

2020 年度
苍溪县漓江镇初级中学
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.....	1
第二部分 2020 年度部门决算情况说明.....	2
一、收入支出决算总体情况说明.....	2
二、收入决算情况说明.....	2
三、支出决算情况说明.....	3
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	3
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	4
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	5
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	6
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	7
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	7
十、其他重要事项的情况说明.....	7
第三部分 名词解释.....	14
第四部分 附件.....	17
附件 1.....	14
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.....	34
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	34
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	34

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能

贯彻落实党和国家的教育方针、政策，全面实施素质教育，培养德、智、体、美、劳等方面全面发展的社会主义事业的建设者和接班人，认真完成普及初级中学教育的任务。

（二）2020 年重点工作完成情况

1. 加强党建及党风廉政建设工作。
2. 加强班子队伍和师德师风建设，加强师培工作，提高教师素质。
3. 狠抓教育教学质量，力争各年级综合积分名列片区前列。
4. 教育惠民及民生工作扎实推进，让党的惠民政策落地实处。
5. 开展“两学一做”活动，严格党内组织生活制度。
6. 维稳、信访、安全、社会治安综合治理工作落到实处。
7. 安全稳定、法制教育、教育宣传、后勤保障等工作稳步推进。

二、机构设置

苍溪县漓江河初级中学学校下属二级单位 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。

纳入苍溪县漓江河初级中学学校 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

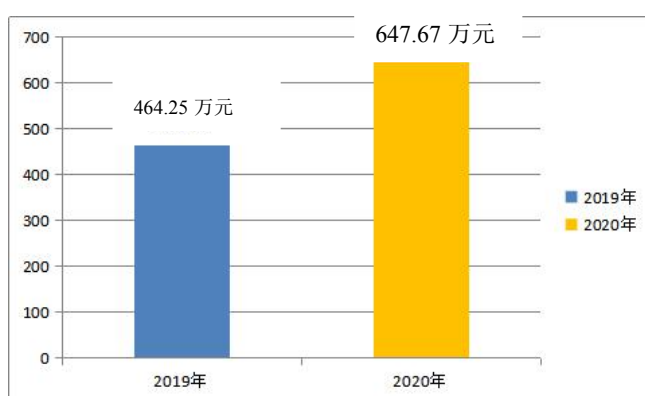
苍溪县漓江河初级中学学校机关

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

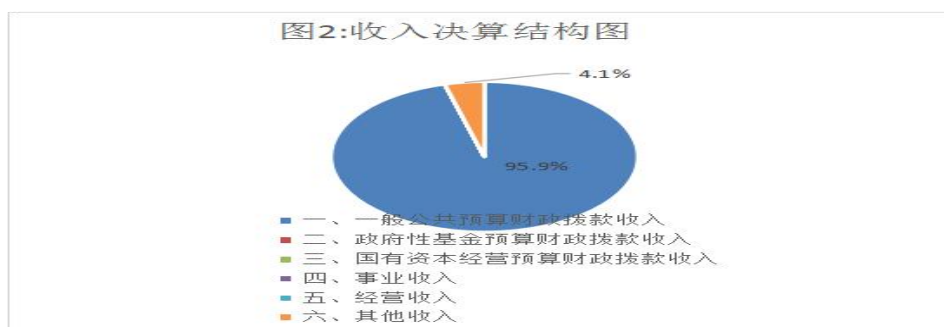
2020 年度收、支总计 647.67 万元。与 2019 年相比，收、支总计各增加 183.42 万元，增长 39.5%。主要变动原因是教师目标绩效工资纳入决算，人员经费支出增加和项目支出经费增加。

