

2020 年度

四川省苍溪县龙王镇中心小学校

部门决算编制说明

目录

第一部分 部门概况.....	5
一、基本职能及主要工作.....	5
（一）主要职能。.....	5
（二）2020 年重点工作完成情况。.....	6
二、机构设置.....	6
第二部分 2020 年度部门决算情况说明.....	7
一、收入支出决算总体情况说明.....	7
二、收入决算情况说明.....	7
三、支出决算情况说明.....	8
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	9
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	9
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况.....	9
（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况.....	10
（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况.....	11
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	11
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	12
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明.....	12
（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明.....	12
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	13
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	13

十、其他重要事项的情况说明.....	13
（一）机关运行经费支出情况.....	13
（二）政府采购支出情况.....	14
（三）国有资产占有使用情况.....	14
（四）预算绩效管理情况。.....	14
第三部分 名词解释.....	19
第四部分 附件.....	21
附件 1.....	21
附件 2.....	25
附件 3.....	29
第五部分 附表.....	32
一、收入支出决算总表.....	32
二、收入决算表.....	32
三、支出决算表.....	32
四、财政拨款收入支出决算总表.....	32
五、财政拨款支出决算明细表.....	32
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	32
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	32
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	32
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	32
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	32
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	32

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	32
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	32
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	32

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能

1. 全面贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。坚持社会主义办学方向，依法治教，按照教育规律办学，不断提高教育质量。努力培养德、智、体、美、劳全面发展的社会主义事业建设者和接班人。

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. 维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境。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，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。

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. 及时完成上级机构交办的有关工作。

（二）2020 年重点工作完成情况

2020 年，苍溪县龙王镇中心小学校坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实科学发展观，以创建“科学化管理、素质型教育、平安型校园”的特色精品学校为目标，以强化学校管理、推进教学研究、建设精品学科、加强教师队伍建设、培养儒雅学生为重点，以特色学校创建为抓手，深入开展“精细化管理年”活动，着力提升学校管理水平，积极推进教育公平，全面推动学校教育事业在新起点上跨越发展。一是加强教师、教干队伍的管理，进一步提升学校管理水平。二是加强教研工作，提高教学质量。三是切实做好行业扶贫和教育扶贫工作，高质量完成脱贫摘帽。

二、机构设置

苍溪县龙王镇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。

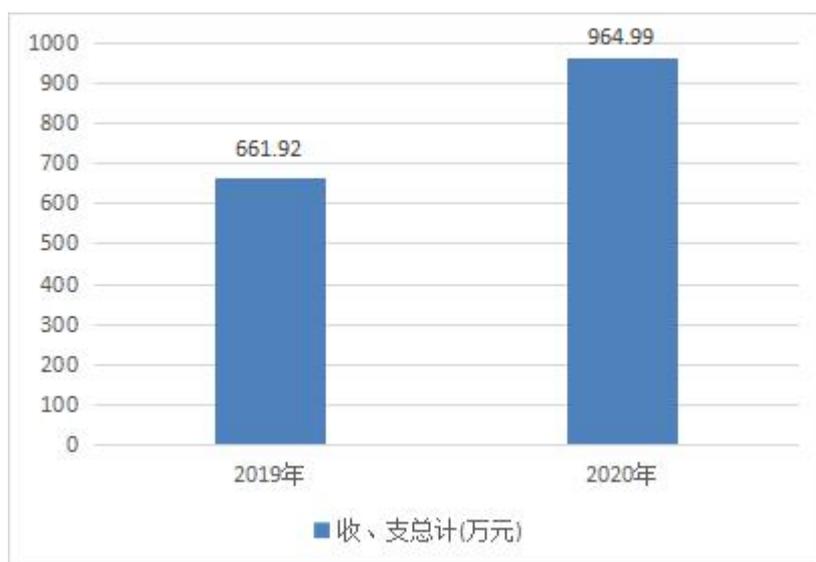
纳入四川省苍溪县 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：苍溪县龙王镇中心小学校机关。

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 964.99 万元。与 2019 年相比，收、支总计各增加 303.07 万元，增长 45.8%。主要变动原因是新建附属幼儿园工程项目资金。

