

2020 年度
苍溪县河地镇双河小学校
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
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	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.....	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.....	19
第四部分 附件.....	22
附件 1.....	22
附件 2.....	25
第五部分 附表.....	31
一、收入支出决算总表.....	31
二、收入决算表.....	31

三、支出决算表.....	31
四、财政拨款收入支出决算总表.....	31
五、财政拨款支出决算明细表.....	31
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	31
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	31
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	31
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	31
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	31
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	31
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	31
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	31
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	31

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能

1. 正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规；坚持依法执教、依法治校。

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，维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境；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。

3. 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；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。

4. 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年重点工作完成情况

一是贯彻教育方针政策，围绕中心、服务大局、履职尽责，提高教育教学质量。

二是加强师德师风建设，全面提升干部职工政治、纪律

意识和法纪水平。

三是切实做好教育扶贫工作，落实相关惠民政策。

四是加快校园绿化美化、推进校园文化建设，创建最美乡村学校。

五是坚持教书育人，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、机构设置

苍溪县河地镇双河小学校下属二级预算单位 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。主要包括：苍溪县河地镇双河小学校机关。

纳入苍溪县河地镇双河小学校 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

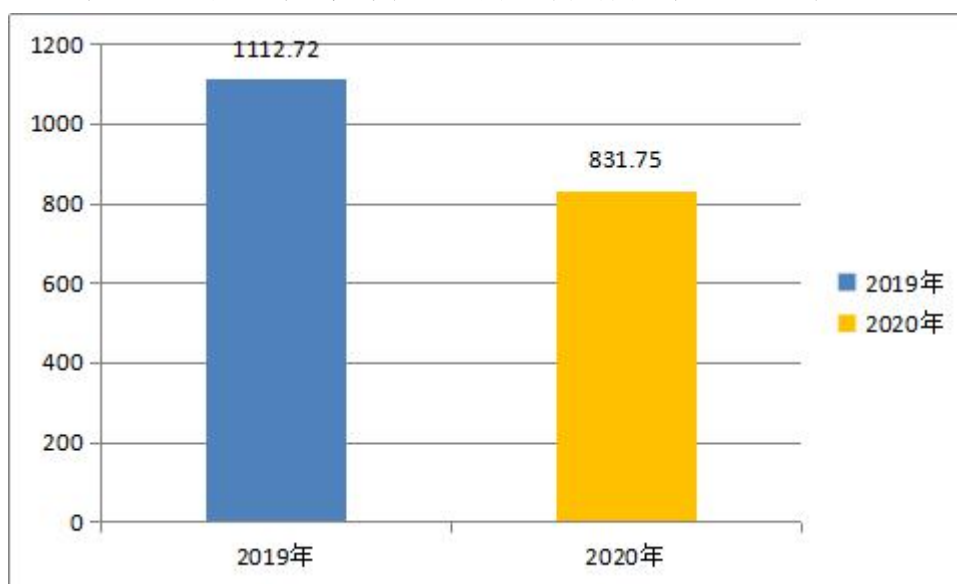
1. 苍溪县河地镇双河小学校

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 831.75 万元。与 2019 年相比，收、支总计各减少 280.97 万元，减少 25.3%。主要变动原因是本年度人员工资调整、新增招考录用教师人员经费；艺术综合楼项目竣工结算上年已完成，本年仅支付部分尾款，支付资金减少等。