图 1：收、支决算总计变动情况图



二、收入决算情况说明

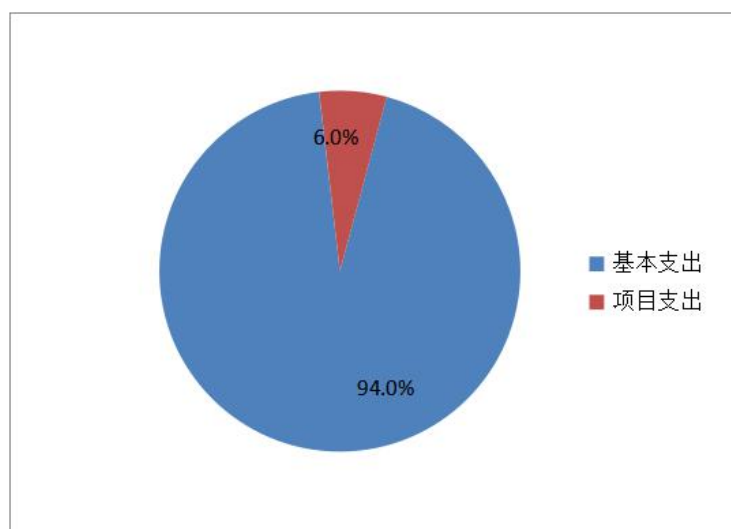
2020 年本年收入合计 647.67 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 620.87 万元，占 95.9%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 26.8 万元，占 4.1%。



三、支出决算情况说明

2020 年本年支出合计 579.37 万元，其中：基本支出 544.77 万元，占 94%；项目支出 34.6 万元，占 6%；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%。

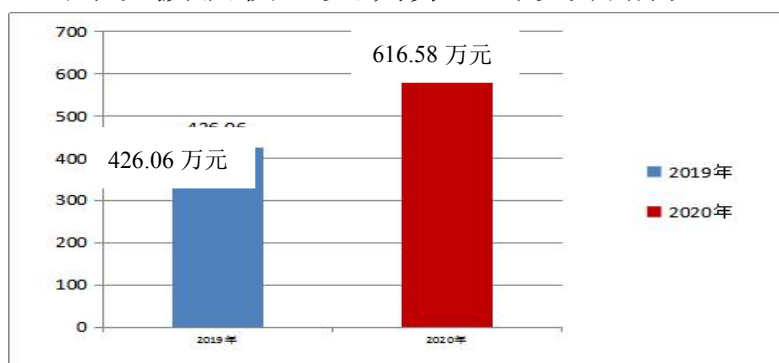
图 3：支出决算结构图



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 616.58 万元。与 2019 年相比，财政拨款收、支总计各增加 190.52 万元，增长 44.7%。主要变动原因是教师目标绩效工资纳入决算，人员经费支出增加和项目支出经费增加。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况

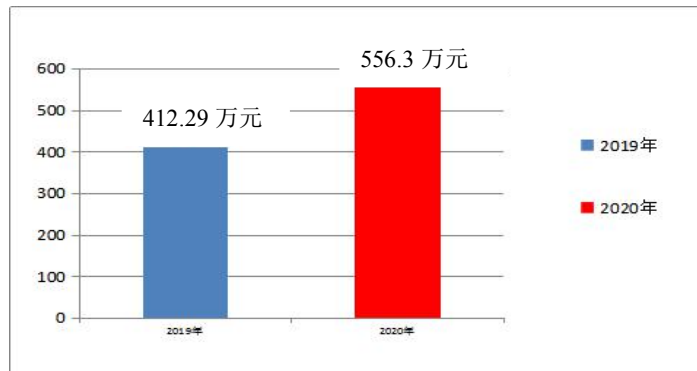


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 556.3 万元，占本年支出合计的 96%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款增加 144.01 万元，增长 34.9%。主要变动原因是教师目标绩效工资纳入决算，人员经费支出增加和项目支出经费增加。

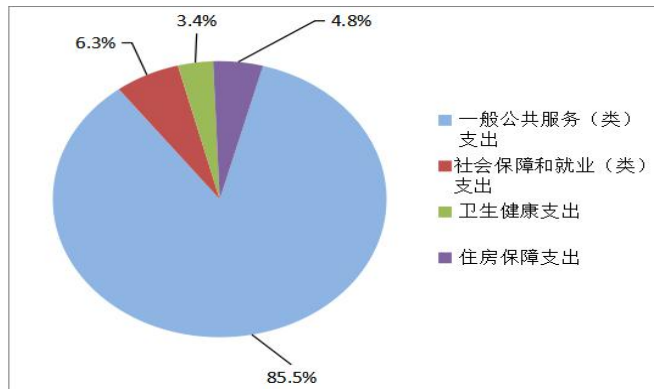
图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况



