

2020 年度
苍溪县陵江镇回水小学校
部门决算

目录

公开时间：2021 年 9 月 6 日

| | |
|------------------------|----|
| 第一部分 部门概况 | 1 |
| 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 | 3 |
| 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 | 4 |
| 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 | 9 |
| 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 | 19 |
| 第四部分 附件 | 21 |
| 附件 1 | 21 |
| 附件 2 | 24 |
| 附件 3 | 29 |
| 附件 4 | 35 |
| 附件 5 | 41 |
| 第五部分 附表 | 47 |
| 一、收入支出决算总表 | 47 |
| 二、收入决算表 | 47 |
| 三、支出决算表 | 47 |
| 四、财政拨款收入支出决算总表 | 47 |

| | |
|--------------------------------|----|
| 五、财政拨款支出决算明细表..... | 47 |
| 六、一般公共预算财政拨款支出决算表..... | 47 |
| 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表..... | 47 |
| 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表..... | 47 |
| 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表..... | 47 |
| 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表..... | 47 |
| 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表..... | 47 |
| 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表..... | 47 |
| 十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表..... | 47 |
| 十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表..... | 47 |

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能

贯彻党的教育方针、政策，坚持社会主义办学方向，实行教育与生产实践相结合，全面实施素质教育，把学生培养成德、智、体、美、劳等全面发展的建设者和接班人。

（二）2020年重点工作完成情况

1. 加强了学校队伍组织建设，建设了一支素质过硬的教师队伍；

2. 加强党风廉政建设，培训一支纯洁的教师队伍；

3. 狠抓教育教学质量，提升了学校教育教学水平；

4. 扎实开展扶贫工作，使各项惠民政策落到了实处；

5. 积极开展教师培训，提高了教师综合业务质量；

6. 稳步推进义务教育均衡发展工作；

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；

8. 重视校园文化建设，促进学校内涵发展。

二、机构设置

苍溪县陵江镇回水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。

纳入苍溪县陵江镇回水小学校 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

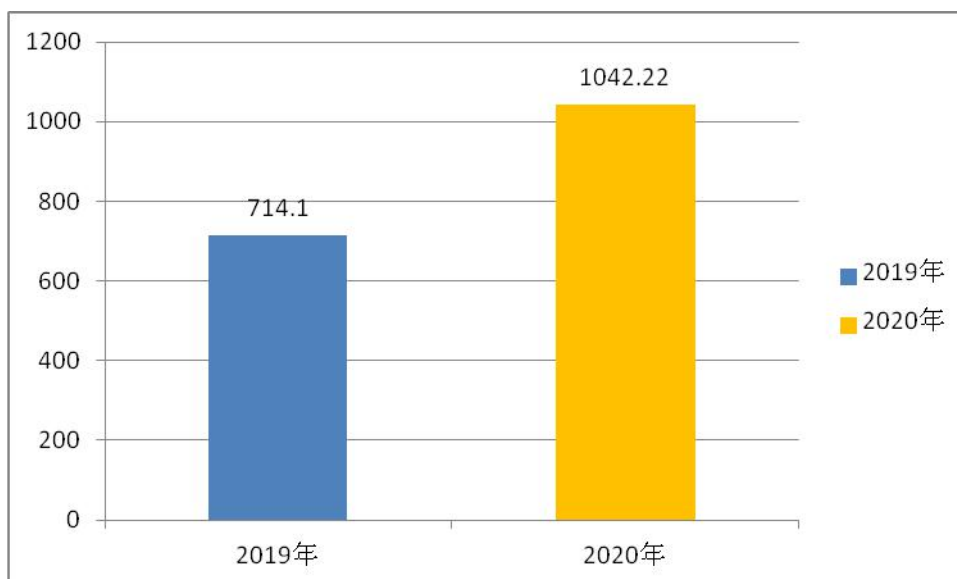
苍溪县陵江镇回水小学校机关。

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 1042.22 万元。与 2019 年相比，收、支总计各增加 328.12 万元，增长 45.9%。主要变动原因是年初结转结余人员经费和附属幼儿园建设项目工程款增加。