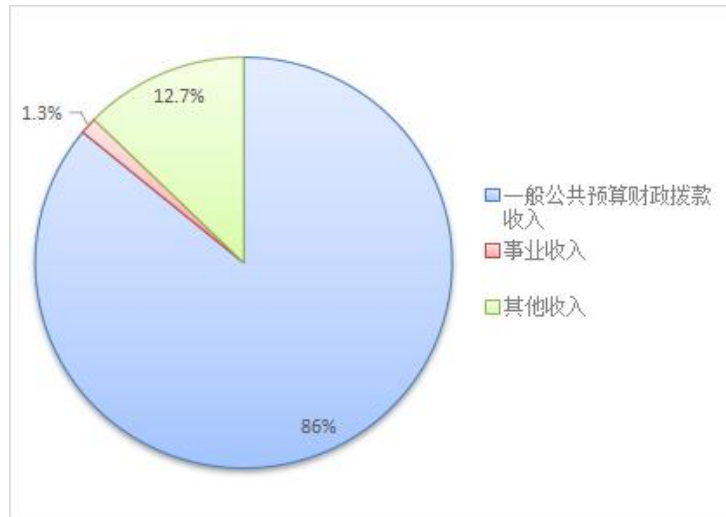
（图 1：收、支决算总计变动情况图）（单位：万元）



二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 786.94 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 676.45 万元，占 86%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元；上级补助收入 0 万元；事业收入 10.28 万元，占 1.3%；经营收入 0 万元；附属单位上缴收入 0 万元；其他收入 100.21 万元，占 12.7%。

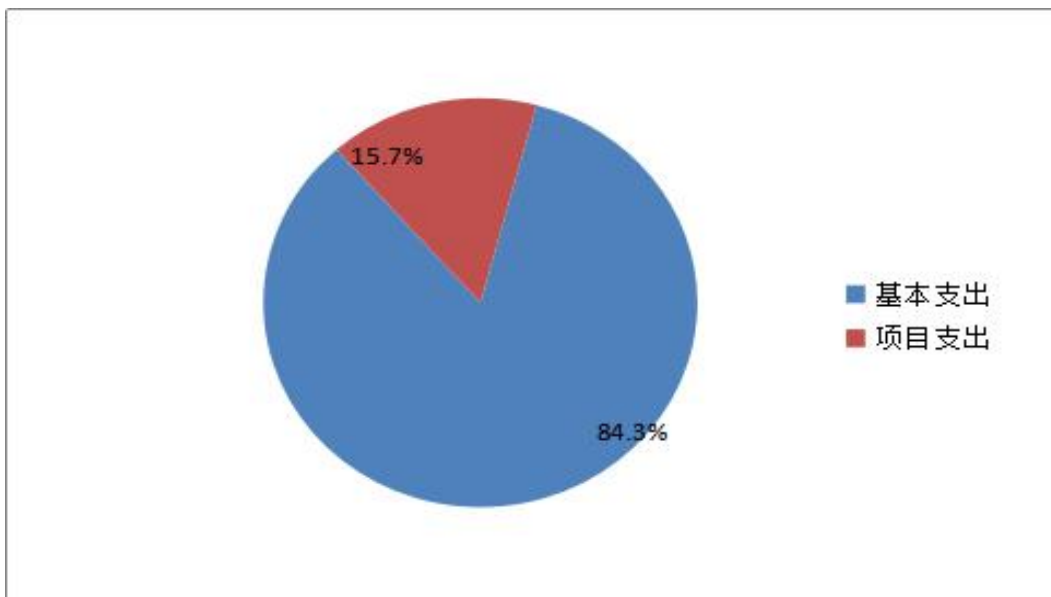
（图 2：收入决算结构图）



三、支出决算情况说明

2020年本年支出合计798.14万元，其中：基本支出672.7万元，占84.3%；项目支出125.44万元，占15.7%；上缴上级支出0万元；经营支出0万元；对附属单位补助支出0万元。

