

2020 年度

苍溪县彭店乡中心小学

部门决算编制说明

目录

第一部分 部门概.....	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.....	3
一、收入支出决算总体情况说.....	3
二、收入决算情况说.....	3
三、支出决算情况说.....	4
四、财政拨款收入支出决算总体情况说.....	5
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说.....	5
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说.....	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.....	8
九、国有资本经营预算支出决算情况说.....	8
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.....	19
附件 2.....	23
第五部分 附表.....	38
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. 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. 承担当地乡镇党委、政府和上级主管部门交办的其他事项。

（二）2020 年度重点工作完成情况

1. 围绕“仁和教育”“诗书校园”，努力锻造一支高效、务实、勤政、廉洁的领导班子。
2. 围绕“仁和教育”“诗书校园”，坚持以教师专业发展

为核心，努力培养一支高素质的教师队伍。

3. 围绕“仁和教育”“诗书校园”，始终坚持立德树人，以活动为载体，增强学校德育工作的时效性。

4. 围绕“仁和教育”“诗书校园”，深入开展系列教学研究活动。

5. 以“仁和教育”“诗书校园”理念为统领，扎实深入开展“经典润心田、书香满校园”活动。

6. 围绕“仁和教育”“诗书校园”，我们扎实抓好师生的安全教育和安全应急演练，让安全教育常态化。

7. 围绕“仁和教育”“诗书校园”，坚持以人为本，切实加强工会建设。

8. 围绕“仁和教育”“诗书校园”，家校携手，共担责任。

9. 围绕“仁和教育”“诗书校园”，规范办好学前教育。

10. 围绕“仁和教育”“诗书校园”，切实加强食堂管理，办好师生伙食。

11. 扶贫工作扎实开展。

二、机构设置

苍溪县彭店乡中心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。

纳入苍溪县彭店乡中心小学校2020年度部门决算编制范围的二级预算单位为：苍溪县彭店乡中心小学校机关。

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 711.92 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各增加 70.18 万元，增长 10.9%。主要变动原因是本年其他收入增加。

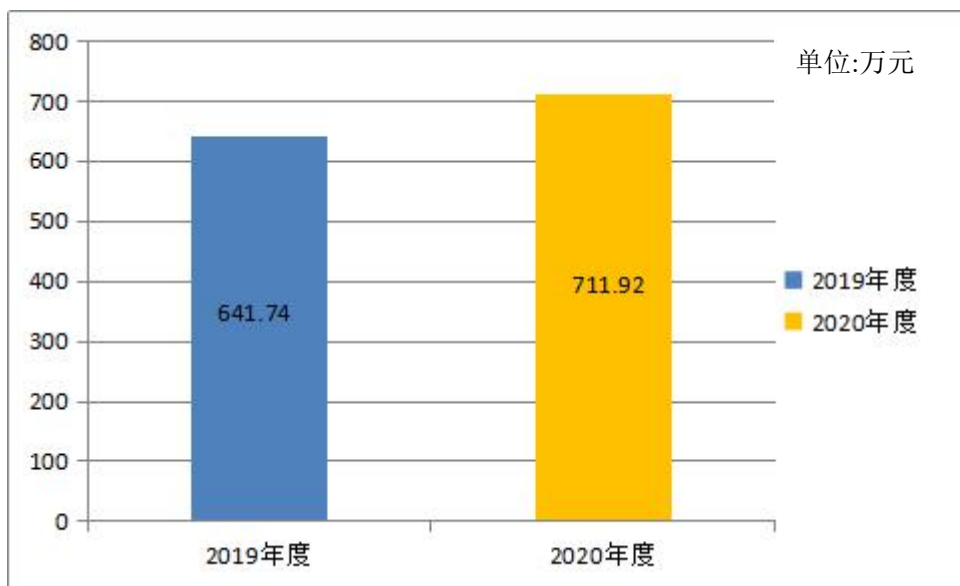


图 1：收、支决算总计变动情况图

二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 686.51 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 556.79 万元，占 81.1%；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 0 万元，占 0%；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 129.72 万元，占 19.9%。

