

2020 年度  
苍溪县状元桥小学校  
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.....	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.....	6
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.....	8
十、其他重要事项的情况说明.....	8
第三部分 名词解释.....	15
第四部分 附件.....	17
附件 1.....	17
附件 2.....	20
附件 3.....	26

附件 4.....	31
第五部分 附表.....	38
一、收入支出决算总表.....	38
二、收入决算表.....	38
三、支出决算表.....	38
四、财政拨款收入支出决算总表.....	38
五、财政拨款支出决算明细表.....	38
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	38
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	38
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	38
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	38
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	38
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	38
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	38
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	38
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	38

# 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指导工作。
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. 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，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. 积极推进教育扶贫民生工作，及时发放学生资助资金，扎实开展驻村帮扶工作，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，继续推进“自主实践式”德育品牌打造。

5. 教育教学工作成绩显著，在教科局的单项考核中获得常规管理和德育管理两个一等奖。安全教育、法制教育、后勤保障等其他工作稳步推进。

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，为通过现代远程教育手段开展教师继续教育提供帮助和支持。

## 二、机构设置

苍溪县状元桥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。

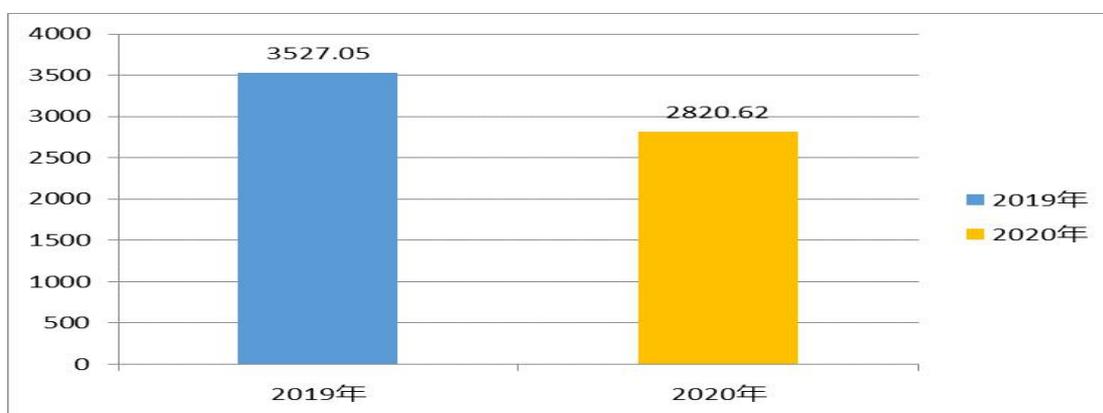
纳入苍溪县状元桥小学校 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：苍溪县状元桥小学校机关。

## 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 2820.62 万元。与 2019 年相比，收、支总计各减少 706.43 万元，下降 20.0%。主要变动原因是年初财政拨款结转改扩建项目资金的减少。

