

2020 年度

苍溪县东溪镇田菜中心小学

部门决算编制说明

目 录

第一部分 部门概况	3
一、基本职能及主要工作	3
二、机构设置	4
第二部分 2020 年度部门决算情况说明.....	5
一、收入支出决算总体情况说明	5
二、收入决算情况说明	5
三、支出决算情况说明	6
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	7
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.....	9
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	11
十、其他重要事项的情况说明	11
第三部分 名词解释	17
第四部分 附件	20
附件 1	20
附件 2-1	23
附件 2-2	27
附件 2-3	31

第五部分 附表	36
一、收入支出决算总表	36
二、收入决算表	36
三、支出决算表	36
四、财政拨款收入支出决算总表	36
五、财政拨款支出决算明细表	36
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	36
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	36
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	36
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表	36
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 ...	36
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	36
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表	36
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表	36
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	36

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. 贯彻教育改革中的“9个坚持”，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年重点工作完成情况

2020年度苍溪县东溪镇田菜中心小学校完成了以下重点工作：

1. 全面贯彻党的教育方针，重抓教育教学工作，获县目标考核二等奖。

2. 搞好学生的常规教育、安全教育工作，成效显著。

3. 做好了青年教师的培养工作。

4. 加强党风廉政建设，全面提升了教职工政治、纪律意识和法纪水平

5. 配合搞好了东溪镇的防疫工作。

二、机构设置

苍溪县东溪镇田菜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。

纳入苍溪县东溪镇田菜中心小学校 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：苍溪县东溪镇田菜中心小学校机关。

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 349.96 万元。与 2019 年相比，收、支总计各增加 64.76 万元，增长 22.7%。主要变动原因是人员工资调整变动增加，新增食堂维修项目。

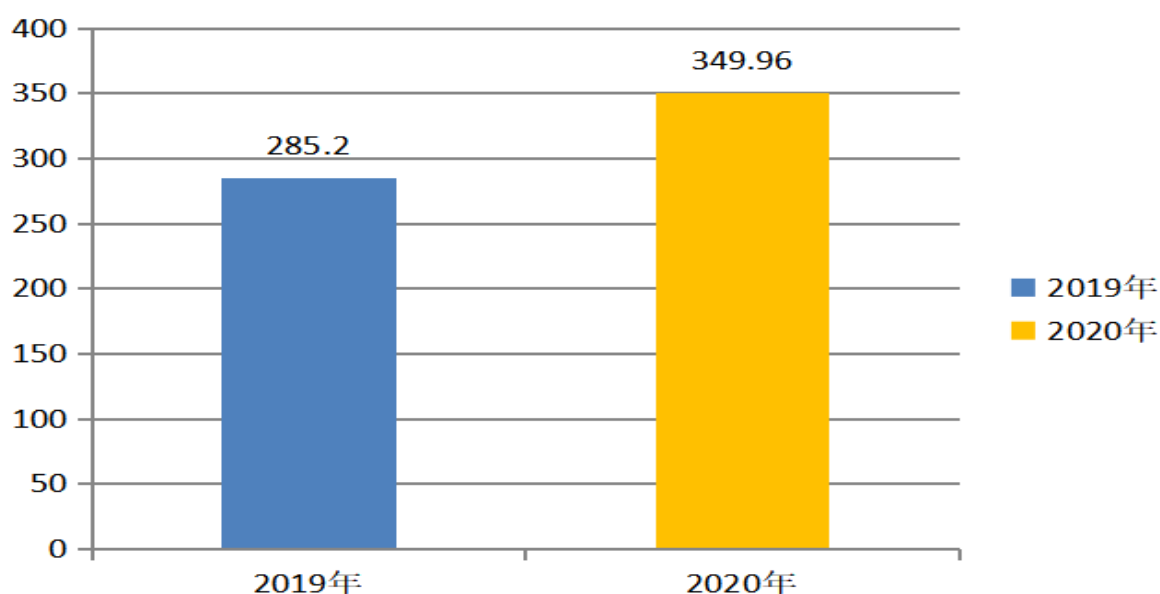


图 1: 收、支决算总计变动情况图 (单位: 万元)

