | 其它资金 | | |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | | 实际完成目标 | | |
| | 通过项目实施,硬化活动场地 1700 平方米,软化幼儿园操场 500 平方米,建设花园 450 平方米;设备购置幼儿园课桌,2 台一体机等,提升幼儿园办学条件,促进了学校发展。 | | 通过项目实施,硬化活动场地 1700 平方米,软化幼儿园操场 500 平方米,建设花园 450 平方米;设备购置幼儿园课桌,2 台一体机等,提升幼儿园办学条件,促进了学校发展。 | | |
| 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 |
| | 产出 | 数量指标 | 幼儿园活动场地及设备 | 通过项目实施,硬化活动场地 1700 平方米,软化幼儿园操场 500 平方米,建设花园 450 | 通过项目实施,硬化活动场地 1700 平方米,软化幼儿园操场 500 平方米,建设花园 450 平方米;设备购置幼儿园课桌,2 台一体机等。 |

| | | | | |
|------------------|-----------------------|--|---|---|
| 指 标 | | 购置 | 平方米;设备购置 幼儿园课桌,2台 一体机等。 | |
| | 质 量 指 标 | 工 程 质 量 及 施 工 验 收 合 格 率 | 95% | 98% |
| | 时 效 指 标 | 完 成 时 间 | 2020年7月1日 项目工程竣工验 收,验收合格。 | 2020年7月1日项目工程全部完 工,验收合格,已交付使用。 |
| | 成 本 指 标 | 投 入 资 金 | 总投入资金65万 元, 已到位资金65万 元。 | 累计支付前期费用及工程款 56.92万元。 |
| 效 益 指 标 | 经 济 效 益 | 改 善 幼 儿 园 办 学 条 件 | 提升幼儿园办学 条件,促进了学校 发展。 | 提升幼儿园办学条件,促进了学 校发展。 |
| | 社 会 效 益 | 影 响 年 限 | 20年 | 20年 |
| | 生 态 效 益 | 师 生 满 意 度 | 92%以上 | 95%以上 |
| | 可 持 续 效 益 | 幼 儿 园 活 动 场 地 及 备 置 项 目 | 通过项目实施,硬 化活动场地1700 平方米,软化幼儿 园操场500平方 米,建设花园450 平方米;设备购置 幼儿园课桌,2台 一体机等。 | 通过项目实施,硬 化活动场地1700 平方米,软化幼儿 园操场500平方 米,建设花园450 平方米;设备购置 幼儿园课桌,2台 一体机等。 |

| | | | | | |
|--|-------|---------|--------------|-----|-----|
| | 满意度指标 | 受益对象满意度 | 工程质量及施备验收合格率 | 95% | 98% |
|--|-------|---------|--------------|-----|-----|

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,《苍溪县陵江镇茶店小学校部门 2020 年部门整体支出绩效评价报告》见附件(附件 1)。

本部门自行组织对附设幼儿园活动场地及设备购置项目等 5 个项目开展了绩效评价,绩效评价报告见附件(附件 2、附件 3、附件 4、附件 5、附件 6)。

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。

5. 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、经营收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

6. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7. 结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

8. 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金

9. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：指义务教育阶段小学教育。

10. 教育（类）教育附加安排的支出（款）农村中小学

教学设施（项）：指义务教育阶段校舍维修及设备购置支出。

11. 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）：指本单位职工养老保险缴费支出。

12. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指本单位职工医疗保险缴费支出。

13. 住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：指本单位职工住房公积金支出。

14. 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。

15. 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。

16. 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。

17. “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

附件 1

苍溪县茶店小学校部门 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

苍溪县陵江镇茶店小学校为一级预算全额拨款一类事业单位，下属二级预算单位苍溪县茶店小学校机关 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。

（二）机构职能

1. 全面贯彻党的教育方针，实施小学教育，提高学生的文化素养。

2. 教书育人促进学生身心健康发展，抓好德育教育，培养合格的小学生。

3. 对现有教学资源积极探讨利用，提高教学资源使用效率，优化课堂结构。

4. 积极参加社会实践活动，加强教师队伍建设，主动做好社会工作。

（三）人员概况

苍溪县茶店小学校现有在编在岗职工 31 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

苍溪县陵江镇茶店小学校 2020 年决算收入数 650.19 万元。其中：教育支出 565.53 万元，占 86.98%；社会保障和就业支出 37.6 万元，占 5.78%；卫生健康支出 18.87 万元，占 2.9%；住房保障支出 28.2 万元，占 4.34%。