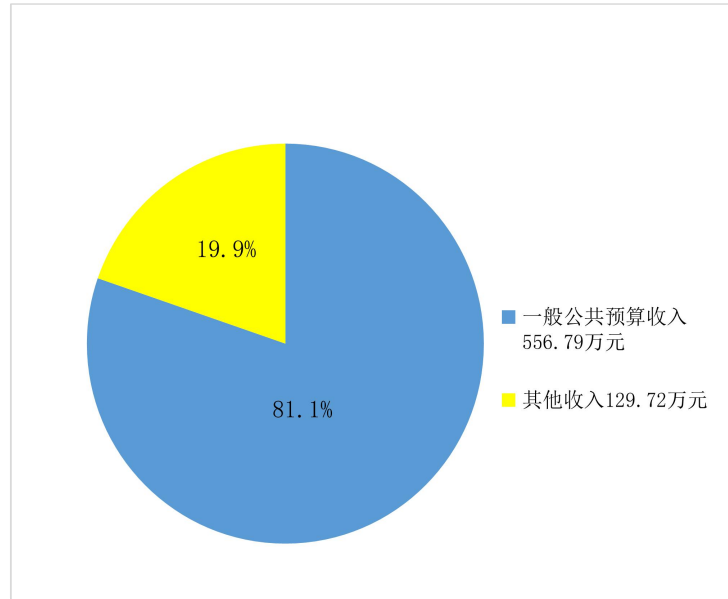


图 2：收入决算结构图

三、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 646.4 万元，其中：基本支出 500.28 万元，占 77.4%；项目支出 146.12 万元，占 22.6%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

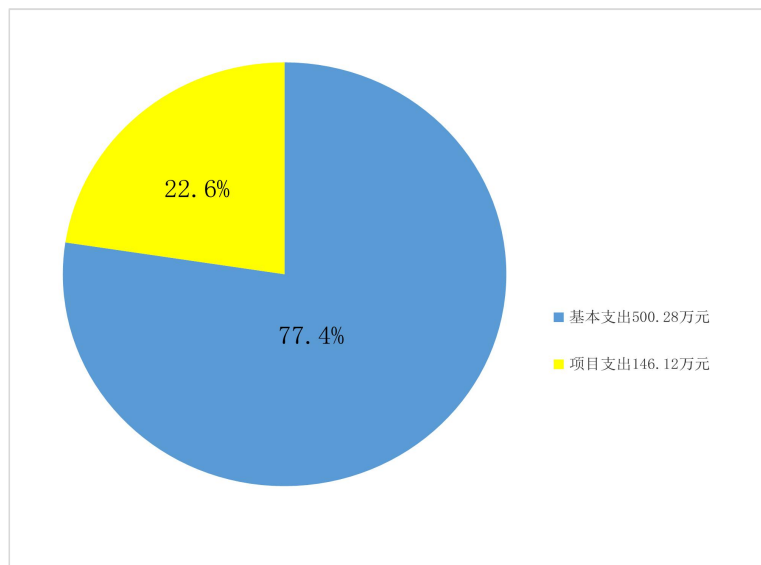


图 3：支出决算结构图

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 582.2 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计减少 49.72 万元，下降 7.9%。主要变动原因是财政拨款项目支出减少。

