

2020 年度

苍溪县北门幼儿园部门决算

目 录

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.....	4
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	6
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	7
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.....	13
第四部分 附件.....	15
附件 1.....	15
附件 2.....	19
第五部分 附表.....	25

一、收入支出决算总表.....	25
二、收入决算表.....	25
三、支出决算表.....	25
四、财政拨款收入支出决算总表.....	25
五、财政拨款支出决算明细表.....	25
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	25
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	25
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	25
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	25
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	25
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	25
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算 表.....	25
十三、国有经营预算支出决算表.....	25
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	25

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能

苍溪县北门幼儿园主要实施学前教育及相关社会服务。正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规；积极稳妥地推进教育改革，不断提高教育教学质量；根据学校规模，建立健全各项规章制度和岗位责任制；维护学校正常的教学秩序，为幼儿创造一个良好的学习环境；坚持教书育人，环境育人方针，加强对幼儿的各方面教育，使幼儿得到全面发展。

（二）2020年重点工作完成情况

苍溪县北门幼儿园全面贯彻落实《3-6岁儿童发展指导纲要》，加快推进学前教育普及化，学校办学质量和办学效益显著提升。具体完成工作有：

1. 进一步推进基层党组织建设，加强了党建工作和党风廉政建设；
2. 加强了学校队伍建设，建设了一支素质过硬的教师队伍；
3. 加强园本教研，通过专家影响、名师引领、课堂竞教等活动提高年青教师的业务水平；
4. 扎实开展扶贫工作，及时发放资助，使各项惠民政策落到了实处；
5. 安全工作、稳定工作、教育宣传工作、法制教育工作等稳

步推进；

6. 重视校园文化建设，促进学校内涵发展，提升育人环境。年度考核获得一等奖。

二、机构设置

苍溪县北门幼儿园下属二级单位 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。

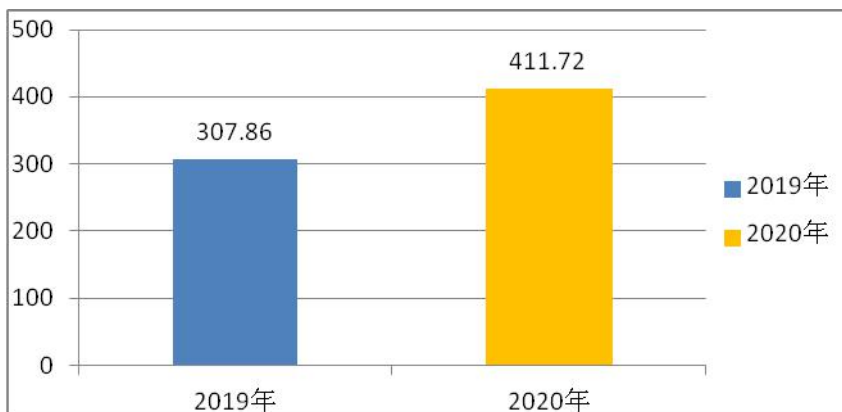
纳入苍溪县北门幼儿园 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：苍溪县北门幼儿园机关。

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 411.72 万元。与 2019 年相比，收、支总计各增加 103.86 万元，增长 33.7%。主要变动原因是教职工人员增加、项目支出增加。

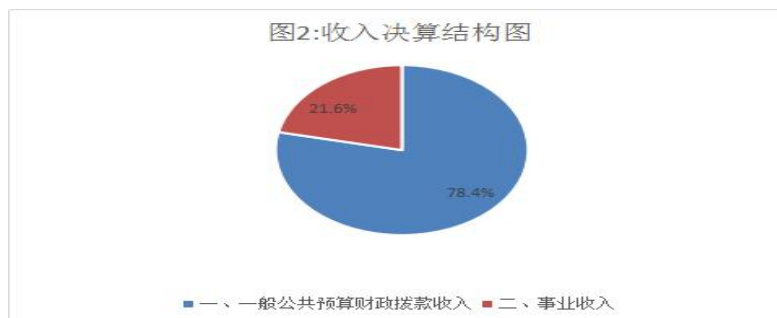
2019、2020 年收支决算总计变动情况图（单位：万元）



二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 378.31 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 296.59 万元，占 78.4%；事业收入 81.72 万元，占 21.6%。

