

2020 年度

苍溪县黄猫垭镇小学校

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.....	7
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.....	16
第四部分 附件.....	19
附件 1.....	19
附件 2.....	22
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. 管理学校教育经费，执行财务管理制度。

4. 承担当地镇党委、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. 强化师德师风建设。教师的素质直接影响着学风和校风，教师的形象直接关系到学生素质的培养，继续加强师德师风建设，师生行为习惯养成教育成效显著。

2. 抓教导科研工作。本学年教学工作坚持以教学质量为核心，以教学常规管理为切入点，强化本学年的教学工作，2020 年度学校获得县教育教学常规二等奖。

3. 加强日常安全管理及食品安全管理、强化学校卫生防疫工作。

4. 以学校安全能力提升的四大工程有序推进。

二、机构设置

苍溪县黄猫垭镇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。

纳入苍溪县黄猫垭镇小学校 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：苍溪县黄猫垭镇小学校机关。

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 641.41 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各增加 157.46 万元，增长 32.5%。主要变动原因是新增 2020 年度附属幼儿园园舍改造及排危项目及人员增加。

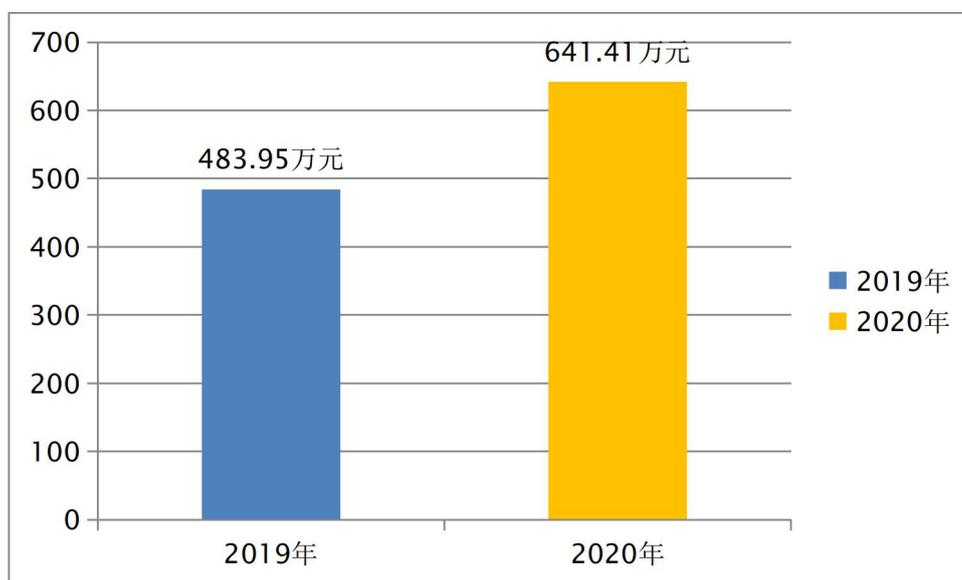


图 1：收、支决算总计变动情况图

二、收入决算情况说明

2020 年度本年收入合计 635.11 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 610.26 万元，占 96.1%；政府性基金预算财政拨款收入 3 万元，占 0.5%；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 21.85 万元，占 3.4%。