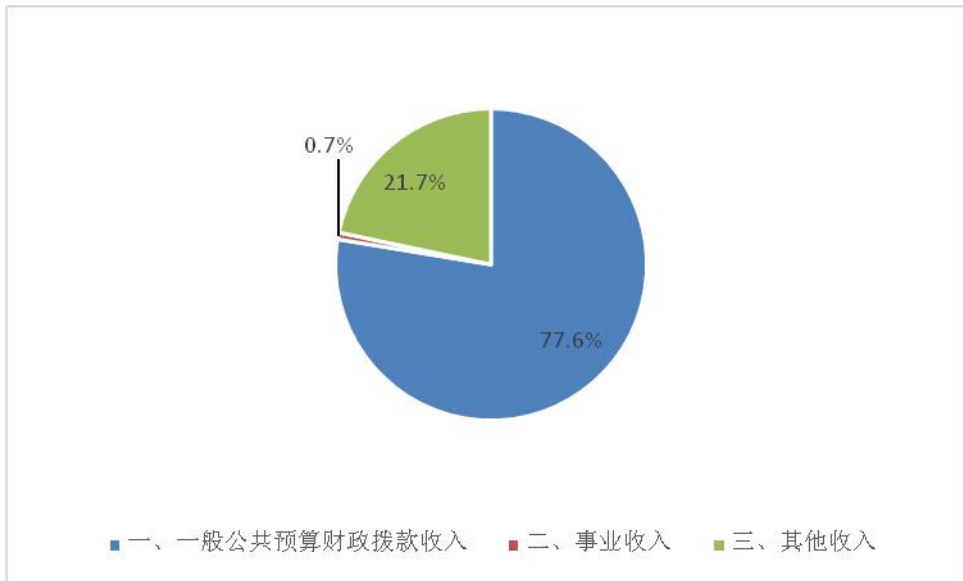
2019 年、2020 年收支决算总计变动情况图（单位：万元）



二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 1002.27 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 778.04 万元，占 77.6%；事业收入 7.14 万元，占 0.7%；其他收入（主要为非同级财政拨款）217.09 万元，占 21.7%。