图 1：收、支决算总计变动情况图

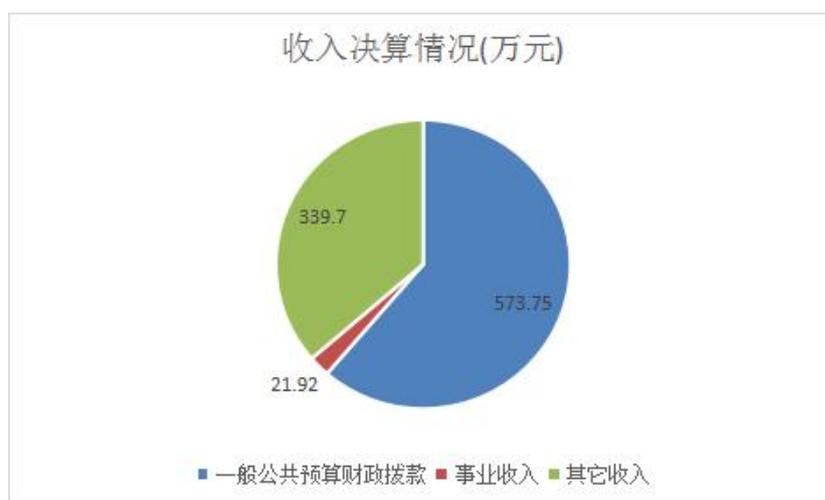


二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 935.37 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 573.75 万元，占 61.4%；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 21.92 万元，占 2.3%；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 339.7 万元，占

36.3%。

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 906.57 万元，其中：基本支出 560.67 万元，占 61.8%；项目支出 345.9 万元，占 38.2%；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600.35万元。与2019年相比，财政拨款收、支总计各增加162.67万元，增长37.2%。主要变动原因是新增教职工工资和项目资金。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况

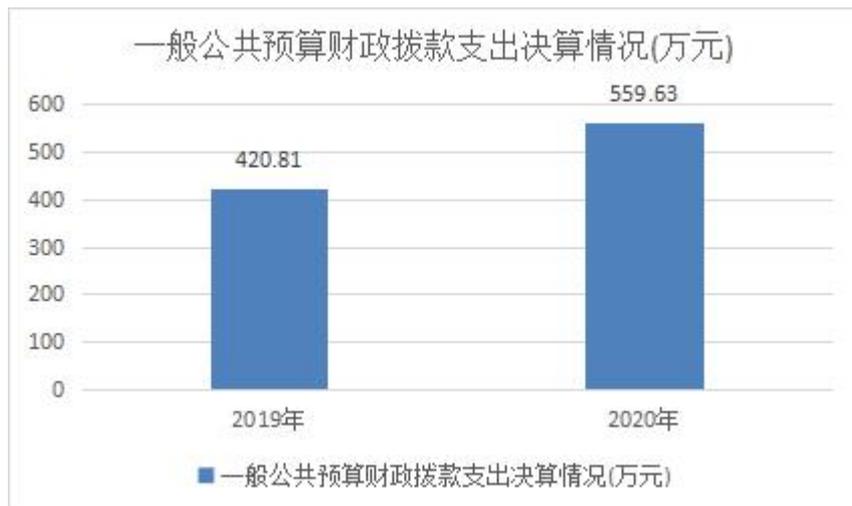


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020年一般公共预算财政拨款支出559.63万元，占本年支出合计的61.7%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款增加138.82万元，增长33%。主要变动原因是人员增加。

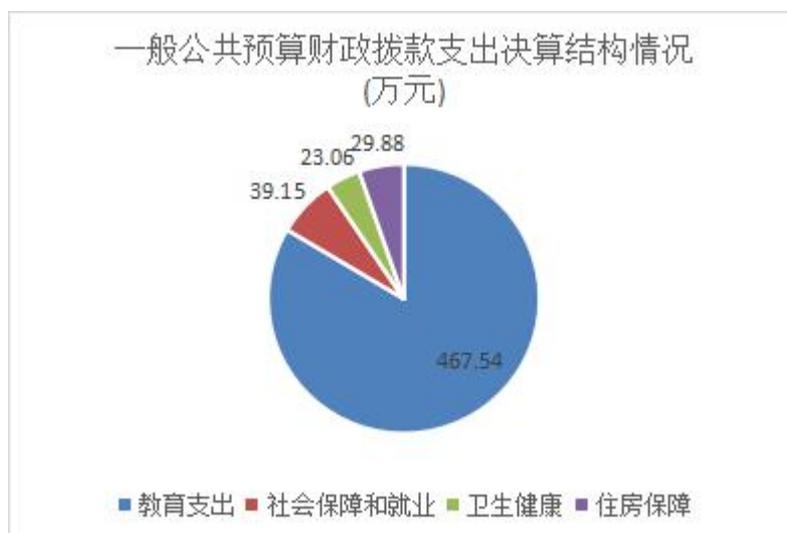
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况