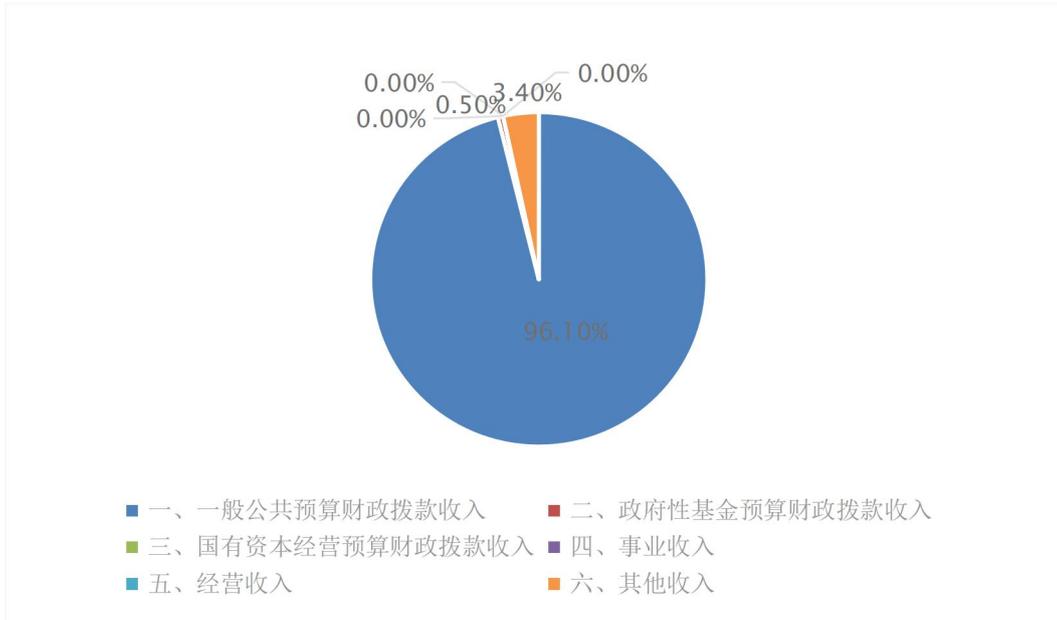


图 2：收入决算结构图

三、支出决算情况说明

2020 年度本年支出合计 488.24 万元，其中：基本支出 457.99 万元，占 93.8%；项目支出 30.25 万元，占 6.2%；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%。

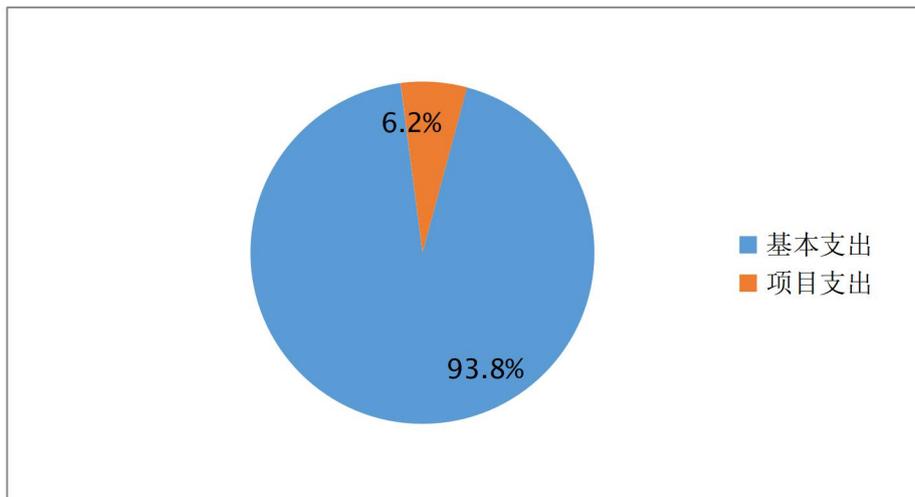


图 3：支出决算结构图

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收、支总计 619.56 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 177 万元，增长 39.9%。主要新增 2020 年度附属幼儿园园舍改造及排危项目加及人员增加。

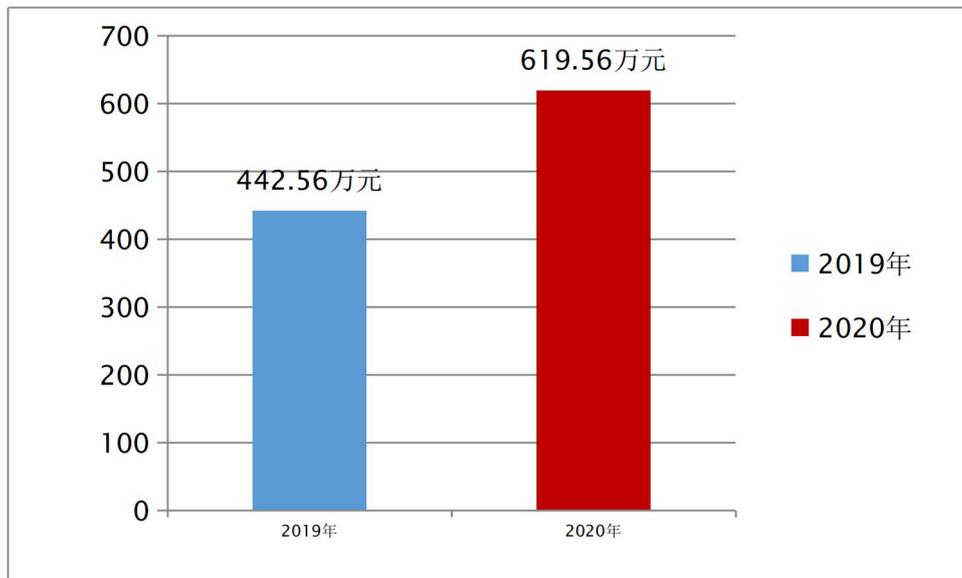


图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况

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 年度一般公共预算财政拨款支出 467.18 万元，占本年支出合计的 95.6%。与 2019 年度相比，一般公共预算财政拨款增加 33.92 万元，增长 7.8%。主要变动原因是学校项目支出增加。

