

2020 年度

苍溪县高坡镇双石小学校

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.....	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.....	8
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.....	10
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	10
十、其他重要事项的情况说明.....	10
第三部分 名词解释.....	14
第四部分 附件.....	17
附件 1.....	17
附件 2.....	20
第五部分 附表.....	28
一、收入支出决算总表.....	28
二、收入决算表.....	28

三、支出决算表.....	28
四、财政拨款收入支出决算总表.....	28
五、财政拨款支出决算明细表.....	28
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	28
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	28
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	28
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	28
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	28
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	28
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	28
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	28
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	28

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. 全面加强教学质量建设，2020年度学校获得县教育教学常规二等奖。

2. 如期完成了教师周转房尾期建设。

3. 以学生路队制为主体，“五定”管理流程在师生心目中已经固化，师生行为习惯养成教育成效显著。

4. 学校高品质建设开展的如火如荼，学生厌学情绪疏导工作、双休日作业布置等研究工作初见成效。

5. 以学校安全能力提升的四大工程有序推进。

二、机构设置

苍溪县高坡镇双石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。

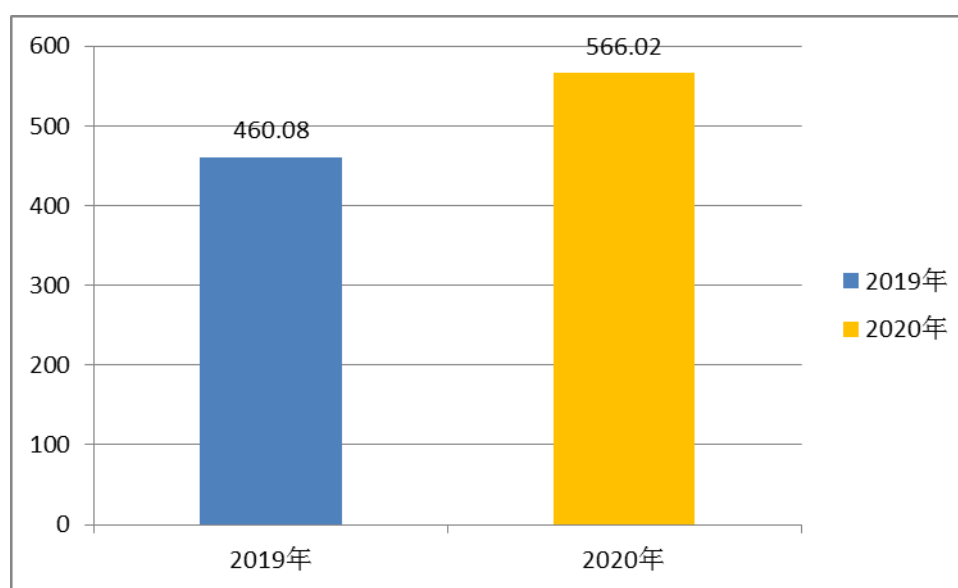
纳入苍溪县高坡镇双石小学校 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：苍溪县高坡镇双石小学校机关。

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、支总计是 566.02 万元。与 2019 年度相比：收、支总计各增加 105.94 万元，收入增长 23%，主要变动原因是人员工资调整、新招人员经费增加。

(图 1：收、支决算总计变动情况图 单位：万元)(柱状图)

