

2020 年度  
苍溪县陵江镇庙垭中心小学  
部门决算

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 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

- 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 ..... 7
- 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 ..... 18

## 第四部分 附件

- 附件 1 ..... 20
- 附件 2 ..... 23
- 附件 3 ..... 28
- 附件 4 ..... 34
- 附件 5 ..... 39

第五部分 附表.....46

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

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

### （一）主要职能

1. 认真贯彻落实党的教育方针，积极配合教育行政部门做好教育教学工作。

2. 承担全校基础教育新课程、教材和教法培训等，成为全校开展教师教育工作的培训、研究和服务中心。

3. 配合教育行政部门做好全校教师继续教育和实施教师资格制度的组织、协调、评价和服务工作，成为全校教师教育政策咨询和指导中心。

4. 指导教师在教学实践中学习和研究，推动教师开展教改实验，不断提高教师的专业化水平。

5. 抓好教师队伍建设，提高教师的思想政治水平和教学技能，激发教师的奉献精神，促进教师为学生服好务。

6. 制定切实可行的学校工作规章制度，做好人事管理、继续教育、考核考评等工作。

7. 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。

### （二）2020年重点工作完成情况

1. 抓好党建及党风廉政建设工作，推进依法治教。

2. 抓好队伍建设和师德师风建设与管理，规范办学行为、规范从教行为。

3. 积极推进教育扶贫工作，及时发放学生资助资金，积极宣传党的扶贫政策，让党的惠民政策走进老百姓心里。

4. 德育为首，立德树人，开展研学旅行，家校协同育人。

5. 教育教学工作成绩显著，安全教育、法制教育、后勤保障等其他工作稳步推进，年终县级目标考核获得二等奖。

6. 积极迅速推进学校项目建设，改善学校办学条件，优化师生生活、学习、工作环境，促进教学效益。

7. 为全校开展校本培训和日常教学提供信息技术和现代教育技术服务。

## **二、机构设置**

苍溪县陵江镇庙垭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。

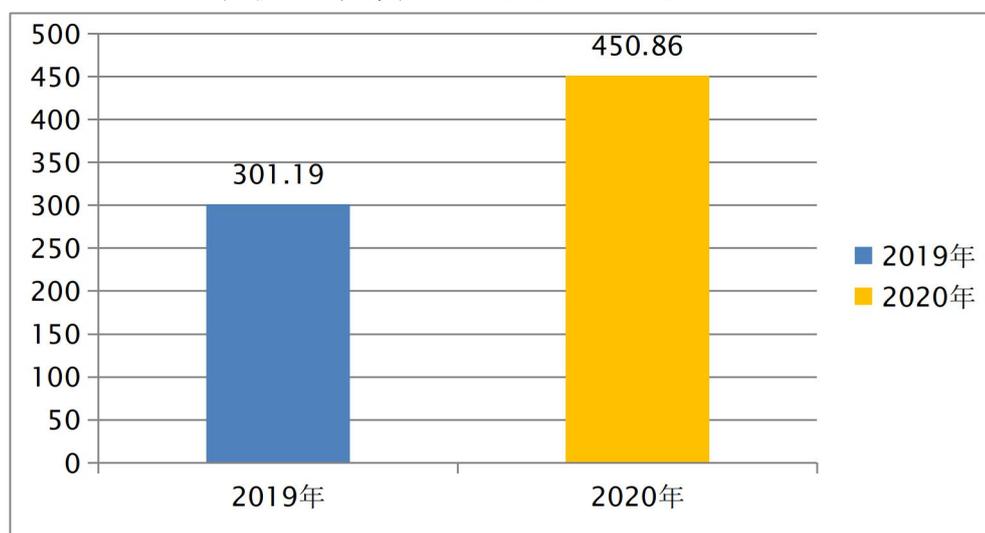
纳入苍溪县陵江镇庙垭中心小学校 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：苍溪县陵江镇庙垭中心小学校机关。

## 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 450.86 万元。与 2019 年相比，收、支总计各增加 149.67 万元，增长 49.7%。主要变动原因是人员经费增加、附属幼儿园新建工程和附属幼儿园消费通道改造项目经费增加。

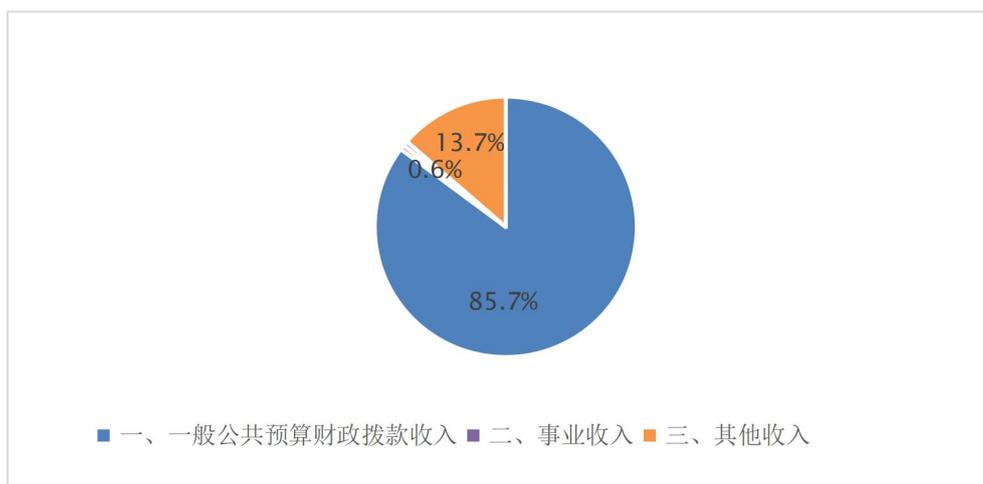
2019、2020 年收支决算总计变动情况图（单位：万元）



### 二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 448.57 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 384.47 万元，占 85.7%；事业收入 2.86 万元，占 0.6%；其他收入 61.24 万元，占 13.7%。