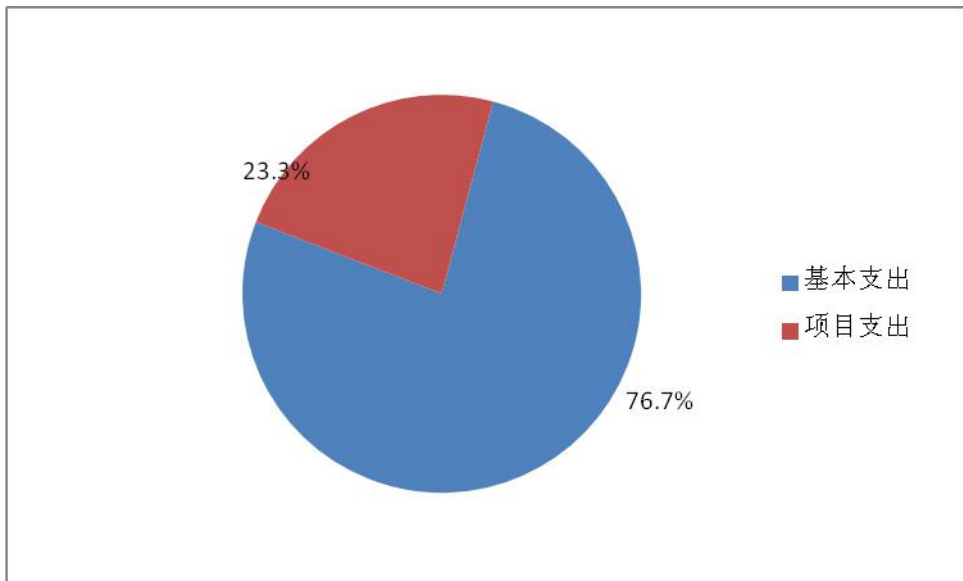
2020 年收入决算结构图



三、支出决算情况说明

2020 年本年支出合计 914.32 万元，基本支出 701.16 万元，占 76.7%；项目支出 213.16 万元，占 23.3%。

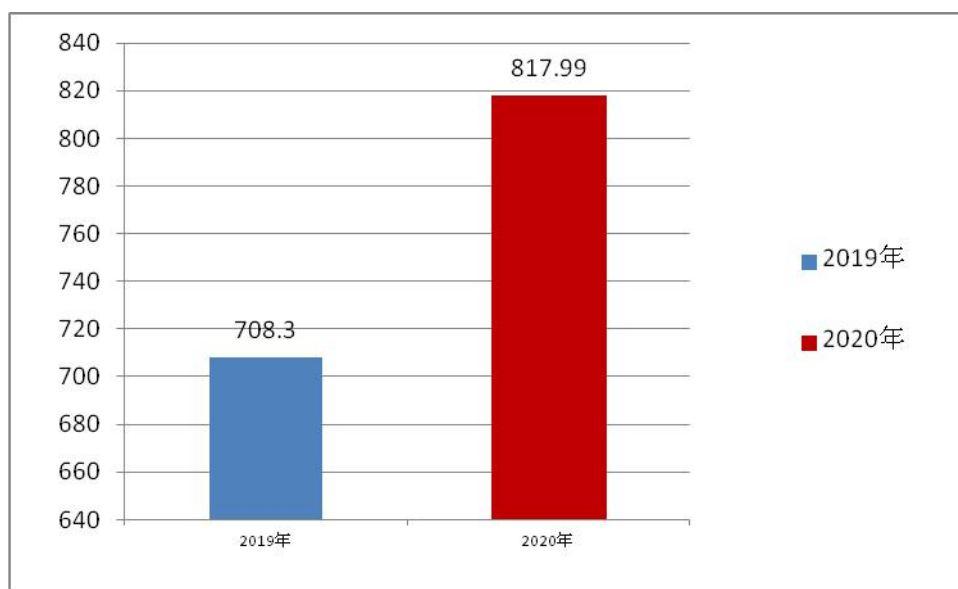
2020 年支出决算结构图



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817.99万元。与2019年相比，财政拨款收、支总计各增加109.69万元，增长15.5%。主要变动原因是人员经费增加。

2020年财政拨款收、决算总计变动情况图（单位：万元）

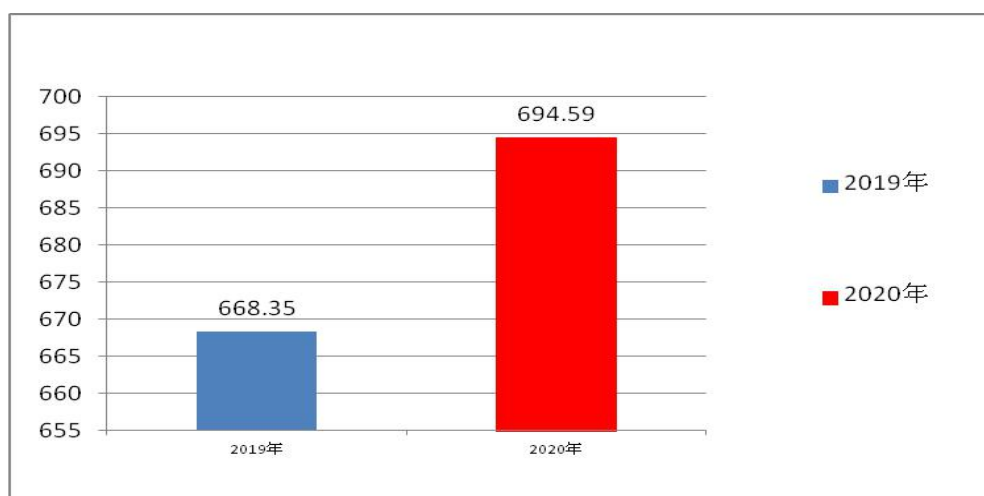


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020年一般公共预算财政拨款支出694.6万元，占本年支出合计的76%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款增加26.25万元，增长3.9%。主要变动原因是人员经费增加。