（二）部门财政资金支出情况

苍溪县陵江镇茶店小学校 2020 年决算支出数 556.07 万元。其中：教育支出 471.4 万元，占 84.77%；社会保障和就业支出 37.6 万元，占 6.76%；卫生健康支出 18.87 万元，占 3.39%；住房保障支出 28.2 万元，占 5.08%。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理

部门绩效目标制定：项目完成指标、效益指标、满意度指标。严格按照县财政局部门预算编制通知和有关要求执行，2020 年本部门履行一般行政事业管理职能、维持机关运行，用于一般公共预算安排的运行经费，合计 650.19 万元。包括人员经费、社会保障、住房保障等及办公费及印刷费、邮电费、差旅费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费等基本建设支出。

目标实现：实现部门预算整体支出 556.07 万元，支出率达到 85%以上。实际完成情况均符合预期绩效目标，未完成支付部分主要是 2020 年 30%绩效工资，维修项目资金是按工程进度支付。

预算编制准确：预算编制符合部门全面工作运作，准确率达 98%以上。2020 年度编制部门预算总额 650.19 万元，支出决算数为 556.07 万元，完成预算的 85%。

支出控制：2020 年按财政年初下达的资金计划进度申请资金拨付，资金使用效果良好，财政资金得到有效利用，达到了预期目标。做到无预算不支出，无预算不采购，收有凭、支有据。

预算动态调整：自对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”以来，我单位无支付业务异常提示和部门绩效监控调整取消预算情况。

执行进度：2020 年，上半年执行力度相对偏弱，下半年基本达到了实际支出进度。有计划的执行预算资金支出，加强资金执行进度，做到按期完成预算资金支出。

预算完成情况：2020 年，预算收入 650.19 万元，支出 556.07 万元，完成预算的 85%，未完成支付部分主要是 2020 年 30%绩效工资，维修项目资金是按工程进度支付。

违规记录：2020 年，无违规记录。

（二）结果应用情况

结合我校实际情况，根据《部门整体支出绩效评价指标体系》评分结果情况及时调整学校支出管理，完善学校内控制度，加强支出绩效管理。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

我校认真履行职能职责，严格按财经法规及制度使用、管理资金，取得明显成效。主要体现在以下几个方面：一是保障了职工工资、津补贴和调标晋级工资的及时足额发放，没有出现拖欠职工工资、津补贴等现象；二是资金支付正常，保障了各项工作的正常运转；三是资金使用无虚列支出及随意使用现象，保证了财政资金使用规范、高效、安全。

（二）存在问题

财务管理方面，会计核算还不够细致，对于有些能够细分的工作，未能详细分类核算，绩效评价基础数据不够精准。

（三）改进建议

1. 加强资金使用管理，合理分配资金，及时完成预算支出。

2. 严格财务审核。着力财务票据源头性审核，主要从事件、票据真实性、合规性等方面进行审核，进一步规范单位财务行为，保证资金安全。

附件 2

茶店小学附设幼儿园活动场地及设备 购置项目 2020 年绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目基本情况

立项批复情况：苍发改投资〔2020〕209号，附设幼儿园

活动场地及设备购置项目总投资金额 65 万元。资金来源：2020 年学前教育中央资金。项目内容：硬化 1700 平方米，幼儿园设备购置。

公开招标情况：项目总投资：65 万元，建设内容：硬化地面 1700 平方米，幼儿园设备购置。建设工期：48 日历天（2020 年 8 月 3 日—2020 年 9 月 20 日）。中标单位：四川煜桁建筑工程有限公司。

（二）项目绩效目标

附设幼儿园活动场地及设备购置项目工程主要是硬化场地 1700 平方米，软化幼儿园活动场地 500 平方米，新建花园 450 平方米及幼儿园设备购置。加大安全防护，质量验收。以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

