

2020 年度

苍溪县白山乡小学校部门决  
算编制说明

# 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 .....     | 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 .....      | 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 .....              | 17 |
| 第四部分 附件 .....                | 19 |
| 附件 1 .....                   | 20 |
| 附件 2-1 .....                 | 20 |
| 附件 2-2 .....                 | 20 |

|                           |    |
|---------------------------|----|
| 附件 2-3 .....              | 20 |
| 附件 2-4 .....              | 20 |
| 附件 2-5 .....              | 20 |
| 第五部分 附表 .....             | 43 |
| 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. 实施中小学教育教学及相关社会服务，管理辖区幼儿教育。
2. 实行统一的学校行政、教育教学管理。
3. 正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规，贯彻执行上级教育行政部门的规章制度。
4. 维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境。
5. 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。
6. 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。
7. 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。

### （二）2020年度重点工作完成情况

1. 加强教师导引，提升教师素养。
2. 加强教学管理，遵循规律。
3. 加强校本研修，立足长远。
4. 加强德育系列，重在渗透。
5. 加强后勤服务，保障育人。
6. 安全能力提升工程。

7. 教师队伍立心塑魂工程。

8. 家校共育工程。

## 二、机构设置

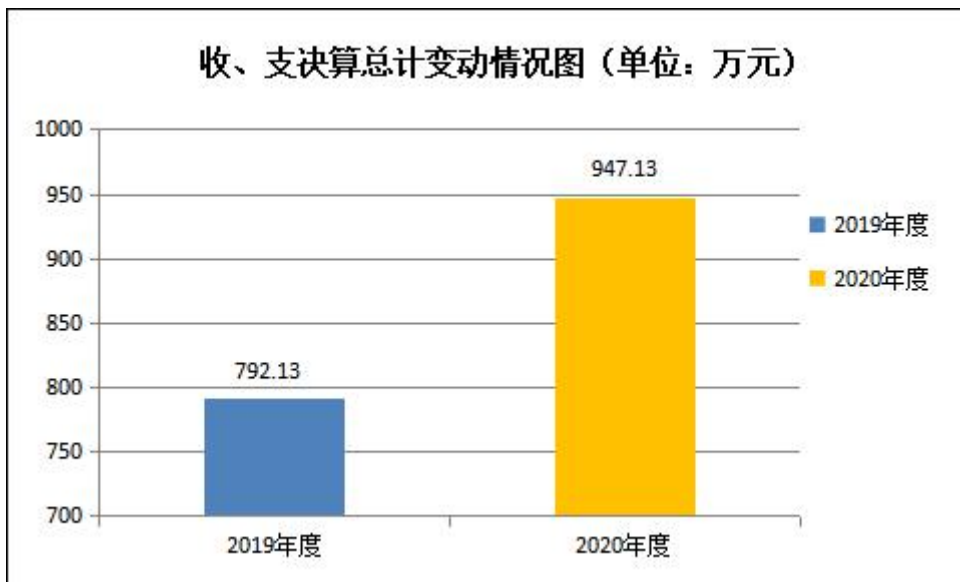
苍溪县白山乡小学校下属二级单位 1 个,其中行政单位 0 个,参照公务员法管理的事业单位 0 个,其他事业单位 1 个。

纳入苍溪县白山乡小学校 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位为:苍溪县白山乡小学校机关。

## 第二部分 2020 年度部门决算情况说明

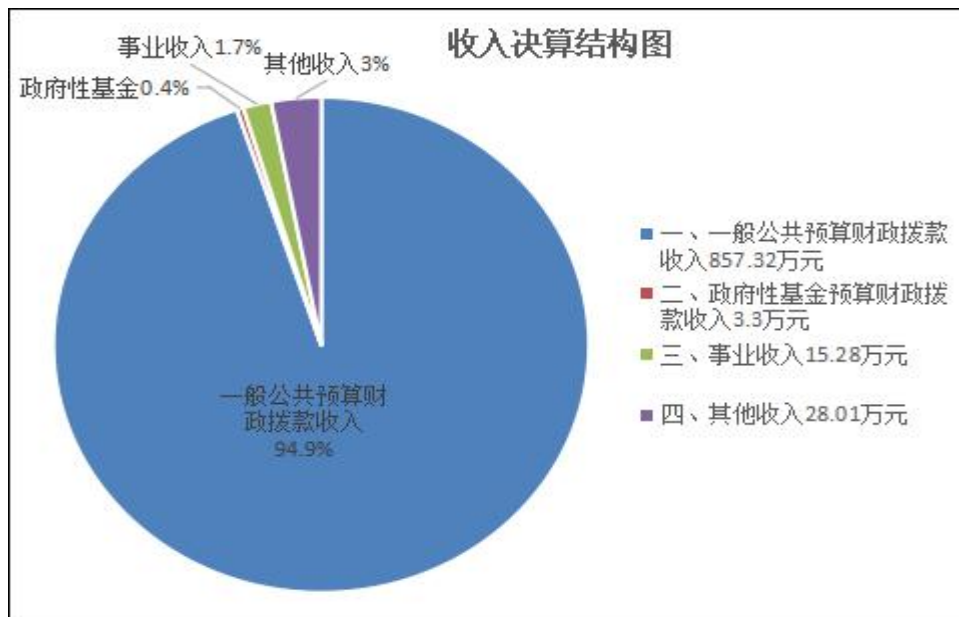
### 一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计 974.13 万元。与 2019 年相比，收、支总计各增加 182 万元，增长 23%。主要变动原因是幼儿园维修及校舍维修工程已完工，工程款实现了支付和人员经费增加。



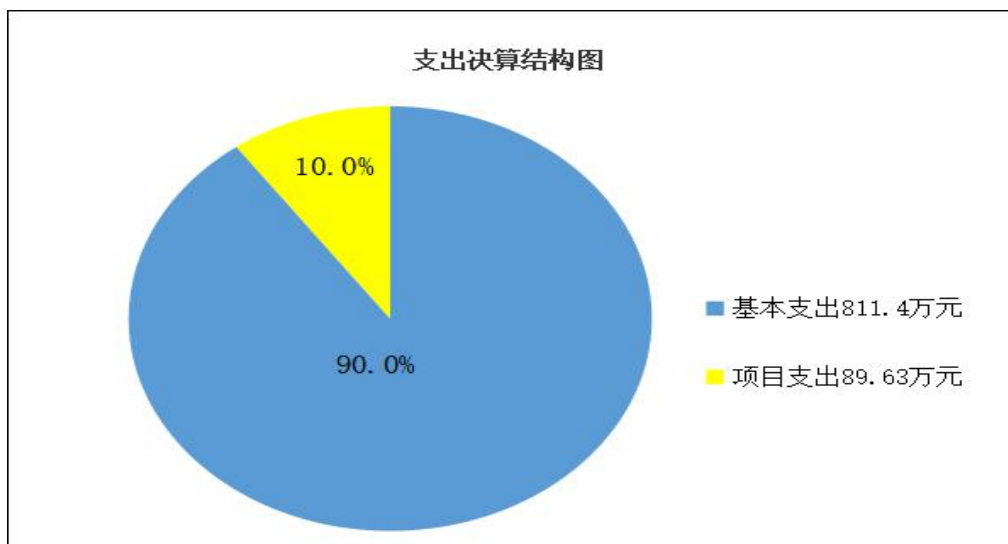
### 二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 903.91 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 857.32 万元，占 94.9%；政府性基金预算财政拨款收入 3.3 万元，占 0.4%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 15.28 万元，占 1.7%；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 28.01 万元，占 3%。



