

2020 年度

四川省苍溪中学校部门决算

# 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.....	3
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.....	4
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.....	16
第四部分 附件.....	19
附件 1.....	19
附件 2.....	22
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

四川省苍溪中学校是一所公办全日制完全中学，学制：初中三年，高中三年。其宗旨和业务范围是“实施高中学历教育、初中义务教育，促进基础教育发展，高中学历教育、初中义务教育及相关社会服务。”培养目标为：培养具有良好道德素质，扎实的基础理论，健康的心理素质，健全的人格素养，全面发展的社会主义现代化建设者和接班人。苍溪中学在上级党委、政府和教育行政部门的领导下履行如下职能：

1. 宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律法规等，坚持依法治教、依法治学，贯彻执行教育主管部门的行政规章制度。

2. 配合县委、县政府制定符合党的教育方针和国家教育法律法规以及本校实际的教育发展规划和学校布局调整规划，并抓好组织实施和落实工作。

3. 巩固提高“两基”工作成果和整体水平，配合各级人民政府依法动员、组织适龄少年入学，推进普及义务教育。负责全县普通高中教育招生工作，在市、县教育局（科）局核定的招生计划内进行统一招生，为高等学校输送更多优秀的学生，培养具有扎

实的文化基础和较高创新能力的高中毕业生。

4. 组织开展本校的教育教学科研和教育教学改革，科研兴

教，科研兴校。负责对本校教育教学业务的具体管理，负责教育教学管理及教研教改工作，全力推进素质教育实施。

5. 按照干部和教师的职数、编制和管理权限，制定切实可行的学校工作规章制度，以提高教育教学质量为目的，负责本校教师人事管理、继续教育、考核考评等工作。

6. 负责本校财务和基建管理，筹措资金，改善办学条件等工作，为师生提供优美和谐的学习和工作环境。核算和发放教职工工资，维护教职工利益，保障教职工合法权益。

7. 指导、管理、检查、评价本校的教育教学工作，提高办学质量和办学效益。按照义务教育课程计划，开齐课程，开足课时，认真实施高、初中的教育教学管理，全面推进素质教育，全面提高教育教学质量。

8. 建立健全学生学籍管理制度，按教育部颁布的规定管理学生学籍，建立学生档案。

9. 在县教科局的领导下，积极开展学校的安全管理，不断提高安全管理水平，努力营造安全和谐的校园环境。

10. 在县教科局的领导下，谋划布局，全面推进义务教育均衡发展。

## （二）2020 年度重点工作完成情况

1. 高质量地完成 2020 届初、高中毕业班教学目标。

2. 基本完成了新校区第三学生公寓建设。
3. 基本解决了学校师资不足的问题。

4. 全方位协调规划，加强了学校校园文化建设。

5. 营造了良好外部环境，得到各级党政、教育主管部门、社会各界和广大人民群众对我校各项工作的大力支持。

## 二、机构设置

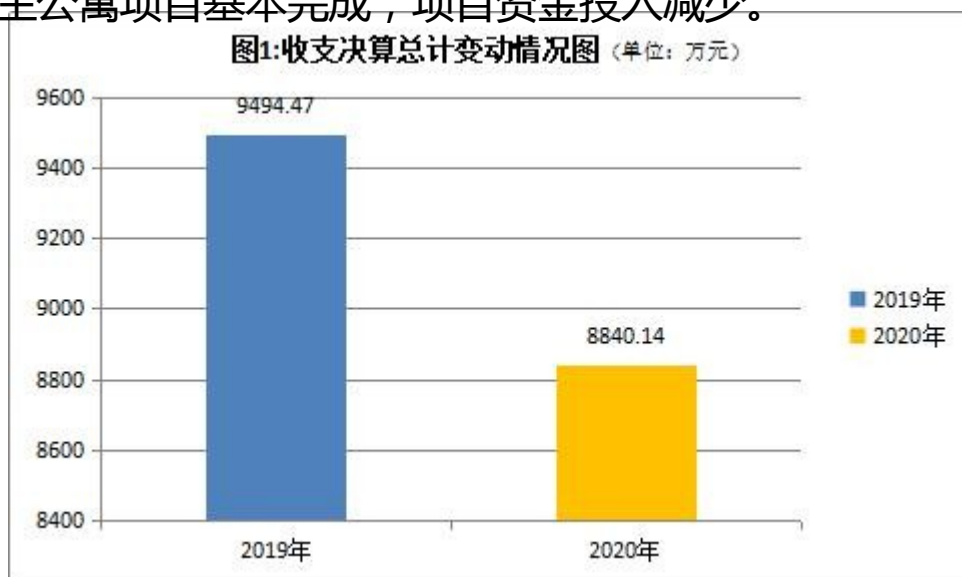
四川省苍溪中学校下属二级单位 0 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。

