

2020 年度
苍溪县永宁镇初级中学校
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.....	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.....	6
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明.....	8
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.....	15
第四部分附件.....	17
附件 1.....	17
附件 2.....	20
第五部分附表.....	33
一、收入支出决算总表.....	33
二、收入决算表.....	33
三、支出决算表.....	33

四、财政拨款收入支出决算总表.....	33
五、财政拨款支出决算明细表.....	33
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	33
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	33
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	33
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	33
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	33
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	33
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	33
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	33
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	33

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. 对标教育改革中的“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. 承担当地镇党委、镇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

1. 全面贯彻党的教育方针，重抓教育教学工作，教学成果显著，获县年度目标考核一等奖。
2. 搞好学生的常规教育、安全教育工作，成效显著，获市级平安校园。

3. 做好了青年教师的培养工作，教师业务水平大幅度提高。

4. 巩固义务教育均衡发展成果，大力改善办学条件。

5. 深入开展扶贫攻坚工作。精准扶贫、教育扶贫有机结合，响应政府号召，广泛宣传，落实扶贫相关工作，确保帮扶对象在 2020 年全面脱贫。

二、机构设置

苍溪县永宁镇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。

纳入苍溪县永宁镇初级中学校 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：苍溪县永宁镇初级中学校机关。

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 458.02 万元。与 2019 年相比，收、支总计各增加 9.51 万元，增长 2.1%。主要变动原因是学生宿舍消防设施改造项目增加收支。

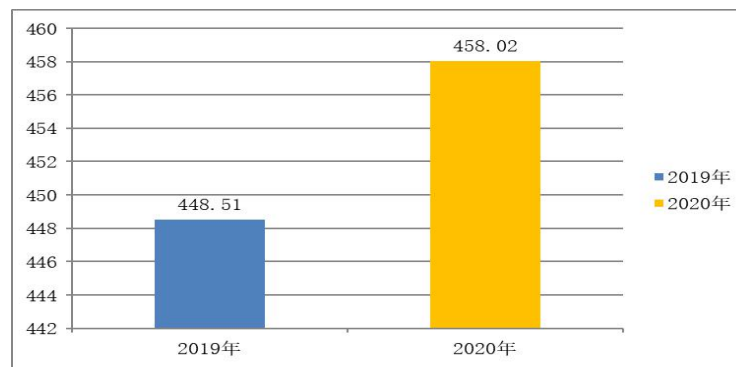


图 1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 442.68 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 434.33 万元，占 98.1%；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 8.35 万元，占 1.9%。



三、支出决算情况说明

2020 年本年支出合计 444.87 万元，其中：基本支出 405.75 万元，占 91.2%；项目支出 39.12 万元，占 8.8%；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%。

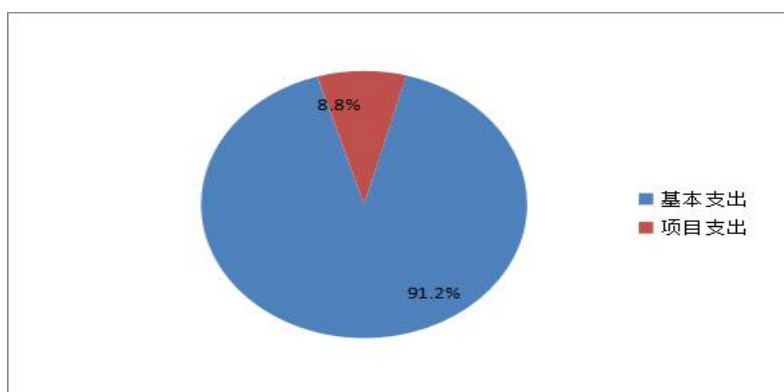


图 3：支出决算结构图

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年财政拨款收、支总计 446.52 万元。与 2019 年相比，财政拨款收、支总计各增加 12.88 万元，增长 3%。主要变动原因是学生宿舍消防设施改造项目增加收支。