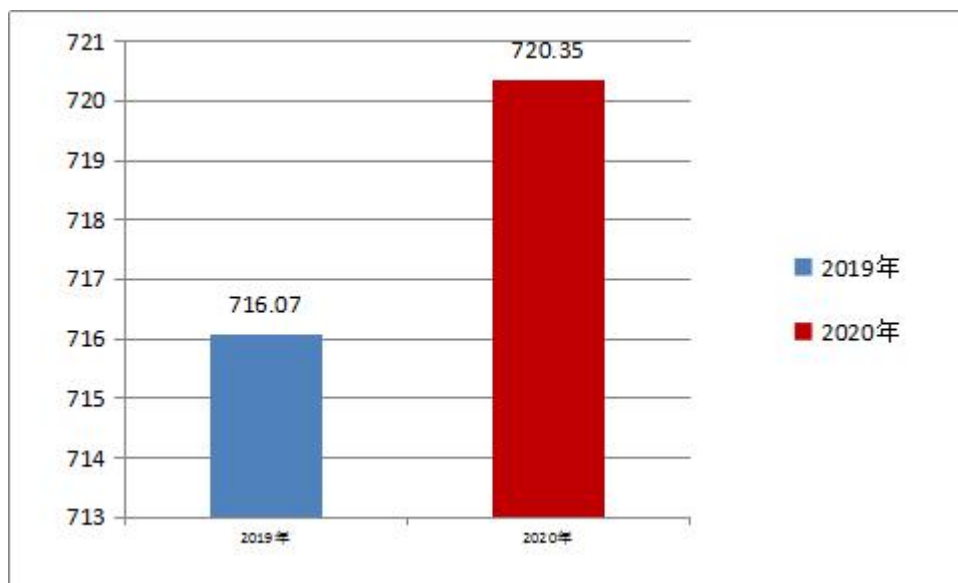
（图3：支出决算结构图）



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年财政拨款收、支总计720.35万元。与2019年相比，财政拨款收、支总计各增加4.28万元，增长0.6%。主要变动原因是人员工资调整及本年度新增招考录用教师人员经费等。

(图4：财政拨款收、支决算总计变动情况) (单位：万元)

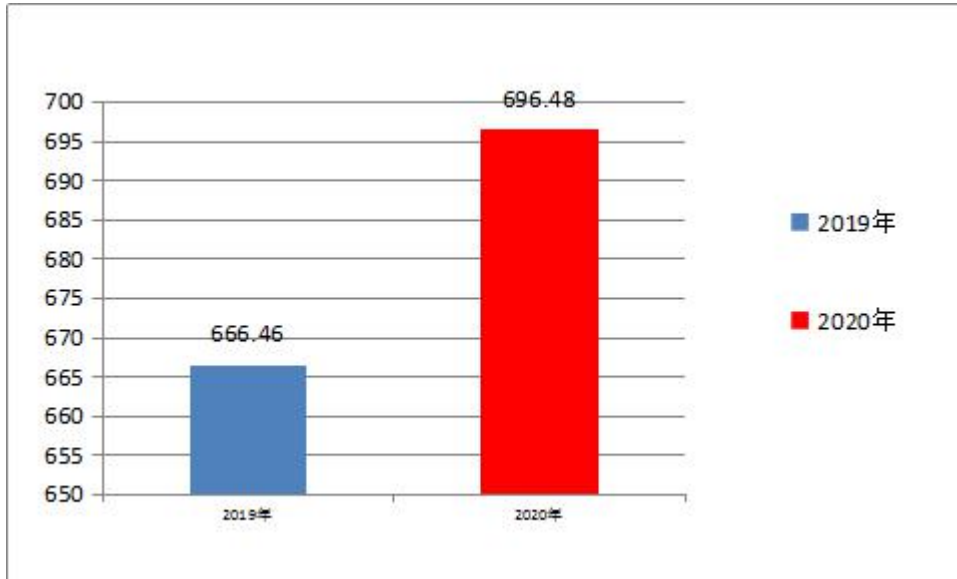


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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696.48万元，占本年支出合计的87.3%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款增加30.02万元，增长4.5%。主要变动原因是人员工资调整及本年度新增招考录用教师人员经费等。