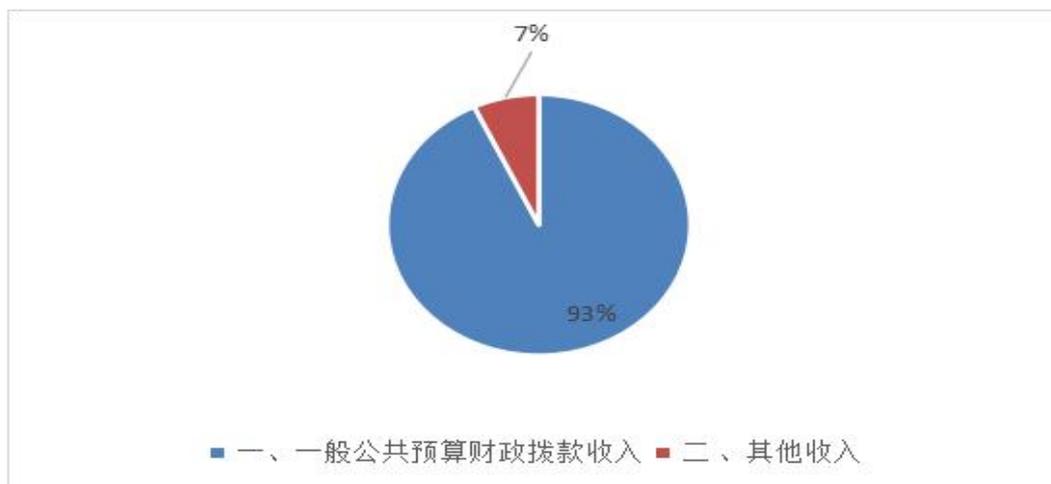
2019.2020 年收支决算总计变动情况图（单位：万元）



### 二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 1935.31 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1796.21 万元，占 93%；其他收入 139.1 万元，占 7%。