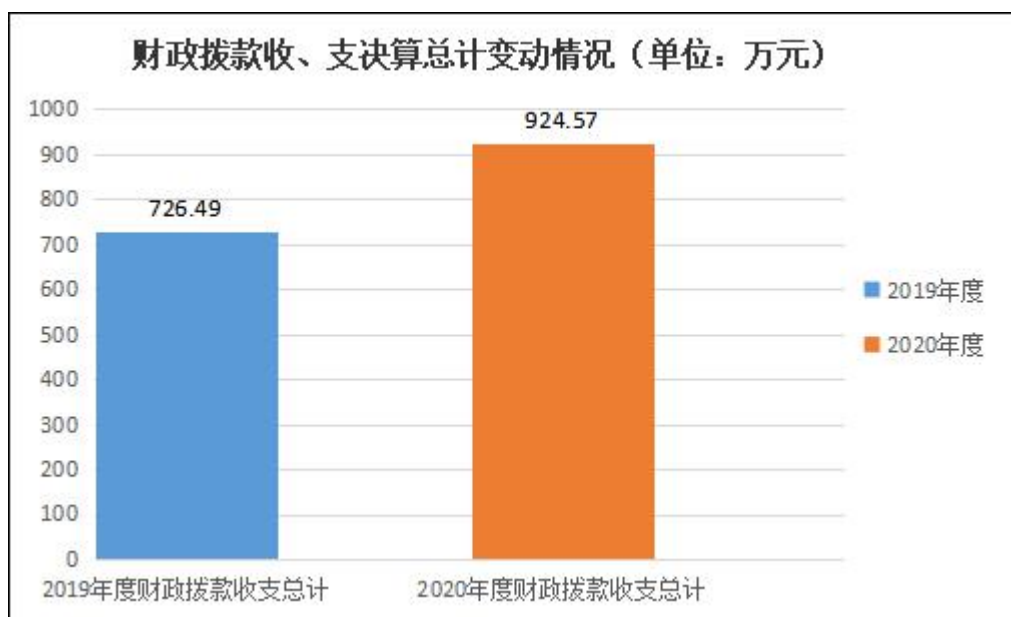
### 三、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 901.03 万元，其中：基本支出 811.4 万元，占 90%；项目支出 89.63 万元，占 10%；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%。



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收、支总计 924.57 万元。与 2019 年相比，财政拨款收、支总计增加 198.08 万元，增长 27.3%。主要变动原因是人员增加和 2019 年度项目结余资金实现支出。

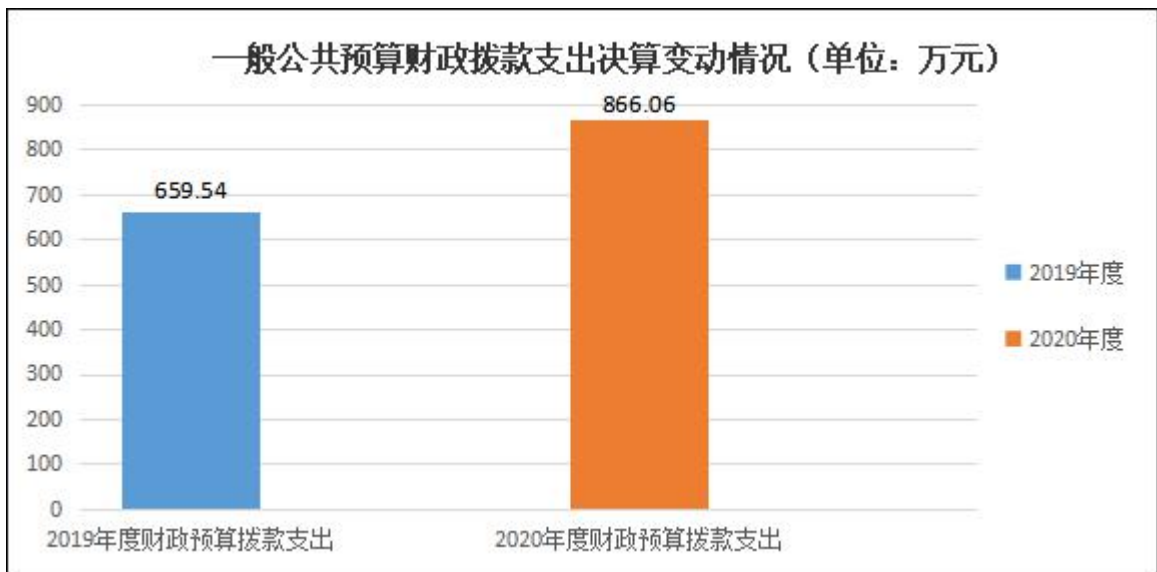


#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

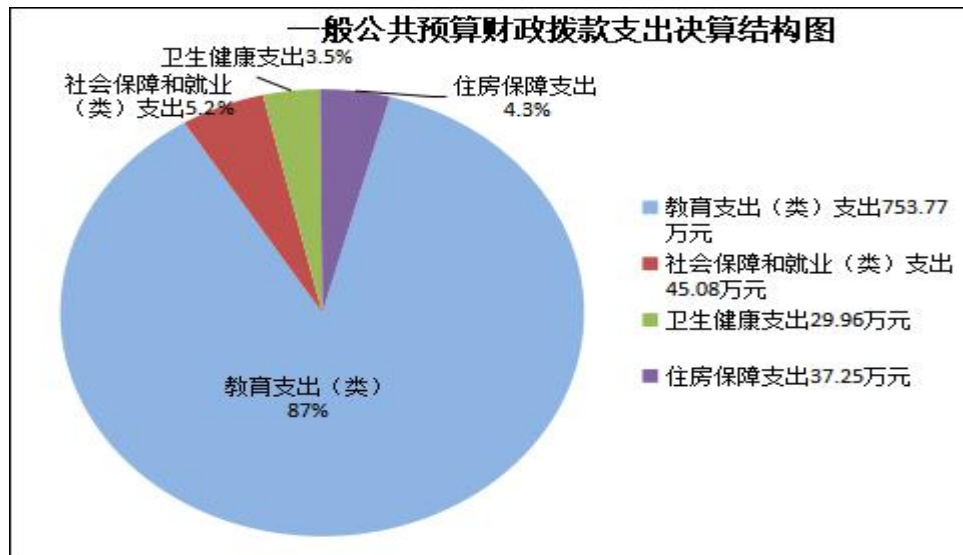
2020 年度一般公共预算财政拨款支出 866.06 万元，占本年支出合计的 96.1%。与 2019 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 206.52 万元，增长 31.3%。主要变动原因是人员增加和 2019 年度项目结余资金实现支出。





### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出866.06万元，主要用于以下方面：教育支出（类）753.77万元，占87%；社会保障和就业（类）支出45.08万元，占5.2%；卫生健康支出29.96万元，占3.5%；住房保障支出37.25万元，占4.3%。



### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020年度一般公共预算支出决算数为866.06万元，完成预算94%。其中：

1.教育（类）普通教育（款）学前教育（项）：支出决算为3.12万元，完成预算100%。

2.教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为396.65万元，完成预算87.8%，决算数小于预算数的主要原因是年末财政拨款结转。

3.教育（类）普通教育（款）初中教育（项）：支出决算为354万元，完成预算100%。

4.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45.08万元，完成预算100%。

5.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29.96万元，完成预算100%。

6.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算数为37.25万元，完成预算的100%。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年度一般公共预算财政拨款基本支出796.11万元，其中：

人员经费715.86万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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80.25万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）