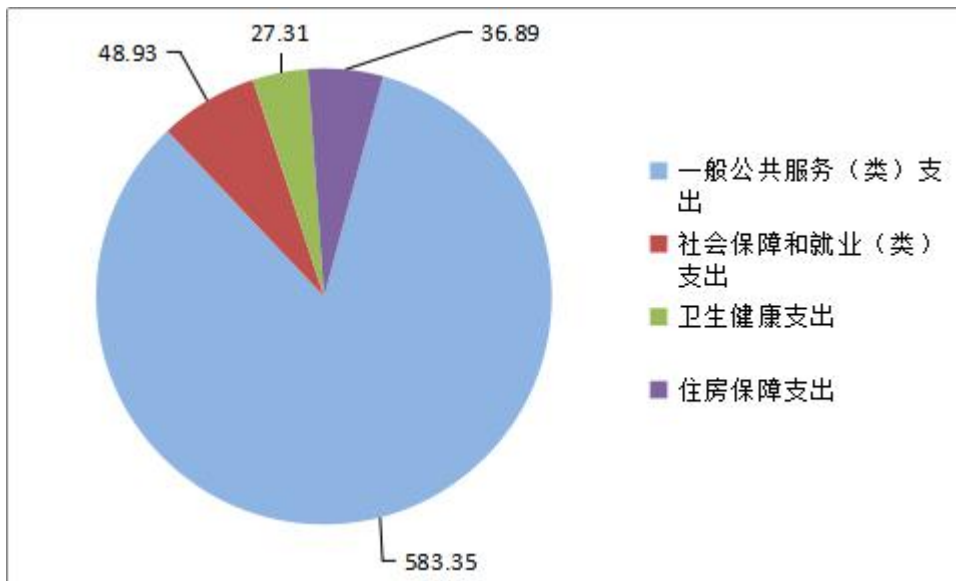
(图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况) (单位：万元)



(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696.48万元，主要用于以下方面：教育支出（类）583.35万元，占83.8%；社会保障和就业（类）支出48.93万元，占7.0%；卫生健康（类）支出27.31万元，占3.9%，住房保障支出（类）36.89万元，占5.3%。

(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年一般公共预算支出决算数为696.48万元，完成预算96.7%。其中：

1、教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为583.35万元，完成预算96.1%。

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48.93万元，完成预算100%。

3. 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）：支出决算为27.31万元，完成预算100%。

4. 住房保障支出（类）住房保障支出（款）住房公积金（项）：支出决算为36.89万元，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年一般公共预算财政拨款基本支出662.41万元，其中：

人员经费605.5万元，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56.91万元，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

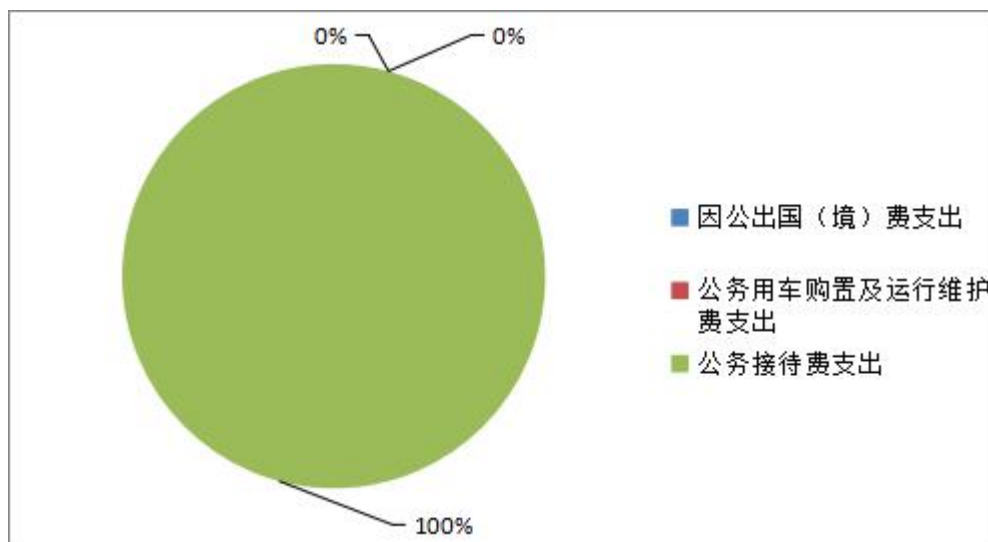
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2020年“三公”经费财政拨款支出决算为1.25万元，完成预算83.3%，决算数小于预算数的主要原因是控制公务接待。