纳入四川省苍溪中学校 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：四川省苍溪中学校（本级）

## 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 8440.14 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各减少 1054.33 万元，下降 11.1%。主要变动原因是学生公寓项目基本完成，项目资金投入减少。



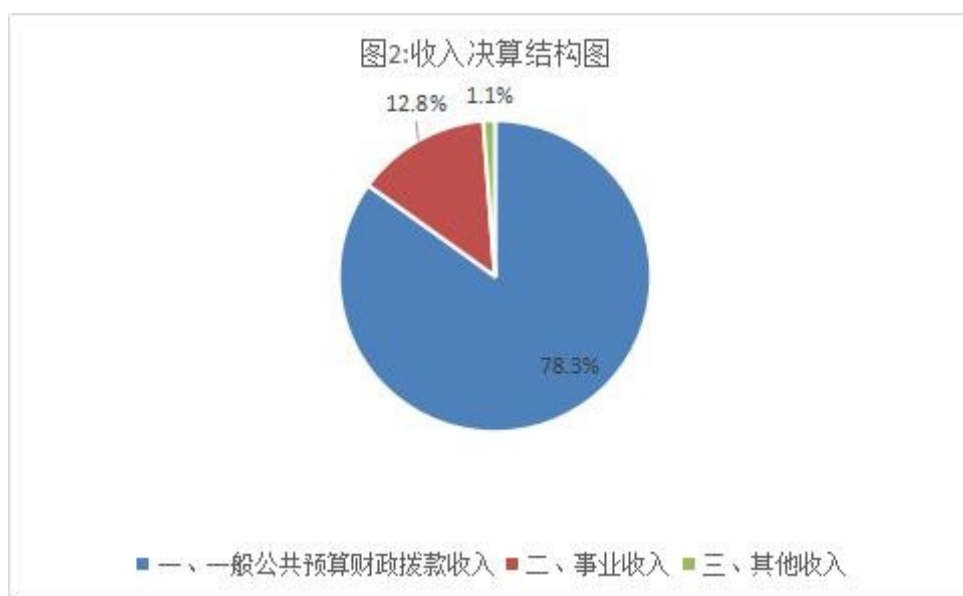


## 二、 收入决算情况说明

2020 年度收入合计 8440.14 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 6607.32 万元，占 78.3%；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 1080.49

万元，占 12.8%；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 90.67 万元，占 1.1%。

其中：用事业基金弥补收支差额 0 万元，年初结转和结余 661.66 万元。年初结转和结余系单位以前年度支出预算未完成，按有关规定结转到本年仍按规定用途继续使用。