二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 328.69 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 318.7 万元，占 97%；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 2.8 万元，占 0.9%；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 7.19 万元，占 2.1%。



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 295.99 万元，其中：基本支出 286.07 万元，占 96.7%；项目支出 9.92 万元，占 3.3%；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%。

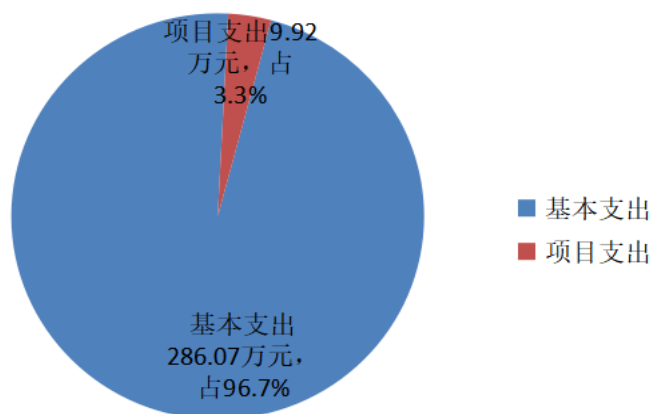


图 3: 支出决算结构图

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339.97万元。与2019年度相比，财政拨款收、支总计各增加72.05万元，增长26.9%。主要变动原因是人员工资增加，新增食堂维修项目。

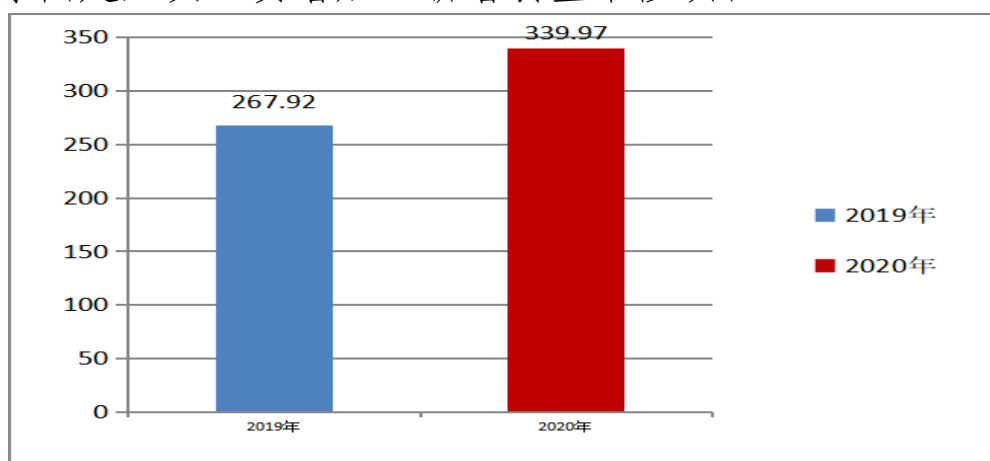


图4：财政拨款收、决算总计变动情况图（单位：万元）

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年度一般公共预算财政拨款支出289.38万元，占本年支出合计的97.8%。与2019年度相比，一般公共预算财政拨款增加42.73万元，增长17.3%。主要变动原因是人员工资调整、新招考教师，增添教育教学设备。