（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；公务用车购置及运行维护费支出决算0万元；公务接待费支出决算1.25万元，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) 支出决算与 2019 年持平。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元。公务用车购置及运行维护费支出决算与 2019 年持平。

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，金额 0 元。截至 2020 年 12 月底，单位共有公务用车 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、执法执勤用车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 1.25 万元，完成预算 83.3%。公务接待费支出决算比 2019 年下降 9.4%。其中：

国内公务接待支出 1.25 万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待 12 批次，350 人次（不包括陪同人员），共计支出 1.25 万元，具体内容包括：学生期末监测考试 0.35 万元，教育教研活动 0.9 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，苍溪县河地镇双河小学校机关运行经费支出0万元，与2019年决算数持平。

（二）政府采购支出情况

2020年，苍溪县河地镇双河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。

（三）国有资产占有使用情况

截至2020年12月31日，苍溪县河地镇双河小学校共有车辆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（单位）在年初预算编制阶段，组织对“学生资助”、“项目”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1个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对1个项目开展了绩效目标完成情况自评。

本部门按要求对2020年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看涉及的项目招投标、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。本部门还自行组织了1个项目

绩效评价，从评价情况来看，根据学校预算金额，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，大力推动了学校办学条件达标建设。从评价情况来看业绩是突出的、手续合规合法的、质量是过关的，成为一幢标志性的建筑，我校已评为“广元市最美乡村小学”。

1. 项目绩效目标完成情况

(1)学生资助项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 16.38 万元，执行数为 16.38 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障家庭困难学生的生活补助，解决了农村学生的营养餐补助，免费发放学生作业本费。

(2)双河小学艺术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 76.43 万元，执行数为 76.43 万元，完成预算的 100%（用上年项目结余资金 6.43 万元，民生银行信用卡中心捐资 70 万元）。通过项目实施，保障促进了双河小学艺术综合楼及附属工程全面完工，审计结束，我校已评为“最美乡村小学”。

(3)双河小学校舍维修项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 3.95 万元，执行数为 0.6 万元（上年项目结余资金 0.6 万元），完成预算的 15.18%。保障促进了校舍维修项目全面完工，组织竣工验收，正在审计。

(4)双河小学校园文化建设项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 1.83 万元，执行数为 1.83 万元（用上年项目结余资金 1.83 万元），完成预算的 100%。质保期满支付

质量保证金。

(5)双河小学幼儿园维修项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 3.06 万元，执行数为 3.06 万元（用上年项目结余资金 3.06 万元），完成预算的 100.00%。质保期满支付质量保证金。

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		苍溪县河地镇双河小学校			
预算 执行 情况 (万 元)	预算数:	16.38		执行数:	16.38
	其中-财政拨款:	16.38		其中-财政拨款:	16.38
	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	
	加大对农村建档立卡家庭学生和贫困寄宿学生的资助力度			加大对农村建档立卡家庭学生和贫困寄宿学生的资助力度	
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	全年寄宿学生生活补助及农村学生营养餐补助等 16.38 万元	全年寄宿学生生活补助及农村学生营养餐补助等 16.38 万元	全年寄宿学生生活补助及农村学生营养餐补助等 16.38 万元
	项目完成指标	质量指标	对农村建档立卡家庭学生和贫困寄宿学生的给予生活资助、义教农村学生营养外补助	对农村建档立卡家庭学生和贫困寄宿学生的给予生活资助、义教农村学生营养外补助	对农村建档立卡家庭学生和贫困寄宿学生的给予生活资助、义教农村学生营养外补助
	项目完成指标	时效指标	2020 年春、秋学期	2020 年春、秋学期	2020 年春、秋学期