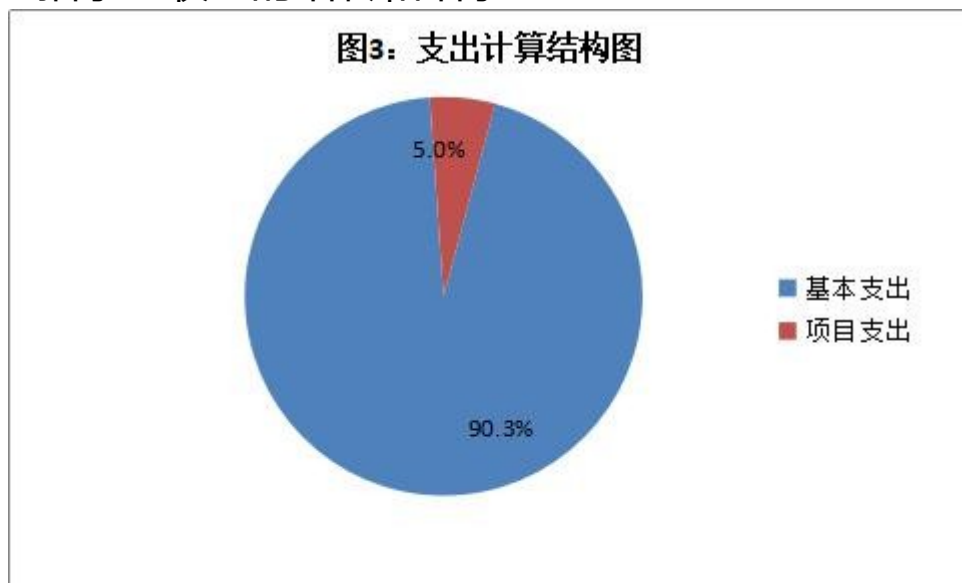
### 三、 支出决算情况说明

2020 年度支出合计 8440.14 万元，其中：基本支出 7618.62

万元，占 90%；项目支出 424.72 万元，占 5%；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%。

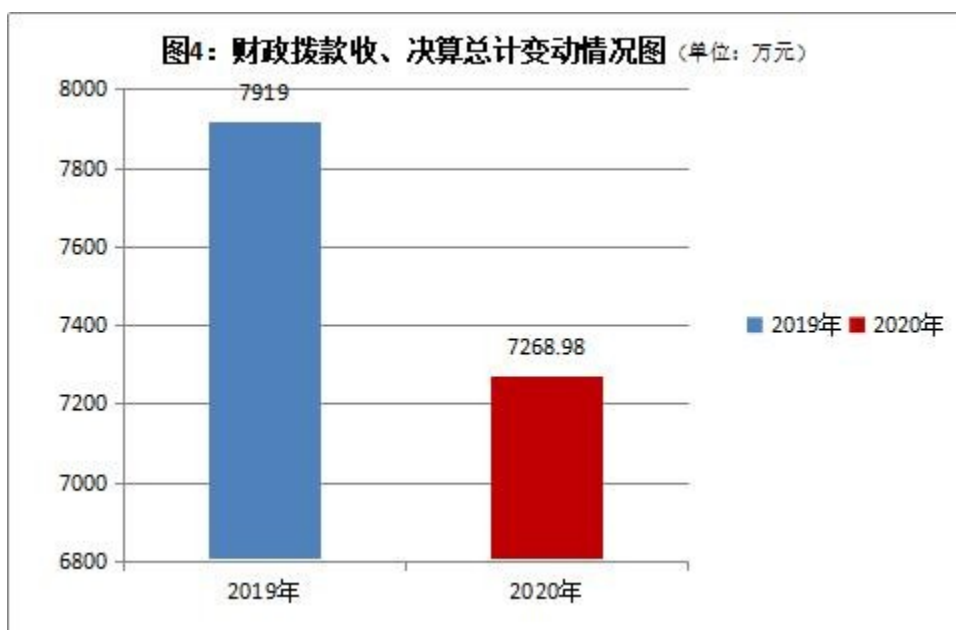
其中：结余分配 0 万元，年末结转和结余 396.8 万元。年末结转和结余为本年度或以前年度支出预算未完成，按有关规定结转到下年继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，