附设幼儿园活动场地及设备购置项目以目标管理法、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。

| 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 | | 16 |
| 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。 | 4 |
| 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 | 5 |
| 三、项目绩效实施情况 | 30 | | 30 |
| 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 | 5 |
| 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 | 4 |
| （三）评价报告的质量 | 12 | | 11 |
| 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。 | 2 |
| 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 | | 95 |

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况

本单位根据苍发改投资〔2020〕209号，项目总投资金额65万元。资金来源：2020年学前教育中央资金。

项目主要硬化场地1700平方米，软化幼儿园活动场地500平方米，新建花园450平方米及幼儿园设备购置。苍财教〔2020〕33号，中央支持学前教育项目资金65万元。

（二）资金计划、到位及使用情况

（1）资金分配。该项目县级财政已拨款65万元，资金分配符合相关规定，并进行了公示。

（2）资金到位情况。苍财教〔2020〕33号县级财政拨款65万元。

（3）资金支付情况。2020年支付前期费用15.12万元；2019年支付工程款41.8万元。

（三）项目财务管理情况

根据项目实施情况，我校制定《维修项目管理实施办法》《维修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

本单位成立法人为领导小组的项目管理领导小组，负责该项目的实施、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

自从 2020 年附设幼儿园活动场地及设备购置项目实施以来，我校制定了《维修项目管理实施办法》《维修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、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、规范性以及资金的使用规范进行管理。

（三）项目监管情况

附设幼儿园活动场地及设备购置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，监管资金使用范围等进行监管，施工现场安排专人负责施工质量，加强监理单为履职尽责，以督促项目在规定时间内保质保量地完成。严格按照市发改委、市住建局、县发改委、县住建局项目工程管理条例执行，严格按照

县教科局项目工程管理规定执行。坚持甲方现场代表、监理每天巡查，发现问题及时整改。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况

附设幼儿园活动场地及设备购置项目建设工期：48 日历天（2020 年 8 月 3 日—2020 年 9 月 20 日）。

附设幼儿园活动场地及设备购置项目工程进度：2020 年 9 月 6 日项目工程竣工验收合格，已交付使用，完成预期目标。

项目到位资金 65 万元，已支付资金 56.92 万元，完成预算 87.6%。

（二）项目效益情况

1. 效率性评价和有效性评价

预算执行方面，支出总额为控制在预算总额以内。2020 年茶店小学附设幼儿园活动场地及设备购置项目财政拨款为 65 万元，支出决算为 56.92 万元，完成预算的 87.6%。

2. 社会公众满意度评价

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，优化了办公、学习环境。在执行上严格遵守各项财经纪律，无任何违规违纪行为。

五、评价结论及建议

（一）评价结论

附设幼儿园活动场地及设备购置项目，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，无违规记录等情况。

（二）存在的问题

1. 政府采购项目执行预算执行较慢。
2. 项目资金绩效管理有待进一步细化、量化。

（三）相关建议

1. 一是加快预算执行进度，增强预算约束力，建立科学合理的预算执行进度考核机制，充分发挥预算资金使用绩效。

2. 做好对政府采购项目的统筹安排，科学规划，提前介入，充分考虑各种影响进度的因素并做好预案，以保证在预算资金下达后能尽快进入采购付款程序，提高政府采购的执行进度和项目的实施效率。

3. 加强绩效评估。加强财务管理人员与项目实施科室的有效对接，进一步探索建立长效机制，提高项目绩效评价工作效率，加强绩效评价结果运用，全面加强项目资金管理。

茶店小学幼儿宿舍维修项目 2020 年支出绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目基本情况

立项批复情况：苍发改投资〔2019〕85 号，茶店小学幼儿宿舍维修项目总投资金额 25 万元。其中，2019 年中央支持学前教育发展专项资金 25 万元。茶店小学幼儿宿舍维修项目主要是维修幼儿宿舍 825 平方米及附属工程。

公开招标情况：项目总投资：25 万元，维修幼儿宿舍 825 平方米及附属工程。建设工期：30 日历天（2019 年 6 月 19 日—2019 年 7 月 21 日）。中标单位：四川尚富胜建设工程有限公司。

（二）项目绩效目标

茶店小学幼儿宿舍维修项目主要是维修幼儿宿舍 825 平方米及附属工程。加大安全防护，质量验收。以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