(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559.63万元，主要用于以下方面：一般公共预算公共服务（类）支出0万元，占0%；教育支出（类）467.54万元，占83.5%；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39.15万元，占7%；卫生健康（类）支出23.06万元，占4.1%；住房保障（类）支出29.88万元，占5.4%。

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 559.63，完成预算 93.2%。其中：

1. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为 467.54 万元，完成预算 92%，决算数小于预算数的主要原因是学校办公、维修等支出未完成支付。

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 39.15 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 23.06 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 29.88 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 538.15 万元，其中：

人员经费 468.35 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 69.80 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

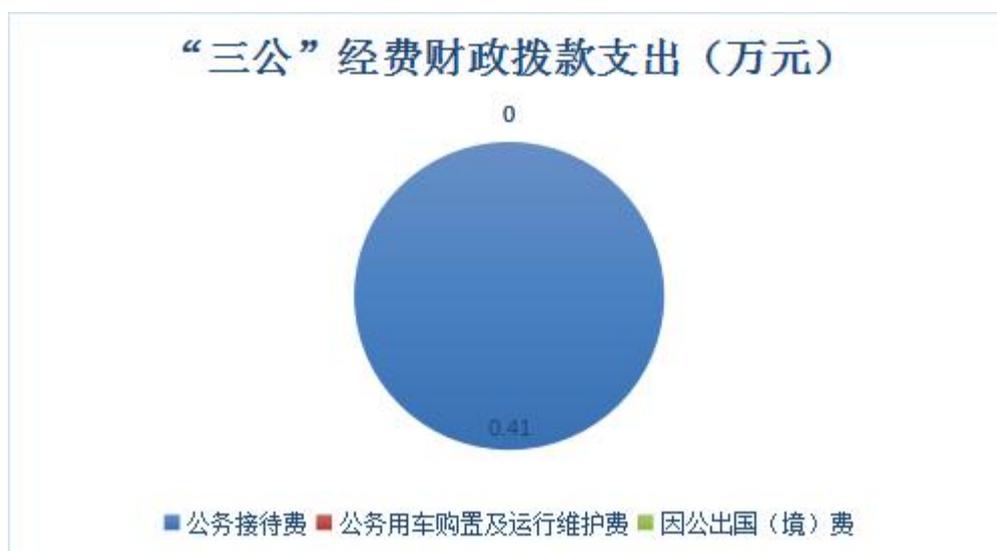
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2020年“三公”经费财政拨款支出决算为0.41万元，完成预算20.5%，决算数小于预算数的主要原因是节约开支，杜绝浪费，减少公务接待。

（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，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0.41万元，占20.5%。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）支出决算比 2019 年增加/减少 0 万元，增长/下降 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/减少 0 万元，增长/下降 0%。

3. 公务接待费支出 0.41 万元，完成预算 20.5%。公务接
公务接待费支出决算与 2019 年持平。

4. 国内公务接待支出 0.41 万元，主要用于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 62 批次，136 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.41 万元，具体内容包括：开展片区教研大联盟，学科教研活动等，共计支出 0.41 万元。

5. 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，苍溪县龙王镇中心小学校机关运行经费支出 0 万元，与 2019 年持平。

（二）政府采购支出情况

2020年，苍溪县龙王镇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。

（三）国有资产占有使用情况

截至2020年12月31日，苍溪县龙王镇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2个项目（龙王小学附设幼儿园扩建及附属工程、学生资助）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年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看整体支出预算到位，管理有序，监督扎实，完成时效快，师生满意度高。有效保障了学校人员经费及时发放，学校事项正常运转，确保教学工作有序开展。学校环境、办学条件得到改善，教育教学质量不断提高，学校各项工作得到家长、社会及学生的一致好评，为学校的可持续发展奠定了扎实的基础。本部门还自行组织了2个项目支出绩效评价，从评价情况来看扩建项目进度快、质量好，推进及

时；学生资助政策宣传到位，认定公平公开，资金发放及时。

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“龙王小学附设幼儿园扩建及附属工程”“学生资助”等 2 个项目绩效目标实际完成情况。