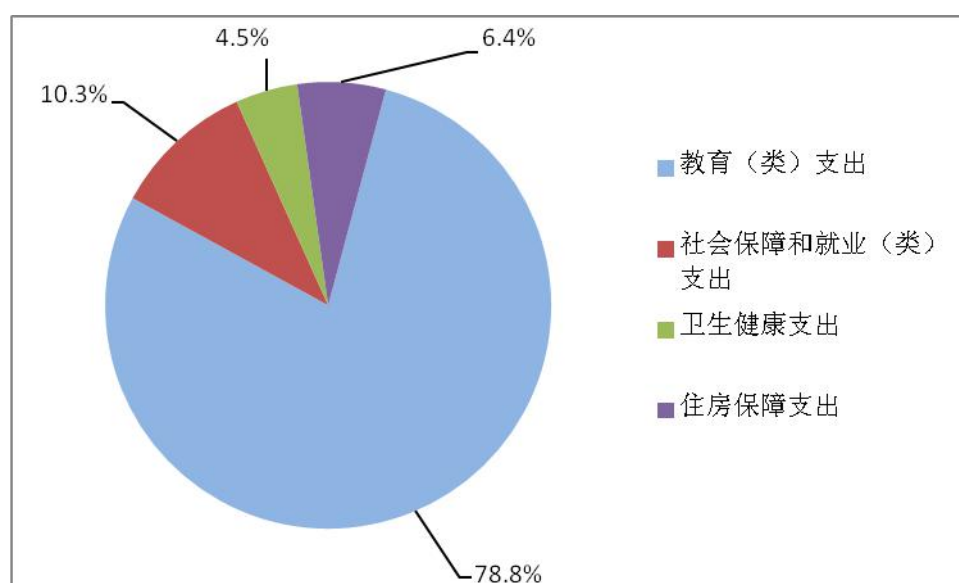
2020年一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图（单位：万元）



（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694.6万元，主要用于以下方面：教育（类）支出547.58万元，占78.8%；社会保障和就业（类）支出71.62万元，占10.3%；卫生健康支出31.3万元，占4.5%；住房保障支出44.09万元，占6.4%。

2020年一般公共预算财政拨款支出决算结构图



2020年一般公共预算支出决算数为694.6万元，完成预

算 84.9%。其中：

1. 教育（类）普通教育（款）学前教育（项）：支出决算为 0.88 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

2. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为 546.7 万元，完成预算 81.6%，决算数小于预算数的主要原因是回水小学附属幼儿园建设项目及堡坎排危工程款未列支。

3. 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支出（项）：支出决算为 71.62 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

4. 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 31.3 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

5. 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 44.09 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

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 687.79 万元，其中：

人员经费 655.59 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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、生活补助、助学金、奖励金、住房公积金支出等。

日常公用经费 32.2 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、工会经费、其他商品和服务支出、办公设备购置、大型修缮支出等。

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未发生公务接待。

（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）支出决算比 2019 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

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 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

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比 2019 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。主要原因是未发生公务接待。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，苍溪县陵江镇回水小学校机关运行经费支出 0 万元。

（二）政府采购支出情况

2020 年，苍溪县陵江镇回水小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，苍溪县陵江镇回水小学校共有车辆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，本单位在年初预算编制阶段，组织对“苍溪县陵江镇回水小学校 2020 年学前教育幼儿免保教费”“苍溪县陵江镇回水小学校 2020 年小学教育学生免作业本费”“苍溪县陵江镇回水小学校 2020 年小学教育学生营养改善计划资助”“苍溪县陵江镇回水小学校 2020 年校舍维修改造及附属工程”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，对 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，自评得分 98 分，整体支出规范，控制在预算之内。本部门还自行组织了 4 个项目支出绩效评价，从评价情况来看完成及时，质量过硬；学生资助政策宣传到位，资金发放及时。项目管理规范、程序合规、支出及时、资金使用可控。存在的问题：一是在预算执行上部分科目的执行与预算有差异；二是在资产管理上未完全做到信息化管理，资产处理没及时

上报；三是重点工作未完全按上级要求完成好。下一步改进措施：一是经费支出严格按预算科目执行，二是充分调动干部职工积极性，按质按量完成各项重点工作。三是进一步加强资产管理工

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“苍溪县陵江镇回水小学校 2020 年学前教育幼儿免保教费”“苍溪县陵江镇回水小学校 2020 年小学教育学生免作业本费”“苍溪县陵江镇回水小学校 2020 年小学教育学生营养改善计划资助”“苍溪县陵江镇回水小学校 2020 年校舍维修改造及附属工程”4 个项目绩效目标实际完成情况。

(1) 苍溪县陵江镇回水小学校 2020 年学前教育幼儿免保教费项目绩效目标完成情况综述

项目全年预算数学前学生资助 0.88 万元，执行数为学前学生资助 1.37 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，及时减免保教费，保障了家庭贫困学生不因贫困而辍学。

