

2020 年度

苍溪县彭店乡初级中学

部门决算编制说明

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.....	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.....	14
第四部分 附件.....	16
附件 1.....	16
附件 2.....	19
第五部分 附表.....	27
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. 贯彻执行党和国家的教育方针、教育政策、教育法规，贯彻执行上级教育行政部门的规章制度。

2. 根据上级教育发展规划，结合学校实际，制定学校发展规划和年度计划，组织实施教育教学方面的有关改革。

3. 坚持育人为本、全面发展的办学宗旨，培育和践行社会主义核心价值观，把立德树人作为教育的根本任务，全面加强和改进德育、智育、体育、美育，将促进学生健康快乐成长作为学校一切工作的出发点和落脚点，使学生成为德智体美全面发展的社会主义建设者和接班人。

4. 树立公平的教育观和正确的质量观，开齐开足课程计划，推进素质教育，提高办学水平，教好每一个学生，切实保障学生平等的受教育权利。

5. 建设安全卫生的学校基础设施，完善切实可行的安全、健康管理制度，开展以生活技能和自护、自救技能为基础的安全和健康教育。

6. 加强校园文化建设，创建平安校园、和谐校园，为师生创造安定有序、和谐融洽、充满活力的工作、学习和生活环境。

7. 建设依法办学、自主管理、民主监督、社会参与的现代学校制度。提升校长依法科学治理能力，拓宽师生、家

长和社会民众参与学校治理的渠道，建立健全学校民主管理制度，构建和谐的家庭、学校、社区合作关系，推动学校可持续发展。

（二）2020 年度重点工作完成情况

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. 稳步推进义务教育均衡发展工作，顺利通过国家验收。

7. 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

苍溪县彭店乡初级中学校下属二级单位 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。

纳入苍溪县彭店乡初级中学校 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位为：苍溪县彭店乡初级中学校机关。

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 463.68 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各增加 85.83 万元，增长 22.7%。主要变动原因是人员增加和新增食堂改造和设备购置项目。



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 460.79 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 448.03 万元，占 97.2%；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 12.76 万元，占 2.8%。

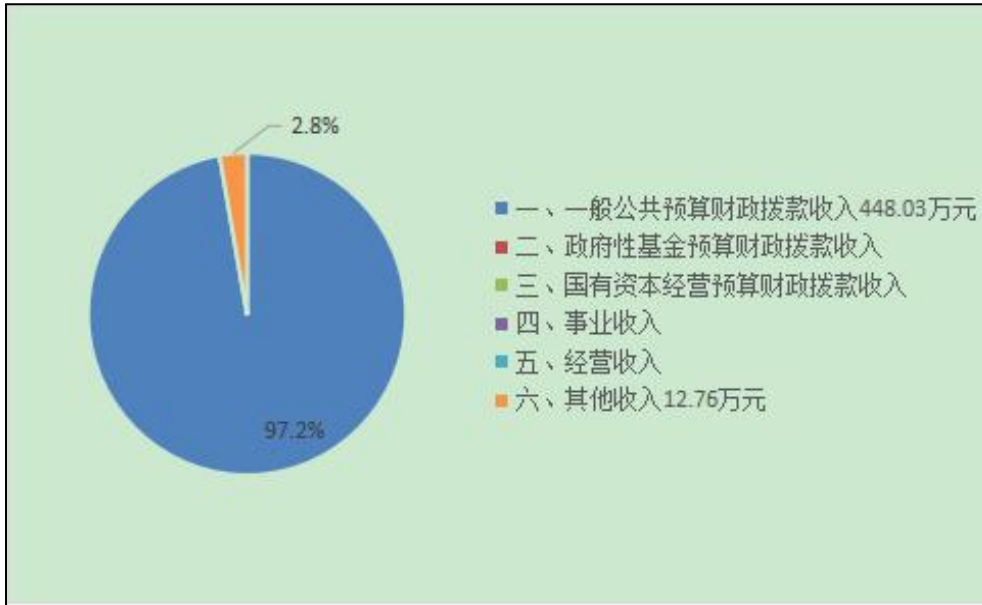


图 2：收入决算结构图

三、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 376.82 万元，其中：基本支出 365.04 万元，占 96.9%；项目支出 11.78 万元，占 3.1%；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%。



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 450.92 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计增加 96.40 万元，增长 27.2%。主要变动原因是人员增加和新增食堂改造和设备购置项目。