(1) 龙王小学附设幼儿园扩建及附属工程项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 339.68 万元，执行数为 339.68 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，改善办学条件，优化育人环境，促进学校发展，提高了办学质量。

(2) 学生资助及营养餐项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 20.29 万元，执行数为 20.29 万元，完成预算的 100%。过项目实施，改善学生营养并及时发放助学金，保障了家庭贫困学生不因贫困而辍学。

项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

项目名称		龙王小学附设幼儿园扩建及附属工程		
预算单位		苍溪县龙王镇中心小学校		
预算执行情况(万元)	预算数	339.68	执行数	339.68
	其中-财政拨款	339.68	其中-财政拨款	339.68
	其它资金		其它资金	
年度目标	预期目标	实际完成目标		
	新建幼儿园教学综合楼 1500 平方米，运动场 2400 平方米及附属工程。	新建幼儿园教学综合楼 1500 平方米，运动场 2400 平方米及附属工程。		

完成情况					
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	新建幼儿园教学综合楼	1500 平方米	1500 平方米
			运动场及附属工程	2400 平方米	2400 平方米
	项目完成指标	质量指标	竣工验收合格率	≥95%	≥95%
	项目完成指标	时效指标	完工时间	≤300 天	≤300 天
	项目完成指标	成本指标	新建幼儿园	≤339.68	≤339.68
	项目完成指标	社会效益指标	社会效益	改善办学条件，促进学校教育发展。	改善办学条件，促进学校教育发展。
	项目完成指标	生态效益指标	环境效益	全面运行环境保护体系标准，采用和实施系列环境保护手段，得到最优化的结果。	全面运行环境保护体系标准，采用和实施系列环境保护手段，得到最优化的结果。
	满意度指标	满意度指标	受益对象满意度	≥95%	≥95%
社会公众满意度			≥95%	≥95%	

项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

项目名称		学生资助及营养餐			
预算单位		苍溪县龙王镇中心小学校			
预算执行情况 (万元)	预算数	20.29	执行数	20.29	
	其中-财政拨款	20.29	其中-财政拨款	20.29	
	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		
	<p style="text-align: center;">实施营养改善计划，对建档立卡学生实施资助，对贫困寄宿生实施生活补助。</p>		<p style="text-align: center;">实施营养改善计划，建档立卡学生全部发放补助，对部分贫困寄宿生发放生活补助。</p>		
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	营养改善计划并对贫困学生实施资助	营养改善计划 14.07 万元 发放助学金 6.22 万元	营养改善计划 14.07 万元，367 人受益；发放助学金 6.22 万元，资助学生 78 人。
	项目完成指标	质量指标	及时发放资助资金	营养改善计划 14.07 万元 发放助学金 6.22 万元	营养改善计划 14.07 万元，367 人受益；发放助学金 6.22 万元，资助学生 78 人。
	项目完成指标	时效指标	每期按时发放	助学金 6 月底发放	6 月底发放
	项目完成指标	成本指标	财政资金拨付	财政拨付资金 20.29 万元	财政拨付资金 20.29 万元
	项目完成指标	经济效益	营养改善计划并资助学生	资助学生 367 人	资助学生 367 人

效益指标	社会效益	实施教育扶贫	不让一个孩子因贫困失学	辍学率 0%。
效益指标	生态效益	实施教育扶贫	不让一个孩子因贫困失学	不让一个孩子因贫困失学
效益指标	可持续效益	实施教育扶贫	不让一个孩子因贫困失学	不让一个孩子因贫困失学
满意度指标	受益对象满意度	家长、社会满意度	满意度 100%	满意度 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,《苍溪县龙王镇中心小学校部门 2020 年部门整体支出绩效评价报告》见附件(附件 1)。

本部门自行组织对龙王小学附设幼儿园扩建及附属工程项目、学生资助及营养餐项目开展了绩效评价,《龙王小学附设幼儿园扩建及附属工程项目 2020 年绩效评价报告》《2020 年学生资助及营养餐项目支出绩效评价报告》见附件(附件 2)(附件 3)。

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. 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。

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（类）普通教育（款）小学教育（项）：指义务教育阶段小学教育。

10. 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。

11. 卫生健康（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。

12. 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。

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。

第四部分 附件

附件 1

苍溪县龙王镇中心小学校 2020 年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成

苍溪县龙王镇中心小学校是一级预算事业单位。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。

（二）机构职能

实施小学学历教育，促进基础教育发展，小学学历教育和相关社会服务。

（三）人员概况

2019 年年末在职 36 人，2020 年调出 4 人，调入 3 人，2020 年末实有人数 35 人。遗属 5 人没变。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