项目支出绩效目标完成情况表

(2020 年度)

| | | | | | |
|----------------|-------------|-------------|-----------|--------------------|----------------------------|
| 项目名称 | | 学前教育幼儿免保教费 | | | |
| 预算单位 | | 苍溪县陵江镇回水小学校 | | | |
| 预算执行情况 (万元) | 预算数: | 0.88 | 执行数: | 0.88 | |
| | 其中-财政拨款: | 0.88 | 其中-财政拨款: | 0.88 | |
| | 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 | |
| | 对贫困幼儿减免保教费。 | | | 减免了贫困幼儿免保教费 8。 | |
| 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 | 数量指标 | 对贫困学生实施资助 | 免保教费 11 人次 0.88 万元 | 免保教费 11 人次 0.88 万元。 |
| | 项目完成指标 | 质量指标 | 完成减免 | 减免学生资金 0.88 万元 | 减免学生资金 0.88 万元，资助学生 11 人次。 |
| | 项目完成指标 | 时效指标 | 每期按时发放 | 建档立卡家庭幼儿保教费开学免收 | 建档立卡家庭幼儿保教费开学免收 |
| | 项目完成指标 | 成本指标 | 财政资金拨付 | 拨付资金 0.88 万元 | 拨付资金 0.88 万元 |
| | 效益指标 | 经济效益 | 资助学生 | 资助学生 11 人次 | 资助学生 11 人次 |
| | | 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 ≥98% | 满意度 ≥98% |

(2) 苍溪县陵江镇回水小学校 2020 年小学教育学生免作业本费资助项目绩效目标完成情况综述

项目全年预算数，小学学生免作业本费资助 0.44 万元，执行数为小学学生免作业本费资助 0.44 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，及时发放助学金，保障了家庭贫困学生不因贫困而辍学。

项目支出绩效目标完成情况表

(2020 年度)

| | | | | | |
|------------|--------------|-------------|-----------|--------------------------|---------------------------|
| 项目名称 | | 小学教育学生免作业本费 | | | |
| 预算单位 | | 苍溪县陵江镇回水小学校 | | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 0.44 | 执行数: | 0.44 | |
| | 其中-财政拨款: | 0.44 | 其中-财政拨款: | 0.44 | |
| | 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 | |
| | 对全部小学生免作业本费。 | | | 对全部小学生免作业本费。 | |
| 绩效指标完成 | 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 | 数量指标 | 对贫困学生实施资助 | 小学生免作业本费资助 144 人 0.44 万元 | 小学生免作业本费资助 144 人 0.44 万元。 |

| | | | | | |
|----|--------|---------|----------|--------------|------------------------------|
| 情况 | 项目完成指标 | 质量指标 | 完成资助资金发放 | 学生资助 0.44 万元 | 学生资助 0.44 万元， 资助学生 144 人。 |
| | 项目完成指标 | 时效指标 | 每期按时发放 | 每期开学发放免费作业本 | 每期开学发放免费作业本 |
| | 项目完成指标 | 成本指标 | 财政资金拨付 | 拨付资金 0.44 万元 | 拨付资金 0.44 万元 |
| | 效益指标 | 经济效益 | 资助学生 | 资助学生 144 人 | 资助学生 144 人 |
| | | 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 ≥98% | 满意度 ≥98% |

(3) 苍溪县陵江镇回水小学校 2020 年小学教育学生营养改善计划资助项目绩效目标完成情况综述

项目全年预算数，小学学生营养改善计划资助 6.96 万元，执行数为小学学生营养改善计划资助 6.96 万元，完成预算的 60.7%。通过项目实施，及时发放助学金，保障了家庭贫困学生不因贫困而辍学。

项目支出绩效目标完成情况表

(2020 年度)