也包括事业收入的结转和结余。



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

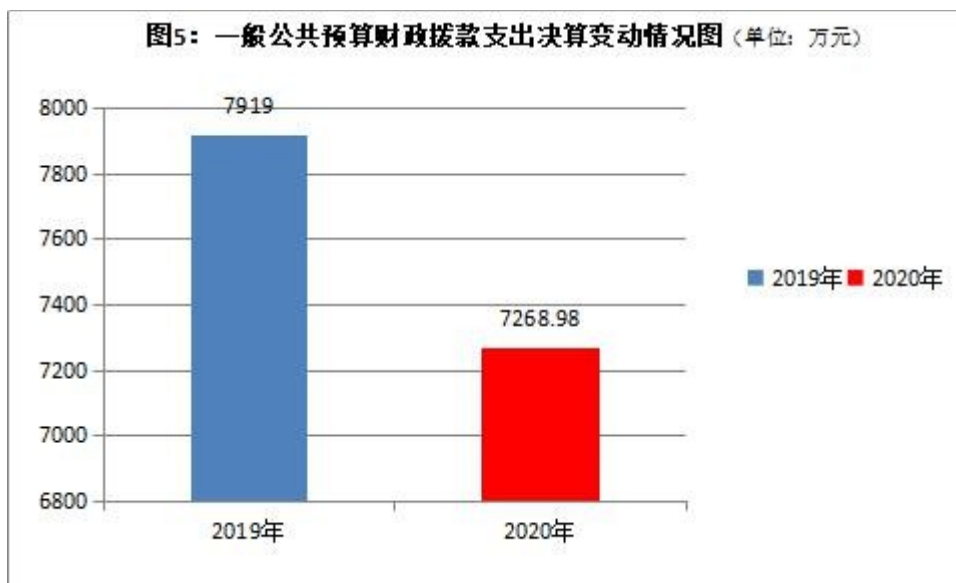
2020 年度财政拨款收、支总计 7268.98 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 650.02 万元，下降 8.2%。主要变动原因是新校区学生公寓项目基本完成，项目资金减少。



#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

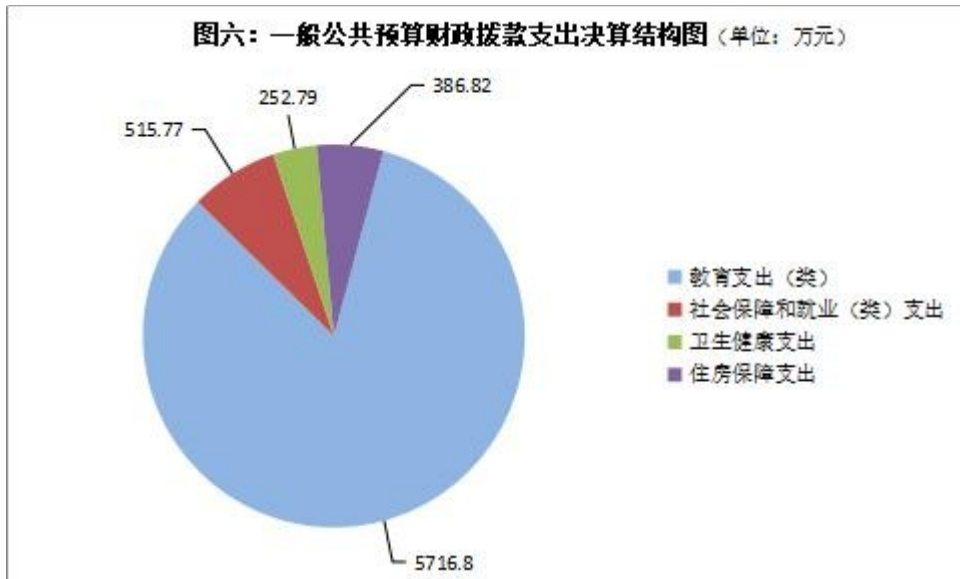
## (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 7268.98 万元，占本年支出合计的 86.1%。与 2019 年度相比，一般公共预算财政拨款减少 650.02 万元，下降 8.2%。主要变动原因是新校区学生公寓项目基本完成，项目资金减少。



## （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 7268.98 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）5716.8 万元，占 78.7%；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 515.77 万元，占 7.1%；卫生健康支出 252.79 万元，占 3.5%；住房保障支出 386.8 万元，占 5.3%；年末财政拨款结转和结余 396.8 万元。



### （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 7268.98 万元，完成预算 94.5%。其中：

1. 教育（类）普通教育（款）初中教育（项）：支出决算为 756.99 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