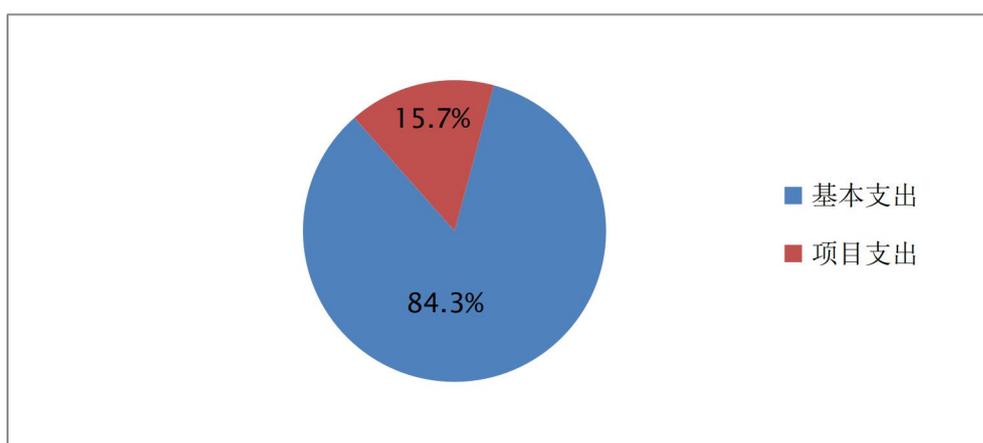
### 2020 年收入决算情况结构图



### 三、支出决算情况说明

2020 年本年支出合计 397.05 万元，其中：基本支出 334.89 万元，占 84.3%；项目支出 62.16 万元，占 15.7%。

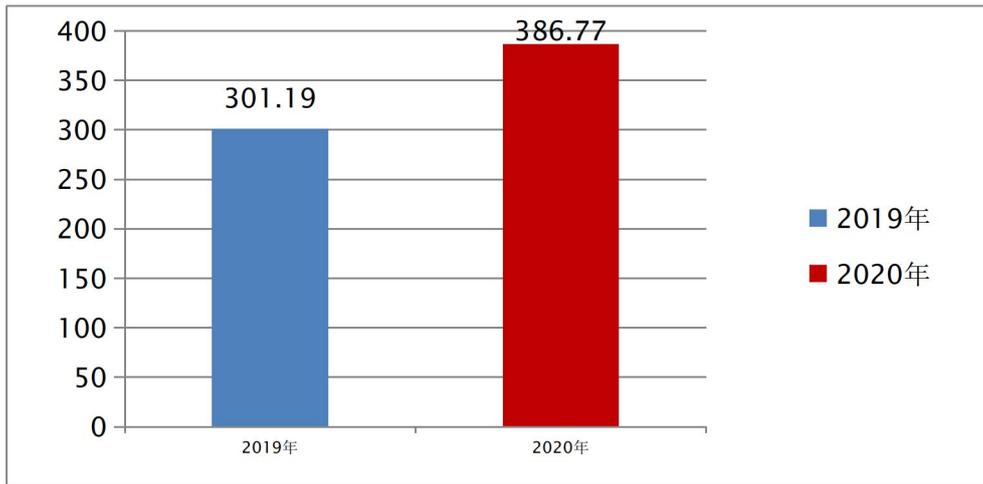
### 2020 年支出决算结构情况图



### 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 386.77 万元。与 2019 年相比，财政拨款收、支总计各增加 85.58 万元，增长 28.4%。主要变动原因是人员经费增加、附属幼儿园消费通道改造项目经费增加。

2019、2020 年财政拨款收支决算变动情况图（单位：万元）

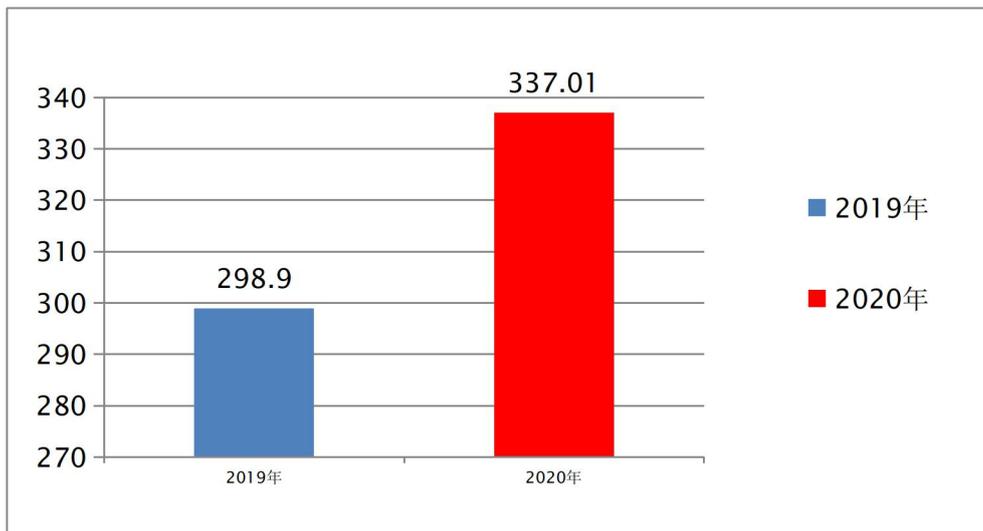


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (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337.01万元，占本年支出合计的87.2%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款增加38.11万元，增长12.8%。主要原因是人员经费增加、附属幼儿园消费通道改造项目经费增加。