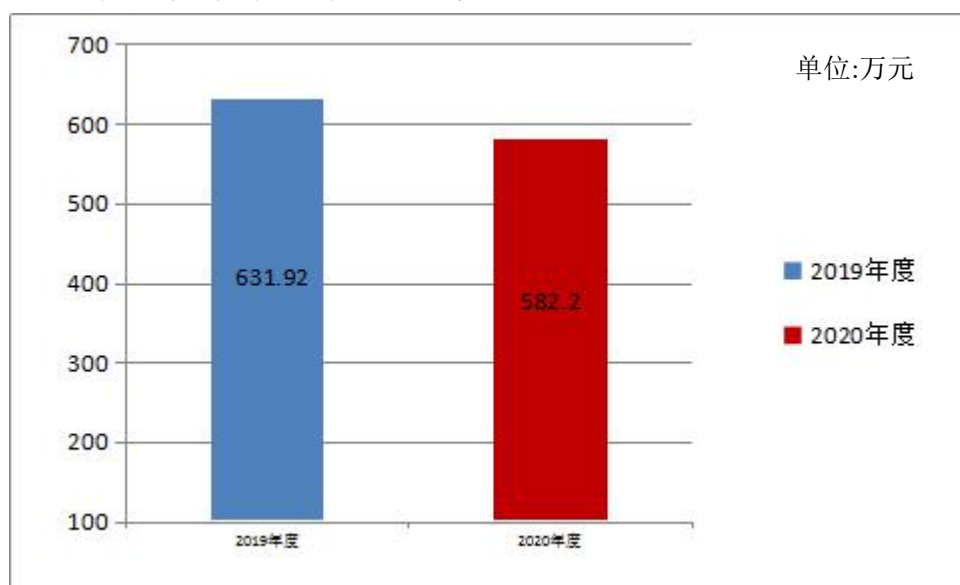


图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况

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 516.68 万元，占本年支出合计的 79.9%。与 2019 年度相比，一般公共预算财政拨款减少 89.83 万元，下降 14.8%。主要变动原因是财政拨款项目支出减少。

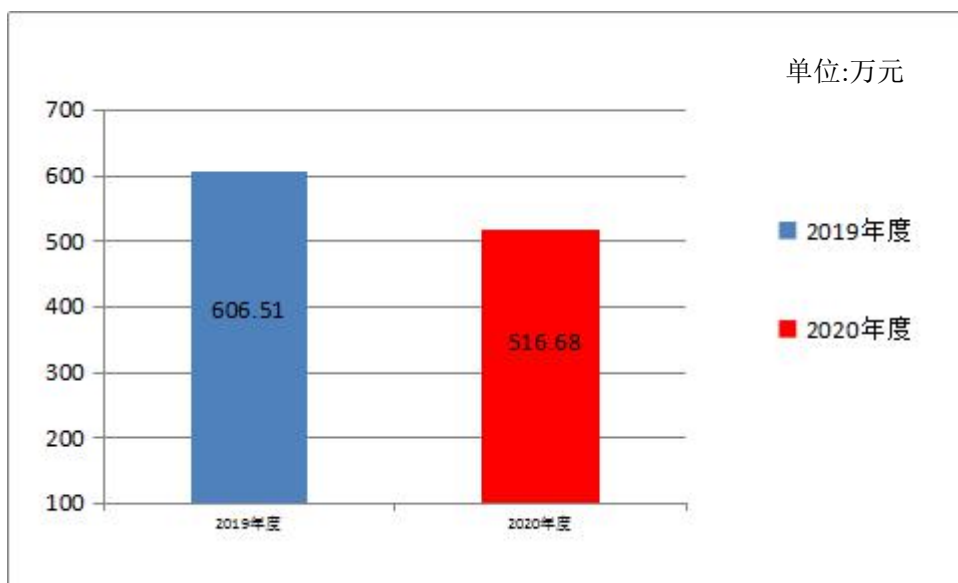


图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况

(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 516.68 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出 428.06 万元，占 82.8%；社会保障和就业（类）支出 40.16 万元，占 7.8%；卫生健康支出 20.79 万元，占 4%；住房保障支出 27.63 万元，占 5.4%。

