

**2020 年度**  
**四川省苍溪县城郊中学校**  
**部 门 决 算**

# 目 录

<b>第一部分 部门概况</b> .....	1
一、基本职能及主要工作.....	1
二、机构设置.....	3
<b>第二部分 2020 年度部门决算情况说明</b> .....	4
一、收入支出决算总体情况说明.....	4
二、收入决算情况说明.....	4
三、支出决算情况说明.....	5
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	6
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.....	9
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	10
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	11
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	12
十、其他重要事项的情况说明.....	12
<b>第三部分 名词解释</b> .....	18
<b>第四部分 附件</b> .....	21
附件 1.....	21
附件 2.....	25
<b>第五部分 附表</b> .....	41
一、收入支出决算总表.....	41
二、收入决算表.....	41

三、支出决算表·····	41
四、财政拨款收入支出决算总表·····	41
五、财政拨款支出决算明细表·····	41
六、一般公共预算财政拨款支出决算表·····	41
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表·····	41
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表·····	41
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表·····	41
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表·····	41
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表·····	41
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表·····	41
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表·····	41
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表·····	41

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

### (一) 主要职能

苍溪县城郊中学为全民事业单位，全额事业单位。学校的主要职责是：全面贯彻国家教育方针，培养学生的创新精神与实践能 力，使之成为社会主义事业的建设者和接班人。我校是全日制完全中学。承担义务教育初中阶段的教育教学和普通高中教育教学。

### (二) 2020 年度重点工作完成情况

1. 全面加强党的建设，以高质量党建引领学校高品质发展。加强党的建设，深化理论学习，提高政治站位。加强党对教育工作的全面领导，将支部建在教研组上，提高党组织的战斗堡垒作用。推进党风廉政建设，认真落实“两个责任”，加强权力运行监督平台建设。高度重视新形势下意识形态工作，学校风清气正。

2. 全面决战脱贫攻坚，以高质量扶贫助力学校高品质发展。加强对东青镇东红村、天桥村和东溪镇舒家梁村的帮扶力度，脱贫攻坚取得决定性成就，顺利通过了国家级扶贫工作普查，受到县委、县政府的充分肯定。

3. 全面加强精细管理，以高质量教学推动学校高品质发展。

坚持以教学为中心不动摇，强化质量绩效意识，狠抓教学过程管理，严格执行各项教学常规管理制度，狠抓毕业班过程管理，加强目标考核，面对新冠疫情，积极开展线上教育教学活动，2020年高、中考，再创辉煌。

4. 全面落实立德树人，以高质量育人促进学校高品质发展。加强德育队伍建设，完善常规管理制度，严格的德育量化考核。构建“三全德育”体系，将国防教育与德育工作有机结合，提高德育实效。我校“塑魂”德育模式被教育部收录为首批“一校一案”落实《中小学德育工作指南》典型案例，并在全国推广。

5. 全面深化教学改革，以高质量教研助推学校高品质发展。加强科研课题管理，持续深化课堂教学改革，抓好抓实“自·信”课堂建设，开展校本研修，提升了教研水平，组织学生参加学科竞赛，提高了学生动手能力。

6. 全面搞好艺体防疫工作，以高质量活动推进学校高品质发展。统筹搞好疫情防控和艺体活动，加强学生心理健康教育。2020年度高考，我校艺术体育特长生成绩优异。学校成功创建成广元市艺术特色学校。

7. 全面加强后勤保障，以高质量服务保障学校高品质发展。进一步规范学校后勤管理行为，大力改善学校办学条件，加强学校食堂食品安全监管。高度重视学校信息化建设工作，积极改善