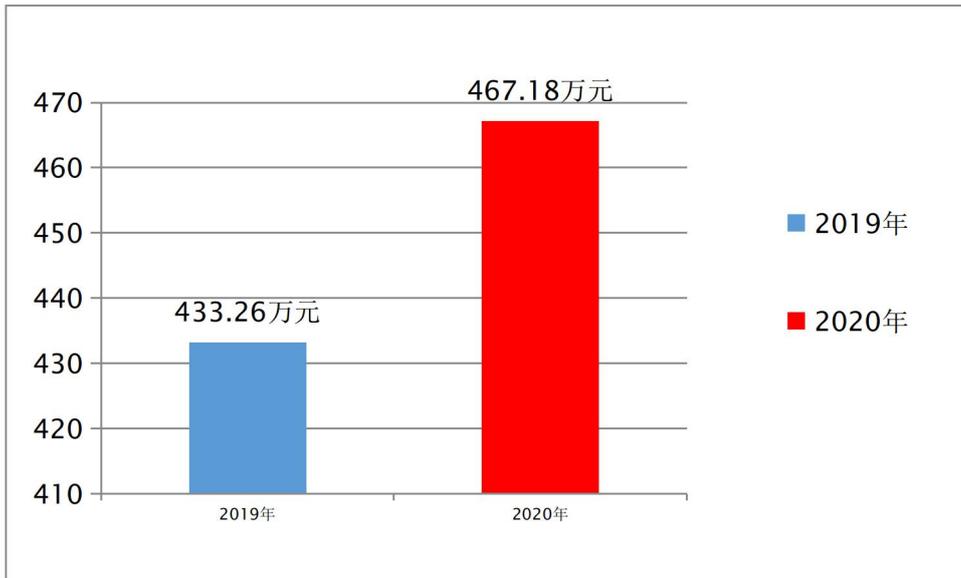


图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 467.18 万元，主要用于以下方面：教育支出 387.38 万元，占 82.9%；社会保障和就业支出 33.97 万元，占 7.3%；卫生健康支出 20.63 万元，占 4.4%；住房保障支出 25.2 万元，占 5.4%。

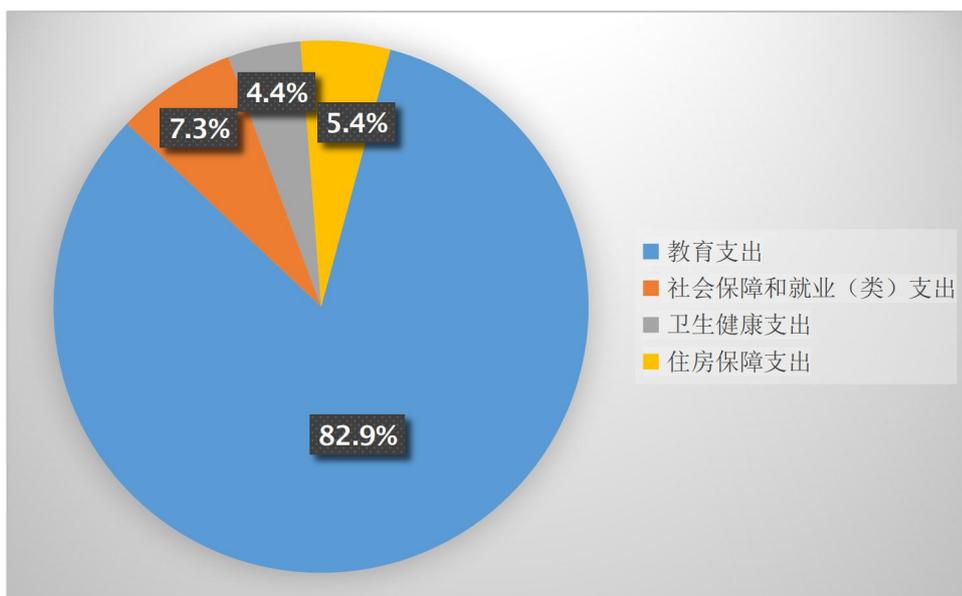


图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020年度一般公共预算支出决算数为467.18万元，完成预算75.4%。其中：