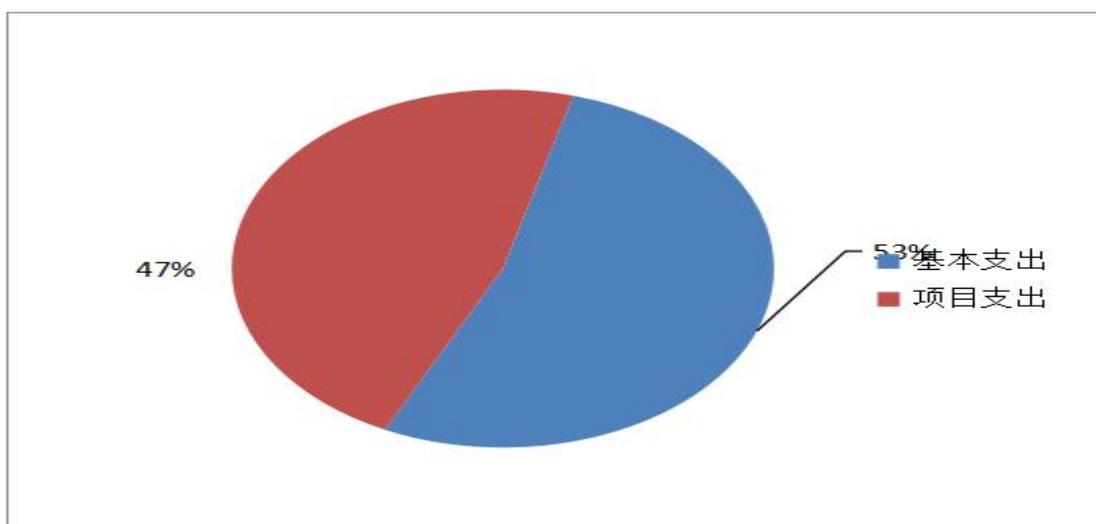
2020 年收入决算结构情况图



### 三、支出决算情况说明

2020年本年支出合计2533.13万元，其中：基本支出1331.02万元，占53%；项目支出1202.11万元，占47%。

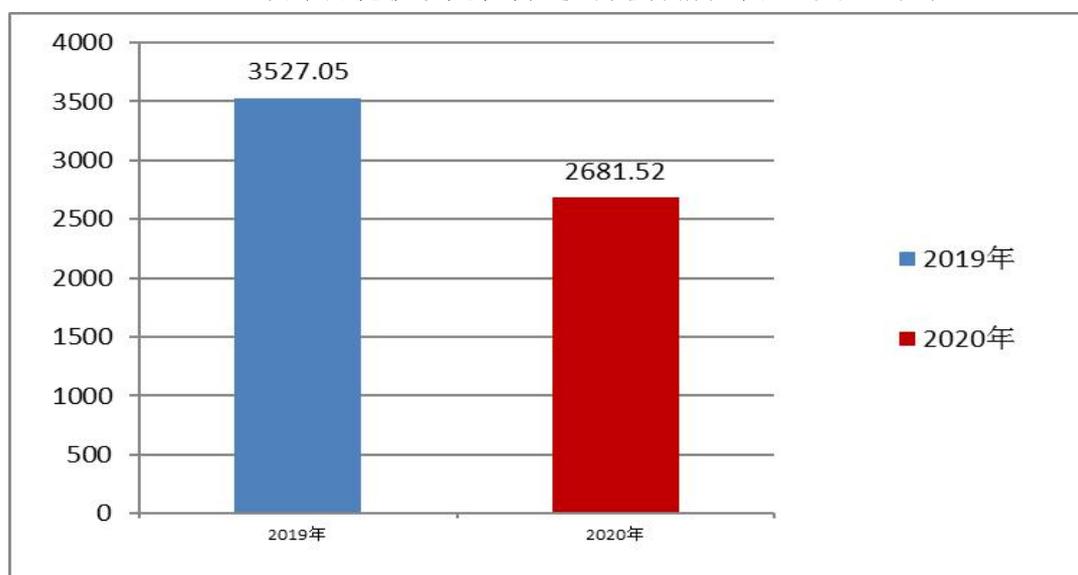
2020年支出决算结构情况图



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年财政拨款收、支总计2681.52万元，与2019年相比，财政拨款收、支总计各减少845.53万元，下降24%。主要变动原因是年初财政拨款结转改扩建项目资金的减少。

2019、2020年财政拨款收支决算总计变动情况图（单位：万元）

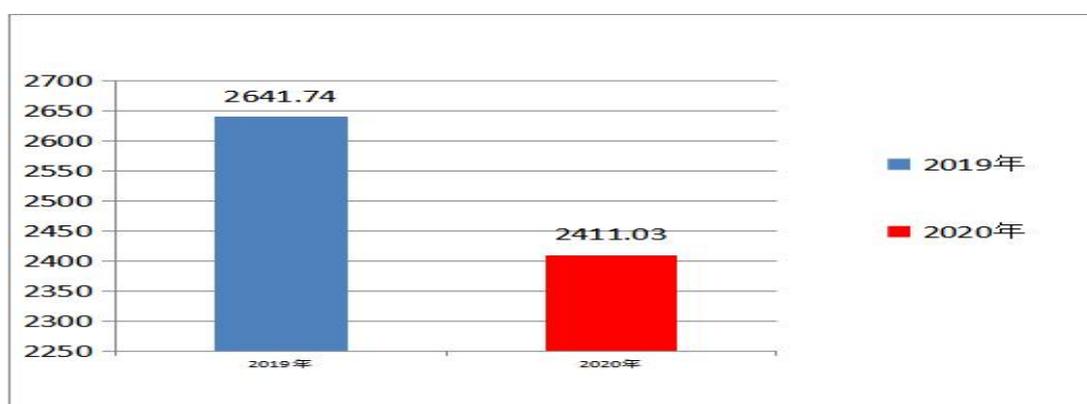


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (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2411.03万元，占本年支出合计的95.2%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款减少230.71万元，下降8.7%。主要变动原因是年初财政拨款结转改扩建项目资金的减少。

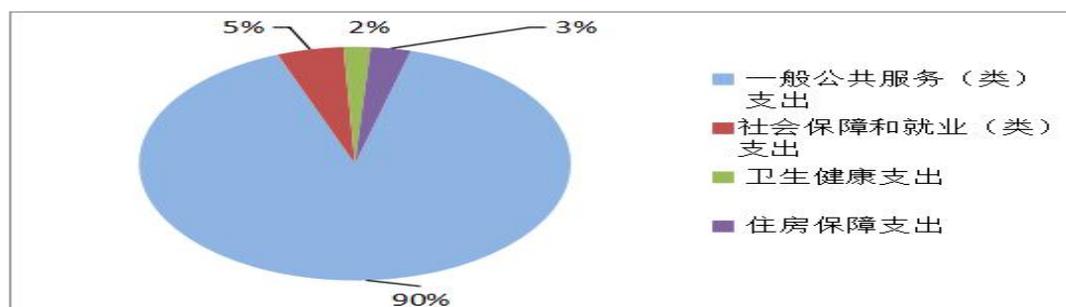
2019、2020年一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图（单位：万元）



