

**2020 年度**

**苍溪县东青镇中心小学校**

**部门决算**

**2021 年 9 月**

# 目 录

公开时间：2021 年 9 月 6 日

第一部分 部门概况.....	4
一、基本职能及主要工作.....	4
二、机构设置.....	5
第二部分 2020 年度部门决算情况说明.....	6
一、收入支出决算总体情况说明.....	6
二、收入决算情况说明.....	6
三、支出决算情况说明.....	7
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	10
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	11
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	12
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	12
十、其他重要事项的情况说明.....	12
第三部分 名词解释.....	18
第四部分 附件.....	20
附件 1.....	20
附件 2.....	25

附件 3.....	29
第五部分 附表.....	36
一、收入支出决算总表.....	36
二、收入决算表.....	36
三、支出决算表.....	36
四、财政拨款收入支出决算总表.....	36
五、财政拨款支出决算明细表.....	36
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	39
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	36
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	36
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	36
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	36
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	36
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	36
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	36
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	36

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

### （一）主要职能

1. 正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。
2. 维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境。
3. 积极稳妥地推进教育改革，按教育规章办事，不断提高教育质量。
4. 根据学校规模，设置学校管理机构，建立健全各项规章制度和岗位责任制。
5. 坚持教书育人，服务育人，环境育人方针，加强对学生的思想品德教育，使学生的德智体美劳全面发展。
6. 抓好教师队伍建设，使每位教师都热心于教育事业。
7. 做好安全防范，保证学生的人身安全。

### （二）完成情况

1. 保障学生平等权益，维护学生平等入学权利、建立控辍保学工作机制、满足需要特殊关注学生的需求等管理任务。
2. 促进学生全面发展，提升学生道德品质、指导学生自主学习、促进学生身心健康、提高学生艺术素养、培养学生生活能力等管理任务。
3. 引领教师专业进步，加强教师管理和职业道德建设、提高教师教育教学能力、建立教师专业发展等管理任务。

4. 提升教育教学水平，建设适合学生发展的课程体系，实施以学生发展为本的教学理念，建立促进学生发展的评价体系，提供便利实用的教学资源等管理任务。

5. 营造和谐美丽环境，建立切实可行的安全与健康管理制度、建设安全卫生的学校基础设施、开展以生活技能为基础的安全健康教育、营造健康向上的校园文化等管理任务，加强学生食堂安全保障设施的规范化建设，保证学生饮食安全。搞好各种疾病、传染病的预防、检查、控制工作，确保学生卫生安全。

6. 建设现代学校制度提升依法科学管理能力，建立健全民主管理制度，构建和谐的家庭、学校、社区合作关系等管理任务。

## 二、机构设置

苍溪县东青镇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。

纳入苍溪县东青镇中心小学校 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：苍溪县东青镇中心小学校机关。

# 第二部分 2020 年度部门决算情况说明

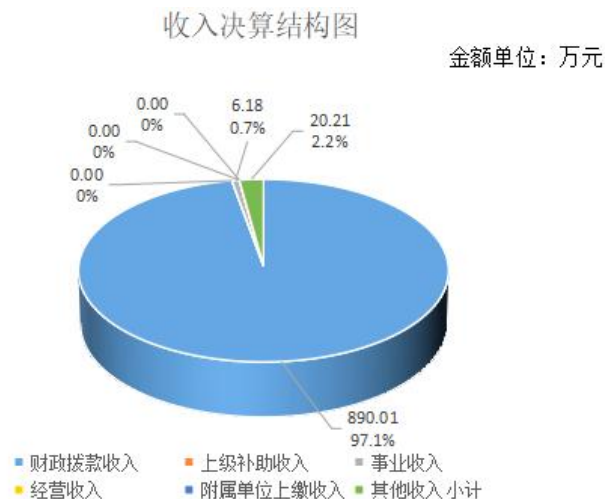
## 一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计 1250.64 万元。与 2019 年相比，收、支总计各减少 415.26 万元，下降 24.9%。主要变动原因是 2020 年项目收支减少。