1.教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：支出决算为5.1万元，完成预算100%。

2.教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为382.28万元，完成预算71.9%。决算数小于预算数的主要原因是2020年附属幼儿园园舍改造及排危项目正在实施阶段，还未实现支出。

3.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）：支出决算为33.97万元，完成预算100%。

4.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）：支出决算为20.63万元，完成预算100%。

5.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25.2万元，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449.69万元，其中：

人员经费419.24万元，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 30.45 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、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、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 0.45 万元，完成预算 45%，决算数小于预算数的主要原因是公务接待人数减少。

（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 0.45 万元，占 100%。具体情况如下：

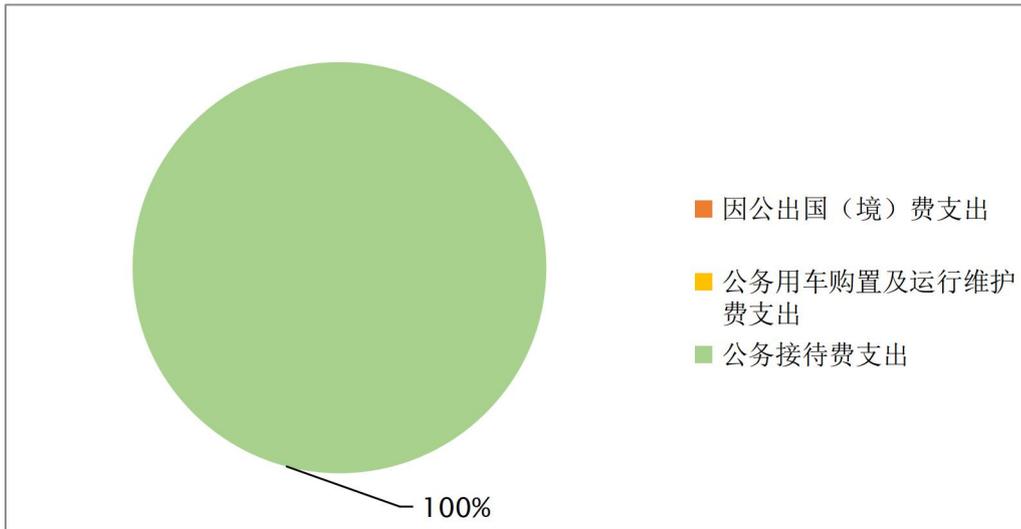


图 7：“三公”经费财政拨款支出结构

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 0.45 万元，完成预算 45%。公务接待费支出决算与 2019 年度决算比较，增加 0 元，增长 0%。其

中：

国内公务接待支出 0.45 万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的住宿费、用餐费等。国内公务接待 6 批次，36 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.45 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 3 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，黄猫垭小学无机关运行经费。

（二）政府采购支出情况

2020 年度，黄猫垭小学政府采购支出总额 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，黄猫垭小学共有车辆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，黄猫垭小学在年初预算编制阶段，组织对项目 2020 年度苍溪县学生营养改善计划和学生资助项目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 年度部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看保障黄猫垭小学在职人员正常办公及生活秩序；坚决执行党和国家的教育方针政策，尤其关注留守儿童的成长和教育；管好用好国家的教育资金，改善和优化农村的办学条件；把教育教学质量放在首位，提高教师从教的幸福感，办人民满意的教育。本部门还自行组织了 2 个项目绩效评价，从评价情况来看：通过项目的实施，确保资金使用绩效，保障各项工作进展顺利。

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 2020 年度苍溪县学生营养改善计划和学生资助项目等 2 个项目绩效目标实际完成情况。

（1）2020 年度苍溪县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 20.09 万元，执行数为 20.09 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障学生营养状况良好，促进农村学生营养平衡，提高农村学生健康水平。