2020 年本年收入合计 935.37 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 573.75 万元，占 61.34%；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 21.92 万元，占 2.34%；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 339.7 万元，占 36.32%。

（二）部门财政资金支出情况

2020 年本年支出合计 906.57 万元，其中：基本支出 560.67 万元，占 61.85%；主要用于在职职工工资福利和学校日常运转经费；项目支出 345.9 万元，占 38.15%；主要用于新建幼儿园及附属工程、学生资助及营养餐。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理

学校按照教育教学发展计划和任务目标为中心，在降低成本、减少费用支出等方面做出详细规划，同时充分考虑国家、行政事业单位等宏观政策，建立预算管理办法，结合本校实际情况编制部门预算。

（二）专项预算管理

学校加强对财政预算安排的项目资金的管理，保证项目资金按计划、按进度实行。专项资金应实行项目管理，专款专用，不得虚列项目支出，不得截留、挤占、挪用、浪费、套取、转移专项资金。

所有物资采购按照政府采购相关规定，属于政府采购范围物资一律通过政府采购平台，按照规定流程进行政府采购。工程项目通过政府实施，经过财政预算评审、招投标、签订合同、竣工验收、财政决算评审等流程严格执行，并进行公示，接受监督。

（三）结果应用情况

结合我校实际情况，根据《部门整体支出绩效评价指标体系》评分结果情况及时调整学校支出管理，加强整改，完善学校内控制度，优化支出绩效管理。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

结合我校实际情况，填写基础数据表，根据《部门整体支出绩效评价指标体系》评分，部门整体支出绩效为“优”。

（二）存在问题

1. 对于目标设定需要分部门分解，汇总后制定整体目标。目标设定后如何科学设定考核评价标准，特别是对于不能量化的目标如何评价。

2. 部门整体支出相比专项支出而言，社会效益较好，经济效益不明显。业务工作分项需更加清晰，不能很好的对比支出与成果，投入与产出效果，进而很难有针对性的发现问题，分析问题，提出解决方案。

3. 财务管理方面，会计核算还不够细致，对于有些能够细分的工作，未能详细分类核算，绩效评价基础数据不够精准。

（三）改进建议

1. 学习如何科学合理制定绩效目标及考核体系，充分发挥绩效工作效用。

2. 对于能细分、归总的业务工作，效仿专项支出进行管理，以便更好的进行绩效评价，发现不足，提出改进。

3. 财务上，会计核算要更加详细，为本单位各项工作的开展、总结、评估提供有效数据资料支撑，为各项业务工作更好的开展提供帮助。

附件 2

龙王小学附设幼儿园扩建及附属工程 项目 2020 年绩效评价报告

一、项目概况

(一) 项目基本情况

1. 我校附设幼儿园扩建及附属工程主要是新建幼儿园综合楼 1500 平方米，运动场 2400 平方米及附属工程。根据学校部门预算制度和学校实际情况，我校成立以校长为组长的项目管理评价领导小组，对实施附设幼儿园活动场地改造及附属工程项目进行了可行性研究，对照项目绩效目标指标认真分析衡量项目是否达到预期目标，项目资金使用是否有效，项目运行是否可持续等。

2. 该项目估算总投资 920 万元，资金来源为 2017 年学前教育债券专项资金。

(二) 项目绩效目标

1. 项目主要内容: 新建幼儿园教学综合楼 1500 平方米，运动场 2400 平方米及附属工程。

2. 项目应实现的具体绩效目标: 6 月底前竣工验收。

3. 该项目实施后将解决幼儿园学生上学和活动场地的问题。

(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。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况

1. 准备阶段

主要任务：完成项目建议书、规划立项、环评备案、施工图设计、工程预算、方案评审、筹措资金、公开招投标等。

2. 施工阶段

主要任务：为施工单位创造施工条件，协调施工中遇到的矛盾和问题，检查、督促施工进度和质量，分项、分部和综合验收，配套设施和美化工作。

（一）项目资金申报及批复情况

学校成立了该项目专项领导和工作小组，对项目的全过程积极参与，抓紧落实项目条件，尽快启动建设。

（二）资金计划、到位及使用情况

1. 资金计划。该项目计划总投资 920 万元，其资金来源为 2017 年学前教育债券专项资金。

2. 资金到位。汇总统计截至评价时点该项目到位资金 815.68 万元。

3. 资金使用。汇总统计截至评价时点该项目资金支出情况：按项目进度已支付工程建修款 100%及前期费用。

（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

(一) 项目组织架构及实施流程

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；二是严格实施招投标制，按《中华人民共和国招标投标法》和省、市相关法规对项目进行公开招标，选择技术力量雄厚、工程质量优良的公司施工，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