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 369.05 万元，占本年支出合计的 81.8%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款增加 17.66 万元，增长 5%。主要变动原因是人员增加。



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 年一般公共预算财政拨款支出 369.05 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）309.18 万元，占 83.8%；社会保障和就业（类）支出 25.54 万元，占 6.9%；卫生健康支出 13.87 万元，占 3.8%；住房保障支出 20.46 万元，占 5.5%。

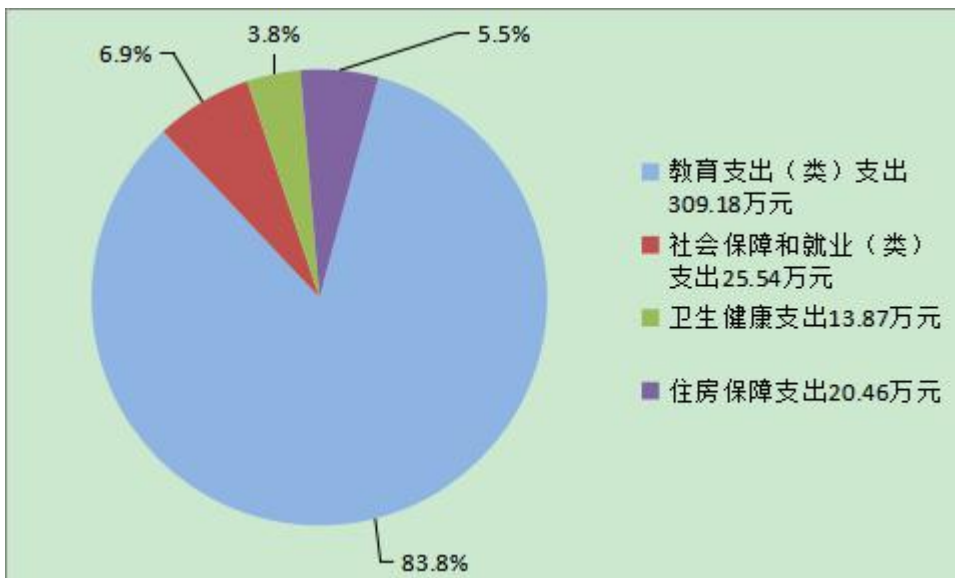


图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

(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 369.05 万元，完成预算 81.8%。其中：

1. 教育（类）普通教育（款）初中教育（项）：支出决算为 309.18 万元，完成预算 79.1%。

2. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为 25.54 万元，完成预算 100%。

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 13.87 万元，完成预算 100%。

4. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 20.46 万元，完成预算 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 364.43 万元，其中：

人员经费 334.54 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 29.89 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、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。

国内公务接待支出 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，苍溪县彭店乡初级中学学校机关运行经费支出 0 万元，与 2019 年度持平。

（二）政府采购支出情况

2020 年度，苍溪县彭店乡初级中学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，苍溪县彭店乡初级中学学校共有车辆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，组织对义务教育免作业本费和营养餐开展了预算事前绩效

评估，对2个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取2个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对2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，从评价情况来看我校2020年度部门整体支出情况良好，从预算到执行和收入、支出、资产管理及信息公开，都严格按相关制度要求进行，全年收支平衡，有效保证了机构运转，圆满完成了上级下达的目标任务，取得了较大的经济效益和社会效益，得到了政府部门和社会公众的认可。本部门还自行组织了2个项目绩效评价，从评价情况来看圆满完成了上级下达的目标任务，取得了较大的经济效益和社会效益，得到了政府部门和社会公众的认可。

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“义务教育免作业本”和“营养改善计划”2个项目绩效目标实际完成情况。

(1) “义务教育免作业本”绩效目标完成情况综述。项目全年预算数0.79万元，执行数为0.79万元，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		义务教育免作业本			
预算单位		苍溪县彭店乡初级中学			
预算执行情况 (万元)	预算数:	0.79	执行数:	0.79	
	其中-财政拨款:	0.79	其中-财政拨款:	0.79	
	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,减轻了贫困寄宿生在校的学习费用负担,保障了贫困学生完成初中教育学业。	
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	预算补助贫困学生 0.79 万元	实际补助贫困学生 0.79 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	2020 年全年	2020 年全年	2020 年全年
	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	0.79 万元	0.79 万元
	效益指标	经济效益	减负	减轻学生家长在学生在校生活方面的经济负担。	减轻学生家长在学生在校生活方面的经济负担。
	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	无明显的生态效益	无明显的生态效益	无明显的生态效益
	效益指标	可持续效益	促进教育事业的发展	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 100%。	调查享受学生满意率 92%, 家长满意率 93%。