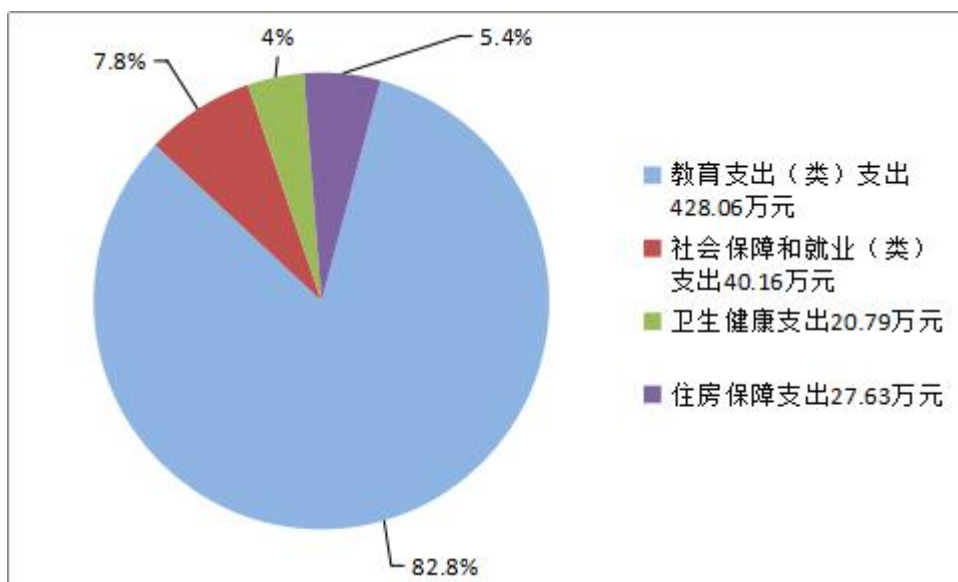


图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

(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 516.68 万元，完成预算 92.8%。其中：

1. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为 427.76 万元，完成预算 92.8%，决算数小于预算数的主要原因是部分办公耗材欠款尚未支付。

2. 教育（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：支出决算为 0.3 万元，完成预算 100%。

3. 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）：支出决算为 40.16 万元，完成预算 100%。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 20.79 万元，完成预算 100%。

5. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算数为 27.63 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 492.08 万元，其中：

人员经费 439.37 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 52.71 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、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、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。

2.公务用车购置及运行维护费支出0万元，完成预算0%。

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%。

国内公务接待支出0万元。国内公务接待0批次，0人次，

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 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，彭店乡中心小学学校机关运行经费支出 0 万元。

（二）政府采购支出情况

2020 年度，彭店乡中心小学学校政府采购支出总额 122.32 万元，其中：政府采购货物支出 23.37 万元、政府采购工程支出 98.95 万元、政府采购服务支出 0 万元。主要用于新建综合楼及附属工程支出。授予中小企业合同金额 122.32 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 122.32 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2020年12月31日，彭店乡中心小学学校共有车辆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3个项目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梳理填报。

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，单位积极履职，强化管理，较好地完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理水平得到提升。根据部门整体支出绩效评价指标体系，从预算编制、预算执行、综合管理、整体效益等方面开展自评，我单位2020年度评价得分为96分，但在预算执行进度方面还存在不及时的问题。本部门还自行组织了3个项目绩效评价，从评价情况来看，达到了预先绩效目标的要求。

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”“新建综合楼及附属工程”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3.82万元，执行数为3.82万元，完成预算的100%。通过项目实施，减轻了贫困生在校的生活费用负担，保障了贫困学生完成小学教育学业，实现了教育扶贫目标。未发现存在主要问题。

项目支出绩效目标完成情况表

(2020 年度)

项目名称		学生资助项目			
预算单位		苍溪县彭店乡中心小学			
预算执行情况 (万元)	预 算 数:	3.82	执行数:	3.82	
	其 中 - 财 政 拨 款:	3.82	其中-财政拨款:	3.82	
	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		
	通过项目实施,保障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,提高办学效率。		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。		
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	资助 2020 年度贫困学生免作业本费和学前“三儿”资助	资助 2020 年度贫困学生免作业本费和学前“三儿”资助	资助 2020 年度贫困学生免作业本费和学前“三儿”资助
		质 量 指 标	提升了建档立卡贫困生补助和学前“三儿”资助的落实情况	通过免建档立卡贫困生作业本费和学前“三儿”的资助加强了我校资助落实的具体性	项目年度指标值和全年实际值一致,较好地完成了预期目标
		时	2020 年度	2020 年度	2020 年度

	效指标				
	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	财政资金 3.82 万元	财政资金 3.82 万元	
	效益指标	经济效益	本项目减轻了家庭经济困难户的教育支出	减轻了家庭经济困难户的教育支出	减轻了家庭经济困难户的教育支出
		社会效益	通过项目实施，保障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，办人民满意的教育。	通过项目实施，保障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，办人民满意的教育。	通过项目实施，保障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，办人民满意的教育。
		生态效益			
		可持续效益	通过项目实施，让农村贫困家庭的子女有书读、有学上，提高农村学校的控辍保学率。	通过项目实施，让农村贫困家庭的子女有书读、有学上，提高农村学校的控辍保学率。	通过项目实施，让农村贫困家庭的子女有书读、有学上，提高农村学校的控辍保学率。
	满意度指标	受益对象满意度	通过项目实施，办人民满意的教育，服务对象满意度达 92%。	通过项目实施，办人民满意的教育，服务对象满意度达 92%。	通过项目的实施，办人民满意的教育，服务对象满意度达 92%。