### (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2411.03万元，主要用于以下方面：教育（类）支出2168.2万元，占90%；社会保障和就业（类）支出107.21万元，占5%；卫生健康（类）支出55.21万元，占2%；住房保障（类）支出80.41万元，占3%。

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 2411.03 万元，完成预算 90%。其中：

1. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为 2168.2 万元，完成预算 89%，决算数小于预算数的主要原因是改扩建项目资金按工程进度支付。

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 107.21 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

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 55.21 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

4. 住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：支出决算为 80.41 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

### 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 1318.95 万元，其中：

人员经费 1139.95 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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助、助学金等。

公用经费 179 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、维修（护）费、租赁费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出、专用设备购置等。

## 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，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，苍溪县状元桥小学校机关运行经费支出 0 万元，比 2019 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

### （二）政府采购支出情况

2020 年，苍溪县状元桥小学校政府采购支出总额 432.98 万元，其中：政府采购货物支出 6.18 万元、政府采购工程支出 426.8 万元。

### （三）国有资产占有使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，苍溪县状元桥小学校共有车辆 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）预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门（单位）在年初预算编制阶段，组织对改扩建项目开展了预算事前绩效评估，对改扩建项目编制了绩效目标，预算执行过程中，开展绩效监控，现对2个项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

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1个项目绩效评价，从评价情况来看改扩建项目推进及时，质量过硬。

##### 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“学前教育三儿资助”“免作业本费”“改扩建项目”3个项目绩效目标实际完成情况。

（1）学前教育三儿资助项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数7.36万元，执行数为7.36万元，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）小学教育免作业本费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数6.3万元，执行数为6.3万元，完成预算的

100%。通过项目实施，减轻了学生家庭经济费用负担，保障了学生完成小学教育学业。

(3) 小学教育改扩建项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算拨款合计为 1382.81 万元，其中：财政拨款收入 400 万元，2019 年结转资金收入 844.71 万元，其他资金收入 138.1 万元。执行数合计为 1182.28 万元，其中：财政拨款支出 1072.26 万元，其他资金支出 110.02 万元，完成预算的 78%。改扩建项目正在按上级主管部门的指导监督下，稳步推进中。

### 项目支出绩效目标完成情况表 (2020 年度)

项目名称		学前教育三儿资助项目			
预算单位		苍溪县状元桥小学校			
预算执行情况(万元)	预算数:	7.36	执行数:	7.36	
	其中-财政拨款:	7.36	其中-财政拨款:	7.36	
	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。 学前教育免保教费，春、秋学期累计资助人数 96 人次。			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。 发放学前教育免保教费，春、秋学期累计资助 96 人次，资助资金 7.36 万元。	
绩效指	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值

标 完 成 情 况	产出指标	数量指标	受助学生人数	96 人次	96 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	7.36 万元	7.36 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

**项目支出绩效目标完成情况表**  
(2020 年度)

	项目名称	免作业本费项目		
	预算单位	苍溪县状元桥小学校		
预算 执行 情况 (万)	预算数:	6.3	执行数:	6.3
	其中-财政拨款:	6.3	其中-财政拨款:	6.3
	其它资金:	0	其它资金:	0

元)					
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	<p>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。</p> <p>义务教育学生免作业本费，春、秋学期累计资助 4199 人次。</p>			<p>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。</p> <p>发放义务教育学生免作业本费，春、秋学期累计资助 4199 人次，资助资金 6.3 万元。</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	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	受助学生人数	4199 人次	4199 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	6.3 万元	6.3 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