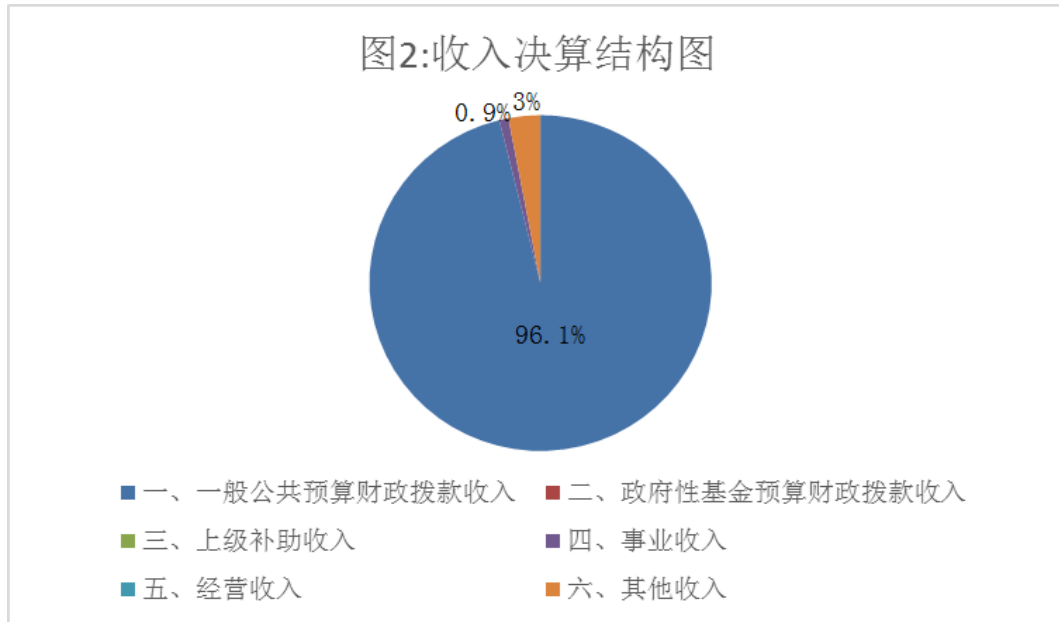


二、收入决算情况说明

2020 年度本年收入合计 556.46 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 534.86 万元，占 96.1%；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 4.88 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 16.72 万元，占

3%。

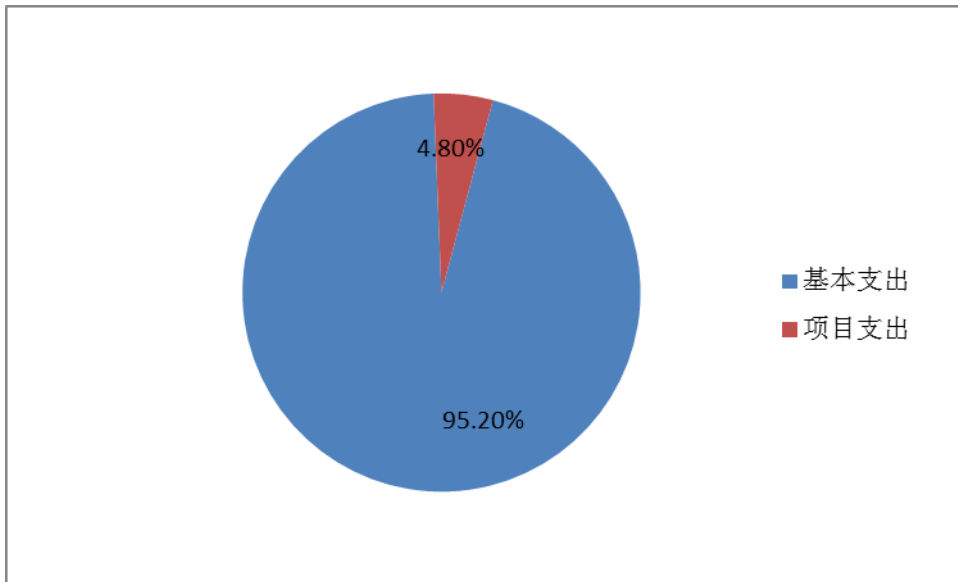
(图 2：收入决算结构图) (饼状图)



三、支出决算情况说明

2020 年度本年支出合计 541.51 万元，其中：基本支出 515.25 万元，占 95.2%；项目支出 26.26 万元，占 4.8%；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%。