项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

项目名称		2020 年度苍溪县学生营养改善计划			
预算单位		苍溪县黄猫垭镇小学校			
预算执行情况 (万元)	预算数	20.09	执行数	20.09	
	其中-财政拨款	10.33	其中-财政拨款	10.33	
	其它资金	9.76	其它资金	9.76	
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	经过各部门的指导和基层教师的努力,农村义务教育学生营养改善计划实施良好,学生体质得到了较大提高,特别是在学生身体和智力发育上,有很明显的效果。			1、做到有计划、合理使用资金,学期开学计划好学生在校天数及资金,按照资金制定食谱,年末做到收支平衡。 2、经过营养改善计划的实施,各学校能够合理使用资金,根据学生喜欢制定食谱,也保证学生吃的有营养。	
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		享受的学生人数	2020 年享受学生 329 人	2020 年享受学生 329 人
	项目完成指标	数量指标	学生营养计划天数	180 天	学生实际在校天数计算
	项目完成指标	质量指标	营养餐质量要求	合理制定食谱,让学生吃的好,吃的有营养。	合理制定食谱并公示,让学生吃的好,吃的有营养。
	项目完成指标	时效指标	资金支付进度	资金到位后并及时支付资金	资金到位后并及时支付资金
	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 20.09 万元控制	按预算 20.09 万元控制

效益指标	经济效益指标	农村学生生活条件	改善农村学生生活条件，促进当地经济的发展。	改善农村学生生活条件，促进当地经济的发展。
效益指标	社会效益指标	受益人数	我校义务教育阶段的所有学生，2020年329人。	我校义务教育阶段的所有学生，2020年329人。
效益指标		政策落实情况	中央惠民政策落到实处，群众得到实惠。	中央惠民政策落到实处，群众得到实惠。
效益指标	可持续影响指标	学生的体质及健康：	学生体质得到了较大提高，特别是在学生身体和智力发育上，有很明显的效果。	学生体质得到了较大提高，特别是在学生身体和智力发育上，有很明显的效果。
满意度指标	满意度指标	社会和学校师生满意度	99%	99%

(2) 苍溪县黄猫垭镇小学校是学生资助项目的主体责任人，负责项目资金的申报、使用。

我校为此制定了具体实施办法，对于学前免保教费，我们采用开学直接免收的方式，保证了资助资金及时足额到位。对于作业本减免，我校供货企业订购作业本，将作业本免费发放到学生手中。

资金项目全年预算数 7.16 万元，执行数为 7.16 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，减轻了贫困学生就学负担，保障了贫困学生完成小学教育学业。

项目支出绩效目标完成情况表 (2020 年度)

项目名称		苍溪县黄猫垭镇小学校 2020 学生资助		
预算单位		苍溪县黄猫垭镇小学校		
预算 执行	预算数	7.16	执行数	7.16
	其中-财政拨款	7.16	其中-财政拨款	7.16

情况 (万元)	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	
	减轻学生就学负担，保障贫困学生完成小学教育学业。			通过项目实施，减轻了学生就学负担，保障了贫困学生完成小学教育学业。	
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	预算补助贫困学生7.16万元	实际补助贫困学生7.16万元
		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	预期在每学期第一学月发放到位。	春季在二月发放到位，秋季在九月初发放到位。
		成本指标			
	效益指标	经济效益	减负	减轻贫困幼儿就读经济负担1000元；免除学生课本费；减轻小学生作业本负担15元。	减轻贫困幼儿就读经济负担1000元；免除学生课本费；减轻小学生作业本负担15元。
		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			
		可持续效益			
	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%。

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，《苍溪县黄猫垭镇小学校部门 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 2020 年度苍溪县学生营养改善计划项目开展了绩效评价，《苍溪县学生营养改善计划项目 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。主要是幼儿园保教费等。
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)学前教育(项)：指学前教育支出。
10. 教育(类)普通教育(款)小学教育(项)：指小学教育支出。
11. 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）：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。

12. 卫生健康（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。

13. 住房保障（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。

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

苍溪县黄猫垭镇小学校 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。苍溪县黄猫垭镇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。主要包括：苍溪县黄猫垭镇小学校机关。

（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. 管理学校教育经费，执行财务管理制度。

4. 承担当地镇党委、政府和上级主管部门交办的其他事项。

（三）人员概况

2020 年度本单位编制人数 32 人，实际年末财政在编人员为 31 人，遗属补助人员 10 人，退休人员 25 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

2020 年度本年收入合计 619.56 万元，其中：2020 年一般公共预算财政拨款收入 610.26 万元；政府性基金预算财政拨款收入 3 万元；年初结转结余 6.3 万元。

（二）部门财政资金支出情况

2020 年度本年支出合计 470.18 万元，其中：基本支出 449.69 万元；项目支出 20.49 万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理