2019、2020年财政拨款支出决算变动情况图（单位：万元）

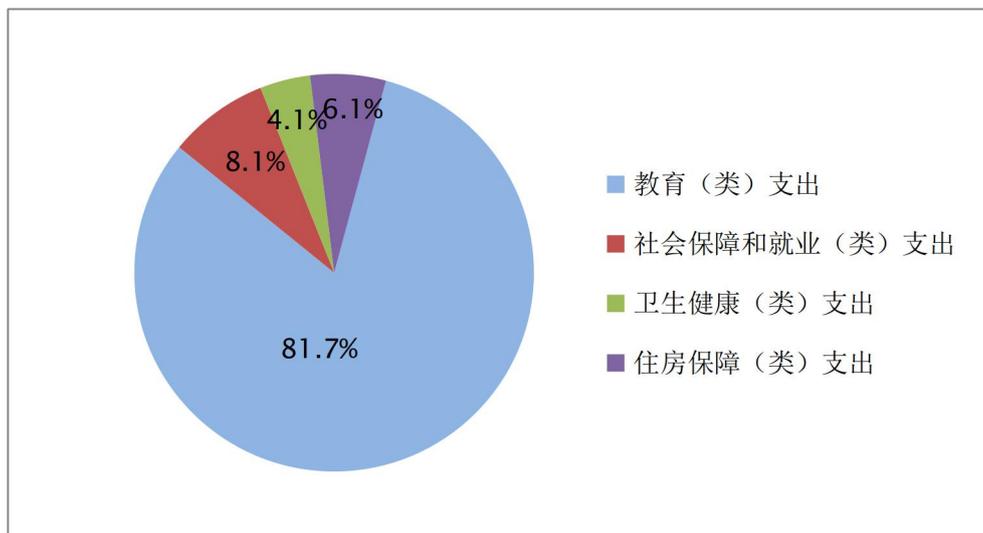


### (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020年一般公共预算财政拨款支出337.01万元，主要用于以下方面：教育（类）支出275.33万元，占81.7%；社

会保障和就业(类)支出 27.4 万元,占 8.1%;卫生健康(类)支出 13.73 万元,占 4.1%;住房保障(类)支出 20.55 万元,占 6.1%。

2020 年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 337.01 万元,完成预算 87.1%。其中:

1. 教育支出(类)普通教育(款)小学教育(项):支出决算为 275.33 万元,完成预算 84.7%,决算数小于预算数的主要原因是附属幼儿园消费通道改造项目资金按工程进度支付。

2. 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 27.4 万元,完成预算 100%,决算数与预算数持平。

3. 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 13.73 万元,完成

预算 100%，决算数与预算数持平。

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 20.55 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

#### 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 332.03 万元，其中：

人员经费 306.36 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、职工基本医疗保险缴费、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。

公用经费 25.67 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

#### 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 万元，完成预算 0%，决算数小于预算数。严格执行“三公”管理之规定。

##### （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 万元，占 0%。

具体情况如下：

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，支出完成预算 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%。

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 万元，完成预算 0%。公务接待费支出决算比 2019 年减少 0.78 万元，下降 100%。

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。

其他国内公务接待支出 0 万元。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2020 年本部门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 年本部门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，苍溪县陵江镇庙垭中心小学校机关运行经费支出0万元，比2019年增加/减少0万元，与2019年决算数持平。

### （二）政府采购支出情况

2020年，苍溪县陵江镇庙垭中心小学校政府采购支出总额0万元。

### （三）国有资产占有使用情况

截至2020年12月31日，苍溪县陵江镇庙垭中心小学校共有车辆0辆，其中：部级领导干部用车0辆、一般公务用车0辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车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，本部门在年初预算编制阶段，组织对苍溪县庙垭小学2020学生资助、苍溪县庙垭小学附属幼儿园新建工程、苍溪县庙垭小学2020作业本减免、苍溪县庙垭小学2020学生营养餐改善资金4个项目开展了预算事前绩效评估，对4个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取4个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对4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资助项目绩效评价，从评价情况来看完成及时，质量过硬；学生资助政策宣传到位，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苍溪县庙坪小学 2020 学生资助、苍溪县庙坪小学附属幼儿园新建工程、苍溪县庙坪小学 2020 作业本减免、苍溪县庙坪小学 2020 学生营养餐改善资金 4 个项目绩效目标实际完成情况。

（1）苍溪县庙坪小学 2020 学生资助项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 0.26 万元，执行数为 0.26 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，及时发放助学金，保障了家庭贫困学生不因贫困而辍学。

（2）苍溪县庙坪小学附属幼儿园新建工程项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 52.77 万元，执行数为 51.93 万元，完成预算的 98.4%。通过项目实施，工程竣工完成验收审计，改善了办学条件。

（3）苍溪县庙坪小学 2020 作业本减免项目绩效目标完成情况综述。项目年初预算数 0.33 万元，执行数为 0.33 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，全额发放了作业本，保障了义务教育学生正常学习。

