

2020 年度

苍溪县陵江幼儿园部门决算

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
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.....	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.....	9
第三部分 名词解释	14
第四部分 附件	16
附件 1.....	16
附件 2.....	19
第五部分 附表	
.....	26

一、 收入支出决算总表.....	26
二、 收入决算表.....	26
三、 支出决算表.....	26
四、 财政拨款收入支出决算总表.....	26
五、 财政拨款支出决算明细表.....	26
六、 一般公共预算财政拨款支出决算表.....	26
七、 一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	26
八、 一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	26
九、 一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	26
十、 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	26
十一、 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	26
十二、 政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	26
十三、 国有经营预算支出决算表.....	26
十四、 国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	26

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

(一) 主要职能

1. 实行保育和教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德、美诸方面全面发展的教育，促进其身心和谐发展，为家长工作，学习提供便利条件，通过组织、指挥、协调、控制等管理职能，合理使用幼儿园建设与事业发展的各种资源，确保保教育质量的提高，较好地实现预期的教育培养目标和服务学生、服务家长的任务。

2. 幼儿园管理人员和有关幼教行政人员遵照一定的教育方针和保教工作的客观规律，采用科学的工作方法和管理手段将人、财、物等各因素合理组织起来，调动各方面的积极性，优质高效地实现国家所规定的培养目标和幼儿园工作任务，所进行的各种一般职能活动。

(二) 2020 年重点工作完成情况

苍溪县陵江幼儿园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，学校办学质量和办学效益显著提升。通过全校师生一年的辛勤劳作，我园被中共苍溪县委、苍溪县人民政府评为 2019-2020 学年度学前教育工作先进集体；教育宣传信息工作先进单位；苍溪县节水型学校；2020 目标考核二等奖等；具体工作有：

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. 项目工作强力推进，高质高效地完成了预定计划；
7. 经费管理，严格执行收费制度，财务公开制度，及时公示，规范的教育经费管理，确保资金使用规范、安全、有效、透明，坚决杜绝挤占、截留、挪用教育经费；
8. 安全工作、稳定工作、教育宣传工作、法制教育工作常抓不懈。

二、机构设置

苍溪县陵江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。

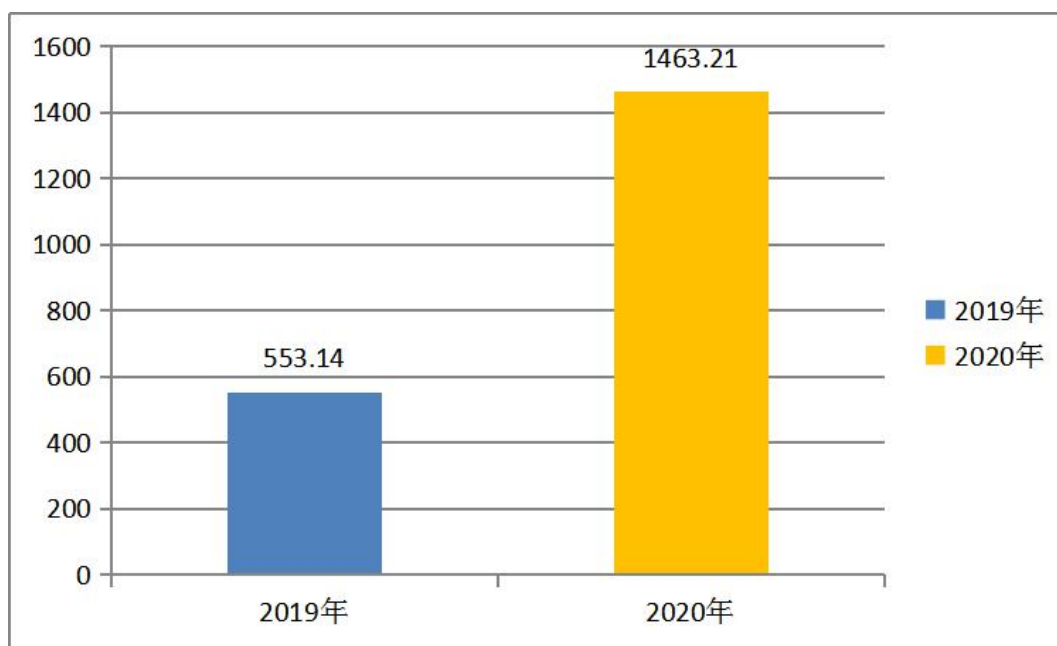
纳入苍溪县陵江幼儿园 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：苍溪县陵江幼儿园机关。