学校硬件。搞好校务公开，倾听教职工的意见和建议，择优发展新团员加入共青团组织，组织开展系列活动，加大对建档立卡贫困家庭和特困家庭学生的精准识别和帮扶力度。

## **二、机构设置**

四川省苍溪县城郊中学校下属二级单位 0 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 0 个。

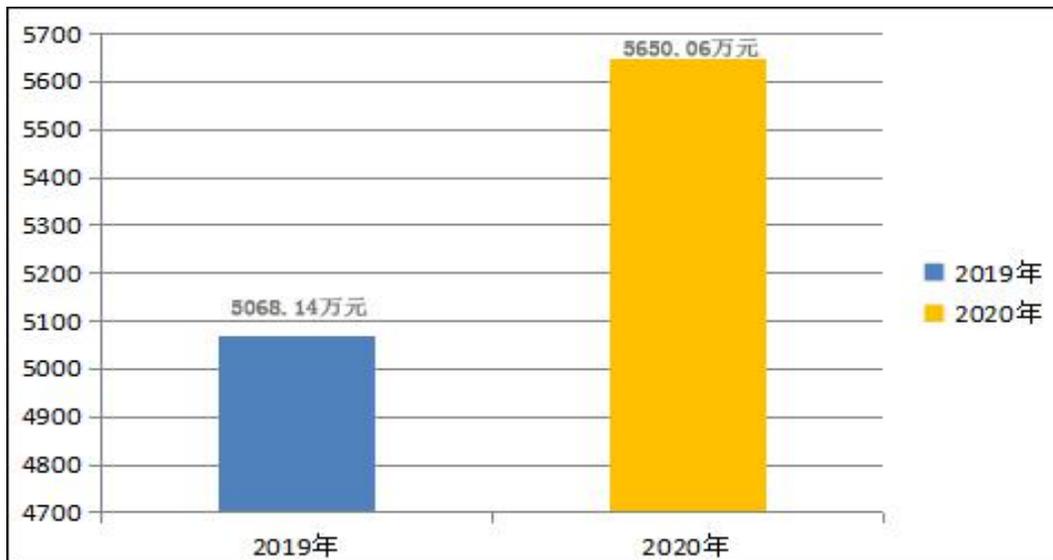
纳入四川省苍溪县城郊中学校 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：四川省苍溪县城郊中学校（本级）

## 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 5650.06 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各增加 581.92 万元，增长 11.5%。主要变动原因是财政拨款项目资金增加。

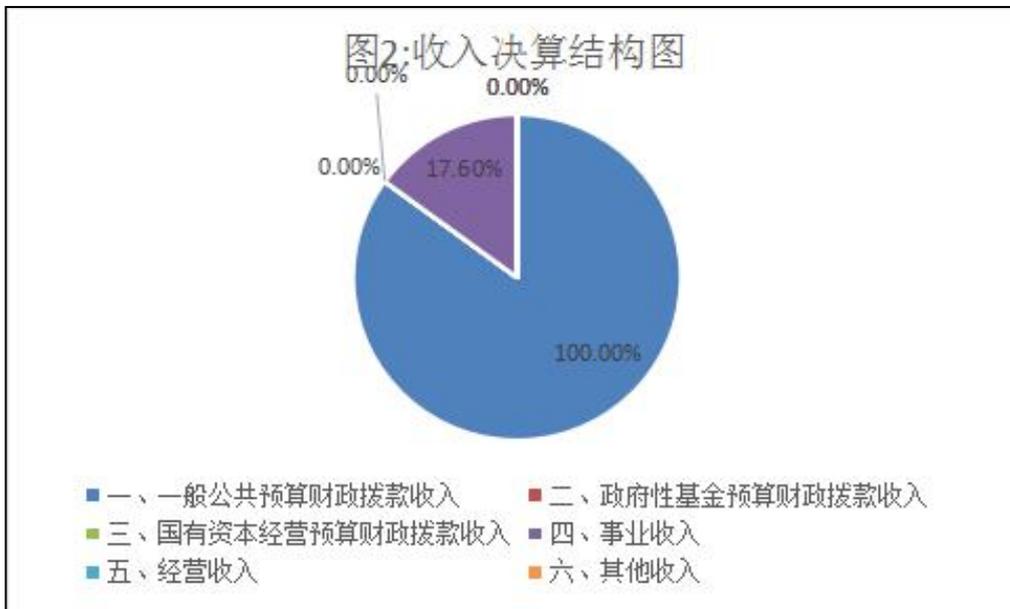
(图 1: 收、支决算总计变动情况图)



### 二、收入决算情况说明

2020 年度本年收入合计 5353.92 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 4552.6 万元，占 85%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 801.32 万元，占 15%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。年初结转和结余 296.13 万元。

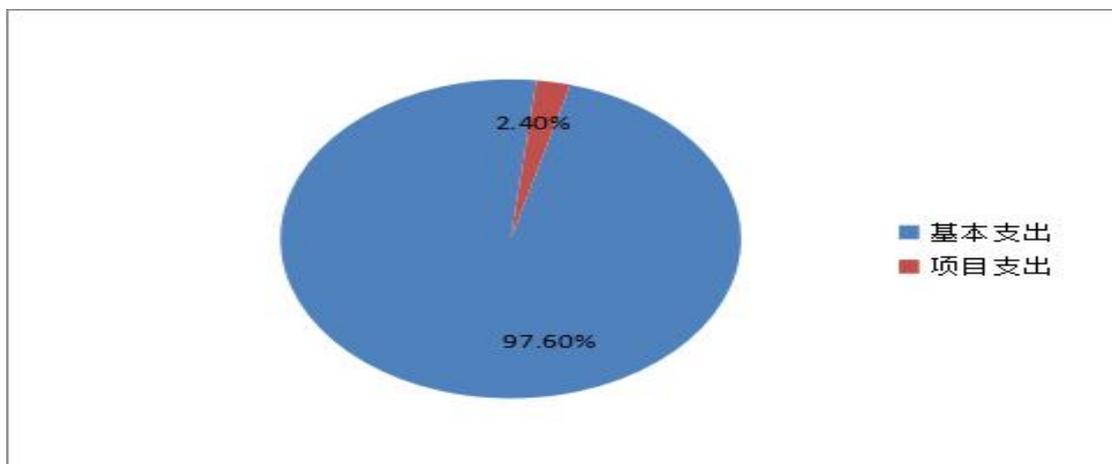
(图 2: 收入决算结构图)