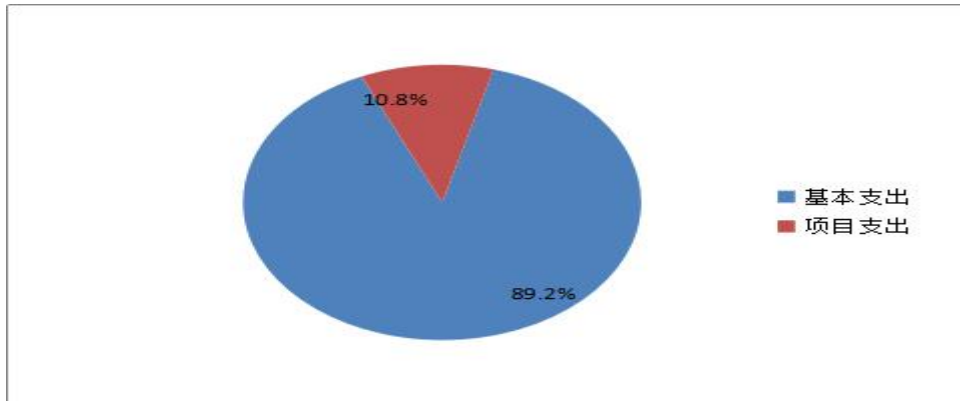
2020 年收入决算结构图



三、支出决算情况说明

2020 年本年支出合计 355.96 万元，其中：基本支出 317.66 万元，占 89.2%；项目支出 38.3 万元，占 10.8%。

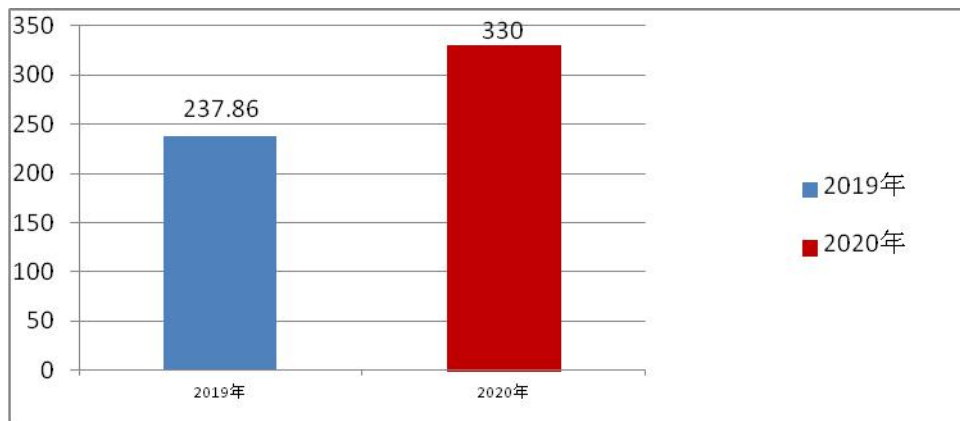
2020 年支出决算结构情况图



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 330 万元，与 2019 年相比，财政拨款收、支总计增加 92.14 万元，增长 38.7%。主要变动原因是教职工人员增加、项目支出增加。