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 1463.21 万元。与 2019 年相比，收、支总计各增加 910.07 万元，增长 164.5%。主要变动原因是陵江一幼改扩建项目资金的增加。

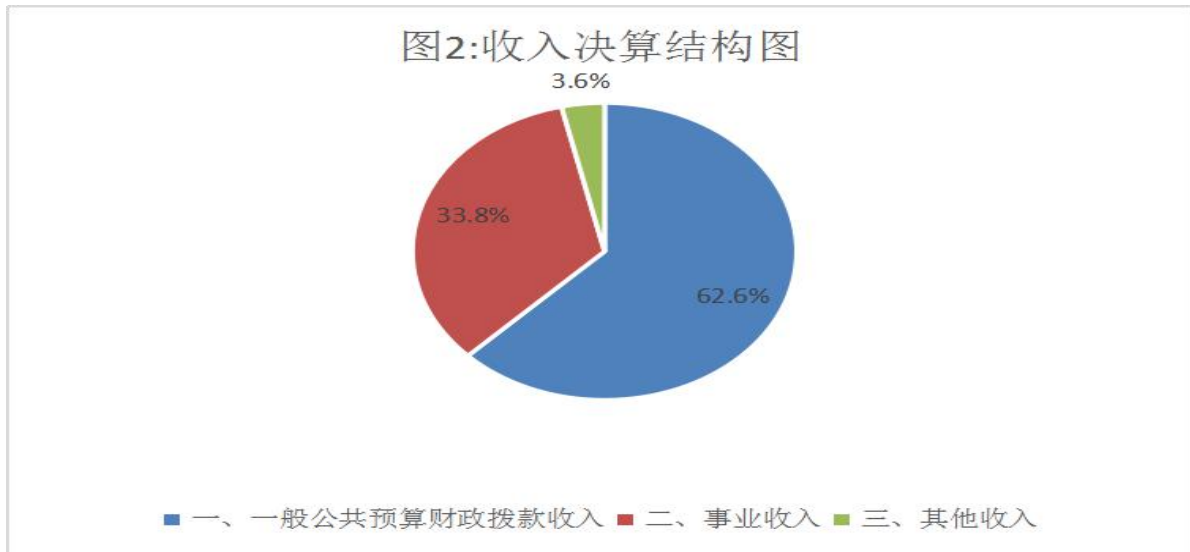
2019、2020 年收支决算总计变动情况图（单位：万元）



二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 1426.09 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 482.59 万元，占 33.8%；事业收入 51.54 万元，占 3.6%；其他收入 891.96 万元，占 62.6%。