费、租赁费、培训费、劳务费、委托业务费、工会经费、其他交通费、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、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年度“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本单位严格执行八项规定，厉行节约。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020年度“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年度持平。

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与2019年度持平。

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 年度持平。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 年度政府性基金预算拨款支出 3.3 万元。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2020 年度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 年度，苍溪县白山乡小学校机关运行经费支出 0 万元。与 2019 年度决算数持平。

### （二）政府采购支出情况

2020 年度，苍溪县白山乡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，苍溪县白山乡小学校共有车辆 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，本部门在年初预算编制阶段，组织对“学生资助”项目、“学生营养餐”项目、“校舍维修”项目、“幼儿园维修”项目、“少年宫”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年度部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看“学生资助”项目、“学生营养餐”项目、“校舍维修”项目、“幼儿园维修”项目、“少年宫”项目执行整体绩效较好。本部门还自行组织了5个项目绩效评价，从评价情况来看凡涉及项目招投标、政府采购事项，我校均严格按照相关要求执行，委托政府采购代理招标认定单位进行公开招标，同时严格合同签订，落实采招物资和服务的验收，做好资金支付的审核审批手续。专项预算绩效目标完成、实施绩效良好、无违规记录。学校根据预算金额，专款专用，无违规超范围使用情况，学校办学条件得到很大改善。

### 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“学生资助”、“学生营养餐”、“幼儿园维修”、“校舍维修”、“少年宫”5个项目绩效目标实际完成情况。

(1) “学生资助”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数4.82万元，执行数为4.82万元，完成预算的100%。通过项目实施，保障了农村贫困家庭子女的上学问题，有助于农村义务教育的开展，提高了办学效率。发现的主要问题：项目绩效指标细化有待加深。下一步改进措施：进一步完善项目绩效指标细

化工作。

## 项目绩效目标完成情况表 (2020 年度)

|            |              |           |                          |                       |                          |
|------------|--------------|-----------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
| 项目名称       |              | 学生资助      |                          |                       |                          |
| 预算单位       |              | 苍溪县白山乡小学校 |                          |                       |                          |
| 预算执行情况(万元) | 预算数:         | 4.82      | 执行数:                     | 4.82                  |                          |
|            | 其中-财政拨款:     | 4.82      | 其中-财政拨款:                 | 4.82                  |                          |
|            | 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                |                          |
|            | 支持贫困学生接受义务教育 |           |                          | 通过项目实施,支持了贫困学生接受义务教育  |                          |
| 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(包含数字及文字描述)      | 实际完成指标值(包含数字及文字描述)       |
|            | 项目完成指标       | 数量指标      | 投资额                      | 预算补助贫困学生 4.82 万元      | 实际补助贫困学生 4.82 万元         |
|            | 项目完成指标       | 质量指标      | 到位率                      | 预期发放到位率 100%          | 发放到位率 100%               |
|            | 项目完成指标       | 时效指标      | 完成时间                     | 2020 年 12 月 30 日全部完成。 | 2020 年 12 月 30 日全部完成。    |
|            | 项目完成指标       | 成本指标      | 按照项目实施方案的发放标准执行,确保款项专款专用 | 4.82 万元               | 4.82 万元                  |
|            | 效益指标         | 经济效益      | 减负                       | 减轻家庭经济负担。             | 减轻了家长在教育支出方面的经济负。        |
|            | 效益指标         | 社会效益      | 送温暖                      | 执行党的惠民政策              | 将党的温暖送到受益对象手中。           |
|            | 效益指标         | 生态效益      |                          |                       |                          |
|            | 效益指标         | 可持续效益     | 促进教育事业                   | 有利于贫困家庭子女更好的接受学校教育    | 有利于贫困家庭子女更好的接受学校教育       |
|            | 满意度指标        | 受益对象满意度   | 满意率                      | 预期受益对象满意率 93%         | 调查享受学生满意率 93%, 家长满意率 93% |

(2) “学生营养餐”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 49.79 万元，执行数为 31.89 万元，完成预算的 64.1%。通过项目实施，保障了农村学生的生活，提高了学生的生活质量，未发现问题。

**项目支出绩效目标完成情况表**  
**(2020 年度)**

|            |              |           |               |                  |                    |
|------------|--------------|-----------|---------------|------------------|--------------------|
| 项目名称       |              | 学生营养餐     |               |                  |                    |
| 预算单位       |              | 苍溪县白山乡小学校 |               |                  |                    |
| 预算执行情况(万元) | 预算数:         | 49.79     | 执行数:          | 31.89            |                    |
|            | 其中-财政拨款:     | 15.51     | 其中-财政拨款:      | 15.51            |                    |
|            | 其它资金:        | 34.28     | 其它资金:         | 16.38            |                    |
| 年度目标完成情况   | 预期目标         |           |               | 实际完成目标           |                    |
|            | 加大对农村学生的营养改善 |           |               | 对农村学生实施了营养改善计划   |                    |
| 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(包含数字及文字描述) | 实际完成指标值(包含数字及文字描述) |
|            | 产出指标         | 数量指标      | 31.89 万元      | 49.79 万元         | 31.89 万元           |
|            |              | 质量指标      | 对农村义务教育学生给予补助 | 对农村义务教育学生给予补助    | 对农村义务教育学生给予补助      |
|            |              | 时效指标      | 2020 年度春秋两季   | 2020 年度春秋两季      | 2020 年度春秋两季        |
|            |              | 成本指标      | 31.89 万元      | 31.89 万元         | 31.89 万元           |
|            | 效益指标         | 经济效益      | 学生生活得到改善      | 学生生活得到改善         | 学生生活得到改善           |
|            |              | 社会效益      | 社会满意          | 社会满意             | 社会满意               |
|            |              | 生态效益      |               |                  |                    |
|            |              | 可持续效益     | 学生生活有保障       | 学生生活有保障          | 学生生活有保障            |
|            | 满意度指         | 受益对象满意    | 91%           | 91%              | 91%                |

|  |   |   |  |  |  |
|--|---|---|--|--|--|
|  | 标 | 度 |  |  |  |
|--|---|---|--|--|--|

(3) “幼儿园维修”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 59.12 万元，执行数为 29.4 万元，完成预算的 49.7%。改善了幼儿住宿条件和生活环境，未发现存在的问题。

### 项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

|            |          |                 |          |                      |                         |
|------------|----------|-----------------|----------|----------------------|-------------------------|
| 项目名称       |          | 2020 年幼儿园维修工程项目 |          |                      |                         |
| 预算单位       |          | 苍溪县白山乡小学校       |          |                      |                         |
| 预算执行情况(万元) | 预算数:     | 59.12           | 执行数:     | 29.4                 |                         |
|            | 其中-财政拨款: | 59.12           | 其中-财政拨款: | 29.4                 |                         |
|            | 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          |          |                      |                         |
|            | 改善学前教育环境 | 学前教育环境得到改善      |          |                      |                         |
| 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(包含数字及文字描述)     | 实际完成指标值(包含数字及文字描述)      |
|            | 项目完成指标   | 数量指标            | 投资额      | 预期完成幼儿园维修工程 59.12 万元 | 完成幼儿园维修工程 29.4 万元       |
|            | 项目完成指标   | 质量指标            | 使用率      | 预期改善幼儿园园舍环境          | 幼儿园园舍环境得到改善             |
|            | 项目完成指标   | 时效指标            | 完成时间     | 完成项目实施               | 项目已竣工                   |
|            | 项目完成指标   | 成本指标            |          |                      |                         |
|            | 效益指标     | 经济效益            | 增大教育投入   | 增加教育硬件投入 59.12 万元。   | 今年完成教育硬件投入 29.4 万元。     |
|            | 效益指标     | 社会效益            | 保障公益事业   | 改善办学条件               | 改善了办学条件                 |
|            | 效益指标     | 生态效益            |          |                      |                         |
|            | 效益指标     | 可持续效益           |          |                      |                         |
|            | 满意度指标    | 受益对象满意          | 满意率      | 预期受益对象满意率 90%        | 调查享受学生满意率 90%，家长满意率 90% |



|  |  |   |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|
|  |  | 度 |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|