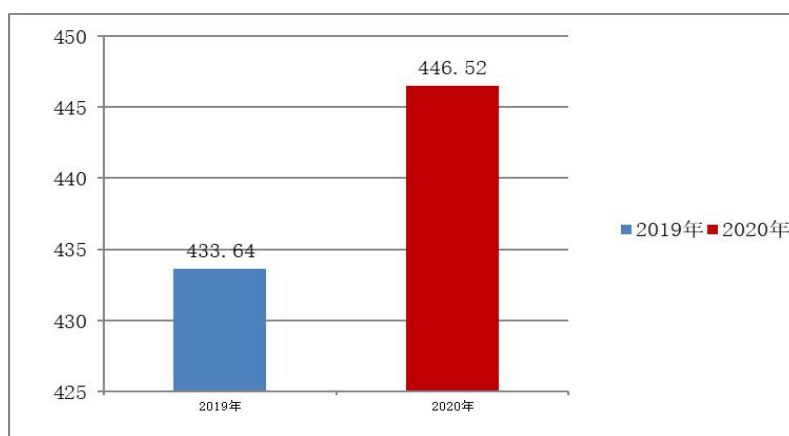


图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况（单位：万元）

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 436.89 万元，占本年支出合计的 98.2%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款增加 15.48 万元，增长 3.7%。主要变动原因是学生宿舍消防设施改造项目增加收支。

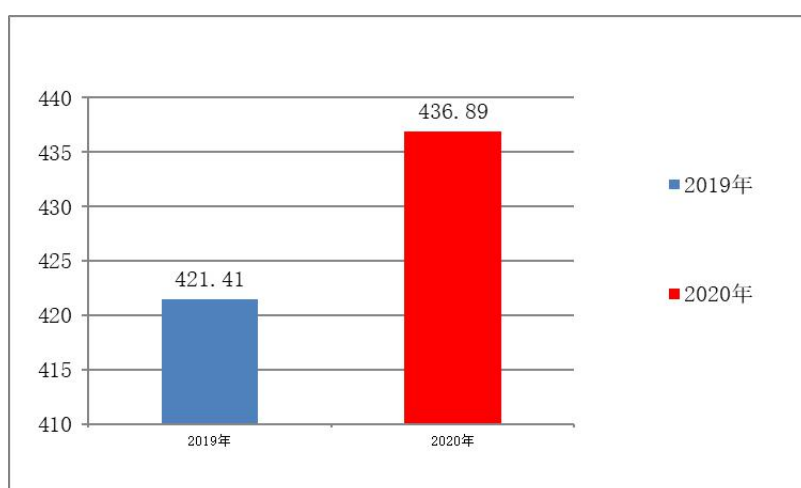


图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况（单位：万元）

（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 436.89 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）362.54 万元，占 83%；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 34.27 万元，占 7.8%；卫生健康（类）支出 16.63 万元，占 3.8%；住房保障（类）支出 23.45 万元，占 5.4%。

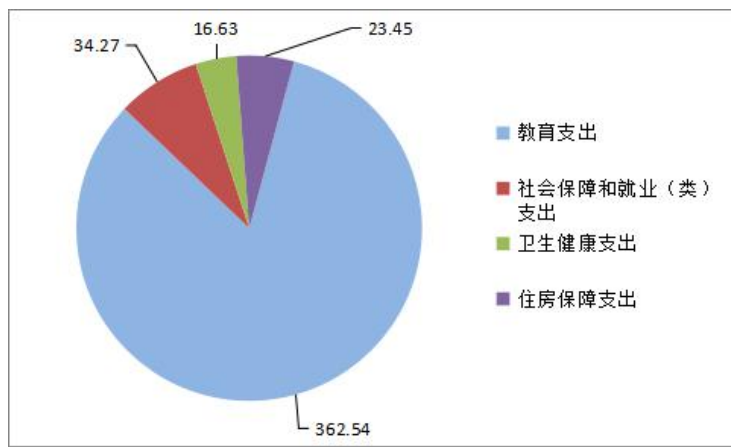


图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构（单位：万元）

（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 436.89，完成预算 97.8%。其中：

1. 教育（类）普通教育（款）初中教育（项）：支出决算为 362.54 万元，完成预算 97.4%，决算数小于预算数的主要原因是学生宿舍消防设施改造项目资金审计未完成尾款未支付。

2. 社会保险和就业支出（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 34.27 万元，完成预算 100%。