### 三、支出决算情况说明

2020 年度本年支出合计 5005.79 万元，其中：基本支出 4886.23 万元，占 97.6%；项目支出 119.56 万元，占 2.4%；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%。年末结余和结转 616.47 万元。

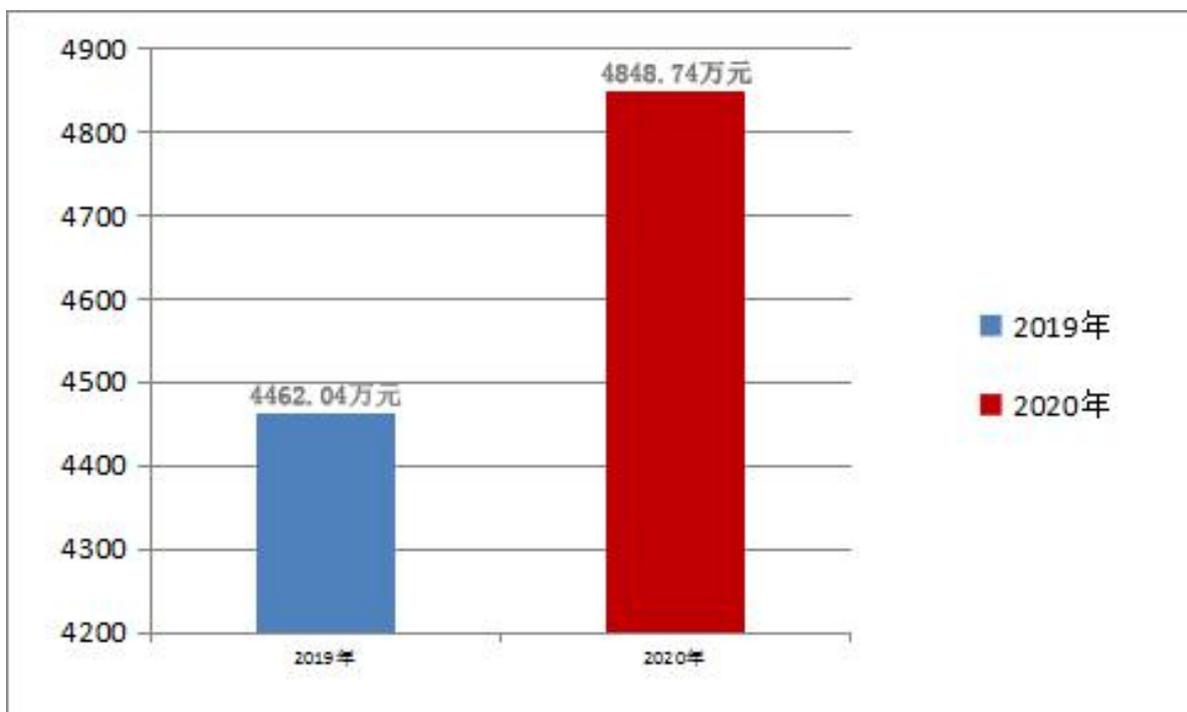
(图 3: 支出决算结构图)



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收、支总计 4848.74 万元。与 2019 年相比，财政拨款收、支总计各增加 386.7 万元，增长 8.7%。主要变动原因是财政拨项目资金增加。

(图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况)