(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 556.3 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 0 万元，占 0%；教育支出 475.72 万元，占 85.5%；科学技术支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业支出 35.2 万元，占 6.3%；卫生健康支出 18.8 万元，占 3.4%；住房保障支出 26.57 万元，占 4.8%。

图 6：一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 年一般公共预算支出决算数为 556.3 万元，完成预算 90.2%，其中：

1. 教育（类）普通教育（款）初中教育（项）：支出决算为 475.72 万元，完成预算 88.8%，决算数小于预算数的主要原因是相关项目正在实施中款项尚未支付。

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 35.2 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 18.8 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 26.57 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 544.3 万元，其中：

人员经费 475.3 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 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

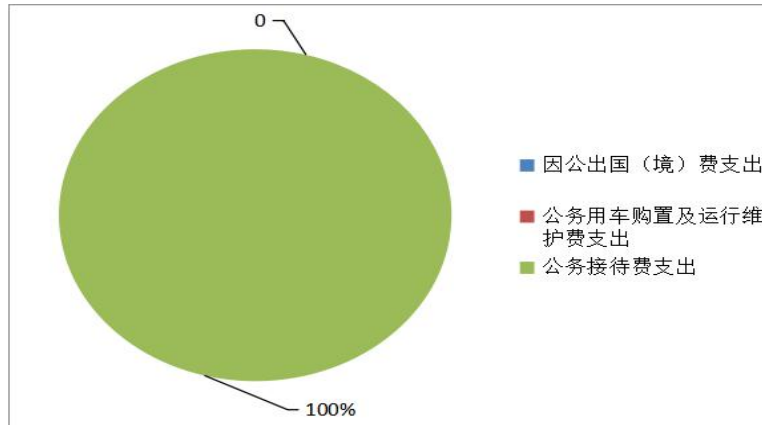
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2020 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0.36 万元，完成预算 36%，决算数小于预算数的主要原因是来客伙食团就餐，大大减少了来客接待费用开支。

（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 0.36 万元，占 100%。具体情况如下：

图 7：“三公”经费财政拨款支出结构图



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 0.36 万元，完成预算 36%。公务接待费支出决算比 2019 年增加 0.32 元，主要原因是接待次数增加。其中：

国内公务接待支出 0.36 万元，主要用于学校正常的公务活动。国内公务接待 6 批次，60 人次。

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，苍溪县漓江河镇初级中学学校机关运行经费支出 0 万元。

(二) 政府采购支出情况

2020 年，苍溪县漓江河镇初级中学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，苍溪县漓江河镇初级中学学校共有车辆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，组织对教育支出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。本部门还自行组织了3个项目绩效评价，从评价情况来看校舍维修项目推进及时，质量过硬；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“学生宿舍维修”“义务教育贫困寄宿生补助”“围墙、堡坎、挡土墙整治项目”3个项目绩效目标实际完成情况。

(1) “学生宿舍维修”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数4万元，执行数为4元，完成预算的100%。通过项目实施，改善了学校的办学环境，提升了学校的区域品位，赢得了家长和社会的好评，发现的主要问题：资料收集不完整。

(2) 学生资助项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数,29.8万元，执行数为29.8万元，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，有助于农村义务教育的开展，提升了办学效率。

(3) 围墙、堡坎、挡土墙整治项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 0.8 万元，执行数为 0.8 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，通过项目实施，改善了校舍面貌，营造了舒适、美观的学习环境。

项目绩效目标完成情况表（一）

(2020 年度)