（4）苍溪县庙坪小学 2020 学生营养餐改善资金项目绩

效目标完成情况综述。项目全年预算数 12.86 万元，执行数为 9.64 万元，完成预算的 75%。通过项目实施，减轻了在校生的生活费用负担，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		苍溪县庙垭小学 2020 学生资助			
预算单位		苍溪县陵江镇庙垭中心小学			
预算执行情况 (万元)	预算数:	0.26	执行数:	0.26	
	其中-财政拨款:	0.26	其中-财政拨款:	0.26	
	其他资金:	0	其他资金:	0	
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	通过宣传、培训、研讨、信息化等管理工作开展，不断完善国家学生资助政策，提高资助工作管理水平，实现资助政策“家喻户晓”，及时足额发放资助资金。			广泛宣传资助政策，召开两场家长会，会上深度宣传资助成效，开展警示教育，借助微信平台，努力使资助宣传更接地气。	
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	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	受助学生人数	4 人次	4 人次
		质量指标	家长、学生资助政策知晓率	100%	100%
		时效指标	按时完成率	100%	100%

	成本指标	财政资金拨付	0.26 万元	0.26 万元
	社会效益	助学评定、发放投诉率，辍学率	0%	0%
	可持续效益	资助年限	执行国家资助政策	执行国家资助政策
满意度指标	受益对象满意度	受助家长、学生满意度	96%以上	98%以上
产出指标	数量指标	受助学生人数	4 人次	4 人次
	质量指标	家长、学生资助政策知晓率	100%	100%

**项目支出绩效目标完成情况表**  
(2020 年度)

项目名称		苍溪县庙垭小学附属幼儿园新建工程			
预算单位		苍溪县陵江镇庙垭中心小学			
预算执行情况(万元)	预算数:	52.77	执行数:	51.93	
	其中-财政拨款:	0	其中-财政拨款:	0	
	其他资金:	52.77	其他资金:	51.93	
年度目标完成情况	预期目标		实际完成目标		
	该项目 2020 年 7 月 15 日全部工程完工，2020 年 7 月 20 日工程竣工验收合格，交付使用，保障学校 2020 年秋季开学的幼儿班全部进入新教学楼教学，达到国家有关要求。		该项目 2020 年 7 月 15 日已完成工程目标 100%，项目工程竣工验收合格，已交付使用，保障了学校 2020 年秋季开学的幼儿班全部进入新教学楼教学，达到国家有关要求。		
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	实际完成指标值

	产出指标	数量指标	满足教师办公及班级教学	完成4间办公室，2间教室及设施设备配置，达到国家教学要求。	完成4间办公室，2间教室及设施设备配置，达到国家教学要求。
		质量指标	工程质量及设施设备验收合格率	95%	98%
		时效指标	完成时间	2020年7月15日项目工程竣工验收，验收合格。	2020年7月20日项目工程全部完工，验收合格，已交付使用。
		成本指标	投入资金	总投入资金52.77万元，已到位资金52.77万元。	累计支付工程款51.93万元。
		社会效益	服务学生(人)	≥20人	24人
		可持续效益	影响年限	20年	20年
		满意度指标	受益对象满意度	师生满意度	92%以上
	产出指标	数量指标	满足教师办公及班级教学	完成4间办公室，2间教室及设施设备配置，达到国家教学要求。	完成4间办公室，2间教室及设施设备配置，达到国家教学要求。
		质量指标	工程质量及设	95%	98%

			设施设备验收合格率		
--	--	--	-----------	--	--

## 项目支出绩效目标完成情况表 (2020 年度)

项目名称		苍溪县庙垭小学 2020 作业本减免			
预算单位		苍溪县陵江镇庙垭中心小学			
预算执行情况(万元)	预算数:	0.33	执行数:	0.33	
	其中-财政拨款:	0.33	其中-财政拨款:	0.33	
	其他资金:	0	其他资金:	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, 全额发放学生作业本, 保障义务教育学生正常学习。		通过项目实施, 全额发放了学生作业本, 保障了义务教育学生正常学习。		
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	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	受助学生人数	220 人次	220 人次
		质量指标	家长、学生资助政策知晓率	100%	100%
		时效指标	按时完成率	100%	100%
		成本指标	财政资金拨付	0.33 万元	0.33 万元
		社会效益	助学评定、发放投诉率, 辍学率	0%	0%
		可持	资助年限	执行国家资助	执行国家资助政策

		续效益		政策	
	满意度指标	受益对象满意度	受助家长、学生满意度	96%以上	98%以上
	产出指标	数量指标	受助学生人数	220 人次	220 人次
		质量指标	家长、学生资助政知晓率	100%	100%

**项目支出绩效目标完成情况表**  
(2020 年度)

项目名称		苍溪县庙垭小学 2020 学生营养餐改善资金			
预算单位		苍溪县陵江镇庙垭中心小学			
预算执行情况 (万元)	预算数	12.86	执行数	9.64	
	其中-财政拨款	12.86	其中-财政拨款	9.64	
	其他资金	0	其他资金	0	
年度目标完成情况	预期目标		实际完成目标		
	减轻寄宿生的生活费用负担,保障贫困学生完成小学教育学业。		通过项目实施,减轻了在校生的生活费用负担,保障了贫困学生顺利完成小学教育学业。		
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	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	投资额	预算补助贫困学生 12.86 万元	实际补助贫困学生 9.64 万元
		质量指标	到位率	预期发放到位率 100%	实际发放到位率 75%