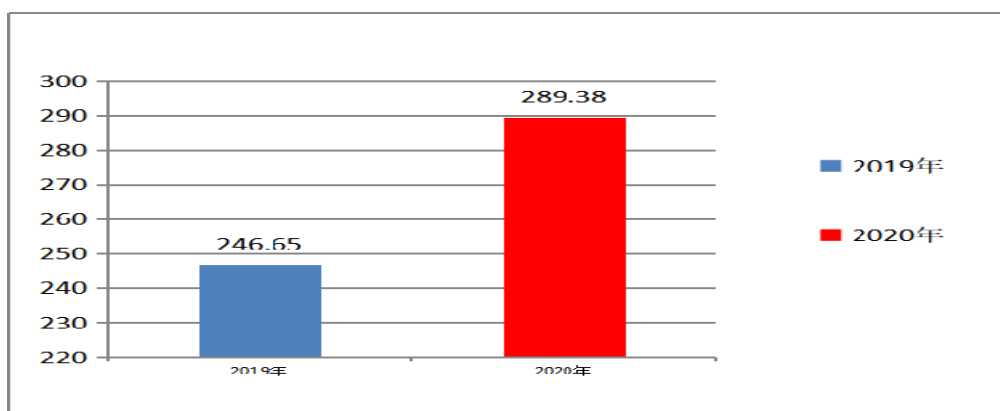
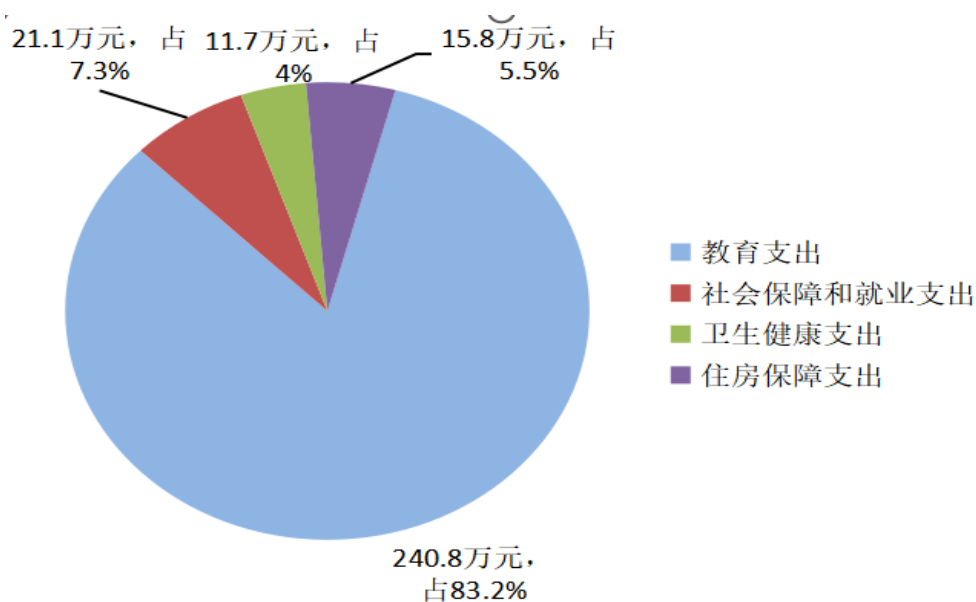


图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 289.38 万元，主要用于以下方面：一般公共预算服务（类）支出 0 万元，占 0%；教育支出（类）支出 240.79 万元，占 83.2%；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 21.06 万元，占 7.3%；卫生健康支出 11.69 万元，占 4%；住房保障支出 15.84 万元，占 5.5%。



图六：一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 年度一般公共预算支出决算数为 289.38 万元，完成预算 89.4%。其中：

1. 教育（类）普通教育（款）学前教育（项）：支出决算为 0.26 万元，完成预算 100%。

2. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为 240.53 万元，完成预算 87.3%，决算数小于预算数的主要原因

是食堂改造项目未实施。

3. 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 21.06 万元，完成预算 100%。

4. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗支出（项）：支出决算为 11.69 万元，完成预算 100%。

5. 住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：支出决算为 15.84 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 283.28 万元，其中：

人员经费 254.19 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、医疗费补助、奖励金等。

日常公用经费 29.09 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出、办公设备购置等。

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 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.07 万元，完成预算 7%，决算数小于预算数的主要原因是压缩公务接待支出。