3. 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 16.63 万元，完成预算 100%。

4. 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 23.45 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 405.75 万元，其中：

人员经费 376.13 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、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 29.62 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、会议费、培训费、公务接待费、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 0.03 万元，完成预算 3%，决算数小于预算数的主要原因是本年公务接待减少。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020 年“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 0.03 万元，占 100%。具体情况如下：

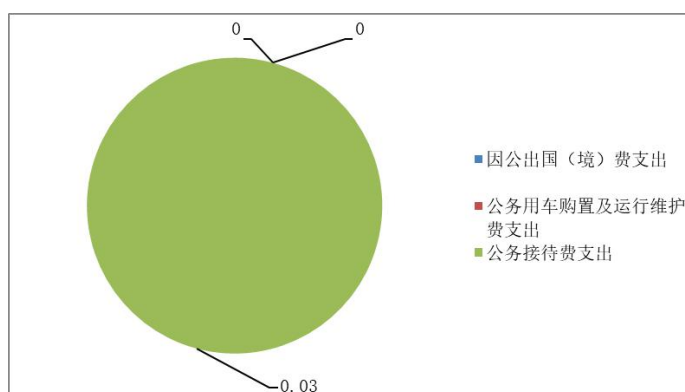


图 7：“三

公”

经费财政拨款支出结构（单位：万元）

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 年增加 0 万元，增长 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 年增加 0 万元，增长 0%。

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 0.03 万元，完成预算 3%。公务接待费支出决算与 2019 年持平。

其中：

国内公务接待支出 0.03 万元，主要用于教研活动用餐费等。国内公务接待 1 批次，5 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.03 万元，具体内容包括：校际间开展教研活动开支生活费 0.03 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，苍溪县永宁镇初级中学校机关运行经费支出 0 万元，比 2019 年增加 0 万元，增长 0%。

（二）政府采购支出情况

2020 年，苍溪县永宁镇初级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。

（三）国有资产占有使用情况

截至2020年12月31日，苍溪县永宁镇初级中学校共有车辆0辆。

（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 0 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，从评价情况来看整体绩效情况良好。绩效目标制订科学，决策依据充分，资金管理规范，资金使用合理，决策程序规范。

通过 2020 年支出的实施，改善了学校教育环境，全体师生及学生家长对办学效果较为满意。

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，通过该项目实施，改善了学生生活环境，消除了安全隐患，学生及家长对生活环境满意度提升。

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“学生营养改善计划”“学生宿舍消防设施改造项目”“免作业本费”等 3 个项目绩效目标实际完成情况。

(1) 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 14.86 万元，执行数为 12.03 万元，完成预算的 81%。通过项目实施，改善了学生的生活质量，优化了营养结构，增强了学生的体质，促进了教育教学的全面发展。

(2) 学生宿舍消防设施改造项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 20 万元，执行数为 16.2 万元，完成预算的 81%。通过项目实施，改善了学生生活环境，消除了安全隐患，学生及家长对生活环境满意度提升，待审计完成后加快资金支付。

(3) 免作业本费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 0.74 万元，执行数为 0.74 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，使得学生都免费领取到了作业本，做到了应免尽免，社会效益明显。

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		苍溪县永宁镇初级中学			
预算执行情况 (万元)	预算数	14.86	执行数	12.03	
	其中-财政拨款	4.06	其中-财政拨款	4.06	
	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	
	对农村义务教育阶段学生营养进行科学干预, 逐步增强学生体质; 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; 使 96%以上学生的体质健康达到合格以上。			改善了学生的生活质量, 优化了营养结构, 增强了学生的体质, 促进了教育教学的全面发展。	
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	补助人数上期 166 人, 下学期 203 人, 补助天数春季 90 天, 秋季 90 天, 生均 4 元/天。	补助人数上期 166 人, 下学期 203 人, 补助天数春季 90 天, 秋季 90 天, 生均 4 元/天。	完成补助人数上期 166 人, 下学期 203 人, 补助天数春季 90 天, 秋季 90 天, 生均 4 元/天。
		质量指标	补助比例 100%, 合理制订食谱, 确保食品安全。	补助比例 100%, 无安全事故发生	达到预期目标
		时效指标	补助资金及时足额拨付	按月足额支付	足额支付
		成本指标	生均 4 元/天, 专账核算, 无挪用, 超支情况。	按资金计划控制成本	生均 4 元/天, 专账核算, 无挪用, 超支情况。
		社会效益	提高学生身体健康水平, 学生体质健康合格率。	≥98%	≥98%
		可持续效益	初中学生受助年限	≤3 年	≤3 年
	满意度指标	受益对象满意度	享受营养餐学生家长满意度	≥95%	96%