2. 教育（类）普通教育（款）高中教育（项）：支出决算为 4936.93 万元，完成预算 93.4%，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。

3. 教育（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：支出决算为 22.88 万元，完成预算 31.9%，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。

4. 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 515.77

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 252.79 万元,完成预算 100%,决算数等于预算数。

6. 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 386.82 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 6447.46 万元,其中:

人员经费 5923.46 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 474.56 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

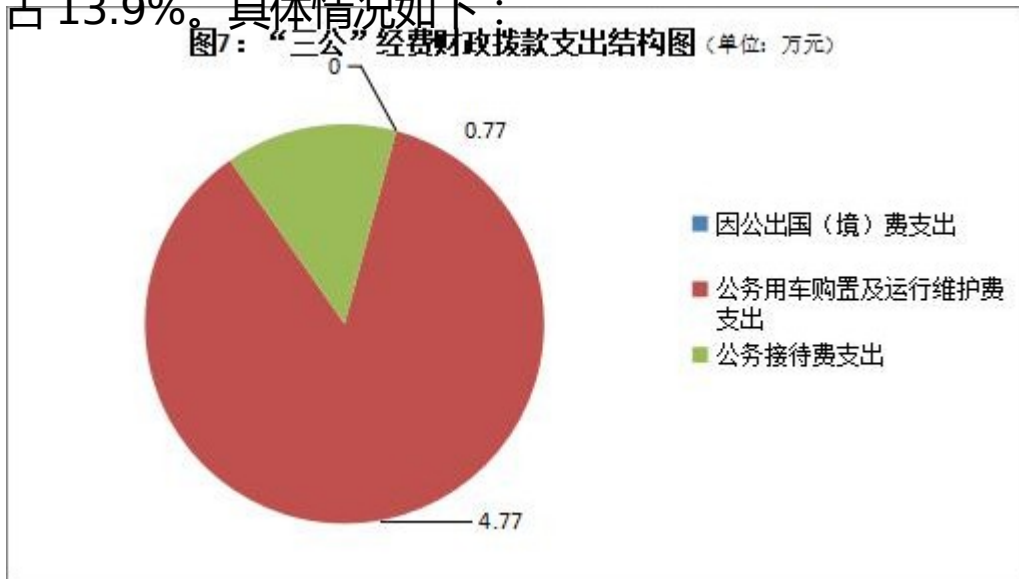
##### (一)“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 5.54 万元，  
完

成预算 81.8%，决算数小于预算数的主要原因是单位厉行节约，  
大力压缩“三公”经费支出。

## （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 4.77 万元，占 86.1%；公务接待费支出决算 0.77 万元，占 13.9%。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。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 4.77 万元，完成预算 79.5%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2019 年增加 0.73 万元，增长 18.07%。主要原因是单位用于扶贫等公务业务支出。

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 1 辆、金额 4.77 万元，主要用于维护教育教学

工作正常运行等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。截至 2020 年 12 月底，单位共有公务用车 1 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 1 辆。

公务用车运行维护费支出 4.77 万元。主要用于维护教育教学工作正常运行等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 0.77 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2019 年度增加 0 万元，增长 0%。其中：

国内公务接待支出 0.77 万元，主要用于单位执行公务、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 7 批次，102 人次，共计支出 0.77 万元，具体内容包括：来我校支教老师住宿费 672 元；广元二诊考试招待费 1260 元；中考体育测试招待费 2180 元；广元三诊招待费 920 元；接待国防教育拓展教官招待费 1489 元；接待西华师大专家 388 元；接待校友回母校洽谈 760 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，四川省苍溪中学校机关运行经费支出 0 万元，与

2019 年度决算数持平。

(二) 政府采购支出情况

2020 年，四川省苍溪中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，四川省苍溪中学校共有车辆 1 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、其他用车主要是用于新、老两个校区正常教育教学工作，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，四川省苍溪中学校在年初预算编制阶段，组织对新校区第二学生公寓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。

本单位按要求对 2020 年度部门整体支出开展绩效自评，看预算到位、支出合理、管理有序、师生满意度高。本单位还自行组织了 2 个项目绩效评价，从评价情况来看预算到位、支出合理、管理有序、师生满意度高。