(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 22.49 万元，执行数为 22.49 万元，完成预算的 100%。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		苍溪县彭店乡小学校			
预算执行情况(万元)	预算数:	22.49	执行数:	22.49	
	其中-财政拨款:	14.02	其中-财政拨款:	14.02	
	其它资金:	8.47	其它资金:	8.47	
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	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	22.49 万元	22.49 万元	22.49 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 年春秋两季	2020 年度春秋两季	2020 年春秋两季
		成本指标	22.49 万元	22.49 万元	22.49 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
	满意度指标	受益对象满意度	90%	90%	90%

(3) “新建综合楼及附属工程”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 185.04 万元，执行数为 119.52 万元，完成预算的 64.6%。通过项目实施，新建综合楼改善学校硬件设施，改建学校食堂，确保操作更规范，提升学校办学环境，提高教学质量，未发现主要问题。

项目绩效目标完成情况表
(2020 年度)

项目名称		2020 年新建综合楼及附属工程			
预算单位		苍溪县彭店乡小学校			
预算执行情况 (万元)	预算数:	185.04	执行数:	119.52	
	其中-财政拨款:	71.99	其中-财政拨款:	6.47	
	其它资金:	113.05	其它资金:	113.05	
年度目标完成情况	预期目标		实际完成目标		
	新建综合楼，食堂维修及设备采购，改善教学环境，提升硬件设施，提高本校办学条件。		通过项目实施，学校功能室更完善，食堂环境更好，提升学校硬件设施，提高学校办学条件。		
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	投资额	预期完成新建综合楼及附属工程 186 万元	完成新建综合楼及附属工程 119.52 万元

项目完成指标	质量指标	使用率	完成投入使用	完成投入使用
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	财政拨款及其他资金	185.04 万元	119.52 万元
效益指标	经济效益	增大教育投入	改善教学环境，提高了本校办学条件	改善教学环境，提高了本校办学条件
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. 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，《苍溪县彭店小学 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、“新建综合楼及附属工程”项目开展了绩效评价，《苍溪县彭店小学 2020 年度项目支出绩效评价报告》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. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

3. 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。

4. 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。

5. 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。

6. 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）：指事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的养老保险费的支出。

7. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指事业单位用于缴纳单位基本医疗保险支出。

8. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指事业单位按照《住房公积金管理条例》的规定，由单位及其在职职工缴存的长期住房储金。

9. 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。

11. 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。

12. “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。

13. 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

苍溪县彭店乡中心小学 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

苍溪县彭店乡中心小学为财政一级预算单位，下属二级预算单位 1 个为：苍溪县彭店乡中心小学机关。

（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. 承担当地党委、政府和上级主管部门交办的其他事项。

(三) 人员概况

苍溪县彭店乡中心小学预算实有编制内在职人员 32 人，其中：行政编制 0 人，事业（工勤）编制 32 人，在校学生 311 人，遗属补助 4 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 582.2 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 556.79 万元，年初财政拨款结转结余 25.41 万元。

(二) 部门财政资金支出情况

2020 年度支出总计 516.68 万元。其中一般公共预算财政拨款支出 516.68 万元，年末财政拨款结转结余 65.52 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 年度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
履职成效 (20 分)	部门特性指标		19

部门绩效情况 (45分)	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、盘亏资产进行帐务处理和资产软件信息更新处理。加强资产管理责任意识,及时登记,及时更新相关信息。

学生资助项目 2020 年度支出绩效评价报告

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 3.82 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 3.82 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

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。

苍溪县彭店乡中心小学学校学生资助项目绩效评分表

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

（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 3.82 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 3.82 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