项目名称		学生宿舍维修			
预算单位		苍溪县漓江河镇初级中学校			
预算执行情况 (万元)	预算数:	4	执行数:	4	
	其中-财政拨款:	4	其中-财政拨款:	4	
	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	
	通过项目实施，改变学校的办学环境，提高学校教学质量的稳步提升。			通过项目实施，改变了学校的办学环境，有助于学校教学质量的稳步提升。	
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	维修学生宿舍 500 m ²	维修学生宿舍 500 m ²	维修学生宿舍 500 m ²
		质量指标	改善办学条件	材料使用国家合格产品，工艺精细	达到预期目标
		时效指标	完成项目周期	2020 年 12 月 31 日前	2020 年 12 月 31 日
		成本指标	投入资金	4 万元	4 万元

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	改善校舍面貌，营造舒适、美观的学习环境	改善校舍面貌，营造舒适、美观的学习环境
	社会效益	项目实施是否产生社会综合效益	改善办学环境，提高办学水平	改善办学环境，提高办学水平
	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	提高办学水平	提高办学水平
满意度指标	受益对象满意度	服务对象满意率	100%	100%

项目绩效目标完成情况表（二）

(2020 年度)

项目名称		学生资助			
预算单位		苍溪县漓江河镇初级中学			
预算执行情况(万元)	预算数:	29.8	执行数:	29.8	
	其中-财政拨款:	29.8	其中-财政拨款:	29.8	
	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		
	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	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)

完成情况	产出指标	数量指标	作业本减免及农村学生营养餐补助 29.8 万元	作业本减免及农村学生营养餐补助 29.8 万元	作业本减免 1.6 万元、营养餐补助资金 28.2 万元
		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给予生活资助、义教农村学生营养外补助
		时效指标	2020 年春、秋学期	2020 年春、秋学期	2020 年春、秋学期
		成本指标	项目产出成本是否按绩效目标控制	项目产出成本是否按绩效目标控制	按预算 29.8 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
		社会效益	项目实施是否产生社会综合效益	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
		生态效益	项目实施是否对环境产生积极或消极影响	项目实施是否对环境产生积极或消极影响	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	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
	满意度指标	受益对象满意度	师生满意度	满意度 100%以上	师生满意度 100%

项目绩效目标完成情况表（三）

(2020 年度)

项目名称	围墙、堡坎、挡土墙整治项目
预算单位	苍溪县漓江河镇初级中学

预算执行情况(万元)	预算数:	0.8	执行数:	0.8	
	其中-财政拨款:	0.8	其中-财政拨款:	0.8	
	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		
	2020年8月11日前对质量验合格收支付质保金。		2020年8月11日前对质量验合格收支付质保金。		
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	支付质保金 0.8 万元	支付质保金 0.8 万元	支付质保金 0.8 万元
		质量指标	改善办学条件	材料使用国家合格产品, 工艺精细	达到预期目标
		时效指标	完成项目周期	2020年8月11日前	2020年8月11日
		成本指标	投入资金	0.8 万元	0.8 万元
	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	改善校舍面貌, 营造舒适、美观的学习环境	改善校舍面貌, 营造舒适、美观的学习环境
		社会效益	项目实施是否产生社会综合效益	改善办学环境, 提高办学水平	改善办学环境, 提高办学水平
		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	提高办学水平	提高办学水平

满意度指标	受益对象 满意度	服务对象满意率	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，《苍溪县漓江河镇初级中学部门 2020 年部门整体支出绩效评价报告》见附件 1。

本部门自行组织对“学生宿舍维修”“学生资助”“围墙、堡坎、挡土墙整治项目”开展了绩效评价，《学生宿舍维修 2020 年绩效评价报告》《学生资助 2020 年绩效评价报告》《围墙、堡坎、挡土墙整治项目 2020 年绩效评价报告》见附件 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（类）普通教育（款）初中教育（项）：指单位开展初中学历教育按规定使用的人员经费及公用经费、项目经费。

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. 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