“校舍维修”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数19.8万元，执行数为18.3万元，完成预算的92.4%。通过项目实施改善了学生的就读条件，提高了学校办学效率。发现的主要问题：无。下一步改进措施：加强项目档案资料管理工作，加强维修后的监督和管理。

### 项目支出绩效目标完成情况表 (2020年度)

|            |                   |            |                |                    |                    |
|------------|-------------------|------------|----------------|--------------------|--------------------|
| 项目名称       |                   | 白山小学校舍维修项目 |                |                    |                    |
| 预算单位       |                   | 苍溪县白山乡小学校  |                |                    |                    |
| 预算执行情况(万元) | 预算数:              | 19.8       | 执行数:           | 18.3               |                    |
|            | 其中-财政拨款:          | 19.8       | 其中-财政拨款:       | 18.3               |                    |
|            | 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             |                    |
|            | 厕所标准化打造,学生公寓标准化建设 |            |                | 厕所标准化打造,学生公寓标准化建设等 |                    |
| 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(包含数字及文字描述)   | 实际完成指标值(包含数字及文字描述) |
|            | 产出指标              | 数量指标       | 白山小学校舍维修项目     | 维修厕所学生公寓等。         | 维修厕所学生公寓等。         |
|            |                   | 质量指标       | 根据项目实施内容完成     | 确保厕所公寓正常使用         | 确保厕所公寓正常使用         |
|            |                   | 时效指标       | 完成项目所有建设内容     | 竣工验收并审计            | 竣工验收并审计            |
|            |                   | 成本指标       | 支出不超预算安排       | ≤19.8万元            | 支付18.3万元           |
|            | 效益指标              | 经济效益       | 确保厕所学生公寓设施设备可用 | 确保厕所学生公寓设施设备可用     | 确保厕所学生公寓设施设备可用     |
|            |                   | 社会效益       | 提高办学效益         | 学生教师生活环境得到改善       | 学生教师生活环境得到改善       |
|            |                   | 生态效益       | 提高办学效益及教师幸福指数  | 学生教师生活环境得到改善       | 学生教师生活环境得到改善       |
|            |                   | 可持续效益      | 提高办学效益及教师幸福指数  | 学生教师生活环境得到改善       | 学生教师生活环境得到改善       |
|            | 满意                | 受益对        | 师生满意度          | 满意度91%             | 师生满意度91%           |

|  |     |      |  |  |  |
|--|-----|------|--|--|--|
|  | 度指标 | 象满意度 |  |  |  |
|--|-----|------|--|--|--|

(5) 少年宫项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 3.3 万元，执行数为 3.3 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障农村学校各项课外活动有序开展，为全面发展学生各项能力奠定基础。

**项目支出绩效目标完成情况表**  
**(2020 年度)**

|            |               |           |                     |                      |                      |
|------------|---------------|-----------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 项目名称       |               | 少年宫项目     |                     |                      |                      |
| 预算单位       |               | 苍溪县白山乡小学校 |                     |                      |                      |
| 预算执行情况(万元) | 预算数:          | 3.3       | 执行数:                | 3.3                  |                      |
|            | 其中-财政拨款:      | 3.3       | 其中-财政拨款:            | 3.3                  |                      |
|            | 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              |                      |                      |
|            | 丰富课外活动，推进素质教育 |           | 丰富课外活动，推进素质教育       |                      |                      |
| 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(包含数字及文字描述)     | 实际完成指标值(包含数字及文字描述)   |
|            | 产出指标          | 数量指标      | 满足了学校 590 多学生的活动场地。 | 满足了学校 590 人左右学生的活动场地 | 满足了学校 590 人左右学生的活动场地 |
|            |               | 质量指标      | 丰富课外活动，推进素质教育       | 丰富课外活动，推进素质教育        | 丰富课外活动，推进素质教育        |
|            |               | 时效指标      | 2020 年度春秋两季         | 2020 年度春秋两季          | 2020 年度春秋两季          |
|            |               | 成本指标      | 3.3 万元              | 3.3 万元               | 3.3 万元               |
|            | 效益指标          | 经济效益      |                     |                      |                      |
|            |               | 社会效益      | 推进素质教育              | 推进素质教育               | 推进素质教育               |
|            |               | 生态效益      |                     |                      |                      |
|            |               | 可持续效益     | 满足未成年人对优质教育的渴望      | 满足未成年人对优质教育的渴望       | 满足未成年人对优质教育的渴望       |

|  |       |         |     |     |     |
|--|-------|---------|-----|-----|-----|
|  | 满意度指标 | 受益对象满意度 | 90% | 90% | 90% |
|--|-------|---------|-----|-----|-----|

## 2. 部门绩效评价结果

本部门按要求对 2020 年度部门整体支出绩效评价情况开展自评，《苍溪县白山乡 2020 年度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“学生资助”项目、“学生营养餐”项目、“幼儿园维修”项目、“校舍维修”项目、“少年宫”项目开展了绩效评价，《苍溪县白山乡小学校 2020 年度绩效评价报告》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. 政府性基金收入：指单位根据法律、行政法规规定并经国务院或财政部批准，向公民、法人和其他组织征收的政府性基金，以及参照政府性基金管理或纳入基金预算、具有特定用途的财政资金。

3. 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。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是幼儿保教费等。

5. 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。

6. 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。

7. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：指单位举办的学前教育支出。政府各部门对社会组织等举办的幼儿园的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

8. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：指单位举办的小学教育支出。政府各部门对社会组织等举办的小学的资助，如捐赠、补贴等。

9. 教育（类）普通教育（款）初中教育（项）：指教育部门

(单位)正常运转的基本支出,包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费等日常公用经费。

10. 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):指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

11. 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):指财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

12. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):指单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

13. 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。

14. 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。

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

#### 苍溪县白山乡小学校

#### 2020 年度部门整体支出绩效评价报告

##### 一、部门概况

##### （一）机构组成

苍溪县白山乡小学校为财政一级预算单位，下属二级预算单位 1 个：苍溪县白山乡小学校机关。

##### （二）机构职能

1. 宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策和法律、法规，坚持依法治教、依法治学。

2. 承担组织实施县委、县政府和上级主管部门制定的教育事业发展规划，构建现代学校管理制度，强化学校安全、后勤、教研、基建和财务管理，规范办学行为，提高管理绩效和教育教学质量。

3. 积极推进教育教学改革，落实立德树人根本任务，不断创新教育方法和人才培养模式，培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人。

4. 按照干部和教师的职数、编制和管理权限，负责本校教师人事管理、师德建设、继续教育、考核考评工作。

5. 承担当地乡党委、乡政府和上级主管部门交办的其他事项。

### **（三）人员概况**

苍溪县白山乡小学校预算实有编制内在职人员 53 人，其中：行政编制 0 人，事业（工勤）编制 53 人。小学在校学生 411 人，初中在校学生 186 人，幼儿学生人数 89 人，遗属补助 6 人。