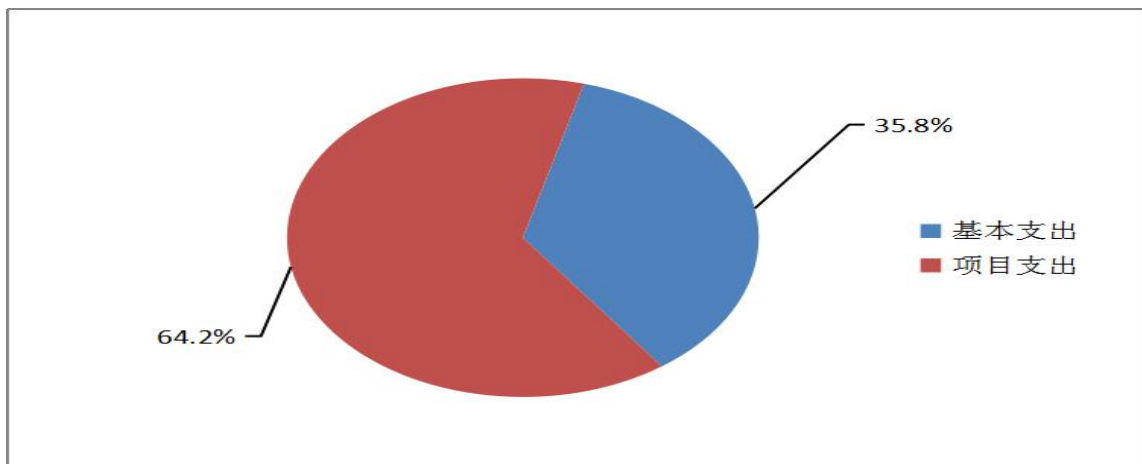
2020 年收入决算结构情况图



三、支出决算情况说明

2020 年本年支出合计 1407.48 万元,其中:基本支出 504.36 万元,占 35.8%;项目支出 903.12 万元,占 64.2%。

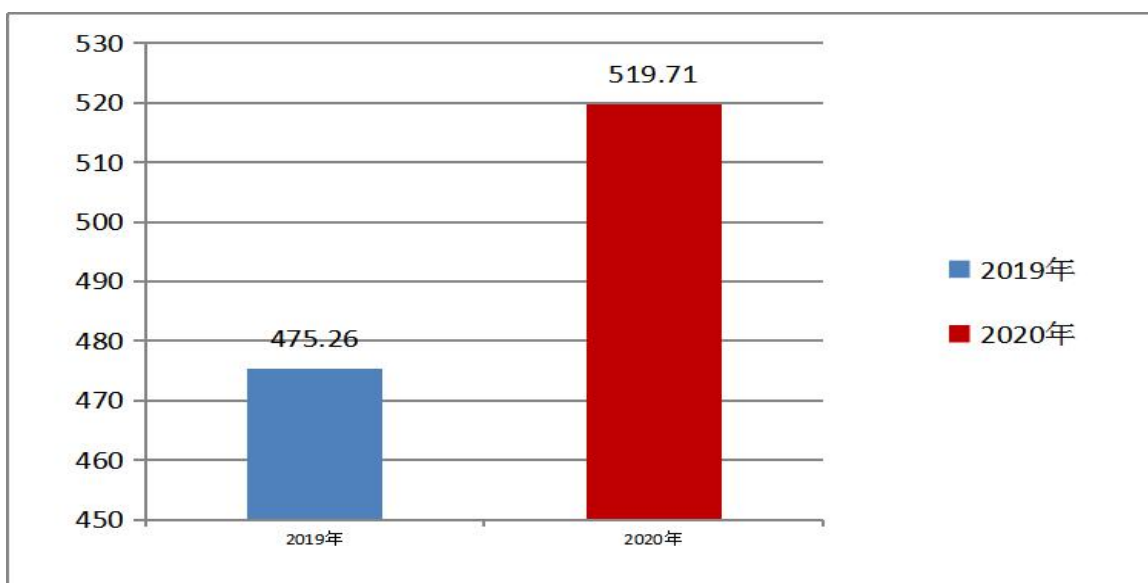
2020 年支出决算结构情况图



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 519.71 万元,与 2019 年相比,财政拨款收、支总计各增加 44.45 万元,增长 9.4%。主要变动原因是人员工资增加。

2019、2020年财政拨款收支决算总计变动情况图（单位：万元）

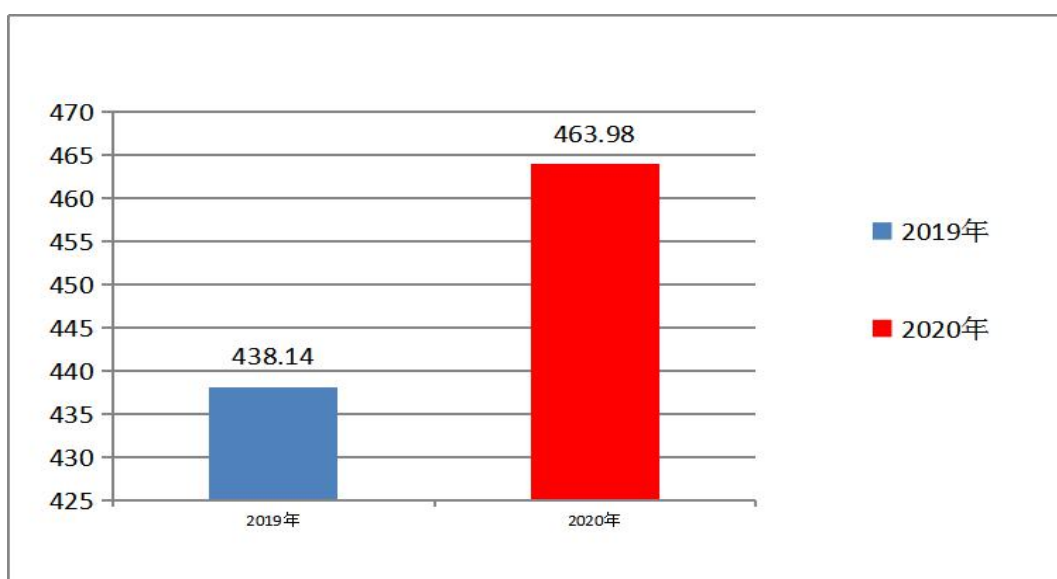


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（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463.98万元，占本年支出合计的33%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款增加25.84万元，增长5.9%。主要变动原因是人员工资增加。