项目完成指标	成本指标	项目产出成本是否按绩效目标控制	按预算 16.38 万元控制	按预算 16.38 万元控制
效益指标	经济效益	指项目对国民经济和区域经济发展所带来的直接或间接效益等	贫困学生生活有补助,保障义务教育阶段学生不辍学	贫困学生生活有补助,保障义务教育阶段学生不辍学
效益指标	社会效益	项目实施是否产生社会综合效益	保障适龄儿童接受义务教育	保障适龄儿童接受义务教育
效益指标	可持续效益	项目实施对人、自然、资源是否带来可持续影响	贫困学生生活有保障,避免了义教学生辍学风险	贫困学生生活有保障,避免了义教学生辍学风险
满意度指标	受益对象满意度	100%	100%	100%

项目绩效目标完成情况表
(2020 年度)

项目名称		双河小学艺术综合楼及附属工程			
预算单位		苍溪县河地镇双河小学校			
预算执行情况 (万元)	预算数:	76.43	执行数:	76.43	
	其中-财政拨款:	6.43	其中-财政拨款:	6.43	
	其它资金:	70	其它资金:	70	
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	投入使用。学校办公条件得到改善			全面完工,已投入使用,质保期满后支付质保金	
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	76.43 万元	76.43 万元	76.43 万元

	质量指标	学校办公条件得到改善	学校办公条件得到改善	学校办公条件得到改善	
		时效指标			
		成本指标	76.43 万元	76.43 万元	76.43 万元
	效益指标	经济效益	学校办公条件得到改善	学校办公条件得到改善	学校办公条件得到改善
		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	学校办公条件得到改善	学校办公条件得到改善	学校办公条件得到改善
	满意度指标	受益对象满意度	100%	100%	100%

项目绩效目标完成情况表 (2020 年度)

项目名称		双河小学校舍维修项目		
预算单位		苍溪县河地镇双河小学校		
预算执行情况 (万元)	预算数:	3.95	执行数:	0.6
	其中-财政拨款:	3.95	其中-财政拨款:	0.6
	其它资金:		其它资金:	
年度	预期目标		实际完成目标	

目标完成情况	竣工验收，投入使用。学校办学条件得到改善			全面完工，已投入使用，待审计后支付工程尾款	
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	0.6 万元	0.6 万元	0.6 万元
		质量指标	学校办公条件得到改善	学校办公条件得到改善	学校办公条件得到改善
		时效指标			
		成本指标	0.6 万元	0.6 万元	0.6 万元
	效益指标	经济效益	学校办公条件得到改善	学校办公条件得到改善	学校办公条件得到改善
		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	学校办公条件得到改善	学校办公条件得到改善	学校办公条件得到改善
	满意度指标	受益对象满意度	100%	100%	100%

项目绩效目标完成情况表 (2020 年度)

项目名称	双河小学校园文化建设项目			
预算单位	苍溪县河地镇双河小学校			
预算	预算数:	1.83	执行数:	1.83

执行情况 (万元)	其中-财政拨款:	1.83		其中-财政拨款:	1.83
	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	
	投入使用。校园面貌得到改善			已投入使用，质保期满后支付工程尾款	
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	1.83 万元	1.83 万元	1.83 万元
		质量指标	校园面貌得到改善	校园面貌得到改	校园面貌得到改
		时效指标			
		成本指标	1.83 万元	1.83 万元	1.83 万元
	效益指标	经济效益	校园面貌得到改善	校园面貌得到改善	校园面貌得到改善
		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	校园面貌得到改善	校园面貌得到改善	校园面貌得到改善
	满意度指 标	受益对象 满意度	100%	100%	100%