苍溪县漓江镇初级中学校 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

苍溪县漓江镇初级中学校是一级预算事业单位。苍溪县漓江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。

（二）机构职能

贯彻落实党和国家教育方针、政策，全面实施素质教育，培养社会主义事业建设者和接班人，认真完成普及初等教育的任务。

（三）人员概况。

苍溪县漓江镇初级中学校部门预算实有编制内在职人员 34 人，其中：行政编制 0 人，事业（工勤）编制 34 人。遗属补助 2 人。其他人员 3 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 620.87 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 620.87 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨

款收入 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 0 万元，占 0%。

（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合计 556.29 万元。其中基本支出 544.32 万元，占比 97.8%。其中人员经费 475.31 万元，主要用于在职职工工资福利费；公用经费 69 万元，主要用于学校日常运转经费。项目支出 11.97 万元，占比 2.2%，主要用于校舍维修和学生资助。

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，综合得分 71 分，部门整体支出绩效为“良”。

（二）存在问题

1. 对于目标设定需要分科室部门分解，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

学生宿舍维修项目 2020 年绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目基本情况

该维修项目属于 2020 年县财政下达的学校维修专项经费。

1. 项目资金申报及批复情况

根据学校的实际情况，经学校行政研究并报教职工大会通过，同意学校向上级主管部门申请学生宿舍维修资金。

2. 项目绩效目标

该项目资金的申报、批复符合资金管理相关规定。

3. 项目资金申报相符性

学校进行的大型修缮项目申报与实际相符。

（二）评价工作开展情况

本年的项目建设经学校行政领导和督导站项目负责专干现场评价。

二、评价结论及绩效分析

（一）评价结论

1. 我校高度重视项目评价工作的开展，让绩效评价工作落到实处，对具体工作做了周密部署，把绩效开展工作列入重要议事日程，并将其作为加强我校财务建设，提高项目资金使用效益的重要手段。

2. 精心组织，密切配合。

充分认识和发挥自身预算绩效管理作用，理顺工作机制，制定具体措施，形成工作合力，切实做好本部门的绩效评价工作。

项目绩效总体评价得分 98 分（评分表附后）。

（二）绩效分析

1. 项目决策

（1）绩效目标情况

项目预期进度、效益或其他目标明确。

（2）决策依据情况

项目符合当前经济社会发展的需要，符合教育发展的需要。

（3）资金分配情况

资金分配合理，不存在虚报项目套取财政资金和不符合申报条件的情况。

（4）分配结果情况

资金分配方法的制定、分配要素的设定、基础数据的应用、测算依据选取等科学合理。

2. 项目管理

（1）资金到位情况

2020年12月县财政通过大平台系统对我校下达专项经费。资金到位及时，到位率100%。

（2）资金管理情况

此次经费实行专款专用，严格按照相关规定支付，用于支付的经费4万元合法合规。

（3）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，会计核算结果真实、准确。

（4）组织实施情况

2020年12月我校采用询价方式确定了资质齐全的项目施工企业，按期施工。目前项目已完成审计。

3. 项目绩效

（1）项目完成情况

本项目至2020年12月31日全部完工，并通过竣工验收，完成验收；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。

（2）项目效益情况

通过此项目工作的开展，我校办学条件得到了改善，保障了农村贫困家庭子女的上学问题，有助于农村义务教育的开展，提升了办学效率，服务民生。

三、存在主要问题

项目实施过程中，部分具体事项的计划编制不够精确。

四、相关措施建议

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。

附 2-1 项目绩效评分表

苍溪县漓江镇初级中学校学生宿舍维修项目绩效评价
体系（项目评分表）

得分=95分 评价：优（√）良（）中（）差（）

项目单位：苍溪县漓江镇初级中学校

绩效指标	分值	指标说明	得分数
一、项目资金管理情况	20		20
（一）资金到位落实情况	10		10
1. 资金到位率	5	主要是考核项目承担单位实际到账的项目资金占应到账的项目资金之比。	5
2. 资金利用率	5	主要是考核项目承担单位实际用于项目的支出金额占项目实际到位金额之比。	5
（二）资金使用管理情况	10		10
1. 财务制度健全性	3	主要是考核项目单位内部财务管理、会计核算制度合法完整性；是否有项目资金管理辦法并符合有关制度规定。	3
2. 资金拨付合	3	主要是考核资金的拨付是否有完整的审批程序和手续。	3