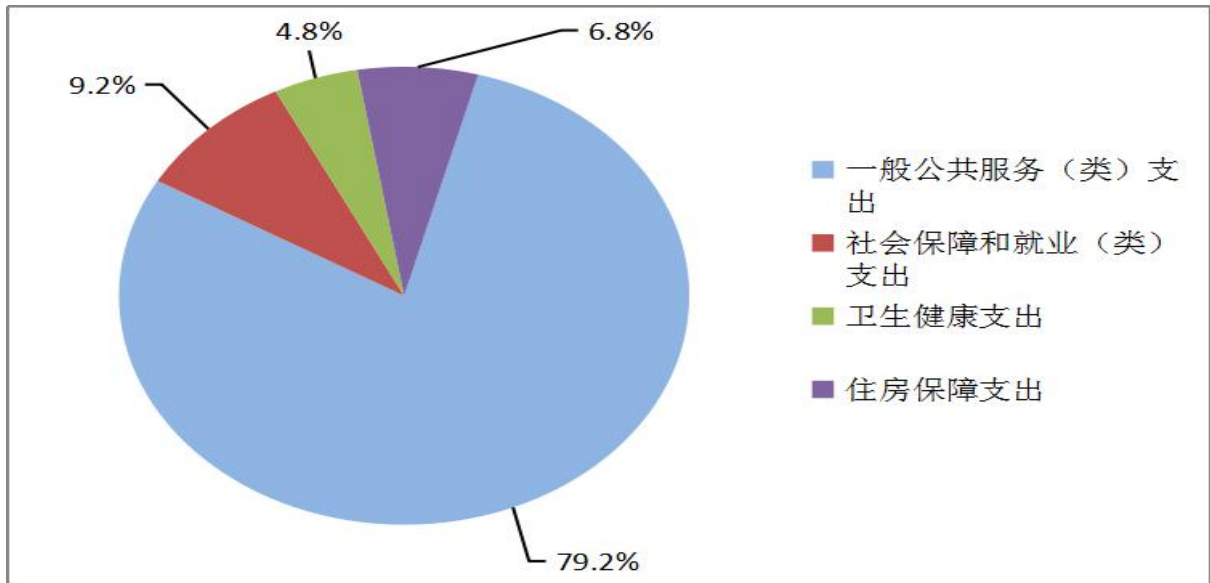
2019、2020年一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图（单位：万元）



（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 463.98 万元，主要用于以下方面：**教育（类）**支出 367.57 万元，占 79.2%；**社会保障和就业（类）**支出 42.51 万元，占 9.2%；**卫生健康（类）**支出 22.02 万元，占 4.8%；**住房保障（类）**支出 31.88 万元，占 6.8%。

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 463.98 万元，完成预算 89.3%。其中：

1. **教育（类）普通教育（款）学前教育（项）**：支出决算为 367.57 万元，完成预算 86.8%，原因是年终 30%的绩效未支出。

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 42.51 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 22.02 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 31.88 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 452.38 万元，其中：

人员经费 411.15 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 41.23 万元，主要包括：办公费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、工会经费、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%，决算数小于预算数。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%。公务接待费支出决算比 2019 年减少 0.50 万元，下降 100%。

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，苍溪县陵江幼儿园机关运行经费支出0万元，比2019年增加/减少0万元，增长/下降0%。

（二）政府采购支出情况

2020年，苍溪县陵江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，苍溪县陵江幼儿园共有车辆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，组织对改扩建项目开展了预算事前绩效评估，对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“学生资助”、“改扩建项目”2 个项目绩效目标实际完成情况。

(1) 学前教育学生资助项目绩效目标完成情况综述

项目全年预算数 11.61 万元,执行数为 11.61 万元,保障了脱贫家庭学生不因贫困而辍学。

(2) 学前教育改扩建项目绩效目标完成情况综述

项目全年预算拨款合计为 891.51 万元,其中:财政拨款收入 0 万元,其他资金收入 891.51 万元。执行数合计为 891.51 万元,完成预算的 100%。改扩建项目正在按上级主管部门的指导监督下,稳步推进中。

项目支出绩效目标完成情况表 (2020 年度)