#### 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”“新校区第二学生公寓”2 个项目绩效目标实际完成情况。



(1) 学生资助项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 56.78 万元，执行数为 56.78 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，解决了贫困学生在就学过程中的实际困难的。发现的主要问题：发放到位及时但与监护人沟通还可做得更好。下一步改进措施：加强家校信息畅通，最大限度保障贫困学生利益。

(2) 四川省苍溪中学校校舍维修项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 341 万元，执行数为 341 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障并促进学校教育教学工作的正常开展，发现的主要问题：严格执行相关预算，但使用效率仍可进一步提高。下一步改进措施：进一步加强资金使用效率。

项目绩效目标完成情况表  
(2020 年度)

项目名称		新校区第二学生公寓			
预算单位		四川省苍溪中学校			
预算执行 情况 (万元)	预算数:	341	执行数:	341	
	其中-财政拨款:	341	其中-财政拨款:	341	
	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		
	基本完成新校区第二学生公寓项目工程建设，完成竣工验收		基本完成新校区第二学生公寓项目工程建设，完成竣工验收		
绩效指 标完成	一级指 标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值

情况	项目完成指标	数量指标	新建学生宿舍 1705 平方米	新建学生宿舍 1705 平方米	新建学生宿舍 1705 平方米
	项目完成指标	质量指标	项目竣工验收合格率 100%	项目竣工验收合格率 100%	项目竣工验收合格率 100%
	项目完成指标	时效指标	合同约定时间完成	2020 年 12 月	2020 年 12 月
	项目完成指标	成本指标	总造价 341 万元	总造价 341 万元	总造价 341 万元
	效益指标	经济效益	提高资金使用率≥95%	提高资金使用率≥95%	资金使用率=100%
	效益指标	社会效益	学校公共服务功能更加完善，改善普通高中的办学条件。	改善了办学条件，确保了学生在安全舒适的环境中学习、生活。	改善了办学条件，确保了学生在安全舒适的环境中学习、生活。
	效益指标	生态效益	解决了学生学习、住宿条件差的问题。	解决了学生学习、住宿条件差的问题。	解决了学生学习、住宿条件差的问题。
	效益指标	可持续效益	项目实施后改善了学校的办学条件，办让学生、家长、社会满意的教育。	普高入学率≥95%	普高入学率 100%
满意度指标	受益对象满意度	师生社会满意度≥95%	师生社会满意度≥95%	师生社会满意度≥95%	

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		四川省苍溪中学校			
预算执行情况 (万元)	预算数:	56.78	执行数:	56.78	
	其中-财政拨款:	56.78	其中-财政拨款:	56.78	
	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	
	计划对初、高中贫困学生实施资助			完成对初、高中贫困学生的资助	
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
	项目完成指标	数量指标	初中贫困生生活补助；高中贫困生免学费；高中贫困生助学金。	初中贫困生生活补助；高中贫困生免学费；高中贫困生助学金。	初中贫困生生活补助；高中贫困生免学费；高中贫困生助学金。
	项目完成指标	质量指标	公开、公正、及时、足额发放	公开、公正、及时、足额发放	公开、公正、及时、足额发放
	项目完成指标	时效指标	2020 年度	2020 年度	2020 年度
	项目完成指标	成本指标	56.78 万元	56.78 万元	56.78 万元
	效益指标	经济效益	减轻贫困生家庭经济负担	减轻贫困生家庭经济负担	减轻贫困生家庭经济负担

效益指标	社会效益	社会满意度高	社会满意度高	社会满意度高
效益指标	生态效益	无明显的生态效益	无明显的生态效益	无明显的生态效益
效益指标	可持续效益	促进教育公平，增强贫困学子求学信心	促进教育公平，增强贫困学子求学信心	促进教育公平，增强贫困学子求学信心
满意度指标	受益对象满意度	贫困学生家庭满意度高	贫困学生家庭满意度高	贫困学生家庭满意度高

## 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，《四川省苍溪中学校 2020 年度部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件 1）。