规性			
3. 资金使用规范性	4	主要是考核项目支出是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	4
二、项目绩效目标管理	20		16
1. 是否设置绩效目标	7	主要是考核申报项目时是否设置绩效目标。	7
2. 是否及时报送绩效目标	6	主要是考核是否在规定时间内报送项目绩效目标。	4
3. 绩效目标是否细化	7	主要是考核项目绩效目标量化、细化的科学性、合理性	5
三、项目绩效实施情况	30		30
1. 制度建设	5	主要是考核项目实施单位建立绩效运行监控制度的质量	5
2. 监控机制	5	主要是考核采取措施对绩效进行监控的有效性	5
3. 项目产出数量完成情况	5	主要是考核项目产出数量是否达到了预期的绩效目标, 达到的程度情况。	5
4. 项目产出质量完成情况	5	主要是考核项目产出质量是否达到了预期的绩效目标, 达到的程度情况。	5
5. 项目实施经济效益	5	主要是考核项目实施所取得的实际效果是否达到了预期的经济效益目标。	5
6. 项目实施社会效益	5	主要是考核项目实施所取得的实际效果是否达到了预期的社会效益目标。	5
四、项目绩效评价管理	20		19
(一)开展评价的范围	4	主要是考核项目绩效评价覆盖率	4
(二)开展评价的时效性	4	主要是考核是否及时完成绩效评价工作并及时报送绩效报告	4
(三)评价报告的质量	12		12
1. 评价报告的完整性	3	主要是考核绩效报告和绩效评价报告是否符合格式要求, 各项内容是否完整。	3
2. 评价报告的客观性	3	主要是考核评价结论是否客观公正。	3

3. 评价报告的合理性	3	主要是考核评价结论是否合理。	3
4. 评价报告的逻辑性	3	主要是考核报告中文字及数据是否有逻辑性。	3
五、结果应用	10		10
1. 落实整改	4	主要是考核是否落实评价整改意见并报送整改情况。	4
2. 绩效问责	3	主要是考核是否建立绩效问责机制。	3
3. 结果公开	3	主要是考核是否将绩效报告、绩效评价结果，按照相关要求，对外公开，接受社会监督。	3
合计	100		95

2020 年学生资助项目支出绩效评价报告

一、评价工作开展及项目情况

我校学生资助项目主要是对贫困寄宿生进行生活补助资助和学生营养餐资助，其中包含建档立卡贫困学生。实施贫困寄宿生生活补助，确保学生不因贫困而失学。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，学生贫困认定领导小组，对贫困学生进行了公平公开评选，如实、及时实施资助。项目实施后，我校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。

(一) 评价结论

学生资助实施完成后学校进行支出绩效评价，该项目规划科学，决策依据充分，资金到位及时，项目管理规范，项目绩效评价得分为 96 分。

绩效指标	分值	指标说明	得
------	----	------	---

			分数
一、项目资金管理情况	20		20
（一）资金到位落实情况	10		10
1. 资金到位率	5	主要是考核项目承担单位实际到账的项目资金占应到账的项目资金之比。	5
2. 资金利用率	5	主要是考核项目承担单位实际用于项目的支出金额占项目实际到位金额之比。	5
（二）资金使用管理情况	10		10
1. 财务制度健全性	3	主要是考核项目单位内部财务管理、会计核算制度合法完整性；是否有项目资金管理辦法并符合有关制度规定。	3
2. 资金拨付合规性	3	主要是考核资金的拨付是否有完整的审批程序和手续。	3
3. 资金使用规范性	4	主要是考核项目支出是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	4
二、项目绩效目标管理	20		19
1. 是否设置绩效目标	7	主要是考核申报项目时是否设置绩效目标。	7
2. 是否及时报送绩效目标	6	主要是考核是否在规定时间内报送项目绩效目标。	5
3. 绩效目标是否细化	7	主要是考核项目绩效目标量化、细化的科学性、合理性	7
三、项目绩效实施情况	30		29
1. 制度建设	5	主要是考核项目实施单位建立绩效运行监控制度的质量	4
2. 监控机制	5	主要是考核采取措施对绩效进行监控的有效性	5
3. 项目产出数量完成情况	5	主要是考核项目产出数量是否达到了预期的绩效目标，达到的程度情况。	5
4. 项目产出质量完成情况	5	主要是考核项目产出质量是否达到了预期的绩效目标，达到的程度情况。	5
5. 项目实施经济效益	5	主要是考核项目实施所取得的实际效果是否达到了预期的经济效益目标。	5