茶店小学幼儿宿舍维修项目以目标管理法、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。

| 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 | | 16 |
| 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 | 7 |

| | | | |
|---------------|----|----------------------------------|----|
| | | 目标。 | |
| 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。 | 4 |
| 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 | 5 |
| 三、项目绩效实施情况 | 30 | | 30 |
| 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 | 5 |
| 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 | 4 |

| | | | |
|-------------|-----|---|----|
| (三)评价报告的质量 | 12 | | 11 |
| 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。 | 2 |
| 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 | | 95 |

二、项目资金申报及使用情况

(一) 项目资金申报及批复情况

本单位根据苍发改投资〔2019〕85号，茶店小学幼儿宿舍维修项目总投资金额25万元。其中，中央支持学前教育发展专项资金25万元。

茶店小学幼儿宿舍维修项目主要维修幼儿宿舍825平方米及附属工程。

（二）资金计划、到位及使用情况

1. 资金分配。该项目县级财政已拨款 25 万元，资金分配符合相关规定，并进行了公示。
2. 资金到位情况。2020 年，资金已到位 25 万元。
3. 资金支付情况。2020 年支付前期费用及主体工程款 24.38 万元。

（三）项目财务管理情况

根据项目实施情况，我校制定《茶店小学校项目管理实施办法》《茶店小学校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

本单位成立法人为领导小组的项目管理领导小组，负责该项目的实施、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

自从工程项目实施以来，我校制定了《茶店小学项目管理实施办法》《茶店小学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、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的科学性、规范性以及资金的使用规范进行管理。

（三）项目监管情况

茶店小学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，监管资金使用范围等进行监管，施工现场安排专人负责施工质量，加强监理单为履职尽责，以督促项目在规定时间内保质保量地完成。严格按照市发改委、市住建局、县发改委、县住建局项目工程管理条例执行，严格按照县教科局项目工程管理规定执行。坚持甲方现场代表、监理每天巡查，发现问题及时整改。倒排工期，坚持 10 天一小结，一月一总结。重大问题交建修小组集体讨论。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况

茶店小学幼儿宿舍维修项目建设工期：30 日历天（2019 年 6 月 19 日—2019 年 7 月 21 日）。

茶店小学幼儿宿舍维修项目工程进度：2019 年 6 月 19 日开工，2019 年 7 月 21 日项目工程竣工验收合格，已交付使用，完成预期目标。

改扩建项目到位资金 25 万元，已支付资金 25 万元，完成预算 100%。

（二）项目效益情况

1. 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，解决了幼儿宿舍安全问题，优化了办公、学习环境。在执行上严格遵守各项财经纪律，无任何违规违纪行为。

2. 社会公众满意度评价

我校通过工程项目的实施，促进了学校学前教育的发展，保障了师生安全，解决了幼儿宿舍安全问题，优化了办公、学习环境，社会群众满意度 $\geq 98\%$ 。

五、评价结论及建议

（一）评价结论

茶店小学幼儿宿舍维修项目，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，无违规记录等情况。

（二）存在的问题

1. 由于疫情影响导致项目执行预算执行较慢。
2. 项目资金绩效管理有待进一步细化、量化。

（三）相关建议

1. 一是加快预算执行进度，增强预算约束力，建立科学合理的预算执行进度考核机制，充分发挥预算资金使用绩效。

2. 加强绩效评估。加强财务管理人员与项目实施科室的有效对接，进一步探索建立长效机制，提高项目绩效评价工作效率，加强绩效评价结果运用，全面加强项目资金管理。

附件:4

2020 年茶店小学作业本减免项目 支出绩效评价报告

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 |
|------------|----|------|----|
| 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 0.53 万元, 申报使用资金 0.53 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 | | 苍溪县陵江镇茶店小学校 |
| 资金计划 (万元) | 预算数 | 0.53 |
| | 其中-财政拨款 | 0.53 |
| | 其他资金 | 0 |
| 资金到位 (万元) | | 0.53 |

| | | |
|------|--------|----------------------|
| 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 0.53 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，对项目的资金的分配的科学性、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0.53万元，执行数0.53万元，完成预算100%。通过项目实施，减免了350名学生作业本费，免费发放350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，支出总额为控制在预算总额以内。2020年项目预算0.53万元，支出决算为0.53万元，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350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 $\geq 97\%$ 。