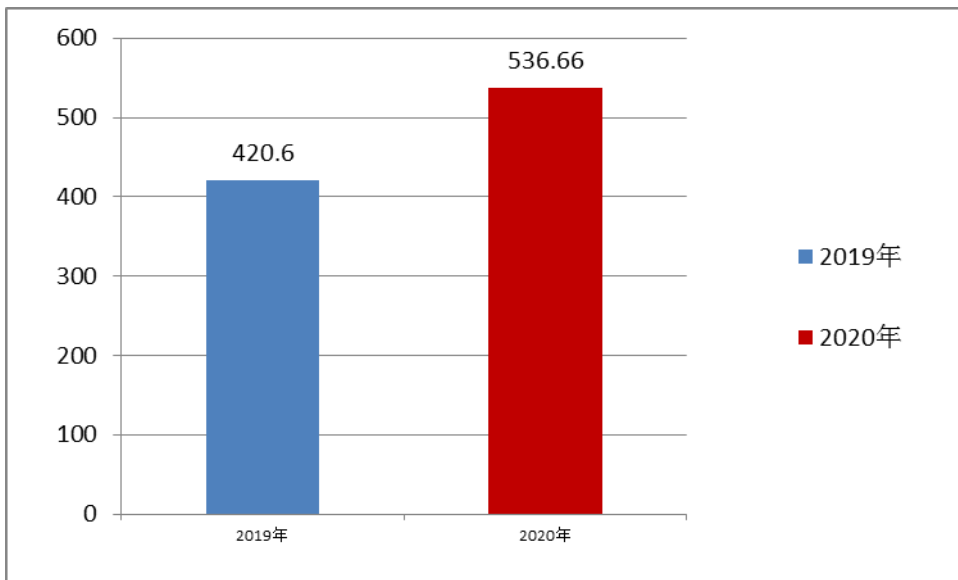
(图 3：支出决算结构图) (饼状图)



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 536.66 万元。与 2019 年度相比,财政拨款收、支总计各增加 116.06 万元,增长 27.6%,主要变动原因是人员工资调整、新招人员经费增加。

(图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况 单位: 万元)(柱状图)

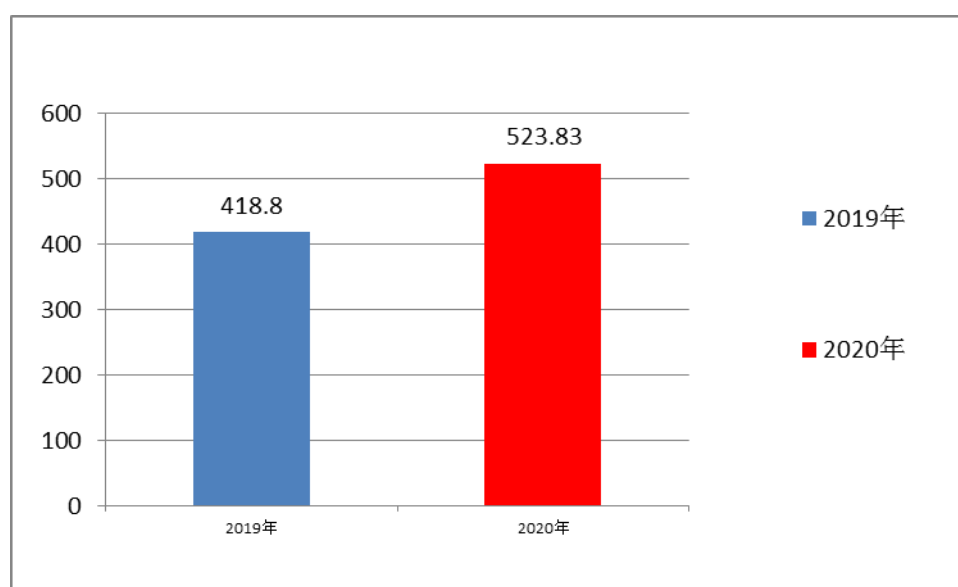


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 523.83 万元，占本年支出合计的 96.7%。与 2019 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 105.03 万元，增长 25.1%。主要变动原因是人员工资调整、新招人员经费增加。