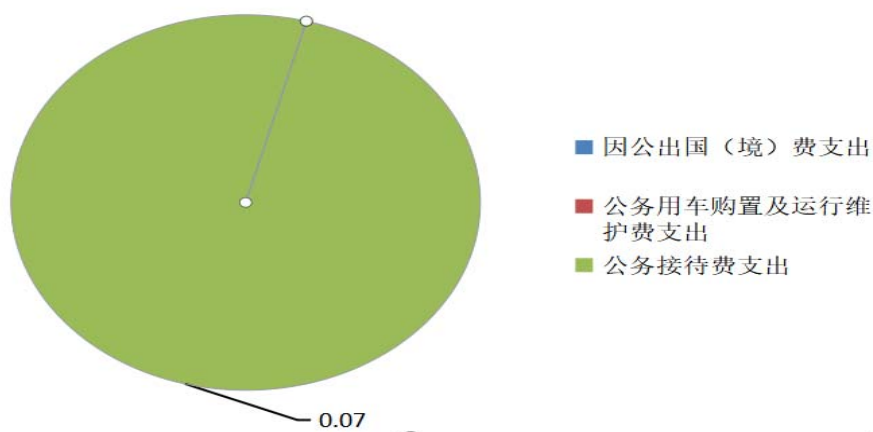


图7：“三公”经费财政拨款支出结构图（单位：万元）

（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0.07万元，占100%。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0万元，增长0%。主要原因是无因公出国（境）支出。

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0万元，增长0%。主要原因是无公务用车购置及运行维护费支出。

3. 公务接待费支出0.07万元，完成预算7%。公务接待费支出决算比2019年度增加0.02万元，增长28.6%。主要原因是来学校学习交流考察人员增加。其中：

国内公务接待支出 0.07 万元，主要用于开展业务活动开支的用餐费。国内公务接待 1 批次，7 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.07 万元，具体内容包括：外来人员来我校学习交流 7 人次，涉及金额 0.07 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，苍溪县东溪镇田菜中心小学校无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2020 年度，苍溪县东溪镇田菜中心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。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，苍溪县东溪镇田菜中心小学校共有车辆 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“教师周转房建设”“义务教育阶段学生免作业本费”

“义务教育阶段农村营养餐改善计划”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，从评价情况来看本项目按照上级相关要求组织实施，并已实施完成。本部门还自行组织了 3 个项目支出绩效评价，从评价情况来看本项目按照上级相关要求组织实施，并已实施完成。

1. 项目绩效目标完成情况

2. 本部门在 2020 年度部门决算中反映“教师周转房建设”“义务教育阶段学生免作业本费”“义务教育阶段农村营养餐改善计划”等 3 个项目绩效目标实际完成情况。

（1）“教师周转房建设”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 0.85 万元，执行数为 0.85 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障了学校教职工的居住条件。未发现存在的问题。

项目支出绩效目标完成情况表

(2020 年度)

项目名称		教师周转房建设			
预算单位		苍溪县东溪镇田菜中心小学			
预算执行情况(万元)	预算数:	0.85	执行数:	0.85	
	其中-财政拨款:	0.85	其中-财政拨款:	0.85	
	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	
	支付前期费用			支付前期费用	
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	支付前期费用	支付前期费用 0.85 万元	支付前期费用 0.85 万元
		质量指标	按审计结论进行支付	按审计结论进行支付	按审计结论进行支付
		时效指标	2020 年 7 月	2020 年 7 月	2020 年 7 月
		成本指标	项目产出成本是否按绩效目标控制	按预算 0.85 万元控制	按预算 0.85 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	改善教师居住条件	改善教师居住条件
		社会效益	项目实施是否产生社会综合效益	稳定了教师队伍	稳定了教师队伍
		生态效益	项目实施是否对环境产生积极或消极影响	对环境无影响	对环境无影响
		可持续效益	项目实施对人、自然、资源是否带来可持续影响	缓解周转房不足问题	缓解周转房不足问题
	满意度指标	受益对象满意度	满意度	预期满意度达 98%。	调查受益教师满意度均为 98%。