项目名称		学生资助			
预算单位		苍溪县陵江幼儿园			
预算 执行 情况 (万 元)	预算数:	11.61	执行数:	11.61	
	其中-财政拨款:	11.61	其中-财政拨款:	11.61	
	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	
	<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>学前教育“三儿”资助，春、秋学期累计资助人数 127 人次。</p>			<p>广泛宣传资助政策，召开两场家长会，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>发放学前教育“三儿”资助，春、秋学期累计资助 127 人次，资助资金 11.61 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	127 人次	127 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	11.61 万元	11.61 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		改扩建项目			
预算单位		苍溪县陵江幼儿园			
预算执行情况 (万元)	预算数:	891.51	执行数:	891.51	
	其中-财政拨款:	0	其中-财政拨款:	0	
	其它资金:	891.51	其它资金:	891.51	
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	改扩建项目 2020 年 12 月 30 日前完成三通一平、主体工程项目。			改扩建项目 2020 年 12 月 25 日前完成了三通一平、主体工程项目,完成预期目标 100%。此项目正在继续顺利推进中。	
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	满足教师办公及班级教学	完成 12 间办公室, 9 间教室, 5 个功能室及设施设备配置, 达到国家教学要求。	完成了 12 间办公室, 9 间教室、5 个功能室及设施设备配置, 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	98%	98%
		时效指标	完成时间	2021 年 8 月 26 日项目工程竣工验收, 验收合格。	2020 年 12 月 31 日已完成工程预期目标 100%。此项目正在继续顺利推进中。
		成本指标	投入资金	总投入资金 2222 万元, 已到位资金 891.51 万元。	累计支付前期费用及工程款 891.51 万元。
		社会效益	服务学生(人)	≥450 人	450 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	95%以上	96%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，《苍溪县陵江幼儿园部门 2020 年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件 1）。

本部门自行组织对改扩建项目开展了绩效评价，《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）：指学前教育阶段学前教育。

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

苍溪县陵江幼儿园部门 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

苍溪县陵江幼儿园为一级预算全额拨款二类事业单位，下属二级预算单位苍溪县陵江幼儿园机关 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，实施学前教育，提高学生的全面发展素养。
2. 教书育人促进学生身心健康发展，抓好德育教育，培养合格的幼儿。
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

苍溪县陵江幼儿园现有在编在岗职工 41 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

苍溪县陵江幼儿园 2020 年决算收入数 482.59 万元。其中：教育支出 386.18 万元，占 80%；社会保障和就业支出 42.51 万元，占 8.8%；卫生健康支出 22.02 万元，占 4.6%；住房保障支出 31.88 万元，占 6.6%。

上年结转 37.12 万元（其中：一般公共预算拨款 37.12 万元，政府性基金 0 万元）。

（二）部门财政资金支出情况

苍溪县陵江幼儿园 2020 年决算支出数 463.98 万元。其中：教育支出 367.57 万元，占 79.2%；社会保障和就业支出 42.51 万元，占 9.2%；卫生健康支出 22 万元，占 4.8%；住房保障支出 31.88 万元，占 6.8%。

2020 年财政拨款结转 55.74 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 519.71 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 463.98 万元，支出率达到 89.3% 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，教学楼改扩建项目工程正在实施。

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 519.71 万元，支出决算数为 463.98 万元，完成预算的 89.3%。

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 519.71 万元，支出 463.98 万元，完成预算的 89.3%，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，教学楼改扩建项目工程正在实施。

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

陵江一幼改扩建项目 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：学前教育债券资金苍发改投资〔2019〕70号，改扩建项目总投资金额 2222 万元。改扩建项目主要是新建教

学楼工程。

公开招标情况：项目总投资：2222 万元，建筑面积：4830 平方米。建设工期：834 日历天（2019 年 5 月 14 日—2021 年 8 月 26 日）。中标单位：广元铭志建筑工程有限公司

（二）项目绩效目标

改扩建项目工程主要是新建教学楼工程 4830 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

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〔2019〕70号,改扩建项目总投资金额 2222 万元。

改扩建项目主要是新建教学楼工程。资金由苍溪县教育和科学技术局横向转拨款 891.51 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。该项目由苍溪县教育和科学技术局横向已转拨款 891.51 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,苍溪县教育和科学技术局横向转拨款 891.51 万元。

(3) 资金支付情况。2020 年支付前期费用 266.51 万元;2020 年支付主体工程及附属工程款 625 万元。

(三) 项目财务管理情况

根据项目实施情况,我校制定《改扩建项目管理实施办法》、《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 2019 年改扩建工程项目实施以来，我校制定了《改扩建项目管理实施办法》《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

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：834 日历天（2019 年 5 月 14 日—2021 年 8 月 26 日）。

改扩建项目工程进度：2019年5月14日开工，工程在顺利推进中。

改扩建项目到位资金891.51万元，已支付资金891.51万元，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，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

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。

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