## 项目支出绩效目标完成情况表

### (2020 年度)

项目名称		改扩建项目			
预算单位		苍溪县状元桥小学校			
预算执行情况(万元)	预算数:	1382.81	执行数:	1182.28	
	其中-财政拨款:	1244.71	其中-财政拨款:	1072.26	
	其它资金:	138.10	其它资金:	110.02	
年度目标完成情况	预期目标		实际完成目标		
	学校改扩建项目 2020 年 8 月 15 日项目全部工程完工，2020 年 8 月 20 日项目工程竣工验收合格，交付使用，保障学校 2020 年秋季开学的 32 个教学班全部进入新教学楼教学，各项教学设施设备配套齐全，达到国家有关教学要求。		学校改扩建项目 2020 年 8 月 20 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 32 个教学班全部进入新教学楼教学，各项教学配套设施设备齐全，达到国家教学有关规定要求。		
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 18 间办公室，36 间教室，20 个功能室及设施设备配置，达到国家教学要求。	完成了 18 间办公室，36 间教室、20 个功能室及设施设备配置，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 8 月 15 日项目工程竣工验收，验收合格。	2020 年 8 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 3748 万元，已到位资金 2835.1 万元。	累计支付前期费用及工程款 2631.17 万元。

	社会效益	服务学生（人）	≥2100 人	2153 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	95%以上

## 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，《苍溪县陵状元桥小学校部门 2020 年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件 1）。

本部门自行组织对学前教育三儿资助等 3 个项目开展了绩效评价，《学前教育免保教费项目 2020 年绩效评价报告》见附件（附件 1），《苍溪县状元桥小学校免作业本费项目 2020 年绩效评价报告》见附件（附件 3），《溪县状元桥小学校改扩建项目 2020 年绩效评价报告》见附件（附件 4）。

### 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

### 苍溪县状元桥小学校部门 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

苍溪县状元桥小学校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状元桥小学校机关 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

苍溪县状元桥小学校现有在编在岗职工 102 人。

## 二、部门财政资金收支情况

### （一）部门财政资金收入情况

苍溪县状元桥小学校 2020 年决算收入数 2681.52 万元。其中：教育支出 2438.69 万元，占 91%；社会保障和就业支出 107.21 万元，占 4%；卫生健康支出 55.21 万元，占 2%；住房保障支出 80.41 万元，占 3%。

### （二）部门财政资金支出情况

苍溪县状元桥小学校 2020 年决算支出数 2411.03 万元。其中：教育支出 2168.20 万元，占 90%；社会保障和就业支出 107.21 万元，占 5%；卫生健康支出 55.21 万元，占 2%；住房保障支出 80.41 万元，占 3%。

## 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 2681.52 万元。包括人员经费、社会保障、住房保障等及办公费及印刷费、邮电费、差旅费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费等基本建设支出。

目标实现：实现部门预算整体支出 2411.03 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

成支付部分主要是改扩建项目资金，改扩建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 2681.52 万元，支出决算数为 2411.03 万元，完成预算的 90%。

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 2681.52 万元，支出 2411.03 万元，完成预算的 90%，未完成支付部分主要是改扩建项目资金，改扩建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

## 苍溪县状元桥小学校三儿资助项目 2020 年 支出绩效评价报告

### 一、项目概况

### （一）项目基本情况

我校学前教育三儿资助项目主要是对民办幼儿园（七彩幼儿园、煌家翰林幼儿园、明珠幼儿园）建档立卡贫困学生进行生活补助，实行先免后补政策。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，民办幼儿园园长为副组长的项目管理评价领导小组，学生贫困认定领导小组，对建档立卡贫困学生建立资助台账管理，并进行了公示，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 96 分。

绩效指标	分值	指标说明	得分
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		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

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 7.36 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 7.36 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**

本单位成立法人为领导小组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**

按国家有关贫困学生资助管理要求，学校开学首先对七彩幼儿园、煌家翰林幼儿园、明珠幼儿园学生建档立卡贫困学生信息进行核实，建好建档立卡贫困学生台账，做到无遗漏，无差错。然后通知贫困学生家长到校核实、签字确认，确认后实行先免后补政策。最后待国家资助资金到位后，学校再与家长核实，并将核实情况反馈到学校，学校确认无误后，在七个工作日内将补助资金通过银行直接转给民办学校。无截留、挪用资助资金。