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 5

2020 年茶店小学营养改善计划项目 支出绩效评价报告

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 | 6 |
| 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4.57万元，苍溪县教育和科学技术局同级财政转拨款11.2万元。2020年我校按学生人数及就餐天数申报使用资金10.25万元。

（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 | | 苍溪县陵江镇茶店小学校 |
| 资金计划 (万元) | 预算数 | 15.77 |
| | 其中-财政拨款 | 4.57 |
| | 其他资金 | 11.2 |
| 资金到位(万元) | | 15.77 |
| 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 10.25 万元，支付率 65%。 |
| | 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、予以监督和通报，确保营养餐项目高质量完成。

（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 15.77 万元，执行数 10.25 万元，完成预算 65%。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 350 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 15.77 万元，支出决算为 10.25 万元，完成预算的 65%。

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。在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 193 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 6

2020 年茶店小学周转房维修项目 支出绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目基本情况

立项批复情况：苍发改投资〔2019〕36 号茶店小学周转房维修项目总投资金额 50 万元，其中 2019 年农村教师周转房宿舍建设专项资金 50 万元，茶店小学周转房维修项目主要是维修教师周转房。

公开招标情况：项目总投资：50 万元，建筑面积：维修

教师周转房。建设工期：2019年5月6日—2019年7月1日。中标单位：四川华陵建设工程有限公司。

（二）项目绩效目标

茶店小学周转房维修项目主要是维修教师周转房，加大安全防护，质量验收。以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

茶店小学周转房维修项目以目标管理法、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。

| 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、项目绩效管理 | 20 | | 18 |
| 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 | 6 |
| 三、项目绩效实施情况 | 30 | | 30 |

| | | | |
|---------------|-----|---|----|
| 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 | 5 |
| 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 | 4 |
| （三）评价报告的质量 | 12 | | 11 |
| 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。 | 2 |
| 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

本单位根据苍发改投资〔2019〕36号，茶店小学周转房维修项目总投资金额50万元，其中2019年周转房专项资金

50 万元。

(二) 资金计划、到位及使用情况

1. 资金分配。该项目本年度拨款 50 万元，资金分配符合相关规定，并进行了公示。

2. 资金到位情况。本年度财政拨款 50 万元。

3. 资金支付情况。本年度已实现支付 49.88 万元。

(三) 项目财务管理情况

根据项目实施情况，我校制定《茶店小学周转房维修项目管理实施办法》《茶店小学周转房维修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

本单位成立法人为组长的项目管理领导小组，负责该项目的实施、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

自从 2019 年茶店小学周转房维修项目实施以来，我校制定了《茶店小学周转房维修项目管理实施办法》《茶店小

学周转房维修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、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、规范性以及资金的使用规范进行管理。

（三）项目监管情况

茶店小学周转房维修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，监管资金使用范围等进行监管，施工现场安排专人负责施工质量，加强监理单为履职尽责，以督促项目在规定时间内保质保量地完成。严格按照市发改委、市住建局、县发改委、县住建局项目工程管理条例执行，严格按照县教科局项目工程管理规定执行。坚持甲方现场代表、监理每天巡查，发现问题及时整改。倒排工期，坚持10天一小结，一月一总结。重大问题交建修小组集体讨论。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况

茶店小学周转房维修项目建设工期：2019年5月6日—2019年7月1日）。

茶店小学周转房维修项目工程进度：2019年5月6日开工，2019年7月1日项目工程竣工验收合格，已交付使用，完成预期目标。

（二）项目效益情况

1. 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，解决了幼儿园无教学场所的问题，优化了办公、学习环境。在执行上严格遵守各项财经纪律，无任何违规违纪行为。

2. 社会公众满意度评价

我校通过茶店小学周转房维修项目的实施，促进了学校发展，保障了师生安全，优化了办公、学习环境，社会公众满意度 $\geq 95\%$ 。

五、评价结论及建议

（一）评价结论

茶店小学周转房维修项目，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，无违规记录等情况。

（二）存在的问题

项目资金绩效管理有待进一步细化、量化。

（三）相关建议

1. 一是加快预算执行进度，增强预算约束力，建立科学合理的预算执行进度考核机制，充分发挥预算资金使用绩效。

2. 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、国有经营预算支出决算表
- 十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表