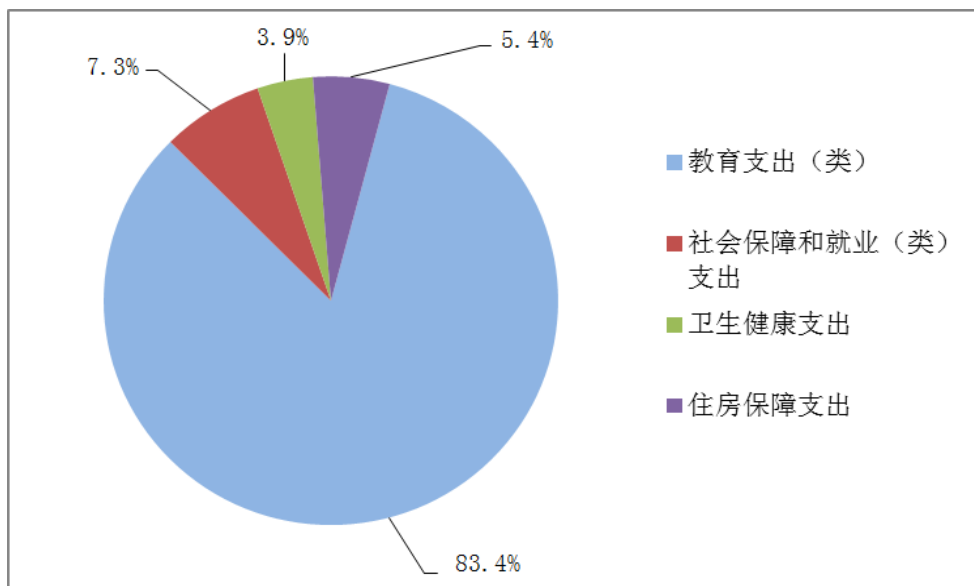
(图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况 单位：万元)
(柱状图)



(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 523.83 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）436.6 万元，占 83.4%；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 37.98 万元，占 7.3%；卫生健康支出 20.77 万元，占 3.9%；住房保障支出 28.48 万元，占 5.4%。

(图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构) (饼状图)



（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 523.83 万元，完成预算 100%。其中：

1. 教育（类）普通教育（款）学前教育（项）：支出决算为 1.04 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

2. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为 229.99 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

3. 教育（类）普通教育（款）初中教育（项）：支出决算为 205.57 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

4. 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 37.98 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

5. 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 20.77 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

6. 住房保障(类)住房改革支出(款)住房公积金(项): 支出决算为 28.48 万元,完成预算 100%,决算数等于预算数。

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 510.37 万元, 其中:

人员经费 470.75 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 39.62 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、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

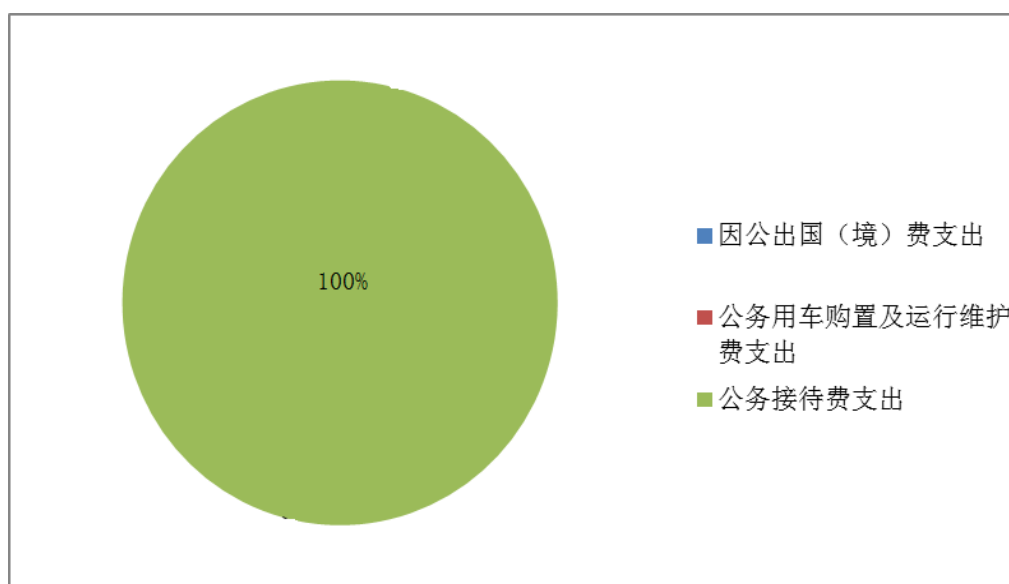
(一)“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.53 万元, 完成预算 53%, 决算数小于预算数的主要原因是厉行节俭, 来客主要在伙食团就餐。