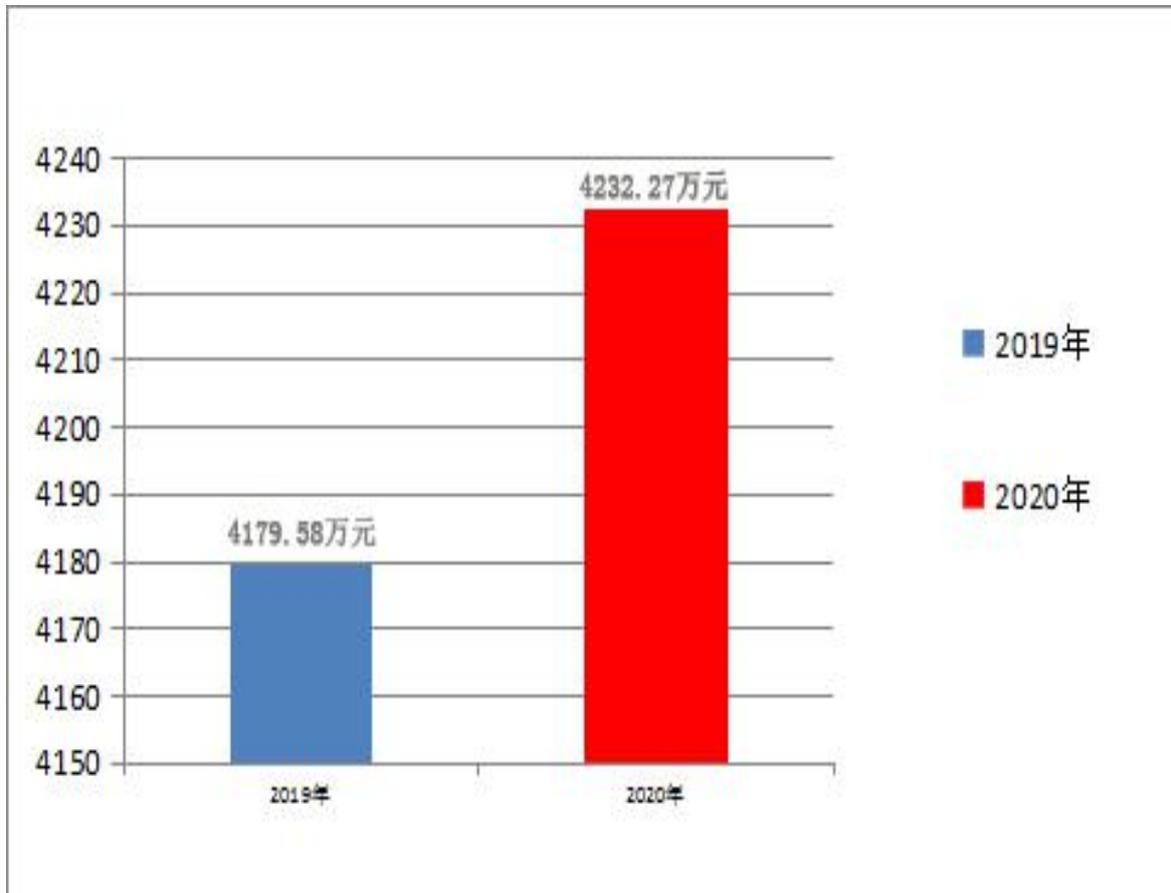


#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 4232.27 万元，占本年支出合计的 84.6%。与 2019 年度相比，一般公共预算财政拨款增加 52.69 万元，增长 1.3%。主要变动原因是财政拨项目资金增加。

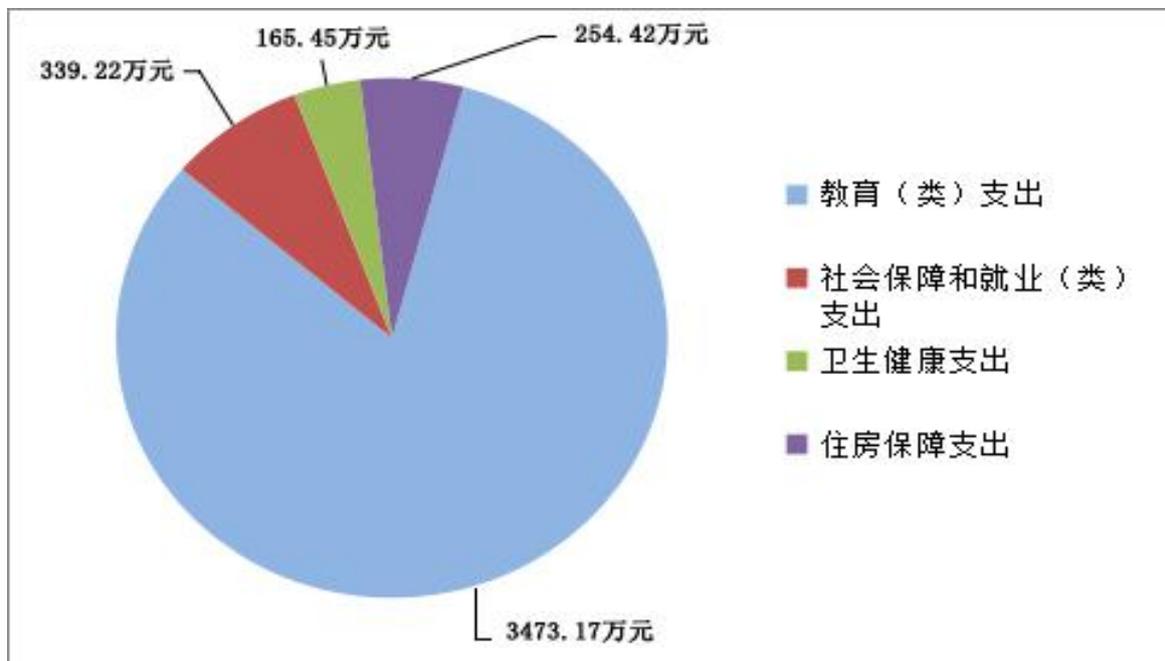
(图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)