| | | | | | |
|----------------|-----------------|----------------|----------------|--------------------|----------------------------|
| 项目名称 | | 小学教育学生营养改善计划资助 | | | |
| 预算单位 | | 苍溪县陵江镇回水小学校 | | | |
| 预算执行情况 (万元) | 预算数: | 11.47 | 执行数: | 6.96 | |
| | 其中-财政拨款: | 3.93 | 其中-财政拨款: | 3.93 | |
| | 其它资金: | 7.54 | 其它资金: | 3.03 | |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | | | 实际完成目标 | |
| | 对全部小学生实施营养改善计划。 | | | 对全部小学生实施营养改善计划。 | |
| 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 | 数量指标 | 对全部小学生实施营养改善计划 | 资助学生 144 人 6.96 万元 | 资助小学生 144 人次 6.96 万元。 |
| | 项目完成指标 | 质量指标 | 完成学生营养改善计划 | 资助学生 6.96 万元 | 资助学生 6.96 万元, 资助学生 133 人次。 |
| | 项目完成指标 | 时效指标 | 每天按时实施 | 每天按时实施 | 每天按时实施 |
| | 项目完成指标 | 成本指标 | 财政资金拨付 | 拨付资金 6.96 万元 | 拨付资金 6.96 万元 |

| | | | | |
|-------|---------|----------|-------------|-------------|
| 效益指标 | 经济效益 | 资助学生 | 资助学生 144 人 | 资助学生 144 人 |
| | 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≥98% | 满意度≥98% |

(4) 苍溪县陵江镇回水小学校 2020 年校舍维修及附属工程项目绩效目标完成情况综述

项目全年预算数 1.69 万元，执行数为 1.57 万元，完成预算的 92.9%。通过项目实施，通过项目实施，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。

项目支出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 | | 苍溪县陵江镇回水小学校 | | |
| 预算执行情况(万) | 预算数: | 1.69 | 执行数: | 1.57 |
| | 其中-财政拨款: | 1.69 | 其中-财政拨款: | 1.57 |
| | 其它资金: | 0 | 其它资金: | 0 |

| | | | | | |
|----------|-----------------------------------|--------|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 元) | | | | | |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | | | 实际完成目标 | |
| | 促进学校发展，保障师生安全，改善学生睡眠条件，优化办公、学习环境。 | | | 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。 | |
| 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 | 数量指标 | 资金投入 | 1.69 万元 | 1.57 万元 |
| | 项目完成指标 | 质量指标 | 确保师生安全 | 促进学校发展，保障师生安全，改善学生睡眠条件，优化办公、学习环境。 | 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。 |
| | 项目完成指标 | 时效指标 | 完成年度 | 2020 年 | 2020 年 |
| | 项目完成指标 | 成本指标 | 资金投入 | 1.69 万元 | 1.57 万元 |
| | 效益指标 | 经济效益 | 确保师生安全 | 促进学校发展，保障师生安全，改善学生睡眠条件，优化办公、学习环境。 | 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。 |
| | | 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，改善学生睡眠条件，优化办公、学习环境。 | 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。 | |

| | | | | |
|-------|---------|----------|-----------------------------------|--------------------------------------|
| | | | | |
| | 可持续效益 | 学校持续发展 | 促进学校发展，保障师生安全，改善学生睡眠条件，优化办公、学习环境。 | 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。 |
| 满意度指标 | 受益对象满意度 | 家长、社会满意度 | 满意度≥97% | 满意度≥97% |

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，《苍溪县陵江镇回水小学校部门 2020 年部门整体支出绩效评价报告》见附件 1。

本部门自行组织对学前免保教费项目、小学教育作业本费减免项目、小学教育营养改善计划项目、校舍维修及附属工程项目开展了绩效评价，《苍溪县陵江镇回水小学校 2020 年学前免保教费项目绩效评价报告》见附件 2，《苍溪县陵江镇回水小学校 2020 年小学教育作业本费减免项目绩效评价报告》见附件 3，《苍溪县陵江镇回水小学校 2020 年小学教育营养改善计划项目绩效评价报告》见附件 4，《苍溪县陵江镇回水小学校 2020 年校舍维修及附属工程项目绩效评价报告》见附件 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。

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. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：指学前教育支出。

10. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：指小学教育支出。

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）：指单位职工的机关事业单位基本养老保险缴费。

12. 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。

13. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指单位职工住房公积金缴费。

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

苍溪县陵江镇回水小学校

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

苍溪县陵江镇回水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 1 个，为其他事业单位 1 个：苍溪县陵江镇回水小学校机关。

（二）机构职能

1. 全面贯彻党的教育方针，实施初中教育，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，培养合格的中学生。

3. 对现有教学资源积极探索利用，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

苍溪县陵江镇回水小学校现有在编在岗职工 46 人，遗属补助人员 2 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