(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 0.53 万元，占 100%。具体情况如下：

（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）



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 年度增加 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 年度增加 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 0.53 万元，完成预算 53%。公务接待费支出决算与 2019 年度持平。主要原因是厉行节俭，来客主要在伙食团就餐。其中：

国内公务接待支出 0.53 万元，主要用于学校教育教学研究活动的用餐费。国内公务接待 6 批次，109 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.53 万元，具体内容包括：学校教育教学研究活动的用餐费 0.41 万元，外校教职工来校参加篮球赛用餐费 0.12 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，苍溪县高坡镇双石小学校机关运行经费支出 0 元，与 2019 年度持平。

（二）政府采购支出情况

2020 年度，苍溪县高坡镇双石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，苍溪县高坡镇双石小学校共有车辆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 1 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 年度部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看，2020 年度整体绩效好，使用财政资金合理合规，社会效益好。本部门还自行组织了 1 个项目支出绩效评价，从评价情况来看，学生资助项目让贫困学生感受到了党的温暖，对他们的学习和生活帮助非常大，实实在在体现了惠民。

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” 1 个项目绩效目标实际完成情况。

学生资助项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 24.96 万元，执行数为 24.96 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。

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		苍溪县高城镇双石小学校			
预算 执行 情况 (万 元)	预算数:	24.96		执行数:	24.96
	其中-财政拨款:	24.96		其中-财政拨款:	24.96
	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，改善学生营养状况提高健康水平			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，改善学生营养状况提高健康水平	
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	全年学生生活及农村学生营养餐补助 24.96 万元	全年学生生活及农村学生营养餐补助 24.96 万元	全年三儿资助 1.04 万元，免作业本 1.16 万元、营养餐补助资金 22.76 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部分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 24.96 万元控制	按预算 24.96 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	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
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	≥95%	≥95%	96%

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,《苍溪县高坡镇双石小学校部门 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“学生资助”项目开展了绩效评价,《学生资助项目 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。主要是幼儿保教费等。

5. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

6. 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。

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到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；教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：指初中教育支出。

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

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. 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。

16. “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。

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

苍溪县高坡镇双石小学校 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

苍溪县高坡镇双石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：苍溪县高坡镇双石小学校机关。

（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. 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. 承担当地乡镇党委、政府和上级主管部门交办的其他事项。

（三）人员概况

2020 年度编制人数 35 人，实际年末财政在编人员为 35 人，遗属补助人员 12 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 536.66 万元，其中 2020 年度收入 534.86 万元，年初结转和结余 1.8 万元。

（二）部门财政资金支出情况

2020 年度本年支出合计 523.83 万元，其中：基本支出 510.37 万元，占 97.4%；项目支出 13.46 万元，占 2.6%。

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，按照学校发展规划和教育教学发展计划，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，在资金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 年度整体支出绩效评价良好，绩效目标制定科学，决策依据充分，资金管理规范。通过 2020 年度支出的实施，改善了学校的教育教学环境，人民群众对办学效益较为满意。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

综上所述，2020年度，我单位积极履职，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，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体管理水平得到提升。

（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。年度预算编制后，根据实际情况，定期做好预算执行分析，掌握预算执行进度，及时找出预算实际执行情况与预算目标之间的差距。

附件 2

学生资助项目 2020 年度绩效评价报告

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、并免费提供教科书，并为贫困家庭学生提供生活费补助费，改善学生营养状况提高健康水平

2. 项目实施情况

本项目从 2020 年度实施，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用于资助贫困学生，2020 年度资助资金全部发放到位。