(2) “义务教育阶段学生免作业本费”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 0.43 万元，执行数为 0.43 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，减轻了学生家庭经济负担，保障了学生顺利完成小学教育学业。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		义务教育阶段学生免作业本费			
预算单位		苍溪县东溪镇田菜中心小学校			
预算执行情况(万元)	预算数:	0.43	执行数:	0.43	
	其中-财政拨款:	0.43	其中-财政拨款:	0.43	
	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	
	减轻了学生家庭经济负担，保障了学生顺利完成小学教育学业。			通过项目实施，减轻了学生家庭经济负担，保障了学生顺利完成小学教育学业。	
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(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	投资额	预算补助学生 0.43 万元	实际补助学生 0.43 万元
		质量指标	到位率	预期发放到位率 100%	发放到位率 100%
		时效指标	完成时间	春、秋季在均在开学时免费发放作业本。	春、秋季在均在开学时免费发放作业本。
		成本指标	项目产出成本是否按绩效目标控制	按预算 0.43 万元控制	按预算 0.43 万元控制
	效益指标	经济效益	减负	减轻学生作业本 30 元/年。	减轻学生作业本 30 元/年。
		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。
		生态效益	项目实施是否对环境产生积极或消极影响	对环境无影响	对环境无影响
		可持续效益	项目实施对人、自然、资源是否带来可持续影响	减轻了学生家庭经济负担，保障了学生顺利完成小学教育学业。	减轻了学生家庭经济负担，保障了学生顺利完成小学教育学业。
	满意度指标	受益对象满意度	满意率	预期受益对象满意率 98%	调查享受学生满意率 98%，家长满意率 98%

(3) “农村学校学生营养餐改善计划”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 9.23 万元，执行数为 9.23 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，改善了学生生活质量，提高了学生身体素质。实施过程中未发现问题。

项目支出绩效目标完成情况表

(2020 年度)

项目名称		农村学校学生营养餐改善计划			
预算单位		苍溪县东溪镇田菜中心小学			
预算执行情况(万元)	预算数:	9.23	执行数:	9.23	
	其中-财政拨款:	4.56	其中-财政拨款:	4.56	
	其它资金:	4.67	其它资金:	4.67	
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	改善学生学习生活，提高学生生活质量，增加学生每天摄入的营养量。			改善和美化了学生学习生活，提高学生生活质量，增加学生每天摄入的营养量。	
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	补助人数	135 人	135 人
			补助天数	180 天	180 天
		质量指标	学生补助比例	100%	100%
			合理制订食谱,确保食品	无食品安全事故发生	无食品安全事故发生
		时效指标	补助资金及时足额拨付	补助资金及时足额拨付	补助资金及时足额拨付
		成本指标	每天补助标准	4 元	4 元
			会计核算	专账独立核算	专账独立核算
	无挪用超支情况		挪用超支比例 \leq 0%	0	
	效益指标	社会效益	减轻贫困学生家庭负担,确保义务教育阶段学生入学	贫困家庭辍学率 \leq 0%	0
			提高学生身体健康水平, 学生体质健康合格率	\geq 96%	98%
			政策知晓率	100%	100%
		可持续效益	小学教育阶段学生受助年限	\leq 6 年	\leq 6 年
	满意度指标	受益对象满意度	满意率	预期受益对象满意率 97%	调查学校满意率 97%

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，《苍溪县东溪镇田菜中心小学部门 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“教师周转房建设”“义务教育阶段学生免作业本费”“义务教育阶段农村营养餐改善计划”项目开展了绩效评价，《教师周转房建设项目 2020 年度绩效评价报告》《义务教育阶段免作业本项目 2020 年度绩效评价报告》《义务教育阶段农村营养餐改善计划项目 2020 年度绩效评价报告》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. 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。

6. 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。

7. 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。

8. 教育（类）普通教育（款）学前教育（项）：指学前教育支出。

9. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：指义务教育阶段小学教育支出。

10. 教育（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：

指义务教育阶段维修项目支出。

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. 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。

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。

18. 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

苍溪县东溪镇田菜中心小学校 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

苍溪县东溪镇田菜中心小学校属一级预算单位，包含苍溪县东溪镇田菜中心小学校机关一个下属二级单位。

（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. 贯彻教育改革中的“9 个坚持”，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. 承担东溪镇党委、政府和上级主管部门交办的其他事项。