### **二、部门财政资金收支情况**

**（一）部门财政资金收入情况：**2020 年度收入总计 860.62 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 857.32 万元，政府性基金预算财政拨款收入 3.3 万元，年初财政拨款结转结余 63.95 万元。

**（二）部门财政资金支出情况：**2020 年度支出总计 869.36 万元。其中一般公共预算财政拨款支出 866.06 万元，政府性基金预算财政拨款支出 3.3 万元，年末财政拨款结转结余 55.21 万元。

### **三、部门整体预算绩效管理情况。**

#### **（一）部预算管理**

2020 年度，我单位严格按照上级管理部门要求，年初制定了绩效目标，严格按目标执行，预算编制准确，严格支出控制，实行预算动态调整，执行进度、预算完成情况良好。

#### **（二）专项预算管理**

本单位专项预算项目程序严密、规划合理、结果符合、分配科学、分配及时，专项预算绩效目标完成，实施绩效评价管理，无违规记录。

#### **（三）结果应用情况**

本单位自评质量较高，及时在校务会议和学校公开栏公示了

绩效目标评价结果，并在政府网站进行公示，对存在的问题及时进行了整改。

#### 四、评价结论及建议

##### (一) 评价结论

2020 年部门整体支出绩效评价得分表

| 一级指标         | 二级指标          | 三级指标                 | 得分 |
|--------------|---------------|----------------------|----|
| 部门决策(25 分)   | 目标任务(15 分)    | 相关性(5 分)             | 5  |
|              |               | 明确性(5 分)             | 5  |
|              |               | 合理性(5 分)             | 5  |
|              | 预算编制(10 分)    | 测算依据(5 分)            | 5  |
|              |               | 5 目标管理(5 分)          | 5  |
| 综合管理(30 分)   | 中期评估(2 分)     | 执行中期评估(2 分)          | 2  |
|              | 绩效监控(5 分)     | 预算执行进度监控(2 分)        | 2  |
|              |               | 绩效目标动态监控(3 分)        | 2  |
|              | 非税收入执收情况(2 分) | 非税收入征收情况(1 分)        | 1  |
|              |               | 非税收入上缴情况(1 分)        | 1  |
|              | 资产管理(6 分)     | 资产管理信息化情况(2 分)       | 1  |
|              |               | 行政事业单位资产报告情况(2 分)    | 2  |
|              |               | 资产管理与预算管理相结合(2 分)    | 1  |
|              | 内控制度管理(2 分)   | 内部控制制度健全完整(2 分)      | 2  |
|              | 信息公开(8 分)     | 预算公开(3 分)            | 3  |
|              |               | 决算公开(3 分)            | 3  |
|              |               | 绩效信息公开(2 分)          | 2  |
|              | 绩效评价(5 分)     | 绩效评价开展(2 分)          | 2  |
|              |               | 评价结果应用(3 分)          | 3  |
| 部门绩效情况(45 分) | 履职成效(20 分)    | 部门特性指标               | 19 |
|              |               |                      |    |
|              |               |                      |    |
|              |               |                      |    |
|              | 可持续发展能力(15 分) | 重点改革(重点工作)完成情况(5 分)  | 5  |
|              |               | 科技(制度、方法、机制等)创新(5 分) | 5  |
|              |               | 人才培养(5 分)            | 5  |
| 满意度(10 分)    | 协作部门满意度(3 分)  | 3                    |    |
|              | 管理对象满意度(3 分)  | 3                    |    |
|              | 社会公众满意度(4 分)  | 4                    |    |



|    |    |
|----|----|
| 总分 | 97 |
|----|----|

## （二）存在问题

本单位在资产管理中存在信息更新不及时，登记不及时等现象。

## （三）改进建议

加强资产软件信息维护，及时将新增、报废、盘盈、盘亏资产进行账务处理和资产软件信息更新处理。加强资产管理人员责任意识，及时登记，及时更新相关信息。

## 苍溪县白山乡小学

# 2020 年度学生资助项目支出绩效评价报告

### 一、评价工作开展及项目情况

#### (一) 项目基本情况

该项目属于 2020 年度县财政局下达的学生资助专项经费。

##### 1. 项目资金申报及批复情况

根据学校的实际情况，经学校行政研究并报教职工大会通过，同意学校向上级主管部门教科局申请学生资助资金 4.82 万元。经县教科局领导审批，依据苍溪县教科局学生资助文件，2020 年度县财政局下达了学生资助资金共计 4.82 万元。

##### 2. 项目绩效目标

该项目资金的申报、批复符合资金管理相关规定。

##### 3. 项目资金申报相符性

2020 年度学校进行的助学金资金申报与实际相符。

#### (二) 评价工作开展情况

本年的学生资助项目经县教科局资助中心领导和督导站负责学生资助专干的检查评价。

### 二、评价结论及绩效分析

## (一) 评价结论

### 苍溪县白山乡小学校学生资助项目绩效评分表

得分=98分 评价：优(√)良( )中( )差( )

|      |    |      |     |         |     |   |
|------|----|------|-----|---------|-----|---|
| 项目决策 | 20 | 项目目标 | 4   | 目标内容    | 4   | 4 |
|      |    | 决策过程 | 8   | 决策依据    | 3   | 3 |
|      |    |      |     | 决策程序    | 5   | 5 |
|      |    | 资金分配 | 8   | 分配办法    | 2   | 2 |
|      |    |      |     | 分配结果    | 6   | 6 |
| 项目管理 | 25 | 资金到位 | 5   | 到位率     | 3   | 3 |
|      |    |      |     | 到位时效    | 2   | 2 |
|      |    | 资金管理 | 10  | 资金使用    | 7   | 7 |
|      |    |      |     | 财务管理    | 3   | 3 |
|      |    | 组织实施 | 10  | 组织机构    | 1   | 1 |
|      |    |      |     | 管理制度    | 9   | 8 |
| 项目绩效 | 55 | 项目产出 | 15  | 产出数量    | 5   | 5 |
|      |    |      |     | 产出质量    | 4   | 4 |
|      |    |      |     | 产出时效    | 3   | 3 |
|      |    |      |     | 产出成本    | 3   | 3 |
|      |    | 项目效益 | 40  | 经济效益    | 8   | 7 |
|      |    |      |     | 社会效益    | 8   | 8 |
|      |    |      |     | 环境效益    | 8   | 8 |
|      |    |      |     | 可持续影响   | 8   | 8 |
|      |    |      |     | 服务对象满意度 | 8   | 8 |
|      |    | 总分   | 100 |         | 100 |   |