项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

项目名称		学生宿舍消防设施改造			
预算单位		苍溪县永宁镇初级中学			
预算执行情况 (万元)	预算数	20	执行数	16.2	
	其中-财政拨款	20	其中-财政拨款	16.2	
	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	
	2020年10月9日完成学生宿舍楼梯改造,墙面维修。			2020年10月9日完成改造及维修工作。已验收为“合格”。	
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	改建学生宿舍疏散楼梯一座,墙面维修1070平方米(依建筑面积)。	改建学生宿舍疏散楼梯一座,墙面维修1070平方米。	按时完成改建学生宿舍疏散楼梯一座,墙面维修1070平方米。
		质量指标	质量符合相关规定	质量符合相关规定	合格
		时效指标	8月31日前完工、资金及拨付到位率	8月31日前完工、资金及拨付到位率 \geq 80%	8月31日前完工、资金及拨付到位率 \geq 81%
		成本指标	项目总投资 \leq 20万元,无挪用,截留情况。	项目总投资 \leq 20万元,无挪用,截留情况。	完成项目投资16.2万元,待审计结论后付余款。
		社会效益	改善校园环境、办学条件,提高办学效益,促进社会和谐发展。	成效显著	改善校园环境、办学条件
		可持续效益	消除校园安全隐患,美化校园环境,提高办学效率。	\geq 10年	\geq 10年
	满意度指标	受益对象满意度	学生及家长满意度	\geq 96%	97%

项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

项目名称		免作业本费			
预算单位		苍溪县永宁镇初级中学			
预算执行情况 (万元)	预算数	0.74	执行数	0.74	
	其中-财政拨款	0.74	其中-财政拨款	0.74	
	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		
	免除义务教育阶段作业本费，使得免费作业本按时、按量、按质、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。		免除义务教育阶段作业本费，使得免费作业本按时、按量、按质、免费发放到每一位学生手中。		
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	免除学生人数上期 166 人，下学期 203 人。	免除学生人数上期 166 人，下学期 203 人。	免除学生人数上期 166 人，下学期 203 人。
		质量指标	免除比例达 100%，按要求采购有利于保护学生视力的作业本。	免除比例 100%，按政府采购统一标准执行。	达到预期目标
		时效指标	作业本配送及时率、补助资金及时足额拨付	均达 100%	配送及时，足额支付。
		成本指标	每生每期 20 元，专账核算，无挪用，截留情况。	每生每期 20 元，专账核算，无挪用，截留情况。	完成免除每生每期 20 元，专账核算，无挪用，截留情况。
		社会效益	免除学生覆盖率，社会知晓率。	≥98%	100%
		可持续效益	促进教育均衡发展，提高全民素质，辍学率。	≤0%	≤0%
	满意度指标	受益对象满意度	学生及家长满意度	≥95%	96%

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，《苍溪县永宁镇初级中学校部门 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“学生营养改善计划”“学生宿舍消防设施改造项目”“免作业本费”等项目开展了绩效评价，《学生营养改善计划项目 2020 年绩效评价报告》《学生宿舍消防设施改造项目 2020 年绩效评价报告》《免作业本费项目 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. 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. 结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。
5. 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。
6. 教育（类）普通教育（款）初中教育（项）指用于初中学历教育的各项支出。
7. 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。
8. 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。
9. 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。

10. 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

苍溪县永宁镇初级中学校 2020 年部门整体支出绩效评价报告

一、部门概况

（一）机构组成

苍溪县永宁镇初级中学校属一级预算单位，包含苍溪县永宁镇初级中学校一个下属二级单位。

（二）机构职能

以实施初中义务教育，促进基础教育均衡发展为宗旨。

管理和指导学校基础教育工作；确保普及义务教育工作成果。负责和指导学校教职工的思想政治工作，规划学校品德教育、体育卫生教育、艺术教育和国防教育工作；负责做好安全保卫工作，确保师生安全。