2019、2020 年财政拨款收支决算总计变动情况图（单位：万元）



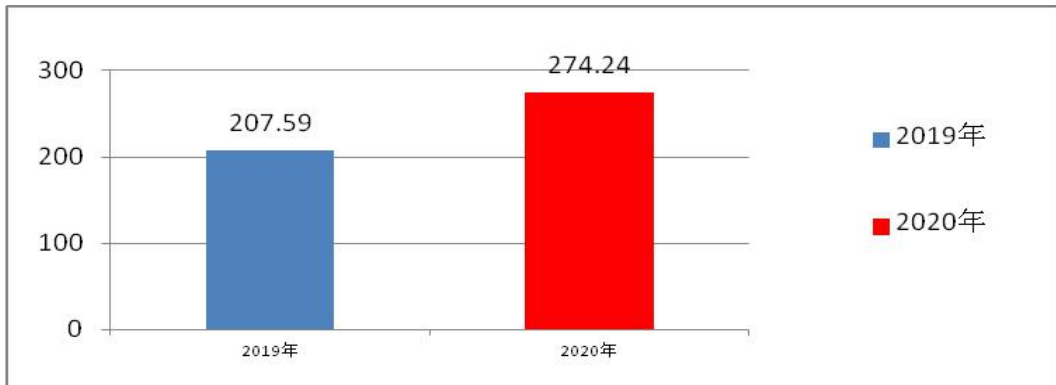
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 274.24 万元，占本年支

出合计的 77%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款增加 66.65 万元，增长 32.1%。主要变动原因是教职工人员增加、项目支出增加。

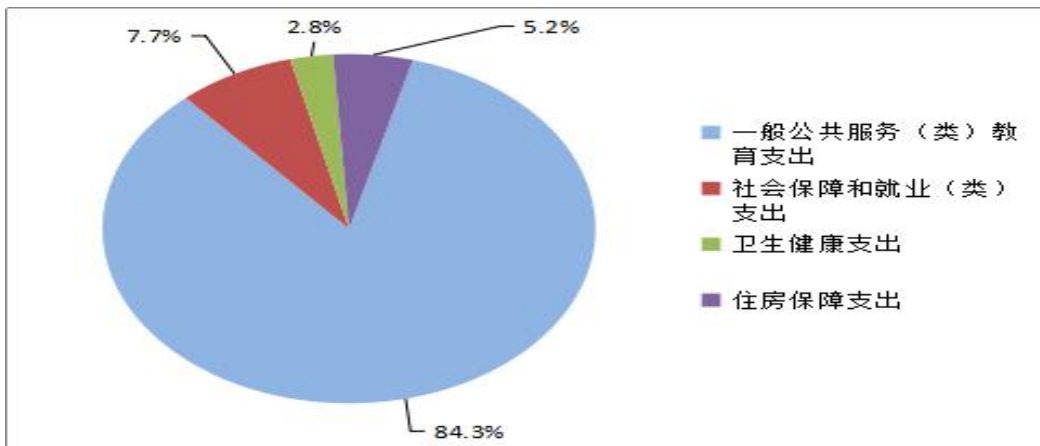
2019、2020 年一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图（单位：万元）



（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 274.24 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 231.08 万元，占 84.3%；社会保障和就业（类）支出 21.02 万元，占 7.7%；卫生健康（类）支出 7.79 万元，占 2.8%；住房保障（类）支出 14.35 万元，占 5.2%。

2020 年一般公共预算财政拨款支出决算结构图



（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 274.24 万元，完成预算

83.1%。其中：

1. **教育（类）普通教育（款）学前教育（项）**：支出决算为 231.08 万元，完成预算 80.6%。决算数小于预算数，主要原因是教职工 30%绩效工资未支付及项目资金待支付。

2. **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 21.02 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

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 7.79 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

4. **住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）**：支出决算为 14.35 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 274.24 万元，其中：

人员经费 233.27 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、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助、助学金等。

公用经费 2.67 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、维修（护）费、租赁费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出、专用设备购置等。

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%。严格执行“三公”管理之规定。

(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%。

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。

其他国内公务接待支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2020 年本部门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 年本部门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，苍溪县北门幼儿园机关运行经费支出 0 万元，比 2019 年增加/减少 0 万元，增加/减少 0%。

（二）政府采购支出情况

2020 年，苍溪县北门幼儿园政府采购支出总额 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。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，苍溪县北门幼儿园共有车辆 0 辆，其中：部级领导干部用车 0 辆、一般公务用车 0 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 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）预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门（单位）在年初预算编制阶段，组织对新建教学楼改扩建项目开展了预算事前绩效评估，对

新建教学楼改扩建项目编制了绩效目标，预算执行过程中，开展绩效监控，现对 2 个项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

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 1 个项目绩效评价，从评价情况来看新建教学楼改扩建项目推进及时，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“学前教育三儿资助”、“新建教学楼改扩建项目”2 个项目绩效目标实际完成情况。