1. 我校高度重视学生资助项目评价工作的开展，让绩效评价工作落到实处，对具体工作做了周密部署，把绩效开展工作列入

重要议事日程，并将其作为加强我校财务建设，提高项目资金使用效益的重要手段。

## 2. 精心组织，密切配合

充分认识和发挥自身预算绩效管理作用，理顺工作机制，制定具体措施，形成工作合力，切实做好本部门的绩效评价工作。

## （二）绩效分析

### 1. 项目决策

#### （1）绩效目标情况

项目预期进度、效益或其他目标明确。

#### （2）决策依据情况

项目符合当前扶贫政策的需要，也符合农村教育发展现状的需要，

#### （3）资金分配情况

资金分配合理，不存在虚报项目套取财政资金和不符合申报条件的情况。

#### （4）分配结果情况

资金分配方法的制定、分配要素的设定、基础数据的应用、测算依据选取等科学合理。

### 2. 项目管理

#### （1）资金到位情况

2020年度县财政通过大平台系统对我校下达学生资助专项经费4.82万元。资金到位及时，到位率100%。

#### （2）资金管理情况

此次经费实行专款专用，严格按照相关规定支付，用于支付的经费 4.82 万元合法合规。

### （3）财务管理情况

该项目资金实行专款专用，资金使用规范，严格执行相关财务管理制度，资金转付严格按照财务审批程序进行，会计核算结果真实、准确。

### （4）组织实施情况

2020 年度我校采用学生自己申请，班级和学校民主评议的方式确定了该享受贫困资金资助的学生名单，按时发放所有的学生资助资金。

## 3. 项目绩效

### （1）项目完成情况

本项目至 2020 年 12 月 30 日全部完结，并通过检查验收；学生资助任务完成质量较好；项目成本在规定成本内完成。

### （2）项目效益情况

通过此项目工作的开展，我校贫困寄宿生生活条件得到了改善，保障了农村贫困家庭子女的上学问题，有助于农村义务教育的开展，提高了办学效率，服务民生。

## 三、存在主要问题

项目实施过程中，部分具体事项的计划编制不够精确。

## 四、相关措施建议

建议财政部门加强业务培训，组织单位相关人员学习交流以提高业务水平。

## 附件 2-2

# 苍溪县白山乡小学校

## 2020 年度学生营养餐项目支出绩效评价报告

### 一、项目概况

#### (一) 项目基本情况

为保证农村义务教育阶段学生的身体健康，实施营养餐改善计划。本项目从 2020 年 1 月 1 日实施，到 2020 年 12 月 31 日完成。“学生营养餐”专项经费实施符合现行国家资助政策，坚持“公平、公正、公开”的原则，专款专用，确保经费全部用于农村义务教育阶段的学生，2020 年度营养餐资金按照学生在校实际天数每天 4 元的标准全部实施到位。2020 年度，县财政拨付经费 15.51 万元，县教科局拨付经费 34.28 万元，2020 年度 31.89 万元用于学生营养改善生活费中，经费使用取得了良好的效果，得到家长、学生社会的认可，为学生健康成长提供了保障。

#### (二) 项目绩效目标

2020 年度对全校所有在校学生实施营养改善计划，每生每天 4 元的标准，全年共计支出 31.89 万元。保证学生的每一分钱都落实到位，提高学生的生活质量，使学生健康成长。

### **（三）项目自评步骤及方法**

1. 本项目绩效评价指标按照财政部门要求设置，建立本项目的评价指标体系，对评价指标体系征求各部门意见，后形成本项目的绩效评价指标体系，正式明确评价工作要求，自评评价指标和评分标准。

2. 制定绩效评价框架，包括绩效评价原则、评价指标体系、绩效标准和评价方法等。

3. 本次绩效评价原则主要集中于合规性、效率和效果三大原则，从投入、过程、产出和效果四个方面构建绩效指标，是一个基于结果导向的评价体系。

## **二、项目资金申报及使用情况**

### **（一）项目资金申报及批复情况**

县财政局拨付 2020 年度学生营养餐专项资金 15.51 万元。白山小学财务制度健全完备，资金管理规范，专款专用，资金使用与申报计划完全相符，合理，合法，合规。

### **（二）资金计划、到位及使用情况**

2020 年度预算数为 49.79 万元，截至 2020 年 12 月底，实际支出财政资金 15.51 万元，其他资金 34.28 万元，其他资金结余 17.9 万元，按计划完成既定目标。资金实施时间周期总体上较紧

凑，实施时间为 2020 整年，于 2020 年 12 月底前完成资金使用，资金落实工作按时按量完成。

### **（三）项目财务管理情况**

学校严格按照上级主管部门及财政局的要求建立学生营养餐财务专帐，严格规范使用营养餐资金，每月如实上报学校营养餐资金使用情况，坚决做到将每一分钱都花在学生的伙食改善上。

## **三、项目实施及管理情况**

### **（一）项目组织架构及实施流程**

第一阶段：苍溪县财政局指导并辅助设计指标，下发评价通知。

第二阶段：本项目根据绩效评价实施方案与项目评价表进行自评，提交项目自评分表及项目绩效自评报告。

第三阶段：自评工作组将开展有关数据和资料收集、整理和评分工作，组织对项目开展现场评价。

第四阶段：自评工作组整理和分析数据，写出初步报告，然后与项目单位关于评级异议进行再沟通协商，形成评价结论、经验教训和建议。交项目主管单位修改完善。

### **（二）项目管理情况**

项目执行过程中建立了健全的项目管理制度，并执行相关制度，监督机制健全，有关资料的归档和整理及时并且完整。贫困生补助发放严格执行我校《资助家庭经济困难学生专项经费管理暂行办法》管理制度，确保过程规范合理、遴选公开公平。

### **（三）项目监管情况**



为保障该项目实施的公开、公平和公正，学校成立营养改善计划专项领导小组，成立学校膳食委员会。每周在食堂及公示栏公示营养餐食谱，每月公示营养餐实施情况，同时设置有咨询、举报电话，接受家长，社会及上级部门的监督。

#### **（四）项目管理情况**

业务管理情况。项目执行过程中建立了健全的项目管理制度，并执行相关制度，监督机制健全，有关资料的归档和整理及时并且完整。学生营养餐改善计划严格执行我校《营养餐改善计划专项经费管理暂行办法》管理制度，确保学生能够吃了放心健康的营养餐。财务管理，项目执行的财务管理制度建立和执行资金使用合理，监督有效，保障每一分钱都用在孩子的伙食改善上。

### **四、项目绩效情况**

#### **（一）项目完成情况**

实际完成率。2020年度预算数为49.79万元，截至2020年12月底，实际支出资金31.89万元，其他资金结余17.9万元，按计划完成既定目标。

完成及时率。资金实施时间周期总体上较紧凑，实施时间为2020整年，于2020年12月底前完成发放，发放工作按时按量完成。

#### **（二）项目效益情况**

经济效益。营养改善经费的实施，保障了农村义务教育阶段学生的健康成长。一定程度满足贫困学生生活的需求，缓解了经济压力。

社会效益情况。根据国家下达文件要求资助效益的精神，对

农村义务教育学生给予更多资助，使得他们能够安心读书，该项经费受助学生达到在校人数的 100%。

服务对象满意度。本项目为教育项目，受到广大贫困生的普遍欢迎，整改项目实施过程中，受益学生满意度达 98%以上。

## 五、评价结论及建议

### (一) 评价结论

#### 苍溪县白山乡小学校营养餐项目绩效评分表

得分=97分 评价：优(√)良( )中( )差( )

|      |     |      |     |         |     |    |
|------|-----|------|-----|---------|-----|----|
| 项目决策 | 20  | 项目目标 | 4   | 目标内容    | 4   | 4  |
|      |     | 决策过程 | 8   | 决策依据    | 3   | 3  |
|      |     |      |     | 决策程序    | 5   | 5  |
|      |     | 资金分配 | 8   | 分配办法    | 2   | 2  |
|      |     |      |     | 分配结果    | 6   | 6  |
| 项目管理 | 25  | 资金到位 | 5   | 到位率     | 3   | 3  |
|      |     |      |     | 到位时效    | 2   | 2  |
|      |     | 资金管理 | 10  | 资金使用    | 7   | 7  |
|      |     |      |     | 财务管理    | 3   | 3  |
|      |     | 组织实施 | 10  | 组织机构    | 1   | 1  |
| 管理制度 | 9   |      |     | 8       |     |    |
| 项目绩效 | 55  | 项目产出 | 15  | 产出数量    | 5   | 5  |
|      |     |      |     | 产出质量    | 4   | 4  |
|      |     |      |     | 产出时效    | 3   | 3  |
|      |     |      |     | 产出成本    | 3   | 3  |
|      |     | 项目效益 | 40  | 经济效益    | 8   | 7  |
|      |     |      |     | 社会效益    | 8   | 8  |
|      |     |      |     | 环境效益    | 8   | 7  |
|      |     |      |     | 可持续影响   | 8   | 8  |
|      |     |      |     | 服务对象满意度 | 8   | 8  |
| 总分   | 100 |      | 100 |         | 100 | 97 |