		时效指标	完成时间	预期在每周按“三加二”模式实施到位	在每周按“三盒牛奶加二顿热餐”模式实施到位
		成本指标	财政资金拨付	12.86万元	9.64万元
	效益指标	经济效益	减负	减轻学生在校生活方面的经济负担约12.86万元	减轻了学生在校生活方面的经济负担约9.64万元
		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		无	无
		可持续效益		无	无
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100%，家长满意率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，《苍溪县陵江镇庙垭中心小学校2020年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件1）。

本部门自行组织对苍溪县庙垭小学2020学生资助项目开展了绩效评价，《苍溪县陵江镇庙垭中心小学校2020学生资助项目支出绩效评价报告》见附件（附件2）。

本部门自行组织对苍溪县庙垭小学附属幼儿园新建工程项目开展了绩效评价，《苍溪县陵江镇庙垭中心小学校附属幼儿园新建工程项目支出绩效评价报告》见附件（附件3）。

本部门自行组织对苍溪县庙垭小学 2020 作业本减免项目开展了绩效评价，《苍溪县陵江镇庙垭中心小学校 2020 作业本减免项目支出绩效评价报告》见附件（附件 4）。

本部门自行组织对苍溪县庙垭小学 2020 学生营养餐改善资金项目开展了绩效评价，《苍溪县陵江镇庙垭中心小学校 2020 学生营养餐改善资金项目支出绩效评价报告》见附件（附件 5）。

### 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. 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。

6. 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。

7. 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

8. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：指义务教育阶段小学教育。

9. 教育（类）教育附加安排的支出（款）农村中小学教学设施（项）：指义务教育阶段校舍维修及设备购置支出。

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

# 苍溪县陵江镇庙垭中心小学 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

苍溪县陵江镇庙垭中心小学为一级预算全额拨款一类事业单位，下属二级预算单位苍溪县陵江镇庙垭中心小学机关 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

1. 全面贯彻党的教育方针，实施小学教育，提高学生的文化素养。

2. 教书育人促进学生身心健康发展，抓好德育教育，培养合格的小学生。

3. 对现有教学资源积极探讨利用，提高教学资源使用效率，优化课堂结构。

4. 积极参加社会实践活动，加强教师队伍建设，主动做好社会工作。

### （三）人员概况

苍溪县陵江镇庙垭中心小学现有在编在岗职工 25 人。

## 二、部门财政资金收支情况

### （一）部门财政资金收入情况

苍溪县陵江镇庙垭中心小学 2020 年决算收入数 386.77 万元。其中教育支出 325.09 万元，占 84.1%；社会保障和就业支出 27.4 万元，占 7.1%；医疗卫生支出 13.73 万元，占 3.5%；住房保障支出 20.55 万元，占 5.3%。

## （二）部门财政资金支出情况

苍溪县陵江镇庙垭中心小学 2020 年决算支出数 337.01 万元。其中：教育支出 275.33 万元，占 81.7%；社会保障和就业支出 27.4 万元，占 8.1%；卫生健康支出 13.73 万元，占 4.1%；住房保障支出 20.55 万元，占 6.1%。

## 三、部门整体预算绩效管理情况

### （一）部门预算管理

部门绩效目标制定：项目完成指标、效益指标、满意度指标。严格按照县财政局部门预算编制通知和有关要求执行，2020 年本部门履行一般行政事业管理职能、维持机关运行，用于一般公共预算安排的运行经费，合计 386.77 万元。包括人员经费、社会保障、住房保障、办公费、培训费、差旅费、日常维修费等基本建设支出。

目标实现：实现部门预算整体支出 337.01 万元，支出率达到 90%以上。实际完成情况均符合预期绩效目标，未完成支付部分主要是苍溪县庙垭小学 2020 附属幼儿园消防通道改造项目资金是按工程进度支付。

预算编制准确：预算编制符合部门全面工作运作，准确率达 98%以上。2020 年度编制部门预算总额 386.77 万元，支出决算数为 337.01 万元，完成预算的 87.1%。

支出控制：2020 年按财政年初下达的资金计划进度申请资金拨付，资金使用效果良好，财政资金得到有效利用，达到了预期目标。做到无预算不支出，无预算不采购，收有凭、支有据。

预算动态调整：自对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”以来，我单位无支付业务异常提示和部门绩效监控调整取消预算情况。

执行进度：2020 年，上半年执行力度相对偏弱，下半年基本达到了实际支出进度。有计划的执行预算资金支出，加强资金执行进度，做到按期完成预算资金支出。

预算完成情况：2020 年，预算收入 386.77 万元，支出 337.01 万元，完成预算的 87.1%，未完成支付部分主要是苍溪县庙坪小学 2020 附属幼儿园消防通道改造项目资金，主要是苍溪县庙坪小学 2020 附属幼儿园消防通道改造项目资金是按工程进度支付。

违规记录：2020 年，无违规记录。

## （二）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，完善学校内控制度，加强支出绩效管理。

## 四、评价结论及建议

### （一）评价结论

我校认真履行职能职责，严格按财经法规及制度使用、管理资金，取得明显成效。主要体现在以下几个方面：一是

保障了职工工资、津补贴和调标晋级工资的及时足额发放，没有出现拖欠职工工资、津补贴等现象；二是资金支付正常，保障了各项工作的正常运转；三是资金使用无虚列支出及随意使用现象，保证了财政资金使用规范、高效、安全。