3. 经费来源和使用情况

2020 年度，县财政拨付学生资助经费 24.96 万元，学生爱资助项目资金全部发放或享受到资助学生手中。助困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，进一步改善学生营养状况提高健康水平。

（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：自评工作组组织整理和分析数据，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）项目资金申报批复、到位及使用情况

1. 资金计划

按照上级指标，2020 年度农村义务教育学生营养改善计划资金，我校每天每生补助 4.00 元，以及学前三儿资助、免作业本专项资金，相关单位都及时下拨不存在挤用、挪用、克扣的情况。

2. 资金到位

2020 年度到位营养改善计划资金为 22.76 万元；学前三儿资助 1.04 万元；免作业本 1.16 万元。

3. 资金使用

2020 年度实施营养改善计划支出资金 22.76 万元；学前
三儿资助支出 1.04 万元；免作业本支出 1.16 万元，严格按
标准及时支付、支付依据合规合法、与预算相符。

（二）项目财务管理情况

按照上级相关部门的文件要求，我校农村学生资助资金
实行专项财务管理。其中营养餐资金实行公开招标后定点采
购，认真核算成本，严把采买关、核算关、验收关，经集体
讨论制定合理的营养餐食谱并进行一星期一公示。资助资金
使用不挪用、占用，严格专款专用，确保将补助经费按时、
足额用于学生。做到及时、规范账务处理。

三、项目实施及管理情况

结合项目实施管理办法，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、县教
科局及财政局对项目实施过程进行监督。

（二）项目管理情况

2020 年度学生资助经费预算资金 24.96 万元，截至 2020
年 12 月，全部落实到位。项目执行过程中严格使用和管理
经费，专款专用。营养餐切实改善了中小學生膳食营养状况，
增强学生身体素质，促进学生健康成长。补助资金由财务人
员专账管理，切实执行专款专用，确保将补助经费按时、足

额使用。

（三）项目监管情况

为保证项目质量，由家长委员会、督导站、县教科局和县财政局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

经过各部门的指导和基层教师的努力，2020 年度学生资助资金按计划完成既定目标，分析如下：

1. 投入（总分 10 分，得分 10 分）

截至 2020 年 12 月，该项目资金全部落实到位。项目执行过程中严格使用和管理经费，专款专用，根据工作研究内容、总体目标和计划进度，制定资金使用计划，确保各项工作按计划进度进行。（得分 10 分）

2. 过程（总分 20 分，得分 18 分）

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。（9 分）

财务管理。项目执行的财务管理制度建立和执行由来苍溪县高坡镇双石小学校资助管理中心统一管理，资金使用合理，监督有效，不存在财务管理漏洞。（9 分）

3. 产出（总分 30 分，得分 30 分）

实际完成率。2020年预算数为24.96万元，截至2020年12月底，实际支出资金24.96万元，结余0万元，按计划完成既定目标。（15分）

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，全面按时按量完成。（15分）

（二）项目效益情况

经济效益。助困资助经费一定程度满足所资助的贫困生生活的需求，缓解上学的经济压力，全年度在校生学生生活支出比重不低于上年度水平。（15分）

社会效益情况。根据国家下达文件要求资助效益的精神，加大勤对残疾学生、孤儿、特困学生给予更多资助，使得他们能够安心读书，该项经费受资助学生占学校当年贫困生总数的97%。（10分）

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95%以上。（15分）

总之，对比2020年度年初预算设定的绩效目标，本项目基本完成，绩效目标设定合理，能够达到数量化程度和可测量程度。

五、评价结论及建议

（一）评价结论

1. 评分结果

项目评价得分汇总表

评价指标	分值	自评分
投入	10	10
过程	20	18
产出	30	30
效果	40	40
总分	100	98

2. 主要结论

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，但在质量和过程中仍有待提高。项目在过程和产出扣分，期待项目的标准和名额上有所增加，相应的项目管理制度也相应加强和完善，自评分为 98 分，自评等级为优秀。

(二) 存在的问题

我校营养改善计划的内部管理制度需进一步完善，在今后的工作中，将不断健全营养改善计划补助资金的内部管理制度。

(三) 相关建议

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