项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

项目名称		双河小学幼儿园维修项目			
预算单位		苍溪县河地镇双河小学校			
预算 执行 情况 (万 元)	预算数:	3.06	执行数:	3.06	
	其中-财政拨款:	3.06	其中-财政拨款:	3.06	
	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	
	投入使用。幼儿校舍条件得到改善			已投入使用，质保期满后支付工程尾款	
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	3.06 万元	3.06 万元	3.06 万元
		质量指标	学校办公条件得到改善	学校办公条件得到改善	学校办公条件得到改善
		时效指标			
		成本指标	3.06 万元	3.06 万元	3.06 万元
	效益指标	经济效益	幼儿园条件得到改善	幼儿园条件得到改善	幼儿园条件得到改善
		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	幼儿园条件得到改善	幼儿园条件得到改善	幼儿园条件得到改善
	满意度指标	受益对象满意度	100%	100%	100%

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，《苍溪县河地镇双河小学校部门 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“学生资助”项目开展了绩效评价，《学生资助项目 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。主要是幼儿保教费等。

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 to 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 to 下年或以后年度继续使用的资金。

9. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：指学前教育支出；教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：指小学教育支出。

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. 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. 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

苍溪县河地镇双河小学校 2020 年部门整体支出绩效评价报告

(报告范围包括机关和下属单位)

一、部门(单位)概况

(一) 机构组成

苍溪县河地镇双河小学校下属二级预算单位 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。主要包括: 苍溪县河地镇双河小学校机关。

(二) 机构职能

正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规; 维护学校的教学秩序, 为学生创造良好的学习环境; 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; 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; 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, 培养合格的社会主义建设者和接班人。

(三) 人员概况

我校是独立核算的财政全额拨款事业单位, 编制部门给我校定有事业编制 46 个, 2020 年末我校共有在职教职员工

42人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

2020年度收入总计是831.75万元，其中2020年度收入786.94万元，年初结转和结余44.81万元。

（二）部门财政资金支出情况

2020年度支出合计是798.14万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理

年初学校绩效评价工作小组制定部门绩效目标、预算编制准确；支出控制合理、严格监控预算动态调整、控制执行进度；预算完成情况良好，无违规记录。

（二）结果应用情况

部门自评质量良好、绩效目标公开和自评公开。

四、评价结论及建议

（一）评价结论：

2020年度我校努力做好财政预算收入、支出及各项目的管理工作，将预算及时公开到相关的信息网络平台，对预算的资金进行全方位的监督和管理，使每一笔资金都能起到最大的使用效益。结合我校实际将支出进行合理化分配，以达到合理高效地运用资金、提升资金的产出效果、节约成本与资源、提高部门的办事效率的目的。在部门预算整体支出绩效方面都按规定严格执行，合理安排支出，使财政资金发挥出最大的效益。自评良好。

（二）存在问题

学校的固定资产管理还有待加强，下年度将按照标准逐步完善。

（三）改进建议

切实做好预算编制工作，做好本单位情况调查，仔细测算部门资金需求，努力使预算资金合理，防止资金出现不足或结余。

进一步建立健全财务制度，规范财务管理，规范教育教学行为；提高教育教学质量，加强校园文化建设，加强学校廉政建设。

附件 2

苍溪县河地镇双河小学校 资助项目 2020 年绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目基本情况

1. 项目立项背景

近年来，为保证家庭经济困难学生顺利完成学业，对农村义务教育阶段学生全部免除学杂费、免费提供教科书及作业本，并为贫困家庭学生提供生活费补助费。

2. 项目实施情况

本项目从 2020 年 1 月 1 日实施，到 2020 年 12 月 31 日完成。“学生资助”专项经费实施符合现行学生资助政策，坚持“公平、公正、公开”的原则，专款专用，确保学生资助经费全部发放到位。