(三) 人员概况

苍溪县东溪镇田菜中心小学校现有在职职工 18 人，退休教师 18 人，遗属 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 年度收入合计 339.97 万元，其中 2020 年度收入 318.7 万元，年初结转和结余 21.27 万元。

(二) 部门财政资金支出情况

2020 年度支出合计 289.37 万元，其中：基本支出 283.28 万元，占 97.9%；项目支出 6.1 万元，占 2.1%。

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。2020 年度预算完成 89.4%。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

综上所述，2020 年度我校努力做好财政预算收入、支出以及

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。

（二）存在问题

综上所述，由于学校财务人员没有专职设置，对财务知识学习培训程度不够，导致对决算编制口径理解不足。在部门预算编制、部门决算编制软件操作中存在一些困难。

（三）改进建议

更加建立健全部门预算绩效管理的法律法规体系；完善预算绩效管理体系与指标评估体系；提升绩效管理从业人员的专业素质和思想水平。建议加强政策学习，提高思想认识。提高单位领导及财务人员的财务政策意识，坚持先有预算、后有支付，没有预算就不得支出的原则。对相关人员加强培训，规范部门预算收支核算，切实提高部门预算收支管理水平。

附件 2-1

教师周转房项目 2020 年度绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目基本情况

为保证我校教职工能安心工作，切实解决教职工的后顾之忧，苍溪县东溪镇田菜中心小学于 2014 年提出了本项目的建设，于 2016 年完成竣工验收，本年度 0.85 万元为该项目前期费用。

（二）项目绩效目标

1. 项目主要内容

解决苍溪县东溪镇田菜中心小学 20 名单身教职工住宿问题，改善全体教职工住宿条件，提升学校硬件保障水平。

2. 项目应实现的具体绩效目标

该项目新建教师周转房 698.74 平方米（20 套）；该项目计划于 2015 年 8 月开工建设，2017 年 3 月 16 日前建成投入使用。

3. 项目申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法

以科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关的原则，采用自评与他评相结合的方式，以材料核查、访谈、座谈、问卷调查、抽查为基础，综合运用对比分析的方法进行评价。

具体步骤:

1. 成立评价小组，制订评价方案和办法。
2. 深入调查，收集资料。
3. 制订绩效评价指标体系。
4. 认真据实填报项目信息调查表和撰写项目执行情况。
5. 编制项目评价报告

二、项目资金申报及使用情况

(一) 项目资金申报及批复情况

《关于调整边远艰苦地区农村学校教师周转宿舍建设 2014 年中央预算内投资计划的通知》（苍发改〔2014〕146 号）文件下达资金 129 万元。

(二) 资金计划、到位及使用情况

1. 资金计划

该项目资金为教师周转项目结转资金。

2. 资金到位

2020 年度苍溪县财政局下达上年结转资金 0.85 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

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、项目实施及管理情况

本单位严格执行党的惠民政策，并针对项目目标完成情况（数量、质量、时效、成本）、项目效益情况（经济效益、项目社会效益、受益群体满意度等）设置了绩效目标，将项目纳入绩效目标管理。

（一）项目组织架构及实施流程

加强领导。学校成立项目执行小组，有组织地对项目实施进度、质量和资金运用、项目达标情况进行管理和监督。同时聘请有关领导和专家给予项目建设咨询指导

（二）项目管理情况

一是按适度超前的理念，搞好项目工程的设计和概预算，并请有关专家对设计方案进行比选、优化和评审；二是严格实施招标投标制，按国家《招标投标法》和省、市相关法规对项目进行公开招标，确保工程质量；三是按项目管理要求，落实专人负责收集、整理项目实施中的各项数据和软件资料，按时向相关部门报送项目进度及完成情况报表。

（三）项目监管情况

学校注重工程质量，聘请具有国家资质的监理单位代表学校进行现场监理，坚决杜绝出现“豆腐渣”工程。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况