## （二）存在问题

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. 加强资金使用管理，合理分配资金，及时完成预算支出。

2. 严格财务审核。着力财务票据源头性审核，主要从事事件、票据真实性、合规性等方面进行审核，进一步规范单位财务行为，保证资金安全。

## 附件 2

### 苍溪县陵江镇庙垭中心小学 2020 学生资助项目支出绩效评价报告

#### 一、项目概况

##### （一）项目基本情况

我校三儿资助项目主要是对附属幼儿园学生资助进行资助，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。

## （二）项目绩效目标

该项目由学生资助中心下达指标，学校及时公示指标情况，相关认定资助程序符合规定，支出绩效目标设置明确合理。

## （三）项目自评步骤及方法

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 97 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		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	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		97

## 二、项目资金申报及使用情况

### （一）项目资金申报及批复情况

该项目由学生资助中心下达指标，学校及时公示指标情况，相关认定资助程序符合规定，支出绩效目标设置明确合理。

### （二）资金计划、到位及使用情况

1. 资金计划。该项目由县级财政解决资金 0.26 万元，资金分配符合相关规定，并进行了公示。

2. 资金到位。2020 年苍溪县财政局下达三儿资助项目财政专项资金 0.26 万元。

3. 资金使用。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。

### （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，未出现违规发放学生资助资金情况。

## 三、项目实施及管理情况

本单位严格执行党的惠民政策，并针对项目目标完成情况(数量、质量、时效、成本)、项目效益情况(经济效益、

项目社会效益、受益群体满意度等)设置了绩效目标,将项目纳入绩效目标管理。

#### (一) 项目组织架构及实施流程

本单位成立校长为组长的项目管理领导小组,负责该项目的实施、协调,定期召开项目研讨会,对资金使用、过程管理予以监督和通报,确保资助高质量完成。

#### (二) 项目管理情况

按学前教育资助管理文件要求,首先将贫困家庭幼儿纳入学前教育资助对象,再根据教科局资助中心分配指标和幼儿贫困情况进行申报、评选,确定享受对象。待资助资金到位后,七个工作日内将资助资金通过银行转账发放到享受幼儿或其家长的银行账户,并及时通知学生家长到银行查询到位情况并反馈到学校,及时处理出现的问题。

#### (三) 项目监管情况

按项目资金管理要求,首先由学校向县教育和科学技术局提出申请,通过审批资金到位后,严格按照财政资金管理规定,纳入项目资金按程序管理使用,所有程序都按照财政资金支付手续和支付渠道严格把关,保证资金的使用效益。

### 四、项目绩效情况

#### (一) 项目完成情况

项目目标完成情况。该项目如期完成,2020年共发放资金0.26万元,资助学生4人次。

#### (二) 项目效益情况

该项目实施后,确保贫困幼儿不因贫困而失学,失学率

0%。家长、社会、师生满意率 100%。

## 五、评价结论及建议

### （一）评价结论

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。

### （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。

## 附件 3

# 苍溪县陵江镇庙垭中心小学 附属幼儿园新建工程支出绩效评价报告

## 一、项目概况

### （一）项目基本情况

立项批复情况：附属幼儿园新建工程总投资金额 167 万元，其中，中央学前教育债券专项资金 167 万元，附属幼儿园新建工程主要是新建幼儿园教学楼。

公开招标情况:项目总投资:167万元,建筑面积:596.82平方米。建设工期:2019年5月25日—2020年12月25日。中标单位:四川全旺建筑工程有限公司。

## (二) 项目绩效目标

附属幼儿园新建工程主要是新建幼儿园教学楼596.82平方米,加大安全防护,质量验收。以社会群众满意度等作为细化指标,分析评价申报主体所申报内容的可行性、合理性。

## (三) 项目自评步骤及方法

附属幼儿园新建工程项目以目标管理法、公众评判法为依据,从施工的进度、取得的成果等指标进行自评。

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办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		18
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	6
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		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	4
（三）评价报告的质量	12		11
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。	2
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、项目资金申报及使用情况

### （一）项目资金申报及批复情况

附属幼儿园新建工程总投资金额 167 万元，其中中央学前教育债券专项资金 167 万元。本年度苍溪县教育和科学技术局横向转拨款 52.77 万元，已全部申报、批复。

### （二）资金计划、到位及使用情况

1. 资金分配。该项目本年度拨款 52.77 万元，资金分配符合相关规定，并进行了公示。

2. 资金到位情况。本年度苍溪县教育和科学技术局横向转拨款 52.77 万元。

3. 资金支付情况。本年度已实现支付 51.93 万元。

### （三）项目财务管理情况

根据项目实施情况，我校制定《附属幼儿园新建工程项目管理实施办法》《附属幼儿园新建工程项目专项经费财务管理制度》，在严格执行财务管理制度的同时加快资金支付进度，做到专款专用，并对账务及时处理、核算，账务核算科学规范。

## 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

本单位成立法人为组长的项目管理领导小组，负责该项目的实施、协调，定期召开项目研讨会，对资金使用、过程

管理、工程质量、施工安全予以监督和通报，确保工程高质量完成。

## （二）项目管理情况

自从附属幼儿园新建工程项目实施以来，我校制定了《附属幼儿园新建工程项目管理实施办法》《附属幼儿园新建工程项目专项经费财务管理制度》，健全了三重一大制度、项目例会制度、考核制度等各项制度，坚持用制度管理各项工作，坚持公开公示，促进项目建设工作制度化、规范化。同时，对项目的资金的分配的科学性、规范性以及资金的使用规范进行管理。