苍溪县陵江镇回水小学校 2020 年当年财政拨款收入为 817.99 万元，其中：年初预算 635.14 万元、预算执行过程中追加一般公共预算 137.1 万元、追加政府性基金预算 0 万元。上年结转指标为 39.95 万元（其中：一般公共预算 39.95 万元、政府性基金预算 0 万元）。

（二）部门财政资金支出情况

2020 年当年支出为 694.59 万元，其中：基本支出 687.79 万元占 99%；项目支出 6.8 万元，占 1%。

2020 年年末结转财政资金 123.39 万元（其中：一般公共预算结转 123.39 万元、政府性基金结转 0 万元）。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理

我校根据预算相关法律法规、主管财政部门规定，依据我校实际编制预算，经单位审核后报财政局批复，财政局下达财政补助预算控制数后，我校严格按下达的内容和金额执行预算。对追加项目预算资金，制定绩效目标，按照绩效目标实施项目，严格支付程序，加快支付进度，本年完成预算的 84.91%。在执行预算过程中无违规现象。

（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，加强事前、事中、事后监督，评价及时有效。根据评价结果及时调整项目实施过程，推进项目进度，加大监督力度，确保工程质量。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

2020年度我单位努力做好财政预算收入、支出以及各项目的管理工作，使每一笔资金都能起到最大的使用效益，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。在部门预算整体支出绩效方面都按规定严格执行，合理安排支出，使财政资金发挥出最大的效益。

（二）存在问题

由于财务人员没有专职设置，对财务知识学习培训程度不够，导致对决算编制口径理解不足。在部门预算编制、部门决算编制软件操作中存在一些困难。

（三）改进建议

进一步建立健全部门预算绩效管理体系；完善预算绩效管理体系与指标评估体系；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，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。

附件 2

苍溪县陵江镇回水小学校

2020 年学前免保教费项目绩效评价报告

一、项目概况

(一) 项目基本情况

苍溪县陵江镇回水小学校学生资助项目主要是对学前教育学生资助进行免保教费资助，确保学生不因贫困而失学。根据学校部门预算制度和学校实际情况，我校成立以校长为组长的项目管理评价领导小组，学生贫困认定领导小组，对贫困学生进行了认定，如实、及时实施资助。项目实施后，我校对照项目绩效目标指标认真分析衡量项目是否达到预期目标，项目资金使用是否有效，项目运行是否可持续等。

(二) 项目绩效目标

该项目由学生资助中心下达指标，学校及时公示指标情况，相关认定资助程序符合规定，支出绩效目标设置明确合理。

(三) 项目自评步骤及方法

学生资助实施完成后学校进行支出绩效评价，该项目规划科学，决策依据充分，资金到位及时，项目管理规范，项目绩效评价得分为 98 分。

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 | 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 | 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 | | 98 |

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〕40号)和《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〕81号)文件规定进行资金申报,相关认定资助程序符合规定,支出绩效目标设置明确合理。

(二) 资金计划、到位及使用情况

1. 资金计划。该项目由县级财政解决资金0.88万元,资金分配符合相关规定,并进行了公示。

2. 资金到位。2020年苍溪县财政局下达学生资助项目财政专项资金0.88万元。

3. 资金使用。财政资金到位后,学校立即组织实施资助项目,做到了专款专用,支出符合相关流程,支出规范。

(三) 项目财务管理情况

本部门建立健全财务管理的各种规章制度,编制财务计

划方面完成情况较好，合理合规使用财政资金。财务工作人员对应受理的账务做到应尽职责，未出现学生资助资金违规情况。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程

本单位严格执行党的惠民政策，并针对项目目标完成情况(数量、质量、时效、成本)、项目效益情况(经济效益、项目社会效益、受益群体满意度等)设置了绩效目标，将项目纳入绩效目标管理。

（二）项目管理情况

按学前建档立卡家庭学生免保教费管理文件要求，开学认定建档立卡学生对象，实施免保教费，并及时通知学生家长签字回执，及时处理出现的问题。

（三）项目监管情况

按项目资金管理要求，严格按照财政资金管理规定，纳入项目资金按程序管理使用，所有程序都按照财政资金支付手续和支付渠道严格把关，保证资金的使用效益。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况