该项目资金按时落实到位，项目实施工作有序开展，业务管理和财务管理制度健全，并能得到有效执行，能够完成绩效目标申报的考核指标，绩效目标设定合理。

## （二）存在的问题

无。

## （三）相关建议

无。

附件 2-3

# 苍溪县白山乡小学校

## 幼儿园维修项目绩效评价报告

### 一、项目概况

#### （一）项目基本情况

1. 白山小学幼儿园修建于 1989 年，原有校舍内外墙体及附属涂料脱落，墙体斑驳，校园建筑风貌严重影响校园整体形象，为美化校园，提升校园建筑整体形象，需对校园部分建筑内外墙体维修翻新。

2. 项目立项依据：苍发改投资〔2018〕258 号文件。

3. 资金来源为 2018 年省级资金 60 万。

#### （二）项目绩效目标

1. 项目主要内容：园舍维修 2000 平方米

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情

况以及项目实施进度计划等。

本项目具体内容：（1）教室内外墙体、楼道、楼梯维修 400 平方米；（2）屋顶治漏 600 平方米。

该项目计划于 2019 年 11 月 16 日开工建设，2019 年 12 月 14 日前完工投入使用。

3. 该项目计划切合实际，申报目标合理可行。

### （三）项目自评步骤及方法

说明项目绩效自评采用的组织实施步骤及方法。

1. 准备阶段（2019 年 9 月—2019 年 10 月）

主要任务：完成项目建议书、建设规划、环评备案、工程立项施工设计、工程预算、方案审查、筹资到位。

2. 施工阶段（2019 年 11 月—2019 年 12 月）

主要任务：为施工单位创造施工条件，协调施工中遇到的矛盾和问题，检查、督促施工进度和质量，分项、分部和综合验收。

## 二、项目资金申报及使用情况

### （一）项目资金申报及批复情况

幼儿园维修及附属工程，按现行建筑标准定额和我地实际情况，拟计划投资 60 万元；财政批复投资 60 万元。

### （二）资金计划、到位及使用情况

1. 资金计划：该项目资金来源全部为 2019 年度幼儿园维修及附属工程 60 万元。

2. 资金到位：苍财教下〔2019〕208 号下达我校幼儿园维修及附属工程 60 万元用于校舍维修和附属设施改造，计划资金全部到位。

3. 资金使用：截至评价时支付预算和招标代理前期费用共计 0 万元，支付工程款 29.4 万元，资金支付范围、标准、进度、依据等合规合法，与预算相符。

### **（三）项目财务管理情况**

按照项目资金管理办法，加强财务管理，建立健全财务管理制度，设立建设资金台账，严格按工程进度拨付资金，严禁挪用，账务处理及时，会计核算规范。

## **三、项目实施及管理情况**

**（一）项目组织架构及实施流程：**学校成立了专项领导和工作小组，对项目的全过程进行监督和管理。

**（二）项目管理情况：**一是搞好项目的设计和概预算，并请有关专家对设计方案进行优化和评审；二是严格实施招投标制，本项目采用竞争性谈判方式选择技术力量雄厚、工程质量优良的四川威诚园林工程有限公司施工，确保工程质量；三是落实专人负责收集、整理项目实施中的各项数据和软件资料，按时向相关部门报送项目进度及完成情况报表；四是项目完工后，严格按基本建设程序进行项目的竣工验收，并搞好工程的审计工作。

**（三）项目监管情况：**该项目施工时学校指派有一定施工经验的老师作为施工现场监督员，发现问题及时提出、更正，并及时向学校建设委员会通报情况，坚决杜绝出现“豆腐渣”工程。

## **四、项目绩效情况**

### **（一）项目完成情况**

截至评价时项目已完成工程施工和验收，通过验收，一致认为该项目达到设计要求，满足各项使用要求，质量达到合格标准；

现在正提交资料等待审计中。

## （二）项目效益情况

该项目属社会公益服务事业，无直接经济效益，但社会效益明显。一是项目完成后，将美化校园环境；二能充分发挥镇级单设小学的社会效应，进一步提升学校在硬件设施上的办学品位，推动学校教育持续健康发展。

## 五、评价结论及建议

### （一）评价结论

#### 苍溪县白山乡小学校幼儿园园舍维修项目绩效评分表

得分=98分 评价：优(√)良( )中( )差( )

|      |     |      |     |         |     |    |
|------|-----|------|-----|---------|-----|----|
| 项目决策 | 20  | 项目目标 | 4   | 目标内容    | 4   | 4  |
|      |     | 决策过程 | 8   | 决策依据    | 3   | 3  |
|      |     |      |     | 决策程序    | 5   | 5  |
|      |     | 资金分配 | 8   | 分配办法    | 2   | 2  |
|      |     |      |     | 分配结果    | 6   | 6  |
| 项目管理 | 25  | 资金到位 | 5   | 到位率     | 3   | 3  |
|      |     |      |     | 到位时效    | 2   | 2  |
|      |     | 资金管理 | 10  | 资金使用    | 7   | 7  |
|      |     |      |     | 财务管理    | 3   | 3  |
|      |     | 组织实施 | 10  | 组织机构    | 1   | 1  |
| 管理制度 | 9   |      |     | 8       |     |    |
| 项目绩效 | 55  | 项目产出 | 15  | 产出数量    | 5   | 5  |
|      |     |      |     | 产出质量    | 4   | 4  |
|      |     |      |     | 产出时效    | 3   | 3  |
|      |     |      |     | 产出成本    | 3   | 3  |
|      |     | 项目效益 | 40  | 经济效益    | 8   | 7  |
|      |     |      |     | 社会效益    | 8   | 8  |
|      |     |      |     | 环境效益    | 8   | 8  |
|      |     |      |     | 可持续影响   | 8   | 8  |
|      |     |      |     | 服务对象满意度 | 8   | 8  |
| 总分   | 100 |      | 100 |         | 100 | 98 |

本项目经过论证：项目选择符合国家、省、市要求，项目计划切合实际，资金筹措有保障。项目管理方案具体，具有良好的社会效益。

## （二）存在的问题

无。

## （三）相关建议

无。

## 附件 2-4

# 苍溪县白山小学校

## 2020 年度舍维修项目支出绩效评价报告

### 一、评价工作开展及项目情况

2020 年度校舍维修项目由我部门作为建设单位，该项目主要建设内容：维修校舍 800 平方米，排除校舍安全隐患，改善学校办学条件。主要包括房屋涂料翻新、地砖粘贴、厕所改造等。