## （三）项目监管情况

附属幼儿园新建工程项目监管主要从健全施工现场动态督查制、内部监管情况报告制，关注监管重点、督促施工进度，监管资金使用范围等进行监管，施工现场安排专人负责施工质量，加强监理单位履职尽责，以督促项目在规定时间内保质保量地完成。严格按照市发改委、市住建局、县发改委、县住建局项目工程管理条例执行，严格按照县教科局项目工程管理规定执行。坚持甲方现场代表、监理每天巡查，发现问题及时整改。倒排工期，坚持10天一小结，一月一总结。重大问题交建修小组集体讨论。

# 四、项目绩效情况

## （一）项目完成情况

附属幼儿园新建工程项目建设工期：2019年5月25日—2020年12月25日）。

附属幼儿园新建工程项目工程进度：2019年5月25日开工，2020年7月20日项目工程竣工验收合格，已交付使用，完成预期目标。

## （二）项目效益情况

### 1. 效率性评价和有效性评价

预算安排的财政资金支出保障了学校的正常运行，促进了学校发展，保障了师生安全，解决了幼儿园无教学场所的问题，优化了办公、学习环境。在执行上严格遵守各项财经纪律，无任何违规违纪行为。

### 2. 社会公众满意度评价

我校通过附属幼儿园新建工程项目的实施，促进了学校发展，保障了师生安全，解决了幼儿园无教学场所的问题，优化了办公、学习环境，社会群众满意度 $\geq 95\%$ 。

## 五、评价结论及建议

### （一）评价结论

附属幼儿园新建工程项目，遵循预算的项目资金用途，规范资金使用审批程序，严控资金支出标准，完成各项预定指标，无违规记录等情况。

### （二）存在的问题

项目资金绩效管理有待进一步细化、量化。

### （三）相关建议

1. 一是加快预算执行进度，增强预算约束力，建立科学合理的预算执行进度考核机制，充分发挥预算资金使用绩效。

2. 加强绩效评估。加强财务管理人员与项目实施科室的有效对接，进一步探索建立长效机制，提高项目绩效评价工作效率，加强绩效评价结果运用，全面加强项目资金管理。

#### 附件 4

## 苍溪县陵江镇庙垭中心小学 2020 作业本减免支出绩效评价报告

### 一、项目概况

#### （一）项目基本情况

本单位根据《苍溪县财政局关于下达财政专项资金预算的通知》（苍财教〔2020〕29号）文件规定进行资金申报。单位通过竞争性谈判采购质优价廉的作业本。项目领导小组对该项目负责组织、指挥、监督、调节，对该项目质量、项目进度、安全及成果验收予以控制。

#### （二）项目绩效目标

作业本减免项目主要是减免学生作业本费，由财政承担资金，学校采购作业本，免费发放给学生。该项目以成本指标、社会群众满意度等作为细化指标，分析评价申报主体所申报内容的可行性、合理性。

#### （三）项目自评步骤及方法

作业本减免项目以目标管理法、公众评判法为依据，从施工的进度、取得的成果等指标进行自评。

项目绩效评分表

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		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	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		97

## 二、项目资金申报及使用情况

### （一）项目资金申报及批复情况

我校根据《苍溪县财政局关于下达财政专项资金预算的通知》（苍财教〔2020〕29号）文件规定申报使用资金。该项目预算资金 0.33 万元，申报使用资金 0.33 万元。

## （二）资金计划、到位及使用情况

项目支出绩效目标完成情况（2020 年度）		
项目名称		作业本减免
预算单位		苍溪县陵江镇庙垭中心小学
资金计划 (万元)	预算数	0.33
	其中-财政拨款	0.33
	其他资金	0
资金到位(万元)		0.33
资金执行	资金支付范围	资金支付范围合规合法且与预算相符
	支付标准	资金支付合法、合规且与预算相符
	支付进度	支出 0.29 万元，支付率 100%。
	支付依据	资金支付依据合规合法且与预算相符

## （三）项目财务管理情况

学校根据实际情况，落实作业本采购及发放工作，重在质量监管，确保发放数量，做到专款专用，并对账务及时处理、核算。

## 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

本单位成以校长为组长的项目管理领导小组，负责该项目的组织、实施、协调，召开项目研讨会，对资金使用、采购管理、项目质量予以监督和通报，确保项目高质量完成。

### （二）项目管理情况

2020 年度，我校健全了三重一大制度、项目例会制度等各项制度，坚持用制度管理各项工作，做到公开公示，促进

项目建设工作制度化、规范化、民主化。同时，对项目的资金的分配的科学性、使用的规范性进行管理。加强作业本质量抽查，确保作业本质量高，学生使用安全、健康。

### （三）项目监管情况

2020 年度，作业本减免项目监管主要从健全质量动态督查制、内部监管情况报告制，关注作业本质量，确保作业本质量达标，发放及时，数量足额。监管资金使用范围、申报程序、资金支付是否合规，以督促项目在规定时间内按质保量完成。

## 四、项目绩效情况

### （一）项目完成情况

作业本减免项目，2020 年财政预算 0.33 万元，执行数 0.33 万元，完成预算 100%。通过项目实施，减免了 220 名学生作业本费，免费发放 220 名学生作业本，落实了学生资助政策。

### （二）项目效益情况

#### 1. 经济效益评价

预算执行方面，支出总额为控制在预算总额以内。2020 年项目预算 0.33 万元，支出决算为 0.33 万元，完成预算的 100%。

#### 2. 效率性评价和有效性评价

预算安排的财政资金支出保障了资助政策的实施，保证了贫困家庭学生不因贫困而辍学，促进了教育公平。

#### 3. 社会公众满意度评价

2020年我校通过作业本减免项目，减免220名学生作业本费，确保适龄儿童不因贫困辍学，促进了学校发展，宣传了国家资助政策。通过学生、家长满意度测评，社会群众满意度 $\geq 97\%$ 。