(2) “学生营养改善计划”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 15.99 万元，执行数为 11 万元，完成预算的 68.8%。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。

项目绩效目标完成情况表
(2020 年度)

项目名称		学生营养改善计划			
预算单位		苍溪县彭店乡初级中学			
预算执行情况 (万元)	预算数:	15.99	执行数:	11	
	其中-财政拨款:	3.83	其中-财政拨款:	3.83	
	其它资金:	12.16	其它资金:	12.16	
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，学生健康成长。	
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	15.99 万元	11 万元
	项目完成指标	质量指标	到位率	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
	项目完成指标	时效指标	2020 年全年	2020 年全年	2020 年全年
	项目完成指标	成本指标	按照项目实施方案的标准执行	15.99 万元	11 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
	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

标				对象手中
效益指标	生态效益	无明显的生态效益	无明显的生态效益	无明显的生态效益
效益指标	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	满意率	预期受益对象满意率100%。	调查享受学生满意率92%，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，《苍溪县苍溪县彭店乡初级中学校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”“学生营养餐”项目开展了绩效评价，《苍溪县彭店乡初级中学校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. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：指单位举办的初中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的初中的资助，如捐赠、补贴等。

6. 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。

7. 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。

8. 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。

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。

10. 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。

11. “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。

12. 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

苍溪县彭店乡初级中学校 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

苍溪县彭店乡初级中学校为财政一级预算单位，下属二级预算单位 1 个：苍溪县彭店乡初级中学校机关。

（二）机构职能

1. 全面以实施初中义务教育促进基础教育均衡发展为宗旨。
2. 研究制定学校发展规划和年度计划，并组织实施。
3. 管理和指导学校基础教育工作；确保学校的各项工作落到实处。
4. 管理学校教育经费，全面执行各项财务管理制度。
5. 负责和指导学校教职工的思想政治工作，规划学校的特色目标并制定相关的方案实施。

（三）人员概况

我单位有在职职工 22 人，退休教师 5 人，遗属补助 8 人，在校学生 211 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

2020 年度收入合计 460.79 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 448.03 万元，占 97.2%；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 12.76 万元，占 2.8%。

（二）部门财政资金支出情况

2020 年度支出合计 376.82 万元，其中：基本支出 365.04 万元，占 96.9%；项目支出 11.78 万元，占 3.1%；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%。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理

本单位在绩效目标制定、目标完成、准确编制预算、支出控制、预算动态调整方面做了大量的工作，取得了较好的效果。人员经费、公用经费、项目经费按预算支出进度和资金管理规定执行。

（二）结果应用情况

本单位自评质量较高，及时在校务公开栏公示绩效目标评价结果，并在政府网站公示，及时对存在的问题进行了整改。

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
	目标任务（15 分）	相关性（5 分）	5
		明确性（5 分）	5

部门决策 (25分)	预算编制 (10分)	合理性 (5分)	5
		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)	4
		人才培养 (5分)	4
	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	95		

(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。

附件 2 -1

义务教育学生免作业本项目 2020 年度绩效评价报告

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，按实际人数向上级申报学生资助免作业本资金 0.79 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 0.79 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。

（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

作业本下达资金到校大平台，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 0.79 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

财政下达资金到校大平台，供应商出具相关材料据实结算，作业本资金及时支付。

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，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

学生营养餐项目 2020 年度绩效评价报告

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。截至 2020 年 12 月 31 日，县财政拨付经费 3.83 万元，其他资金 12.16 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 11 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 3.83 万元，其他资金 12.16 万元。彭店中学财务制度健全，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 15.99 万元，截至 2020 年 12 月 31 日，实际支出 11 万元，财政资金 3.83 万元，按计划完成既定目标的 68.8%。资金实施时间周期总体上较紧凑，实施时间为 2020 年度，于 2020 年 12 月 31 日完成资金使用，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。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学生的伙食改善上。

（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、项目绩效情况

（一）项目完成情况

2020 年度预算数为 15.99 万元，截至 2020 年 12 月 31 日，实际支出资金 11 万元，按计划完成既定目标的 68.8%。

（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 92% 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。

（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