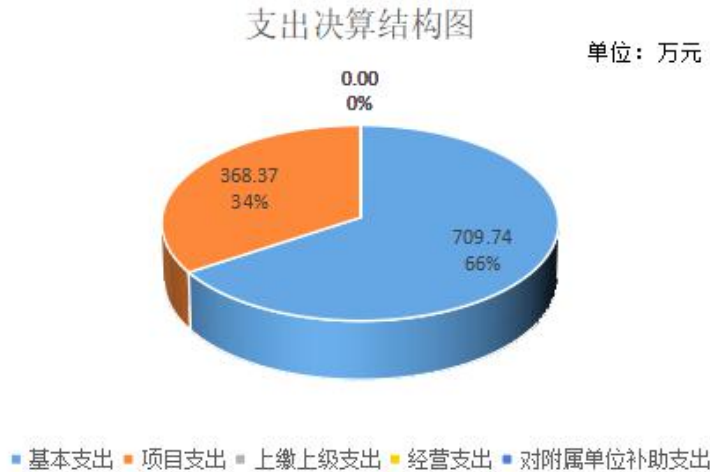
## 二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 916.4 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 890.01 万元，占 97.1%；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 6.18 万元，占 0.7%；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 20.21 万元，占 2.2%。



### 三、支出决算情况说明

2020 年本年支出合计 1078.11 万元，其中：基本支出 709.74 万元，占 66%；项目支出 368.37 万元，占 34%；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%。



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

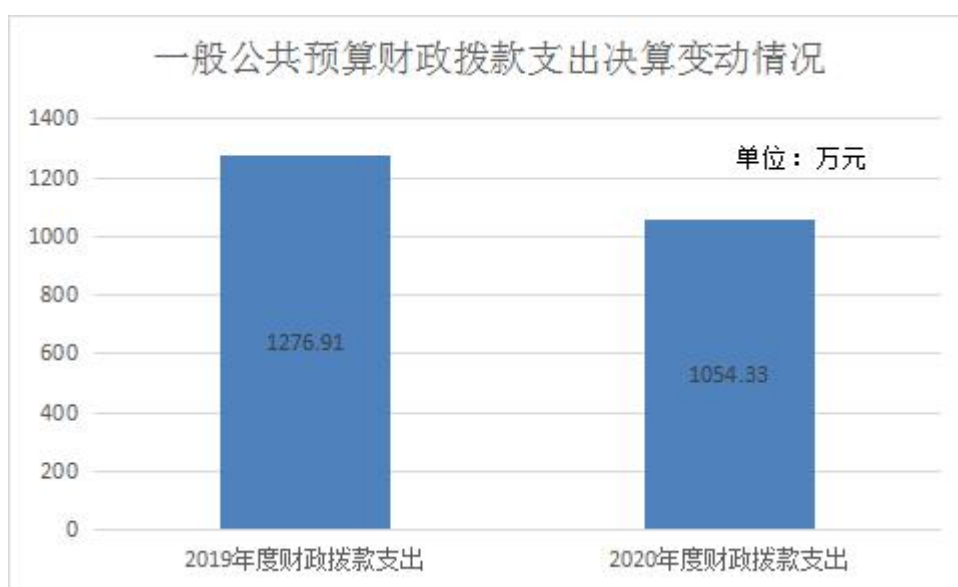
2020 年财政拨款收、支总计 1217.92 万元。与 2019 年相比，财政拨款收、支总计各减少 386.92 万元，下降 24.1%。主要变动原因是项目减少。



## 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 年一般公共预算财政拨款支出 1054.33 万元，占本年支出合计的 97.8%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款减少 222.58 万元，下降 17.4%。主要变动原因是项目支出减少。

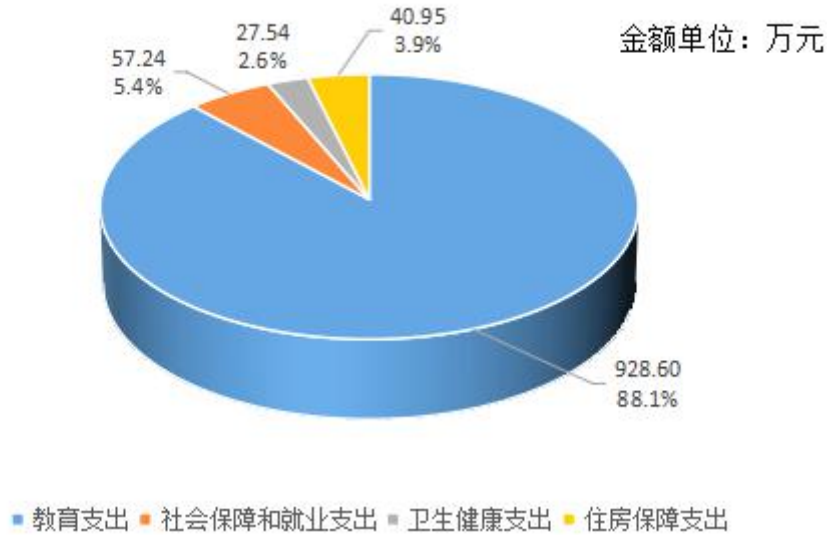


### (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年一般公共预算财政拨款支出 1054.33 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）928.6 万元，占 88.1%；社会保障和就业（类）支出 57.24 万元，占 5.4%；卫生健康（类）支出 27.54 万元，占 2.6%；住房保障（类）支出 40.95 万元，占 3.9%。