（三）人员概况

苍溪县永宁镇初级中学校部门预算实有编制内在职人员 26 人，其中：事业（专技）编制 26 人，事业（工勤）编制 0 人。遗补人员 3 人，离退休人员 11 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

2020年本年财政资金收入合计446.52万元。与2019年相比，财政拨款收、支总计各增加12.88万元，增长2.97%。主要变动原因是学生宿舍消防设施改造项目增加。

（二）部门财政资金支出情况

2020年一般公共预算财政拨款支出436.89万元，占本年支出合计的98.2%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款增加15.48万元，增长3.7%。主要变动原因是学生宿舍消防设施改造项目增加支出。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理

学校根据《中华人民共和国预算法》相关规定，按照学校发展规划及教育教学发展计划，结合绩效目标，根据开源节流的原则编制了学校年度部门预算，预算编制准确，编制程序严密，经费分配科学，预算执行进度合理，预算完成情况良好，在经费支付过程中没有违规记录发生。

（二）结果应用情况

总体上看，2020年整体支出绩效评价良好，绩效目标制订科学，决策依据充分，资金管理规范。通过2020年支出的实施，改善了学校教育教学环境，人民群众对办学效果较为满意。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

2020年，我单位积极履职，强化管理，较好的完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理水平得到提升。

（二）存在问题

对专项预算执行推进缓慢，特别是建设项目预算推进较慢，后期审计办理拖延，导致未支付尾款。

（三）改进建议

1. 细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强单位内部机构的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制。

2. 加强财务管理，严格财务审核。加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

3. 对相关人员加强培训，特别是针对《中华人民共和国预算法》《政府会计制度》等的学习培训，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

学生营养改善计划项目 2020 年绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目基本情况

永宁初中是一所农村寄宿制初中，义务教育阶段在校学生春季 166 人，秋季 203 人，全部享受营养改善计划，2020 年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）目绩效目标

1. 项目主要内容

按照 3+2 模式，对全校学生实施营养改善计划，每生每天补助标准 4 元。

2. 项目绩效目标：（1）严肃财经纪律，保障资金安全，确保学校正常免费供应营养餐；（2）规范营养计划管理，确保食品安全；（3）加强营运监管，进一步改善义务教育学生营养状况，逐步提高学生健康水平；（4）完善实名制信息和食谱价格信息公开，确保营养计划政策落实到位。

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：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

结转上年资金 3.37 万元，苍溪县教育和科学技术局安排非同级财政拨款 7.43 万元；2020 年 7 月苍溪县财政局拨付财政资金 4.06 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。

2. 资金到位

2020 年 1 月结转上年资金 3.37 万元，2020 年 3 月和 5 月苍溪县教育和科学技术局安排非同级财政拨款 7.43 万元；2020 年 7 月苍溪县财政局拨付财政资金 4.06 万元。

3. 资金使用

此经费实行专款专用，严格按照相关规定支付，2020 年支付该项经费 12.03 万元。

（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，未出现了违规支付项目款的情况。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程

项目由学校牵头成立学生资助委员会和膳食委员会具体实施，家长委员会、五龙中心督导站和苍溪县教育和科学

技术局营养办监督质量。

（二）项目管理情况

2020年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）组织实施农村学生营养改善计划。学生奶由营养办组织的合格招标企业提供，热餐由学校组织实施，按月核算划拨补助资金。

（三）项目监管情况

为保证项目质量，学校专门成立家长委员会、五龙中心督导站和苍溪县教育和科学技术局营养办对质量进行监督管理。

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，并通过竣工验收；项目符合绩效目标设定的验收标准，项目完成质量较好；项目成本在规定成本内完成。