本部门自行组织对新校区第二学生公寓项目、学生资助项目开展了绩效评价，《四川省苍溪中学校项目 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。
5. 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、经营收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。
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）：指本单位初中教育支出。

10. 教育（类）普通教育（款）高中教育（项）：指本单位高中教育支出。

11. 教育（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：指其他教育附加安排的支出。

12. 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。

13. 医疗卫生与计划生育（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。

14. 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。

15. 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。

16. 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。

17. 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。

18. “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。

19．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

#### 四川省苍溪中学校 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

四川省苍溪中学校是一级预算事业单位。四川省苍溪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

实施普通初、高中教育。

###### （三）人员概况

四川省苍溪中学校 2020 年度在编在岗 413 人。其中专业技术人员 380 人，事业工勤 23 人，管理人员 10 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，我单位年初预算一般公共预算收入总额为 6872.18 万元。

###### （二）部门财政资金支出情况

2020 年，我单位预算一般公共预算支出总额为 6872.18 万元，其中：工资福利支出 5886.08 万元，商品和服务支出 474.56

万元，对个人和家庭补助 94.16 万元，其他资本性支出 345.06

万元。

#### 四、 部门整体预算绩效管理情况

##### (一) 部门预算管理

##### 1. 预算编制

按照相关要求，我单位制定了 2020 年度部门整体支出绩效目标，绩效目标反映了相应工作任务，其要素较为完整，且绩效指标细化量化。我单位选择新校区第二学生公寓、学生资助 2 个指标作为部门绩效考核指标，从自评来看，上述指标均达到了既定目标。我单位在保障人员和公用经费的前提下，根据单位实际情况，做好项目的资金测算，据实安排，确保资金效益。

##### 2. 预算执行

一是事前控制管理重在合理安排。通过预算编制审核，强化部门预算统筹调控，认真贯彻相关文件精神，严格资金使用管理，规范公用经费和项目支出。严格按照项目绩效目标执行预算，不随意调整绩效目标，确需调整的则根据相关要求和审核流程办理。

二是事中控制管理重在反馈调节。加强预算执行和财务管理，严格把关审批用款计划。严格按照预算、用款计划项目进度、有关合同和规定程序及时办理资金支付。

三是事后控制管理重在总结提高。通过决算编报、决算数据

分析等工作，进一步提升财务管理水平，进一步加强内部管理，严肃财经纪律，规范预算执行。我单位无部门预算管理方面违纪违规问题。

## （二）结果应用情况

本单位自评质量较高，及时在校务公开栏公示绩效目标评价结果，并在政府网站公示。及时对存在的问题进行了整改。

## 四、评价结论及建议

### （一）评价结论

1. 要科学合理地编制部门预算，预算要结合本部门的事业发展计划、职责和任务测算，要确保部门预算编制真实、准确、完整，切合单位实际。

2. 要强化绩效管理考核，围绕绩效考核目标任务，层层分解落实，明确责任领导和责任单位及责任人，强化责任意识，使每位同志对自己的目标任务了然于胸，从而增强工作的主动性和积极性，使考核目标中涉及到的每一项任务都落到了实处，同时建立并执行考核目标执行情况跟踪检查制度，责任追究制度，使单位在合理使用资金，有效控制支出的情况下，确保了各项绩效考核指标保质保量完成。

### （二）存在问题和改进建议

由于行政事业单位个体差异较大，评价体系的科学性，评价指标的针对性还有待加强。部门预算编制是否符合单位自身经济活动需求,执行过程中是否能够按预算执行;经济行为的合法、合理性;资金使用产生的效果、带来的效益等问题都是应该引起全面重视的,却在当前的部门预算中很难找到放之四海而皆准的一

套评价体系。探索构建和完善各部门科学合理、可量化考核的  
评价指标是一个任重而道远的过程。

## 附件 2

# 新校区第二学生公寓项目 2020 年 度绩效评价报告

## 一、项目概况

### （一）项目基本情况

该项目为财政部改善普通高中办学条件补助资金。根据广财教〔2019〕24 号文件精神，经县人民政府批准，下达 2020 年度改善普通高中办学条件中央补助资金 341 万元。依照相关规定，根据学校实际情况，我校成立项目管理评价领导小组，对我校校舍维修改造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。