本项目截至2020年12月31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。

学生营养餐项目 2020 年度支出绩效评价报告

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 14.02 万元，县教科局拨付经费 8.47 万元，2020 年度 22.49 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 年春秋两季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 22.49 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 14.02 万元。彭店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 22.49 万元，截至 2020 年 12 月 31 日，实际支出财政资金 14.02 万元，其他资金 8.47 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 31 日前完成资金使用，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账，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22.49万元，截至2020年12月31日，实际支出资金22.49万元，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31日前完成发放，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

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。

苍溪县彭店乡中心小学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

(二) 存在的问题

无

(三) 相关建议

无

2020 年度新建综合楼及附属工程项目 绩效评价报告

一、项目概况

(一) 项目基本情况

根据苍溪县彭店乡中心小学新建综合楼及附属工程项目实施方案和苍溪县发展和改革局《关于下达苍溪县彭店乡中心小学新建综合楼及附属工程投资计划的通知》（苍发改投资〔2018〕281号），实施该项目，经费来源为财政拨款，用于新建综合楼和食堂改建等相关工作，经费严格按照项目支出的范围、用途控制，坚持专款专用，不挤占挪用。项目资金支出的合法性、合理性，确保了项目资金的安全。

(二) 项目绩效目标

该项目经费来源为财政拨款及上级主管部门拨款，该项目投资 2020 年度投资 185.04 万元，主要实施内容为新建综合楼及食堂维修等。

(三) 项目自评步骤及方法

2020 年度新建综合楼及附属工程项目建设主要实施内容为新建综合楼及食堂维修改建等。该经费资金到位及时，支出合理合规，设立依据充分，并且目标明确，符合我校要求。

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 年度新建综合楼及附属工程项目专项资金 71.99 万元，县教科局拨入专项经费 113.05 万元。彭店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

1. 资金计划。该项目资金计划 185.04 万元，截至 2020 年 12 月 31 日，实际计划情况 119.52 万元，计划资金中无中央、省、市财政资金、项目单位自筹资金及其他渠道资金，只有县财政拨及主管部门拨付资金。

2. 资金到位。该项目资金到位 185.04 万元，截至 2020 年 12 月 31 日，实际到位情况 185.04 万元，计划资金中无中央、省、市财政资金、项目单位自筹资金及其他渠道资金，只有县财政匹配资金。

3. 资金使用。项目资金截至 2020 年 12 月 31 日的实际支出情况为 119.52 万元，结余 65.52 万元，支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

经费实施专账核算，无截留、挤占、挪用专项资金现象。全部支出使用合法票据，无虚列项目成本，无进行大额现金支付现象，以上支出均通过县财政直接支付方式，均按规定标准执行。

（三）项目财务管理情况

健全了项目资金财务管理制度，财务会计和出纳按岗分设、印鉴分设管理，账务处理及时、会计核算规范，符合会计管理要求，申报款项手续完备。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程

2020年度彭店小学新建综合楼及附属工程项目建设主要内容是新建综合楼及食堂维修改建等。该经费资金到位及时，支出合理合规，设立依据充分，并且目标明确，符合要求。

（二）项目管理情况

2020年度彭店小学新建综合楼及附属工程项经费来源为财政拨款及主管部门，该项目2020年度投资185.04万元，主要实施内容为新建综合楼及食堂维修改建。

（三）项目监管情况

坚持项目账务达到账证相符、账账相符、账实相符，为提高工作质量和效率，明确规范管理、强化责任、稳中求进的指导思想，根据苍溪县财政局文件相关规定，严格经费使用程序，加强监督管理。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况

截至2020年12月31日项目资金支出为119.52万元，主要是新建综合楼及改建食堂工程款支出等。

（二）项目效益情况

新建综合楼后功能室更完善，改善食堂环境，符合食堂管理规定，提升学校硬件设施，改善教学环境，提高教学质量。

五、评价结论及建议

（一）评价结论

本次实施彭店小学新建综合楼及附属工程项目，提升了学校的硬件设施，改善了学校环境，提高办学质量。社会效益明显，满足了为学生和家长服务的需求。

苍溪县彭店乡中心小学 2020 年度 新建综合楼及附属工程项目 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

(二) 存在的问题

无

(三) 相关建议

无

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