（二）项目效益情况

1. 经济效益：项目实施为保证营养餐供应的运转，也带来的本地经济的发展，提供了更多的就业岗位。

2. 社会效益：项目实施减轻了贫困学生家庭负担，提高了当地的生活水平，适应国家发展，保障人民安居乐业。

3. 可持续效益：提高人民生活素质，保障人民安居乐业，减轻贫困学生家庭负担，确保义务教育阶段学生入学、保证学生身体健康，促进社会经济、环境等可持续发展效果。

4. 群众满意度：本项目为惠民利民的民生项目，各级部门积极宣传和学校落地实施，深入人心，得到了一致好评。家长、学生满意率 96%。

五、评价结论及建议

（一）评价结论

该项目总体评价：优。

（二）存在的问题

加大相关责任人业务培训，组织相关人员学习交流以拓展工作思路。

学生宿舍消防设施改造项目

2020 年绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目基本情况

2020 年下达投资资金 20 万元。用于学生宿舍消防设施改造，建筑面积为 1070 平方米。

（二）项目绩效目标

1. 项目主要内容

维修学生宿舍建面积为筑 1070 平方米，包括墙面上仿瓷涂料 1853 平方米，金属格栅窗 25 平方米、屋面卷材防水 150 平方米、块料墙面 155 平方米、铁床翻新 50 架、外墙漆 50 平方米，增设混泥土楼梯一个。

2. 项目应实现的具体绩效目标

（1）数量指标：维修学生宿舍建面积为筑 1070 平方米、增加学生宿舍楼梯一个。（2）质量指标：维修改造工程内容和质量符合合同约定，并要通过专门验收。（3）时效指标：按合同约定时间完成工程，并通过验收，交付使用。（4）成本指标：严格按照合同约定及工程进展情况拨付资金，不超过预算安排。（5）社会效益指标：改善学生生活环境，消除安全隐患。

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：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

苍溪县财政局 2020 年下达投资资金 20 万元。

（二）资金计划、到位及使用情况

1. 资金计划

该项目资金来源为中央校舍维修专项资金。

2. 资金到位

该资金下达投资计划后及时到位，不存在迟到等现象。

3. 资金使用

财政资金到位后，学校立即组织实施维修项目，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

做到项目资金的专款专用，建立健全财务管理的各种规章制度，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了应尽的职责，未出现违规支付项目前期工作经费和工程款的情况。

三、项目实施及管理情况

（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项目工作领导专班，明确了项目管理职责。由施工方根据设计完成施工，监理负责项目监督。

（二）项目管理情况

2020 年 7 月我校通过竞争性谈判方式确定了施工企业，2020 年 8 月 4 日开工，2020 年 10 月 9 日完工，学校组织相关人员进行验收，验收结论为合格。2020 年 10 月正式投

入使用。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况

该项目计划投资 20 万元，项目施工完成已验收交付使用，正在进行项目审计。

（二）项目效益情况

该项目建成后，改善学生活动场所，提升学校办学质量，消除安全隐患，解决学生生活环境较差的问题，师生生活安全有序，推进学校工作持续发展，师生满意率 97%。

五、评价结论及建议

（一）评价结论

该项目总体评价：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。

免作业本项目 2020 年绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目基本情况

免除义务教育学生作业本费是一项惠及民生的政策。为

确保每位义务教育阶段学生在开学时能免费领取作业本，我校严格按照学生学籍数据，核定应免作业本人数，再依据国家每人每期 20 元标准确定项目资金，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。

（二）项目绩效目标

1. 项目主要内容

对义务教育阶段初中学生免作业本费，每人每期 20 元标准。

2. 项目应实现的具体绩效目标

作业本按时、按量、按质、免费发放到每一位学生手中每人每期 20 元标准。

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

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、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

苍溪县财政局下达资金 0.74 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 年度免作业本费项目支出预算安排 0.74 万元，总投入 0.74 万元，资金到位 0.74 万元。

3. 资金使用

项目资金按预算科目计划进行支出，实际使用 0.74 万元，支出实现率 100%，资金使用合法合规。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

项目资金实行专项使用，有专门的项目资金管理办法；财务管理制度较健全，财务处理及时，会计核算规范、准确。符合项目预算批复或合同规定的用途。

三、项目实施及管理情况

（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、五龙中心教育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 20 元标准的作业本发放到学生手中。

（三）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、五龙中心教育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

该项目计划投资 0.74 万元，已完成投资 0.74 万元，完成投资投资的 100%。

（二）项目效益情况

本项目的实施没有经济效益，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。

该项目实施后，减轻家长经济负担，家长、师生满意率 96%。

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。

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