本部门对项目实际情况进行核查、了解，制定项目建议书，由上级主管部门和发改局下达项目立项和资金，学校对照项目绩效目标具体实施。

### 二、评价结论及绩效分析

#### （一）评价结论

## 苍溪县白山乡小学校校舍维修项目绩效评分表

得分=96分 评价：优(√)良( )中( )差( )

|      |    |      |     |         |     |   |
|------|----|------|-----|---------|-----|---|
| 项目决策 | 20 | 项目目标 | 4   | 目标内容    | 4   | 4 |
|      |    | 决策过程 | 8   | 决策依据    | 3   | 3 |
|      |    |      |     | 决策程序    | 5   | 5 |
|      |    | 资金分配 | 8   | 分配办法    | 2   | 2 |
|      |    |      |     | 分配结果    | 6   | 6 |
| 项目管理 | 25 | 资金到位 | 5   | 到位率     | 3   | 3 |
|      |    |      |     | 到位时效    | 2   | 2 |
|      |    | 资金管理 | 10  | 资金使用    | 7   | 7 |
|      |    |      |     | 财务管理    | 3   | 3 |
|      |    | 组织实施 | 10  | 组织机构    | 1   | 1 |
|      |    |      |     | 管理制度    | 9   | 8 |
| 项目绩效 | 55 | 项目产出 | 15  | 产出数量    | 5   | 4 |
|      |    |      |     | 产出质量    | 4   | 3 |
|      |    |      |     | 产出时效    | 3   | 3 |
|      |    |      |     | 产出成本    | 3   | 3 |
|      |    | 项目效益 | 40  | 经济效益    | 8   | 7 |
|      |    |      |     | 社会效益    | 8   | 8 |
|      |    |      |     | 环境效益    | 8   | 8 |
|      |    |      |     | 可持续影响   | 8   | 8 |
|      |    |      |     | 服务对象满意度 | 8   | 8 |
|      |    | 总分   | 100 |         | 100 |   |

总体上看，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 96 分。

### (二) 绩效分析

#### 1、项目决策

该项目为政府投资项目，相关招标程序符合规定。

#### 2、项目管理



(1) 资金分配。该项目由县级财政解决资金 19.8 万元，用于维修校舍，资金分配符合相关规定，并进行了公示。

(2) 资金到位情况。2020 年度苍溪县财政局下达白山小学校舍维修财政专项资金 19.8 万元。

(3) 资金管理情况。财政资金到位后，本部门立即按工程进度进行了支付，做到了专款专用，支出符合相关流程，支出规范。

(4) 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尽职尽责，未出现违规支付项目前期工作经费和工程款的情况。

(5) 组织实施情况。我部门成立了项目工作小组，落实专人负责项目建设工作，主要负责项目的监督和总体管理。在项目实际建设中设立甲方代表，主要负责项目实施工程中项目经理难以协调、解决的问题，监督工程建设，汇报项目建设情况。承建方由项目经理负责项目具体建设，下设项目进度计划组、质量组、技术指导组、后勤保障组。

### 3、项目绩效

(1) 项目目标完成情况。该项目按照合同约定，如期完成校舍维修。

(2) 项目效益情况。该项目完成后，排除校舍安全隐患，提高了办学条件，改善了师生工作、学习环境，为教育安全、校园美化起到积极作用。

### 三、存在主要问题

无。

#### **四、相关措施建议**

继续加大对农村学校资金投入，进一步提高办学条件，改善师生工作、学习、生活环境。

# 苍溪县白山乡小学校

## 少年宫项目支出绩效评价报告

### 一、评价工作开展及项目情况

#### （一）项目基本情况

该项目属于 2020 年度专用经费。

#### 1. 项目资金申报及批复情况

根据学校的实际情况，经学校行政研究并报教职工大会通过，同意学校向上级主管部门教科局申请少年宫活动资金 3.3 万元。经县教科局领导审批，依据县财政局相关文件，2020 年 9 月县财政局下达了专项资金 3.3 万元。

#### 2. 项目绩效目标

该项目资金的申报、批复符合资金管理相关规定。

#### 3. 项目资金申报相符性

2020 年学校进行有关少年宫活动资金申报与实际相符。

#### （二）评价工作开展情况

本年的少年宫项目经费通过了教科局和督导站检查评价。

### 二、评价结论及绩效分析

#### （一）评价结论

## 苍溪县白山乡小学校少年宫项目绩效评分表

得分=98分 评价：优(√)良( )中( )差( )

|      |     |      |     |         |     |    |
|------|-----|------|-----|---------|-----|----|
| 项目决策 | 20  | 项目目标 | 4   | 目标内容    | 4   | 4  |
|      |     | 决策过程 | 8   | 决策依据    | 3   | 3  |
|      |     |      |     | 决策程序    | 5   | 5  |
|      |     | 资金分配 | 8   | 分配办法    | 2   | 2  |
|      |     |      |     | 分配结果    | 6   | 6  |
| 项目管理 | 25  | 资金到位 | 5   | 到位率     | 3   | 3  |
|      |     |      |     | 到位时效    | 2   | 2  |
|      |     | 资金管理 | 10  | 资金使用    | 7   | 7  |
|      |     |      |     | 财务管理    | 3   | 3  |
|      |     | 组织实施 | 10  | 组织机构    | 1   | 1  |
| 管理制度 | 9   |      |     | 8       |     |    |
| 项目绩效 | 55  | 项目产出 | 15  | 产出数量    | 5   | 5  |
|      |     |      |     | 产出质量    | 4   | 4  |
|      |     |      |     | 产出时效    | 3   | 3  |
|      |     |      |     | 产出成本    | 3   | 3  |
|      |     | 项目效益 | 40  | 经济效益    | 8   | 7  |
|      |     |      |     | 社会效益    | 8   | 8  |
|      |     |      |     | 环境效益    | 8   | 8  |
|      |     |      |     | 可持续影响   | 8   | 8  |
|      |     |      |     | 服务对象满意度 | 8   | 8  |
| 总分   | 100 |      | 100 |         | 100 | 98 |

1. 我校高度重视少年宫经费项目使用评价工作的开展，让绩效评价工作落到实处，对具体工作做了周密部署，把绩效开展工

作列入重要议事日程，并将其作为加强我校财务建设，提高项目资金使用效益的重要手段。

## 2. 精心组织，密切配合。

充分认识和发挥自身预算绩效管理作用，理顺工作机制，制定具体措施，形成工作合力，切实做好本部门的绩效评价工作。

## （二）绩效分析

### 1. 项目决策

#### （1）绩效目标情况

项目预期进度、效益或其他目标明确。

#### （2）决策依据情况

项目符合当前政策的需要，也符合农村教育发展现状的需要。

#### （3）资金分配情况

资金分配合理，不存在虚报项目套取财政资金和不符合申报条件的情况。

#### （4）分配结果情况

资金分配方法的制定、分配要素的设定、基础数据的应用、测算依据选取等科学合理。

### 2. 项目管理

#### （1）资金到位情况

2020年9月县财政通过大平台系统对我校下达专项经费3.3万元。资金到位及时，到位率100%。

#### （2）资金管理情况

此次经费实行专款专用，严格按照相关规定支付，用于支付的经费3.3万元合法合规。

#### （3）财务管理情况

该项目资金实行专款专用，资金使用规范，严格执行相关财务管理制度，资金转付严格按照财务审批程序进行，会计核算结果真实、准确。

#### （4）组织实施情况

2020年9月，我校利用该资金置办功能室各项活动器材，对学生进行了系统训练，对设施设备日常维修，对教师进行了培训。

### 3. 项目绩效

#### （1）项目完成情况

本项目至2020年12月31日全部完结，并通过检查验收，少年宫活动开展很好。

#### （2）项目效益情况

通过此项目工作的开展，我校学生文体生活得到了改善，强化了学生体育健身意识，激励青少年更加阳光向上的精神风貌。

### 三、相关措施建议

继续加大对农村学校资金投入，进一步提高办学条件，改善师生工作、学习、生活环境。

## 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