2020 年度我校所有财政性资金、专项资金都纳入绩效管理的范围。我校各项开支严格按预算执行，控制成本，开源节流，每一分钱的使用都有它的经济性、效率性、有效性和可持续性，促进学校教育教学各项活动的开展，提升质量，学生学习生活的环境得到极大的改善，教师的生活环境也得到了相应改善。对各项资金均进行制度化管理，按规划组织实施，保证了各项资金使用的真实、合法、有效，提高了资金的使用率。保证单位的高效运转，确保各项决策部署得到有效落实产生了良好的社会效应，也取得了发展的可持续性、长效性。

（二）结果应用情况

2020年度本部门职员各司其职，在各自的职责范围内按照财政局下达的预算指标，严格按照预算内开支，保障了学校的正常运转。本单位自评质量较高，及时在校务会议和学校公开栏公示了绩效目标评价结果，并在政府网站进行公示，对存在的问题及时进行了整改。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

2020年度，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

单位绩效评价队伍有待加强。需进一步完善加强队伍建设，抓好绩效评价管理部门的队伍建设和业务指导，培养部门的绩效管理队伍，建立绩效评价的长期机制。

（三）改进建议

1. 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。

2. 加强绩效评价管理评价的可操作性，对相关业务人员进行相关培训，以提高业务知识水平。

附件 2

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

黄猫垭小学是一所农村寄宿制小学，义务教育阶段在校学生 329 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 329 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

2020年度苍溪县教育和科学技术局拨付非同级财政拨款9.76万元；县财政拨付资金10.33万元。

（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年度苍溪县教育和科学技术局拨付非同级财政拨款9.76万元；县财政拨付资金10.33万元。

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年度支付该项经费20.09万元。

（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 329 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

根据学校的发展规划决策，依据充分、目标明确、程序合理，与政策要求高度相关；项目的管理比较合理，项目资金到位及时，使用按计划进行，项目的组织管理基本有效；项目的产出达到目标，项目效果良好，项目的绩效基本实现。综上所述，项目总体评分为“93分”，评定级别为优。

（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

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。

学生资助项目支出 2020 年度绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

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。

2. 项目实施情况

本项目从 2020 年实施，到 2020 年 12 月 31 日完成。“学生资助”专项经费实施符合现行贫困生资助政策，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

苍溪县黄猫垭镇小学校 2020 年度学生资助项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 7.16 万元，执行数为 7.16 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，减轻了贫困寄宿生在校的生活费用负担，保障了贫困学生完成小学教育学业。

（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补助，使得他们能够安心读书。

二、绩效评价工作情况

（一）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。

（二）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。

具体的指标评价体系见附表一项目绩效目标完成情况对比表。

（三）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。

（四）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。

（五）本次绩效评价的局限性

本项目评价受时空限制。本项目属于年度项目，而且是事后评价，没有进行事中评价，只能通过项目单位提供的材料记录进行绩效评价。未来需要进一步突破绩效评价的时空限制，积极采用信息技术手段实现绩效评价的实时化、全息化，进一步提高绩效评价的有效性。同时可以增加事中评价。

三、绩效分析及评价结论

（一）绩效分析

1. 投入（总分 10 分，得分 10 分）

项目立项情况。项目立项程序合法，目标符合上级文件精神要求。2020 年度学生资助经费预算资金 7.16 万元，截至 2020 年 12 月，完成 7.16 万元，完成预算的 100%。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 8 分）

2. 过程（总分 20 分，得分 19 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。贫困生补助发放严格执行我校《资助家庭经济困难学生专项经费管理暂行办法》管理制度，确保过程规范合理、遴选公开公平。（10 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黄猫垭小学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 28 分）

实际完成率。2020 年度预算数为 7.16 万元，截至 2020 年 12 月底，实际支出资金 7.16 万元，按计划完成既定目标的 100%。（13 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，于 2020 年 12 月底前完成发放，发放工作按时按量完成。（15 分）

4. 效果（总分 40 分，得分 40 分）

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92%（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）

5. 绩效目标完成情况分析。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。

（二）评价结论

1. 评分结果

表1 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	19
产出	30	28
效果	40	40
总分	100	97

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 97 分，自评等级为优秀。

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

1. 加强项目领导力度。开展各项工作小组专题会议，统一思想，统一部署，稳步推进。

2. 严格按照各项工作流程实施项目。项目建立了完善的项目流程制度，并且严格执行。

3. 建立完善项目管理制度，财务管理制度。项目实行过程中执行行之有效的项目管理制度，财务管理制度。

（二）存在的问题

项目绩效指标细化有待加深。

（三）建议和改进措施

1. 加强领导，建全学生资助管理机构，建立完善管理体系。

2. 增加学生资助工作管理人员数量，建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