## (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 4232.27 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 0 万元，占 0%；教育支出（类）3473.17 万元，占 82%；科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 339.22 万元，占 8%；卫生健康支出（类）165.45 万元，占 4%；住房保障支出（类）254.42 万元，占 6%。

(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 年度一般公共预算支出决算数为 4232.27 万元，完成预算 100%。其中：

1. 教育 (类) 普通教育 (款) 初中教育 (项)：支出决算为 1061.81 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

2. 教育 (类) 普通教育 (款) 高中教育 (项)：支出决算为 2398.4 万元，完成预算 63.6%，决算数小于预算数的主要原因是相关项目正在实施中款项尚未支付。

3. 教育 (类) 教育费附加安排的支出 (款) 其他教育费附加安排的支出 (项)：支出决算为 12.91 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

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 339.22 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

5. 卫生健康支出（类）医疗保险（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 165.45 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

6. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 254.42 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 年度一般公共预算财政拨款基本支出 4232.27 万元，其中：

人员经费 3808.36 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、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 423.91 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、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、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

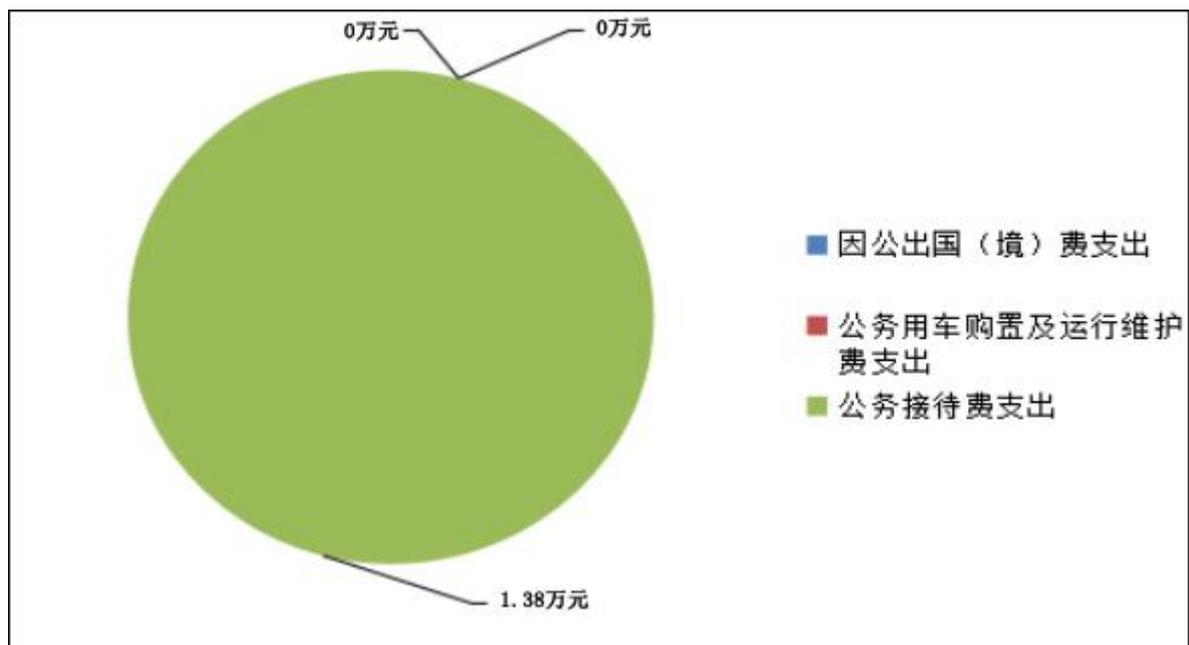
### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2020年度“三公”经费财政拨款支出决算为1.38万元，完成预算69%，决算数小于预算数的主要原因是公务接待减少。

### （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1.38万元，占100%。具体情况如下：

（图7：“三公”经费财政拨款支出结构）



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 年度增加/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 年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 1.38 万元，完成预算 69%。公务接待费支出决算比 2019 年度减少 0.67 万元，下降 32.7%。主要原因是公务接待费节约减少。其中：

国内公务接待支出 1.38 万元，主要用于开展业务活动开支的住宿费、用餐费等。国内公务接待 3 批次，246 人次（不包括陪同人员），共计支出 1.38 万元，具体内容包括：（1）川北地区校本课程特色建设推广活动接待费支出 0.80 万元，（2）朝天中学到我校考察学习接待费支出 0.29 万元，（3）高三二轮复习备考研讨会接待支出 0.29 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 0 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，苍溪县城郊中学校机关运行经费支出0万元，比2019年度增加/减少0万元，增长/下降0%。