项目目标完成情况。该项目如期完成，2020年共免保教费资金0.88万元，资助学生11人次。

（二）项目效益情况

该项目实施后，确保贫困学生不因贫困而失学，失学率

0%。家长、社会、师生满意率 \geq 98%。

五、评价结论及建议

（一）评价结论

学校资助工作做到程序合规、过程公开、民主评选、主动公示、及时发放、加强宣传，确保资助工作深入人心。

（二）存在的问题

1. 宣传不及时。资金发放后与家长沟通不及时，造成个别家长资金发放到位情况不清晰。
2. 学生感恩心不强。对于国家资助，学生认识不到位，不懂得感恩。

（三）相关建议

1. 资金发放后，联系教师入户核实学生资助资金到位情况，做到家喻户晓，政策深入人心。
2. 加强学生思想教育，让学生感恩国家，回报社会。

附件 3

苍溪县陵江镇回水小学校

2020 年小学教育作业本费减免项目绩效评价报告

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〕40号）和《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〕81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 | | 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〕40号）和《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〕81号）文件规定申报使用资金。该项目预算资金0.44万元，申报使用资金0.44万元。

（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 | | 苍溪县陵江镇回水小学校 |
| 资金计划（万元） | 预算数 | 0.44 |
| | 其中-财政拨款 | 0.44 |
| | 其他资金 | 0 |
| 资金到位（万元） | | 0.44 |
| 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0.44万元，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0.44万元，执行数0.44万元，完成预算100%。通过项目实施，减免了193名学生作业本费，免费发放144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0.44万元，支出决算为0.44万元，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144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，社会公众满意度 $\geq 97\%$ 。

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。

苍溪县陵江镇回水小学校 2020 年小学教育营养改善计划项目绩效评价报告

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〕49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顿免费热餐（午、晚餐各一顿）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。 | 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〕49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3.93万元，苍溪县教育和科学技术局同级财政转拨款7.54万元。2020年我校按学生人数及就餐天数申报使用资金6.96万元。

（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 | 苍溪县陵江镇回水小学校 | |
| 资金计划（万元） | 预算数 | 11.47 |
| | 其中-财政拨款 | 3.93 |
| | 其他资金 | 7.54 |
| 资金到位（万元） | 11.47 | |

| | | |
|------|--------|----------------------------|
| 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 6.96 万元，支付率 60.7%。 |
| | 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 11.47 万元，执行数 6.96 万元，完成预算 60.7%。学校按照“3+2”供餐模式，实施营养改善计划，每周提供 2 顿免费热餐及 3 盒牛奶，增强了 193 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 11.47 万元，支出决算为 6.96 万元，完成预算的 60.7%。

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，提供免费热餐及牛奶，改善了 144 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。

苍溪县陵江镇回水小学校

2020 年校舍维修及附属工程项目绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目基本情况

苍溪县陵江镇回水小学校根据《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〕27 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。

（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，加大安全防护，购置办公设施设备。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

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 | | 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〕27号）文件规定规定申报资金。该项目2019年预算财政归集调入资金31.32万元，申报使用资金29.18万元。归集上缴缴回财政0.45万元，结余1.69万元。2020年预算使用年初结转资金1.69万元，申报使用资金1.57万元。

（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 | 校舍维修及附属工程 | |
| 预算单位 | 苍溪县陵江镇回水小学校 | |
| 资金计划（万元） | 预算数 | 1.69 |
| | 其中-财政拨款 | 1.69 |
| | 其他资金 | 0 |

| | | |
|----------|--------|--|
| 资金到位（万元） | | 1.69 |
| 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 | 截至 2020 年底,今年支付 1.57 万元,支付率 92.9%。历年总支付 31.2 万元,支付率 99.6%。 |
| | 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《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

校舍维修及附属工程项目以来,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

性以及资金的使用规范进行管理。2020 年度，我校按制度对项目的资金拨付的科学性、规范性以及资金的使用规范进行管理。

（三）项目监管情况

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，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。2020 年度，我校认真组织专班对校舍维修及附属工程项目质保结束期质量验收。

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全部完成，完成学校办公楼、学生寝室维修装饰工程，购置学生木床 42 架。2020 年完成工程质保结束期质量验收，完成工程尾款支付。

（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。2020 年校舍维修及附属工程项目财政拨款为 1.69 万元，支出决算为 1.57 万元，完成预算的 92.9%。历年总支付 31.2 万元，支付率 99.6%。

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。

3. 社会公众满意度评价

我校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。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