#### **(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，通过审批后资金到位后，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7.36万元，资助学生76人次。

##### **（二）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%。

#### **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

## 苍溪县状元桥小学校免作业本费项目 2020 年 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		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6.3万元，申报、批复使用资金6.3万元。

### （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		苍溪县状元桥小学校
资金计划（万元）	预算数	6.3
	其中-财政拨款	6.3
	其他资金	0
资金到位（万元）		6.3
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	资金支付标准合规合法且与预算相符
	支付进度	支出 6.3 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6.3万元，执行数6.3万元，完成预算100%。通过项目实施，减免了2153名学生作业本费，免费发放2153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6.3万元，支出决算为6.3万元，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≥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 4

# 苍溪县状元桥小学校改扩建项目项目 2020 年 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：2018年，改扩建项目总投资金额3748万元。其中，中央改薄资金2457万元，中央、省、县财政资金1291万元。改扩建项目主要是新建教学楼工程。

公开招标情况：项目总投资：2508.18 万元，建筑面积：8792 平方米。建设工期：720 日历天（2018 年 12 月 30 日—2020 年 12 月 28 日）。中标单位：四川省奥隆达建筑工程有限责任公司。

## （二）项目绩效目标

改扩建项目工程主要是新建教学楼工程 8792 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

改扩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
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方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		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	95
----	-----	----

## 二、项目资金申报及使用情况

### （一）项目资金申报及批复情况

2018年，改扩建项目总投资金额3748万元。其中，中央改薄资金2457万元，中央、省、县财政资金1291万元。

改扩建项目主要是新建教学楼工程。2017年，中央改薄资金965万元，2018年，中央改薄资金1312万元，2020年，县级奖补资金400万元，苍溪县教育和科学技术局横向转拨款138.1万元，已全部申报、批复。

### （二）资金计划、到位及使用情况

（1）资金分配。该项目县级财政已拨款2677万元，资金分配符合相关规定，并进行了公示。

资金到位情况。县级财政拨款965万；2019年，县级财政拨款1312万元；2020年，县级财政拨款400万元，苍溪县教育和科学技术局横向转拨款138.1万元。

（3）资金支付情况。2018年支付前期费用50.56万元；2019年支付前期费用及主体工程款1398.33万元；2020年支付主体工程及附属工程款1182.28万元，其中：财政拨款支出1072.26万元，其他支出110.02万元。

### （三）项目财务管理情况

根据项目实施情况，我校制定《改扩建项目管理实施办法》《改扩建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**

本单位成立法人为领导小组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2018年改扩建工程项目实施以来，我校制定了《改扩建项目管理实施办法》《改扩建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**

改扩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、县发改局、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**

改扩建项目建设工期：720日历天（2018年12月30日—2020年12月28日）。

改扩建项目工程进度：由于政府打造状元历史文化街区，设计发生变更，2019年5月6日开工，2019年10月23日主体完工，2020年8月20日项目工程竣工验收合格，已交付使用，完成预期目标。

改扩建项目到位资金2815.1万元，已支付资金2631.17万元，完成预算94%。

##### **(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，化解了大班额教学，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**

我校通过改扩建工程项目的实施，促进了学校发展，保障了师生安全，化解了大班额教学，优化了办公、学习环境，社会公众满意度 $\geq 95\%$ 。

## 五、评价结论及建议

### （一）评价结论

改扩建工程项目，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

1. 政府采购项目执行预算执行较慢。
2. 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. 做好对政府采购项目的统筹安排，科学规划，提前介入，充分考虑各种影响进度的因素并做好预案，以保证在预算资金下达后能尽快进入采购付款程序，提高政府采购的执行进度和项目的实施效率。

3. 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。

## 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