(1) 学前教育三儿资助项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 8.3 万元，执行数为 8.3 万元，保障了贫困家庭学生不因贫困而辍学。

(2) 新建教学楼改扩建项目绩效目标完成情况综述。此项目全年预算拨款合计为 31.06 万元，其中：财政拨款收入 31.06 万元。执行数合计为 30 万元，其中：财政拨款支出 30 万元，完成预算的 96.5%。教学楼改扩建项目已于 2018 年 8 月 20 日竣工验收合格，达到国家教学有关规定要求。

项目支出绩效目标完成情况表
(2020 年度)

项目名称		学前教育三儿资助			
预算单位		苍溪县北门幼儿园			
预算执行情况 (万元)	预算数:	8.3	执行数:	8.3	
	其中-财政拨款:	8.3	其中-财政拨款:	8.3	
	其他资金:	0	其他资金:	0	
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	<p>通过宣传、培训、研讨、信息化等管理工作开展,不断完善国家学生资助政策,提高资助工作管理水平,实现资助政策“家喻户晓”,及时足额发放资助资金。</p> <p>完成对北幼及贝乐幼儿园、晨东幼儿园学前教育三儿资助,春、秋学期累计资助人数 89 人次。</p>			<p>广泛宣传资助政策,召开两场家长会上,深度宣传资助成效,开展警示教育,借助微信平台,努力使资助宣传更接地气。</p> <p>完成对北幼及贝乐幼儿园、晨东幼儿园学前教育三儿资助,春、秋学期累计资助人数 89 人次,开学免收幼儿保教费 8.3 万元。</p>	
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	受助学生人数	开学免收幼儿保教费 8.3 万元	开学免收幼儿保教费 8.3 万元,资助学生 89 人次
		质量指标	家长、学生资助政策知晓率	100%	100%
		时效指标	按时完成率	100%	100%
		成本指标	财政资金拨付	拨付资金 8.3 万元	拨付资金 8.3 万元
		社会效益	助学评定、发放投诉率,辍学率	0%	0%
		可持续效益	资助年限	执行国家资助政策	执行国家资助政策
	满意度指标	受益对象满意度	受助家长、学生满意度	96%以上	98%以上

项目支出绩效目标完成情况表
(2020 年度)

项目名称		新建教学楼改扩建项目			
预算单位		苍溪县北门幼儿园			
预算执行情况 (万元)	预算数:	31.06	执行数:	30	
	其中-财政拨款:	31.06	其中-财政拨款:	30	
	其他资金:	0	其他资金:	0	
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	新建教学楼改扩建项目 2017 年 2 月 4 日开工, 2018 年 8 月 20 日项目工程竣工验收合格, 达到国家有关教学要求。			学校改扩建项目 2018 年 8 月 20 日已完成工程目标 100%, 项目工程竣工验收合格, 达到国家教学有关规定要求。	
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	满足幼儿班级教学活动需要	完成 8 间教室主体工程, 达到国家教学要求。	完成 8 间教室主体工程, 达到国家教学要求。
		质量指标	工程质量及设施设备验收合格率	95%	98%
		时效指标	按时开工, 本年底达到预期目标	2017 年 2 月 4 日项目开工, 本年底达到预期目标。	2017 年 2 月 4 日项目开工, 本年底达到预期目标。
		成本指标	投入资金	总投入资金 31.06 万元, 已到位资金 31.06 万元。	累计支付工程款 30 万元。
		社会效益	服务学生 (人)	≥ 420 人	420 人
		可持续效益	影响年限	20 年	20 年
	满意度指标	受益对象满意度	师生满意度	92%以上	95%以上

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，《苍溪县北门幼儿园部门 2020 年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件 1）。

本部门自行组织对新建教学楼改扩建项目项目开展了绩效评价，《新建教学楼改扩建项目 2020 年绩效评价报告》见附件（附件 2）。

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）学前教育（项）：指普通教育阶段学前教育。

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

苍溪县北门幼儿园 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

苍溪县北门幼儿园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北门幼儿园机关 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 3-6 岁学龄儿童保育教育教学工作，提高幼儿道德品质，自信、自理等能力。