### 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 年一般公共预算支出决算数为 1054.33 万元，完成预算 86.6%。其中：

1. 教育（类）普通教育（款）学前教育（项）：支出决算为 2.25 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

2. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为 591.26 万元，完成预算 97.3%，决算数小于预算数，主要原因是相关项目正在实施中款项尚未支付。

3. 教育（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：支出决算为 335.09 万元，完成预算 69.5%，决算数小于预算数，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 54.6 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

5. 社会保障和就业（类）抚恤（款）伤残抚恤支出（项）支出决算为 2.64 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

6. 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 27.54 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

7. 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 40.95 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 702.47 万元，其中：

人员经费 644.36 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、抚恤金、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。

日常公用经费 58.11 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、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、工会经费、福利费、其他交通费、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。

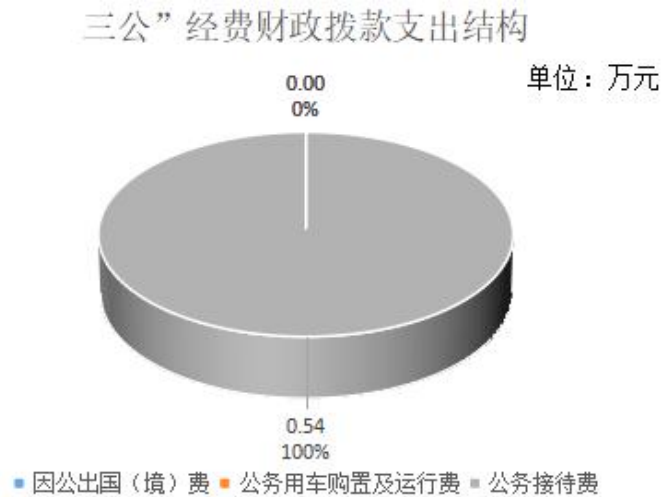
## 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2020年“三公”经费财政拨款支出决算为0.54万元，完成预算54%，决算数小于预算数的主要原因是接待任务减少。

### （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0.54万元，占100%。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）支出决算与2019年持平。

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与2019年持平。

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。主要用于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 0.54 万元，完成预算 54%。公务接待费支出决算比 2019 年减少 0.57 万元，下降 51.4%。主要原因是公务接待任务减少。其中：国内公务接待支出 0.54 万元，主要用于川北幼师进行教学调研活动（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 2 批次，35 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.54 万元，具体内容包括：餐饮费 0.54 万元。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 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，苍溪县东青镇中心小学校机关运行经费支出 0

元，与 2019 年决算数持平。

## （二）政府采购支出情况

2020 年，苍溪县东青镇中心小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，苍溪县东青镇中心小学校共有车辆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 2 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：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。本部门还自行组织了 2

个项目绩效评价，从评价情况来看资本性支出（大型修缮）—苍溪县东青镇中心小学校学生宿舍维修及附属工程改变了学校的办学环境，有助于学校教学质量的稳步提升；对个人和家庭的补助支出（助学金）有效地保障了农村贫困家庭子女的上学问题，有助于农村小学全面实施素质教育，提高了办学效率。

### 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”、“苍溪县东青镇中心小学校学生宿舍维修及附属工程”，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 35.88 万元，执行数为 35.88 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，减轻贫困学生家庭经济负担，学生资助是一项重要的保民生、暖民心工程，进一步促进了教育事业的发展，得到了广大群众的称赞。

**项目支出绩效目标完成情况表**  
(2020 年度)

项目名称		东青小学学生资助		
预算单位		苍溪县东青镇中心小学校		
预算 执行 情况 (万 元)	预算数:	16.78	执行数:	16.78
	其中—财政拨款:	16.78	其中—财政拨款:	16.78
	其他资金:	19.1	其他资金:	19.1
年度	预期目标	实际完成目标		