### **(二) 政府采购支出情况**

2020 年度，苍溪县城郊中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，苍溪县城郊中学校共有车辆1辆，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、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、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是用于正常教育教学工作，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（单位）在年初预算编制阶段，组织对苍溪县城郊中学校校舍维修改造、校舍维修及校园附属工程、学生资助开展了预算事前绩效评估，对3个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取3个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对3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3个项目支出绩效评价，从评价情况来看校舍维修改造、校舍维修及校园附属工程推进及时，质量过硬；学生资助政策宣传到位，认定公平公开，资金发放及时。

**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”“校舍维修改造”“校舍维修及校园附属工程”等3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39.59万元，执行数为39.59万元，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。发现的主要问题：政策发放资金宣传不及时。下一步改进措施：资金未到前做好宣传和公示。

(2) 校舍维修改造项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 67 万元，执行数为 67 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，确保了学校师生正常学习、工作，发现的主要问题：无。

(3) 校舍维修及校园附属工程项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 12.97 万元，执行数为 12.97 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，确保了学校师生正常学习、工作。发现的主要问题：无。

**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		苍溪县城郊中学校			
预算执行情况 (万元)	预算数:	39.59	执行数:	39.59	
	其中-财政拨款:	39.59	其中-财政拨款:	39.59	
	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	
	对建档立卡及非建档立卡贫困学生实施资助。			建档立卡学生全部发放补助，对部分贫困学生资助。	
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	对贫困学生实施资助	发放助学金 39.59 万元	发放助学金 39.59 万元
		质量指标	及时发放资助资金	发放助学金 39.59 万元	发放助学金 39.59 万元
		时效指标	每期按时发放	2020 年发放	2020 年发放
	成本指标	财政资金拨付	拨付资金 39.59 万元	拨付资金 39.59 万元	
	效益指标	经济效益	资助学生	资助学生 2144 人	资助学生 2144 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 91%	满意度 91%

## 项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

项目名称		校舍维修改造			
预算单位		苍溪县城郊中学校			
预算执行情况 (万元)	预算数:	67	执行数:	67	
	其中-财政拨款:	67	其中-财政拨款:	67	
	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	
	校舍维修改造			校舍维修改造（教室改造完工）	
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	校舍维修改造	校舍维修改造	校舍维修改造
		质量指标	验收达标	验收达标	验收达标
		时效指标	完成项目周期	2020 年完工	2020 年完工
		成本指标	财政资金拨付	拨付资金 67 万元	已付资金 67 万元
	效益指标	经济效益	确保师生正常学习和工作	确保师生正常学习和工作	确保师生正常学习和工作
		社会效益	提高办学效益	师生学习安全可靠，校园环境改善	师生学习安全可靠，校园环境改善
		生态效益	提高办学效益	师生学习安全可靠，校园环境改善	师生学习安全可靠，校园环境改善
		可持续效益	提高办学效益	师生学习安全可靠，校园环境改善	师生学习安全可靠，校园环境改善
	满意度指标	受益对象满意度	师生满意度	满意度 90%以上	师生满意度 90%

## 项目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		苍溪县城郊中学校			
预算执行情况 (万元)	预算数:	12.97	执行数:	12.97	
	其中-财政拨款:	12.97	其中-财政拨款:	12.97	
	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	
	校舍维修改造			校舍维修改造(完工)	
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	校舍维修及附属工程	校舍维修及附属工程	校舍维修及附属工程
		质量指标	验收达标	验收达标	验收达标
		时效指标	完成项目周期	2020年完工	2020年完工
		成本指标	财政资金拨付	拨付资金 12.97 万元	拨付资金 12.97 万元
	效益指标	经济效益	确保师生正常学习和工作	确保师生正常学习和工作	确保师生正常学习和工作
		社会效益	提高办学效益	师生学习安全可靠,校园环境改善	师生学习安全可靠,校园环境改善
		生态效益	提高办学效益	师生学习安全可靠,校园环境改善	师生学习安全可靠,校园环境改善
		可持续效益	提高办学效益	师生学习安全可靠,校园环境改善	师生学习安全可靠,校园环境改善
	满意度指标	受益对象满意度	师生满意度	满意度 93%以上	师生满意度 100%

### 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,《苍溪县城郊中学校部门 2020 年度部门整体支出绩效评价

报告》见附件。

本部门自行组织对校舍维修改造项目、校舍维修及校园附属工程项目、学生资助项目开展了绩效评价，《校舍维修改造项目 2020 年度绩效评价报告》《校舍维修及校园附属工程项目 2020 年度绩效评价报告》《学生资助项目 2020 年度绩效评价报告》见附件。