截止评价时项目已完成工程竣工验收并投入使用。

(二) 项目效益情况

教师周转房建设后无明显的经济效益；有显著的社会效益：入住教师可达 20 人，适度缓解田菜小学教师周转房严重不足的问题，解决部分年轻教师租房难、房租贵的问题，教师安居后能敬业、乐业，有效加强学生管理，提升教育教学质量，推动学校教育持续健康发展。

五、评价结论及建议

(一) 评价结论

该项目计划切合实际，资金筹措有保证。项目实施后可改善教师居住环境，教师安居后能敬业、乐业，有效加强学生管理，提升教育教学质量，推动学校教育持续健康发展。

(二) 存在的问题

该项目结转资金年限较长，原因是前期费用公司未及时结算。

(三) 相关建议

无

附件 2-2

义务教育阶段免作业本项目 2020 年度绩效评价报告

一、项目概况

(一) 项目基本情况

为了扶贫助困，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费提供作业本。该项目由苍溪县教育和科学技术局统一立项，由学校具体实施。

1. 项目主要内容

对义务教育阶段学生免费提供作业本，每人每期标准 15 元。

2. 项目应实现的具体绩效目标

通过本项目实施，保障辖区适龄少年儿童接受九年义务教育的权利；使得免费作业本按时、按质、按量、免费发放到每一位学生手中，每位学生做到“课前有本”；从而有助于促进教育的均衡发展，促进社会公平公正，增进社会和谐团结，让全体人民共享社会主义改革成果。

3. 项目申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

(二) 项目自评步骤及方法

以科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关的原则，采用自评与他评相结合的方式，以材料核查、访谈、座谈、问卷调查、

抽查为基础，综合运用对比分析的方法进行评价。

具体步骤：

1. 成立评价小组，制订评价方案和办法。
2. 深入调查，收集资料。
3. 制订绩效评价指标体系。
4. 认真据实填报项目信息调查表和撰写项目执行情况。
5. 编制项目评价报告。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况

《苍溪县财政局关于下达财政专项资金预算的通知》（苍财教〔2020〕40号）文件下达资金 0.23 万元，《苍溪县财政局关于下达财政专项资金预算的通知》（苍财教〔2020〕81号）文件下达资金 0.20 万元。

（二）资金计划、到位及使用情况

1. 资金计划

该项目资金使用专项资金，由苍溪县教育和科学技术局统一申报计划下达到学校。

2. 资金到位

2020 年 6 月苍溪县财政局下达财政专项资金 0.23 万元。
2020 年 11 月苍溪县财政局下达财政专项资金 0.20 万元。

3. 资金使用

财政资金到位后，学校立即组织实施，做到了专款专用，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，支出流程符合相关规定，支出规范。

（三）项目财务管理情况

单位财务管理制度健全，在资金使用中严格执行财务管理制度。对该项目资金实行专款专用，资金支付严格按照财务审批程序进行，会计核算及时、真实、准确。

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。

（一）项目组织架构及实施流程

该项目由学校行政牵头成立了学生资助工作领导小组，由家长委员会、督导站和苍溪县教育和科学技术局监督该项目的实施。

（二）项目管理情况

该项目由苍溪县教育和科学技术局统一组织招标，确定作业本供应商，由学校根据作业本实际需求与招标确定供应商签订合同，在每学期开学时免费将每生 15 元标准的作业本发放到学生手中。

（三）项目监管情况

为保证项目质量，学校专门成立了资助工作领导小组，资助工作领导小组在家长委员会、督导站和苍溪县教育和科学技术局的监督下开展工作。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况

通过本项目实施，保障了辖区适龄少年儿童接受九年义务教育的权利；使得免费作业本按时、按质、按量、免费发放到每一位学生手中，每位学生做到“课前有本”；从而有助于促进教育的均衡发展，促进社会公平公正，增进社会和谐团结，让全体人民共享社会主义改革成果，充分体现了社会主义社会的优越性。

（二）项目效益情况

本项目的实施虽然没有经济效益，但社会效益显著，有利于增强学生及家长对党和国家的感恩之心，促进教育均衡发展，提高全民族素质，增强学生、家长及社会对办学效益的满意度。