6. 项目实施社会效益	5	主要是考核项目实施所取得的实际效果是否达到了预期的社会效益目标。	5
四、项目绩效评价管理	20		18
（一）开展评价的范围	4	主要是考核项目绩效评价覆盖率	3
（二）开展评价的时效性	4	主要是考核是否及时完成绩效评价工作并及时报送绩效报告	3
（三）评价报告的质量	12		12
1. 评价报告的完整性	3	主要是考核绩效报告和绩效评价报告是否符合格式要求，各项内容是否完整。	3
2. 评价报告的客观性	3	主要是考核评价结论是否客观公正。	3
3. 评价报告的合理性	3	主要是考核评价结论是否合理。	3
4. 评价报告的逻辑性	3	主要是考核报告中文字及数据是否有逻辑性。	3
五、结果应用	10		10
1. 落实整改	4	主要是考核是否落实评价整改意见并报送整改情况。	4
2. 绩效问责	3	主要是考核是否建立绩效问责机制。	3
3. 结果公开	3	主要是考核是否将绩效报告、绩效评价结果，按照相关要求，对外公开，接受社会监督。	3
合计	100		96

（二）绩效分析

1. 项目决策

该项目由学生资助中心下达指标，学校及时公示指标情况，公示期满根据贫困条件，学校民主推选认定资助对象，相关认定资助程序符合规定，支出绩效目标设置明确合理。

2. 项目管理

（1）资金分配

该项目由县级财政解决资金 29.8 万元，用于学生资助，资金分配符合相关规定，并进行了公示。

(2) 资金到位情况

2020 年苍溪县财政局下达学生资助项目财政专项资金 29.8 万元。

(3) 资金管理情况

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。

(4) 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，未出现违规发放学生资助资金情况。

(5) 组织实施情况

为圆满顺利完成学生资助，我校成立了学生资助工作领导小组，落实专人负责项目实施工作。学校资助工作做到程序合规、过程公开、民主评选、主动公示、及时发放、加强宣传，确保资助工作深入人心。

3. 项目绩效

(1) 项目目标完成情况。该项目如期完成，2020 年共发放资金 29.8 万元，资助学生 850 人。

(2) 项目效益情况。该项目实施后，确保贫困学生不因贫困而失学，失学率 0%。家长、社会、师生满意率 100%。

二、存在主要问题

1. 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、相关措施建议

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。

2020年围墙、堡坎、挡土墙整治项目 支出绩效评价报告

一、评价工作开展及项目情况

我校校舍维修项目主要是新建铁栏杆、挡土墙加固。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,对实施校舍维修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。