## 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）初中教育（项）：指本单位初中教育支出。

10. 教育（类）普通教育（款）高中教育（项）：指本单位高中教育支出。

11. 教育（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：指其他教育附加安排的支出。

12. 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。

13. 医疗卫生与计划生育（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。

14. 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。

15. 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。

16. 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。

17. 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。

18. “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。

19. 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

#### 苍溪县城郊中学校 部门 2020 年度部门整体支出绩效评价报告

##### 一、部门（单位）概况

**（一）机构组成。**苍溪县城郊中学校是一级预算事业单位。苍溪县城郊中学校下属二级单位 0 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 0 个。

**（二）机构职能。**实施义务教育初中学业教育及高中学业教育。

**（三）人员概况。**2020 年度在编在岗 275 人。其中专业技术人员 267 人，事业工勤 8 人。

##### 二、部门财政资金收支情况

**（一）部门财政资金收入情况。**2020 年度本年财政资金收入合计 5353.92 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 4552.60 万元，占 85%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；事业收入 801.32 万元，占 15%；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 0 万元，占 0%。

**（二）部门财政资金支出情况。**2020 年度一般公共预算财政拨款支出合计 4232.27 万元。其中基本支出 4112.71 万元，占比 97.2%。其中人员经费 3811.85 万元，主要用于在职职工工资福利费；公用经费 300.86 万元，主要用于学校日常运转经费。项目支出 119.56 万元，占比 2.8%，主要用于校舍维修改造、校舍维修及校园附属工程、学生资助。

### **三、部门整体预算绩效管理情况**

#### **（一）部门预算管理**

学校按照教育教学发展计划和任务目标为中心，在降低成本、减少费用支出等方面做出详细规划，同时充分考虑国家、行政事业单位等宏观政策，建立预算管理办法，结合本校实际情况编制部门预算。

#### **（二）专项预算管理**

学校加强对财政预算安排的项目资金的管理，保证项目资金按计划、按进度实行。专项资金应实行项目管理，专款专用，不得虚列项目支出，不得截留、挤占、挪用、浪费、套取、转移专项资金。

所有物资采购按照政府采购相关规定，属于政府采购范围物资一律通过政府采购平台，按照规定流程进行政府采购。工程项目通过政府实施，经过财政预算评审、招投标、签订合同、竣工

验收、财政决算评审等流程严格执行，并进行公示，接受监督。

### **（三）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，加强整改，完善学校内控制度，优化支出绩效管理。

## **四、评价结论及建议**

### **（一）评价结论**

结合我校实际情况，填写基础数据表，根据《部门整体支出绩效评价指标体系》评分，部门整体支出绩效为“良”。

### **（二）存在问题**

1. 对于目标设定需要分科室部门分解，汇总后制定整体目标。目标设定后如何科学设定考核评价标准，特别是对于不能量化的目标如何评价。

2. 部门整体支出相比专项支出而言，社会效益较好，经济效益不明显。业务工作分项需更加清晰，不能很好的对比支出与成果，投入与产出效果，进而很难有针对性地发现问题，分析问题，提出解决方案。

3. 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. 学习如何科学合理制定绩效目标及考核体系，充分发挥绩效工作效用。

2. 对于能细分、归总的业务工作，效仿专项支出进行管理，以便更好地进行绩效评价，发现不足，提出改进。

3. 财务上，会计核算要更加详细，为本单位各项工作的开展、总结、评估提供有效数据资料支撑，为各项业务工作更好地开展提供帮助。

## 附件 2

# 学生资助项目 2020 年度绩效评价报告

## 一、项目概况

### （一）项目基本情况

我校学生资助项目主要是初中作业本费、高中贫困生免学费项目。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，对贫困学生进行了公平公开评选，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

此项目主要是初中作业本费、高中贫困生免学费项目。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。

### （三）项目自评步骤及方法

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、项目资金申报及使用情况

### （一）项目资金申报及批复情况

该项目由学生资助中心下达资助名额，由县财政局下拨财政资金。

## **(二) 资金计划、到位及使用情况**

1. 资金计划。该项目由学生资助中心下达资助名额，由县财政局下拨财政资金。

2. 资金到位。2020 年度苍溪县财政局下达学生资助项目财政专项资金 39.59 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，未出现违规使用资金情况。

## **三、项目实施及管理情况**

**(一) 项目组织架构及实施流程。**我校成立了项目工作领导小组，落实专人负责项目实施工作。建立健全项目管理的各种规章制度，编制项目计划完成情况较好。

**(二) 项目管理情况。**我校成立了工作领导小组，落实专人负责项目实施工作。项目建设工作做到程序合规、过程公开、主动公示，确保项目快速推进。

**(三) 项目监管情况。**在项目工作领导小组的监督下，落实专人负责项目实施工作。项目建设工作做到程序合规、过程公开、主动公示，确保项目快速推进。

#### 四、项目绩效情况

**(一) 项目完成情况。**该项目如期进行，截至 2020 年度，共使用资金 39.59 万元。

**(二) 项目效益情况。**从项目经济效益、社会效益、生态效益、可持续效益以及服务对象满意度等方面对项目效益进行全面分析评价。

#### 五、评价结论及建议

**(一) 评价结论。**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 96 分。

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		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	10 0		96