五、评价结论及建议

（一）评价结论

经过本项目的实施，总体评价为：优。

（二）存在的问题

项目绩效指标细化有待加深。

（三）相关建议

加强领导，健全学生资助管理机构，建立完善管理体系。

附件 2-3

营养改善计划项目 2020 年度绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目基本情况

田菜小学是一所农村寄宿制小学，义务教育阶段在校学生 135 人，全部享受营养改善计划，2020 年度我校学生共食用营养餐 180 天，每天补助标准人均 4 元，我校营养餐未出现任何安全事故。

（二）项目绩效目标

1. 项目主要内容

按照 3+2 模式（每周提供 2 顿热餐，3 盒牛奶）对学生实施营养改善计划，每生每天补助标准 4 元。

2. 项目应实现的具体绩效目标通过实行 3+2 的供餐模式，规范营养计划管理，确保食品安全；加强营养改善计划范围内学生体质健康状况的监测和评估，进一步改善义务教育阶段学生营养状况，逐步提高学生健康水平；利用各种媒体宣传学生营养改善计划政策，扩大宣传面，让学生、家长和社会了解并支持学生营养改善计划工作，对营养健康知识的普及率达到 100%；提升学生及家长对营养改善计划的满意度；通过对我校 135 名学生每天 4 元的补助，使 98%以上学生的体质健康达到合格以上。

3. 申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

(三) 项目自评步骤及方法

1. 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。

2. 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。

3. 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。

4. 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：上级部门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

苍溪县教育和科学技术局拨付非同级财政拨款 4.67 万元；《苍溪县财政局关于下达财政专项资金预算的通知》（苍财教〔2020〕49 号）文件下达拨付财政资金 4.56 万元。

（二）资金计划、到位及使用情况

1. 资金计划

该项目属于中央财政专项资金，由苍溪县教育和科学技术局统一立项进行资金申报。

2. 资金到位

2020 年 3 月苍溪县教育和科学技术局安排非同级财政拨款 4.67 万元；2020 年 7 月苍溪县财政局下达财政专项资金 4.56 万元。

3. 资金使用

资金到位后，对该项目资金实行专款专用，严格按照相关规定和程序支付，2020 年支付该项经费 9.23 万元。

（三）项目财务管理情况

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，会计核算及时、真实、准确。

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

项目由学校行政牵头成立了学生资助委员会和膳食委员会，由后勤处具体实施，家长委员会、教育督导站和苍溪县教育和科学技术局营养办对项目实施过程进行监督。

（二）项目管理情况

2020 年度我校严格按照苍溪县教育和科学技术局营养办的要求，按“3+2”的模式（即每周向学生发放 3 盒牛奶，提供 2 顿热餐）组织实施农村义务教育阶段学生营养改善计划。学生奶由县营养办统一组织招标，热餐由学校组织实施，热餐材料供应商通过苍溪县教育和科学技术局统一招标，材料费用按月核算、划拨支付。

（三）项目监管情况

为保证项目质量，由家长委员会、督导站和苍溪县教育和科学技术局营养办对项目实施过程进行监督。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况

本项目至 2020 年 12 月 31 日全部实施完毕，项目完成质量较好。

（二）项目效益情况

通过实行 3+2 的供餐模式，规范营养计划管理，确保食品

安全；加强营养改善计划范围内学生体质健康状况的监测和评估，进一步改善义务教育阶段学生营养状况，逐步提高学生健康水平；利用各种媒体宣传学生营养改善计划政策，扩大宣传面，让学生、家长和社会了解并支持学生营养改善计划工作，对营养健康知识的普及率达到 100%；提升学生及家长对营养改善计划的满意度；通过对我校 135 名学生每天 4 元的补助，使 98%以上学生的体质健康达到合格以上。

五、评价结论及建议

（一）评价结论

项目绩效总体评价：优。

（二）存在的问题

项目实施过程中，部分具体事项的计划编制不够精细。

（三）相关建议

建议加强业务培训，组织单位相关人员学习交流以提高业务水平，更加细化项目设施计划方案和指标体系。

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