### （二）项目绩效目标

依照相关规定，对照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。

### （三）项目自评步骤及方法

依照相关规定，根据学校实际情况，我校成立项目管理评



价领导小组，对实施我校校舍维修改造项目进行了可行性研究。

## 二、项目资金申报及使用情况

### （一）项目资金申报及批复情况

该项目是经上级同意，通过主管部门审批的项目，资金来源主要为财政拨项目资金。

### （二）资金计划、到位及使用情况

#### 1. 资金计划

广财教〔2019〕24号文件精神，经县人民政府批准，下达2020年度改善普通高中办学条件中央补助资金341万元。

#### 2. 资金到位

项目资金均按照工程的实际进度以及经审核的有效验工计量足额支付，截至目前该项目共投资资金341万元。

#### 3. 资金使用

项目建设严格执行审批程序，其建设资金由学校代为支付，项目资金严格按照工程进度进行拨付，支付合理、合规，达到了最优状态。资金的支付安全性以及时效性得到了保障，充分发挥了资金的使用效率。

### （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。财务工作人员对受理的账务做到应尽职责，未出现违规使用资金情况。

## 三、项目实施及管理情况

### （一）项目组织架构及实施流程

我校成立了项目工作领导小组，落实专人负责项目实施工

作。建立健全项目的各种规章制度，编制项目计划完成情况较好。

## （二）项目管理情况

我校成立了工作领导小组，落实专人负责项目实施工作。项目建设工作做到程序合规、过程公开、主动公示，确保项目快速推进。

## （三）项目监管情况

在项目工作领导小组的监督下，落实专人负责项目实施工作。项目建设工作做到程序合规、过程公开、主动公示，确保项目快速推进。

## 四、项目绩效情况

### （一）项目完成情况

该项目如期进行，按时完成，截至 2020 年 12 月，共使用资金 341 万元。

### （二）项目效益情况

从项目经济效益、社会效益、生态效益、可持续效益以及服务对象满意度等方面对项目效益进行全面分析评价。

## 五、评价结论及建议

### （一）评价结论

新校区第二学生公寓项目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 98 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。	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		20
(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		98

## (二) 存在的问题

无

## (三) 相关建议

无

## 附件 3

# 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

我校学生资助项目主要是初中作业本费、高中贫困生免学费项目。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

此项目主要是初中作业本费、高中贫困生免学费项目。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。

### （三）项目自评步骤及方法

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资助名额，由县财政局下拨财政资金 56.78 万元。

### （二）资金计划、到位及使用情况

#### 1. 资金计划

广财教〔2019〕24 号文件精神，经县人民政府批准，下达 2020 年改善普通高中办学条件中央补助资金 341 万元。

#### 2. 资金到位

2020 年度苍溪县财政局下达学生资助项目财政专项资金 56.78 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

### （一）项目组织架构及实施流程

我校成立了项目工作领导小组，落实专人负责项目实施工作。建立健全项目管理的各种规章制度，编制项目计划完成情况

较好。

## (二) 项目管理情况

我校成立了工作领导小组，落实专人负责项目实施工作。项目从资助学生评选到发放做到程序合规、过程公开、主动公示，确保项目快速推进。

### （三）项目监管情况

在项目工作领导小组的监督下，落实专人负责项目实施工作。项目工作做到程序合规、过程公开、主动公示，确保项目快速推进。

## 四、项目绩效情况

### （一）项目完成情况

该项目如期进行，按时完成，截至 2020 年 12 月，共使用资金 56.78 万元。

### （二）项目效益情况

从项目经济效益、社会效益、生态效益、可持续效益以及服务对象满意度等方面对项目效益进行全面分析评价。

## 五、评价结论及建议

### （一）评价结论

学生资助项目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 98 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。	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		20
(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		98

## (二) 存在的问题

无

## (三) 相关建议

无

## 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