## **(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。

# 校舍维修改造项目绩效评价报告

## 一、项目概况

### （一）项目基本情况

我校校舍维修改造项目是经层层上报同意，通过主管部门审批的项目。依照相关规定，根据学校实际情况，我校成立项目管理评价领导小组，对我校校舍维修改造项目进行了可行性研究，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

依照相关规定，对照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。

### （三）项目自评步骤及方法

依照相关规定，根据学校实际情况，我校成立项目管理评价领导小组，对实施我校校舍维修改造项目进行了可行性研究。

## 二、项目资金申报及使用情况

### （一）项目资金申报及批复情况

该项目是经上级同意，通过主管部门审批的项目，资金来源主要为财政拨款项目资金。

### （二）资金计划、到位及使用情况

1. 资金计划。该项目是经上级同意，通过主管部门审批的项目，资金来源主要为项目资金。

2. 资金到位。2020 年度，苍溪县财政局下达校舍维修改造项目财政专项资金 67 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，未出现违规使用资金情况。

## **三、项目实施及管理情况**

**(一) 项目组织架构及实施流程。**我校成立了项目工作领导小组，落实专人负责项目实施工作。建立健全项目管理的各种规章制度，编制项目计划完成情况较好。

**(二) 项目管理情况。**我校成立了工作领导小组，落实专人负责项目实施工作。项目建设工作做到程序合规、过程公开、主动公示，确保项目快速推进。

**(三) 项目监管情况。**在项目工作领导小组的监督下，落实专人负责项目实施工作。项目建设工作做到程序合规、过程公开、主动公示，确保项目快速推进。

## 四、项目绩效情况

### （一）项目完成情况

该项目如期进行，2020年度，使用资金67万元。

### （二）项目效益情况

该项目正常实施中。

## 五、评价结论及建议

### （一）评价结论

校舍维修改造项目项目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97分。

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) 存在的问题**

无

**(三) 相关建议**

无

# 校舍维修及校园附属工程项目绩效评价报告

## 一、项目概况

### （一）项目基本情况

我校校舍维修及校园附属工程项目是经层层上报同意，通过主管部门审批的项目。依照相关规定，根据学校实际情况，我校成立项目管理评价领导小组，对我校校舍维修及校园附属工程项目进行了可行性研究，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

依照相关规定，对照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。

### （三）项目自评步骤及方法

依照相关规定，根据学校实际情况，我校成立项目管理评价领导小组，对实施我校校舍维修及校园附属工程项目进行了可行性研究。

## 二、项目资金申报及使用情况

### （一）项目资金申报及批复情况

该项目是经上级同意，通过主管部门审批的项目，资金来源

主要为财政拨项目资金。

## **(二) 资金计划、到位及使用情况**

1. 资金计划。该项目是经上级同意，通过主管部门审批的项目，资金来源主要为项目资金。

2. 资金到位。2020 年度，苍溪县财政局下达校舍维修改造项目财政专项资金 12.97 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，未出现违规使用资金情况。

# **三、项目实施及管理情况**

## **(一) 项目组织架构及实施流程**

我校成立了项目工作领导小组，落实专人负责项目实施工作。建立健全项目管理的各种规章制度，编制项目计划完成情况较好。

## **(二) 项目管理情况**

1. 资金分配。该项目由县级财政解决资金 12.97 万元，用于校舍维修及附属工程，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项目财政专项资金 12.97 万元。

3. 资金管理情况。财政资金到位后，学校立即组织实施建设项目，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应尽职责，未出现了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。为圆满顺利完成维修及通道环境打造项目，成立了工作领导小组，落实专人负责项目建设工作。领导小组主要负责项目的领导、监督和总体管理。在项目实际建设中设立甲方代表，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。

### **（三）项目监管情况**

在项目工作领导小组的监督下，落实专人负责项目实施工作。项目建设工作做到程序合规、过程公开、主动公示，确保项目快速推进。

## **四、项目绩效情况**

### **（一）项目完成情况**

该项目如期进行，2020 年度，使用资金 12.97 万元。

## （二）项目效益情况

该项目实施后。保证了师生学习、生活、工作有序进行，推进了学校工作持续发展。师生满意率 100%。

## 五、评价结论及建议

### （一）评价结论

项目实施完成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 93 分。

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账金额之比。	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		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。	3
3. 绩效目标是	7	主要是考核项目绩效目标量化、细化的科学性、合理性	4

否细化			
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		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	4
（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		93

## （二）存在的问题

应该加大业务培训，组织相关人员学习交流以拓展工作思路

路。

### **(三) 相关建议**

1. 进一步提高项目工作的时效性，加快项目实施，如期完成项目建设。开展支出绩效评价工作。

2. 进一步加强绩效自评工作的组织性，通过文件或会议等形式充分讲解自评工作的要点和要求，以便更好地开展工作。

## 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