## 五、评价结论及建议

### （一）评价结论

2020年度作业本减免项目，遵循预算的项目资金用途，规范资金使用审批程序，严控资金支出标准，完成各项预定指标。

### （二）存在的问题

项目支出按预算和工作进度执行需进一步规范

### （三）相关建议

加强项目开展进度的跟踪，开展项目绩效评价，确保项目绩效目标的完成。

## 附件5

# 苍溪县陵江镇庙垭中心小学校 2020 学生营养餐改善资金支出绩效评价报告

## 一、项目概况

### （一）项目基本情况

我校根据《苍溪县财政局关于下达财政专项资金预算的通知》（苍财教〔2020〕42号）、《苍溪县农村义务教育学生营养改善计划协调小组办公室关于预拨2020年春农村义务教育学生营养改善补助资金的通知》（苍营办〔2020〕2

号)文件规定进行资金申报。学校营养餐管理办公室对该项目负责组织、指挥、监督、调节,对该项目质量、进度、安全及成果验收予以控制。

### (二)项目绩效目标

营养改善项目主要是实施营养改善计划,学校按照“3+2”模式每周为学生提供2顿免费午餐及3盒牛奶,加强学生营养,增强学生体质,促进学生身体健康。

### (三)项目自评步骤及方法

营养改善计划项目以目标管理法、公众评判法为依据,从实施的进度、取得的成果等指标进行自评。

项目绩效评分表

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办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。	6
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	6
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、项目资金申报及使用情况

### （一）项目资金申报及批复情况

我校根据《苍溪县财政局关于下达财政专项资金预算的通知》（苍财教〔2020〕42号）、《苍溪县农村义务教育学生营养改善计划协调小组办公室关于预拨2020年春农村义务教育学生营养改善补助资金的通知》（苍营办〔2020〕2号）文件规定进行资金申报。该项目全年预算12.86万元，2020年我校按学生人数及就餐天数申报使用资金9.64万元。

### （二）资金计划、到位及使用情况

项目支出绩效目标完成情况（2020年度）		
项目名称		农村义务教育学生营养改善计划
预算单位		苍溪县陵江镇庙垭中心小学
资金计划 (万元)	预算数	12.86
	其中-财政拨款	12.86
	其他资金	0
资金到位(万元)		12.86
资金执行	资金支付范围	资金支付范围合规合法且与预算相符
	支付标准	资金支付合法、合规且与预算相符
	支付进度	2020支出9.64万元，支付率75%。
	支付依据	资金支付依据合规合法且与预算相符

### （三）项目财务管理情况

学校根据实际学生人数及就餐天数，按当天供餐成本据实核算，做到专款专用。及时进行账务处理，分析成本数据，指导营养餐改善计划的实施。加强供餐质量监管，保证学生吃得放心，吃得营养。

## 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

本单位成以校长为组长的项目管理领导小组，负责该项目的组织、实施、协调，定期召开项目研讨会，对资金使用、过程管理予以监督，确保项目高质量完成。

### （二）项目管理情况

2020年度，我校健全了三重一大制度、项目例会制度等各项制度，坚持用制度管理各项工作，坚持公开公示，促进项目工作制度化、规范化。加强营养餐成本核算，分析相关数据，指导营养改善计划的实施。同时，对项目资金使用的科学性、及时性、规范性进行监管。

### （三）项目监管情况

2020年度，营养改善计划项目监管主要从健全质量动态督查制、内部监管情况报告制，关注营养餐质量，确保营养餐营养卫生。资金专款专用，让每一分钱都吃得学生嘴里，确保惠民政策落到实处。

## 四、项目绩效情况

### （一）项目完成情况。

营养改善计划项目 2020 年财政预算 12.86 万元，执行数 9.64 万元，完成预算 75%。学校按照“3+2”供餐模式，实施营养改善计划，每周提供 2 顿免费午餐及 3 盒牛奶，增强了 220 名学生身体素质，促进了学生身体健康。

### （二）项目效益情况。

#### 1. 经济效益评价

预算执行方面，支出总额为控制在预算总额以内。2020 年项目预算 12.86 万元，支出决算为 9.64 万元，完成预算的 75%。

#### 2. 效率性评价和有效性评价

预算安排的财政资金支出保障了农村义务教育学生营养改善计划的顺利实施，加强了农村学生营养，增强了学生体质，减轻了学生家庭负担。在执行上严格遵守各项财经纪律，2020 年资金支付无任何违规违纪行为。

#### 3. 社会公众满意度评价

2020 年我校通过营养改善计划，按“3+2”供餐模式实施营养改善计划，提供免费午餐及牛奶，改善了 220 名学生身体素质。通过学生、家长满意度测评，社会群众满意度  $\geq$  96%。

## 五、评价结论及建议

### （一）评价结论

2020 年度营养改善计划项目，遵循预算的项目资金用途，规范资金使用审批程序，严控资金支出标准，完成各项预定指标。

（二）存在的问题

项目支出按预算和工作进度执行需进一步规范

（三）相关建议

加强项目开展进度的跟踪，开展项目绩效评价，确保项目绩效目标的完成。

## 第五部分 附表

- 一、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、国有经营预算支出决算表
- 十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表