截至评价时项目已完成工程量 100%。

(二) 项目效益情况

该项目属于社会公益事业，虽无直接经济效益，但社会效益显著。该项目的实施旨在解决辖区内幼儿学生上学的问题。改善办学条件，提供良好育人的氛围。

五、评价结论及建议

（一）评价结论

该项目计划切合实际，技术标准可靠，具有可操作性，项目投资合理规范，资金筹措有保证，项目管理方案具体可靠，项目区域内的地质、气候、水文及环境条件较好，交通、供水、供电条件优越，为项目的实施提供良好外部条件。同时，市、县人民政府及教育主管部门高度重视，管理方案具体，项目具有良好的社会效益。本项目的实施将进一步提升学校教育教学质量，培育四有新人，全面推进素质教育，为缩短与城市教育的差距打下坚实的基础。

（二）存在的问题

无。

（三）相关建议

今后，学校将争取经费加大幼儿园的投入力度，完善幼儿园设施设备的购置，让幼儿园学生有一个更好的学习环境。

附件 3

龙王小学学生资助、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

1. 项目资金用于学生营养改善计划、作业本发放、幼儿园免保教费，资助困难学生。
2. 项目覆盖所有学生，包括春秋两学期的补助。

（二）项目绩效目标

1. 让学生享受应有的补助。

二、项目资金申报及使用情况

（一）资金到位

年初预算资金安排 20.29 万，项目资金由财政部门统一下达，截止 2020 年底下达 20.29 万。

（二）资金使用

2020 年度实际支出 20.29 万，主要用于营养改善计划和学生资助。资金全部用完，完成年初预算计划。

（三）项目财务管理情况

该项目所有资金严格按照程序规范管理，资金拨付严格审批程序，使用规范，会计核实真实、准确，此次绩效评价没有发现截留、挤占和挪用项目资金的情况。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程

该项目系为了保障全校在校学生营养改善计划、作业本减免、免保教费用支出。针对资助的发放和营养改善计划，相关处室提出工作计划或安排，经讨论后交办具体负责人员执行。项目学生补助的发放先交由责任部门按计划制表经部门领导审批同意后，并进行公示后由校长签字审批。

（二）项目管理情况

项目严格按照学校相关规章制度进行管理，所有具体项目分工明确，决策、执行、监督相互独立：经费支出严格按照程序规范管理，严格经过相应层级审核，确保资金支付安全、合规、合法，保证资金专款专用。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况

在发放学生资助和营养改善计划方面，未出现不合规的情况，截止 2020 年底共计支出学生资助 6.22 万元，营养改善计划共计支出 14.07 万元。有效的保障了学生在校的生活。

（二）项目效益情况

1. 资助学生人数达到预期目标，绩效评价优。
2. 项目实施对社会的影响，项目有效实施有助于维护学生入学率，保障学生受教育的权利，提高学生的生存技能，整体上提高我省人民受教育水平，提高社会的文明发展程度，为经济社会发展提供了持续有力的支撑。
3. 通过项目资金的使用，有效保障生源稳定，是保证教学工作任务对象的基础条件。项目为中央、省教育厅、省财

政厅根据政策安排的资金，在未来年度中预计项目是稳定持续的。

五、评价结论及建议

（一）评价结论

此次绩效评价共设三项一级指标：分别为项目决策、项目管理及项目绩效，评价小组通过检查、分析、访谈等方法对项目实施了绩效评价，评价得分为 89 分，评价等次为“优”。

（二）存在的问题

1. 宣传不及时。资金发放后与家长沟通不及时，造成个别家长资金发放到位情况不清晰。

2. 学生感恩心不强。对于国家资助，学生认识不到位，不懂得感恩。

（三）相关建议

1. 资金发放后，联系教师入户核实学生资助资金到位情况，做到家喻户晓，政策深入人心。

2. 加强学生思想教育，让学生感恩国家，回报社会。

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