3. 经费来源和使用情况

2020 年，县财政拨付学生资助经费 16.38 万元，双河小学全体学生实施营养改善计划，所有学生享受免费提供教科书及作业本政策，学生资助经费使用取得了良好的效果，得到学生的认可，为学生顺利完成学业提供保障。

（二）项目绩效目标

学校将严格按照县财政局对项目经费的要求，规范管

理、专款专用，并达到以下年度目标：加大对贫困家庭学生的资助力度，对残疾学生、孤儿和特殊困难学生给予更多补助，使得他们能够安心读书。

（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。

（一）绩效评价设计过程

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。

（二）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

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。具体的指标评价体系见附表一项目绩效目标完成情况对比表。

（三）证据收集方法

本次评价证据采集所用方法主要有案卷研究法、现场调查法和座谈会等方法。

（四）绩效评价实施过程

据绩效评价的基本流程，结合本项目的具体情况，评价组将评价全程划分为四个阶段：

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、项目资金申报及使用情况

(一) 项目资金申报及批复情况

项目资金申报、批复 16.38 万元，并执行 16.38 万元，完成预算 100%。

(二) 资金计划、到位及使用情况

资金到位情况与资金计划进行比对，资金到位率 100%、到位及时，资金使用的安全、规范、有效，资金支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等合规合法、与预算相符。

(三) 项目财务管理情况

项目实施单位财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目绩效完成情况

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		苍溪县苍溪县河地镇双河小学校			
预算执行情况(万元)	预算数:	16.38		执行数:	16.38
	其中-财政拨款:	16.38		其中-财政拨款:	16.38
	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	
	加大对农村建档立卡家庭学生和贫困寄宿学生的资助力度			加大对农村建档立卡家庭学生和贫困寄宿学生的资助力度	
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	全年寄宿学生生活补助及农村学生营养餐补助等 16.38 万元	全年寄宿学生生活补助及农村学生营养餐补助等 16.38 万元	全年寄宿学生生活补助及农村学生营养餐补助等 16.38 万元
	项目完成指标	质量指标	对农村建档立卡家庭学生和贫困寄宿学生的给予生活资助、义教农村学生营养外补助	对农村建档立卡家庭和贫困寄宿学生给予生活资助、义教农村学生营养外补助	对农村建档立卡家庭和贫困寄宿学生给予生活资助、义教农村学生营养外补助
	项目完成指标	时效指标	2020 年春、秋学期	2020 年春、秋学期	2020 年春、秋学期

项目完成指标	成本指标	项目产出成本是否按绩效目标控制	按预算16.38万元控制	按预算16.38万元控制
效益指标	经济效益	指项目对国民经济和区域经济发展所带来的直接或间接效益等	贫困学生生活有补助,保障义务教育阶段学生不辍学	贫困学生生活有补助,保障义务教育阶段学生不辍学
效益指标	社会效益	项目实施是否产生社会效益	保障适龄儿童接受义务教育	保障适龄儿童接受义务教育
效益指标	可持续效益	项目实施对人、自然、资源是否带来可持续影响	贫困学生生活有保障,避免了义务教育阶段学生辍学风险	贫困学生生活有保障,避免了义务教育阶段学生辍学风险
满意度指标	受益对象满意度	100%	100%	100%

四、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,并能得到执行,能够完成绩效目标申报表的考核指标。

(二) 主要经验及做法

1. 加强项目领导力度。召开各项目工作小组专题会议,统一思想,统一部署,稳步推进。

2. 严格按照各项工作流程实施项目。项目建立了完善的项目流程制度，并且严格执行。

3. 建立完善项目管理制度，财务管理制度。项目实行过程中执行行之有效的项目管理制度，财务管理制度。

（三）建议和改进措施

1. 加强领导，健全学生资助管理机构，建立完善管理工作体系。

2. 增加学生资助工作管理人员数量，健全学生资助管理机构。

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