2. 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。

3. 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

苍溪县北门幼儿园现有在编在岗职工 24 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

苍溪县北门幼儿园 2020 年当年决算收入数 296.59 万元。其中：教育支出 253.43 万元，占 85.5%；社会保障和就业支出 21.02 万元，占 7.1%；卫生健康支出 7.79 万元，占 2.6%；住房保障支出 14.35 万元，占 4.8%。

上年结转 33.41 万元（其中：一般公共预算拨款 33.41 万元，政府性基金 0 万元）。

（二）部门财政资金支出情况

苍溪县北门幼儿园 2020 年决算支出数 274.24 万元。其中：教育支出 231.08 万元，占 84.3%；社会保障和就业支出 21.02 万元，占 7.7%；卫生健康支出 7.79 万元，占 2.8%；住房保障支出 14.35 万元，占 5.2%。

2020 年结转下年 55.76 万元（其中：一般公共预算拨款 55.76 万元，政府性基金 0 万元）。

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 年本部门整体支出预算合计 330 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 274.24 万元，支出率达到 83.1%以上。实际完成情况均符合预期绩效目标，未完成支付

部分主要是教职工 30%绩效工资待学期结束考核发放，活动场地及附属工程项目正在实施。

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 330 万元，支出决算数为 274.24 万元，完成预算的 83.1%。

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 330 万元，支出 274.24 万元，完成预算的 83.1%，未完成支付部分主要是教职工 30%绩效工资待学期结束考核发放，活动场地及附属工程项目正在实施。

违规记录：2020 年，无违规记录。

（二）结果应用情况

结合我园实际情况，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

我园认真履行职能职责，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

新建教学楼改扩建项目 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〔2015〕151号，新建教学楼改扩建项目总投资金额322万元。其中，2015学前教育专项资金322万元。新建教学楼改扩建项目主要是新建教学楼改扩建。

公开招标情况：项目总投资：290.79万元，建筑面积：1395.07平方米。建设工期：270日历天（2017年02月04—2017年11月04日）。中标单位：四川省林汐建筑工程有限公司。

（二）项目绩效目标

新建教学楼改扩建项目工程主要是新建活动用房1395.07平方米，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

新建教学楼改扩建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。

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〔2016〕196号，新建教学楼改扩建项目总投资金额322万元。其中，2015学前教育专项资金322万元。

新建教学楼改扩建项目主要是新建幼儿活动用房。苍财教下达〔2015〕07号2015学前教育专项资金322万元，已全部申报、批复。

(二) 资金计划、到位及使用情况

(1) 资金分配。该项目使用资金性质是2015学前教育专项资金322万元，并进行了公示。

(2) 资金到位情况。2015年，苍财教下达〔2015〕07号，2015学前教育专项资金322万元全部到位。

(3) 资金支付情况。2015年支付前期费用0.4万元；2016年支付前期费用及主体工程款8.76万元；2017年支付前期费用及主体工程款212.67万元，2018年支付前期费用及主体工程款

60.7 万元，2020 年支付主体工程款 30 万元，其中：财政拨款支出 312.53 万元。

（三）项目财务管理情况

根据项目实施情况，我园制定《新建教学楼改扩建项目管理实施办法》、《新建教学楼改扩建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 2015 年新建教学楼改扩建工程项目实施以来，我园制定了《新建教学楼改扩建项目管理实施办法》、《新建教学楼改扩建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

新建教学楼改扩建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

改扩建项目建设工期：270 日历天（2017 年 02 月 04—2017 年 11 月 04 日）。

改扩建项目工程进度：2017 年 2 月 4 日开工，2017 年 11 月 4 日主体完工，2018 年 8 月 20 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 322 万元，已支付资金 312.53 万元，县财政收走项目结转资金 8.41 万元，完成预算 99.7%。

(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，化解了大班额教学，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

我园通过改扩建工程项目的实施，促进了学校发展，保障了师生安全，化解了大班额教学，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

改扩建工程项目，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，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。

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