(一)评价结论

项目实施完成学校进行支出绩效评价,该项目规划科学,决策依据充分,资金到位及时,项目管理规范,项目绩效评价得分为95分。

绩效指标	值	指标说明	得分数
一、项目资金管	20		20

理情况			
(一)资金到位落实情况	10		10
1. 资金到位率	5	主要是考核项目承担单位实际到账的项目资金占应到账的项目资金之比。	5
2. 资金利用率	5	主要是考核项目承担单位实际用于项目的支出金额占项目实际到位金额之比。	5
(二)资金使用管理情况	10		10
1. 财务制度健全性	3	主要是考核项目单位内部财务管理、会计核算制度合法完整性；是否有项目资金管理辦法并符合有关制度规定。	3
2. 资金拨付合规性	3	主要是考核资金的拨付是否有完整的审批程序和手续。	3
3. 资金使用规范性	4	主要是考核项目支出是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	4
二、项目绩效目标管理	20		16
1. 是否设置绩效目标	7	主要是考核申报项目时是否设置绩效目标。	7
2. 是否及时报送绩效目标	6	主要是考核是否在规定时间内报送项目绩效目标。	4
3. 绩效目标是否细化	7	主要是考核项目绩效目标量化、细化的科学性、合理性	5
三、项目绩效实施情况	30		30
1. 制度建设	5	主要是考核项目实施单位建立绩效运行监控制度的质量	5
2. 监控机制	5	主要是考核采取措施对绩效进行监控的有效性	5
3. 项目产出数量完成情况	5	主要是考核项目产出数量是否达到了预期的绩效目标,达到的程度情况。	5
4. 项目产出质量完成情况	5	主要是考核项目产出质量是否达到了预期的绩效目标,达到的程度情况。	5
5. 项目实施经济效益	5	主要是考核项目实施所取得的实际效果是否达到了预期的经济效益目标。	5
6. 项目实施社	5	主要是考核项目实施所取得的实际效果是否达到了预期的社	5

社会效益		社会效益目标。	
四、项目绩效评价管理	20		19
（一）开展评价的范围	4	主要是考核项目绩效评价覆盖率	4
（二）开展评价的时效性	4	主要是考核是否及时完成绩效评价工作并及时报送绩效报告	4
（三）评价报告的质量	12		12
1. 评价报告的完整性	3	主要是考核绩效报告和绩效评价报告是否符合格式要求，各项内容是否完整。	3
2. 评价报告的客观性	3	主要是考核评价结论是否客观公正。	3
3. 评价报告的合理性	3	主要是考核评价结论是否合理。	3
4. 评价报告的逻辑性	3	主要是考核报告中文字及数据是否有逻辑性。	3
五、结果应用	10		10
1. 落实整改	4	主要是考核是否落实评价整改意见并报送整改情况。	4
2. 绩效问责	3	主要是考核是否建立绩效问责机制。	3
3. 结果公开	3	主要是考核是否将绩效报告、绩效评价结果，按照相关要求，对外公开，接受社会监督。	3
合计	100		95

（二）绩效分析

1. 项目决策

该项目为竞争性谈判项目，相关招标程序符合规定。学校实施项目事先进行了可行性研究和维修论证。绩效目标设置明确合理。

2. 项目管理

(1) 资金分配。该项目由县级财政结余资金 0.8 万元，用于校舍维修，资金分配符合相关规定，并进行了公示。

(2) 资金到位情况。2020 年苍溪县财政局下达维修项目财政专项资金 0.8 万元。

(3) 资金管理情况。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。

(4) 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前期工作经费和工程款的情况。

(5) 组织实施情况。为圆满顺利完成维修项目，成立了工作领导小组，落实专人负责项目建设工作。领导小组主要负责项目的领导、监督和总体管理。在项目实际建设中设立甲方代表，甲方代表主要负责项目实施工程中项目经理难以协调、解决的问题，监督工程建设，汇报项目建设情况。承建方由项目经理负责项目具体建设。

3. 项目绩效

(1) 项目目标完成情况。该项目如期完成，新建围墙 240 米、挡土墙加固 300 平方米，到达预期效果。

(2) 项目效益情况。该项目建成后，学生安全得到保障。保证了教职工生活安全有序，推进了学校工作持续发展。师生满意率 100%。

二、存在主要问题

1. 项目审批流程时间较长，导致一些较为紧急的项目不能及时处理，建议缩短审结时间。

三、相关措施建议

1. 进一步提高项目工作的时效性，加快项目实施，如期完成项目建设。开展支出绩效评价工作。

2. 进一步加强绩效自评工作的组织性，通过文件或会议等形式充分讲解自评工作的要点和要求，以便工作的更好开展。

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