目标完成情况	通过项目实施，减轻贫困学生家庭经济负担，进一步促进了教育事业的发展。			通过项目实施，减轻贫困学生家庭经济负担，进一步促进了教育事业的发展，得到了广大群众的称赞。	
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	资金到位情况	财政拨款 16.78 万元、教科局资助中心拨付营养餐补助款 19.1 万元	到位 100%
		质量指标	完成情况	对符合政策规定的贫困家庭学生享受义务教育阶段贫困寄宿制学生生活补助、建档立卡贫困生补助和三儿资助，按规定发放。我校小学生在校期间每人每天补助 4 元营养餐。	完成指标 100%
		时效指标	完成效率	按上级要求及时完成财政资金到位后 5 个工作日内，就读学校通过银行直接发放到享受学生或其家长的银行账户中，认真执行营养餐计划	完成指标 100%
		成本指标	完成财政资金	完成 35.88 万元	完成指标 100%
	效益指标	经济效益		要落实好资金，确保资金及时足额到位，严格资金管理，专款专用。切实保障农村贫困家庭子女的上学问题，	100%
		社会效益		通过项目实施，保障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，办人民满意的教育。	100%
		生态效益		建立良好的学习环境	100%
		可持续效益		通过项目实施，让农村贫困家庭的子女有书读、有学上，提高农村学校的控辍保学率。	100%
	满意度指标	受益对象满意度		通过项目实施，办人民满意的教育，服务对象满意度达 100%。	满意度达 100%。

(2) “苍溪县东青镇中心小学校学生宿舍维修及附属工程项目”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 100

万元，执行数为 100 万元，完成预算的 100%。项目实施完成后将改善农村教育基础设施，对于缩小城乡、区域教育发展差距，推动公共教育协调发展，促进构建社会主义和谐社会具有重要意义。

**项目绩效目标完成情况表**  
(2020 年度)

项目名称		学生宿舍维修及附属工程项目			
预算单位		苍溪县东青镇中心小学校			
预算 执行 情况 (万 元)	预算数:	100	执行数:	100	
	其中—财政拨款:	100	其中—财政拨款:	100	
	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		
	宿舍一、二、三、四层维修涂料及瓷砖；四个厕所加固改建；其他项目及购置置物柜等。		完成 100%		
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	规划指标	宿舍一、二、三、四层维修涂料及瓷砖；四个厕所加固改建；其他项目及购置置物柜等	完成指标 100%
		质量指标	完成质量	符合绩效目标设定标准，达到行业基准水平	完成指标 100%
		时效指标		2020 年 10 月完成目标	完成指标 100%
		成本指标		在规定成本内完成项目	完成指标 100%
	效益指标	经济效益		拉动当地经济发展，解决当地农民工就业，从而降低施工成本，提高了经济效益。	完成指标 100%
		社会效益		改善办学条件，两基工	完成指标 100%



			作成果得到巩固。	
	生态效益		改善学校办学条件，对促进教育教学的可持续发展起到积极作用	完成指标 100%
	可持续效益		本项目施工完成后，改善了办学条件	完成指标 100%
满意度指标	受益对象满意度		对重建后的校园环境的改善，使师生拥有一个良好的工作和学习环境。	满意度 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，《苍溪县东青镇中心小学校 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“学生资助”、“苍溪县东青镇中心小学校学生宿舍维修及附属工程”项目开展了绩效评价，《2020 年学生资助项目支出绩效评价报告》见附件 2，《2020 年苍溪县东青镇中心小学校学生宿舍维修及附属工程项目支出绩效评价报告》见附件 3。

## 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。如主要是幼儿保教费收入等。

3. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是苍溪县教科局转拨营养餐拨款等。

4. 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。

5. 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。

6. 教育（类）普通教育（款）学前教育（项）：反映本部门学前教育支出。

7. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：反映本部门小学教育支出。

8. 教育（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：反映本部门上述项目外其他用于普通教育方面支出。

9. 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）：指事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的养老保险费的支出。

10. 社会保障和就业（类）抚恤（款）伤残抚恤（项）

反映按规定用于伤残人员的抚恤金和按规定开支的各种伤残补助费。

11. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：事业单位用于缴纳单位基本医疗保险支出。

12. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）反映行政事业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补贴以及规定比例为职工缴纳住房公积金。

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. “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

# 苍溪县东青镇中心小学校 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

苍溪县东青镇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。

纳入苍溪县东青镇中心小学校 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：苍溪县东青镇中心小学校机关。

### （二）机构职能

贯彻党的教育方针、政策，坚持社会主义办学方向，实行教育与生产实践相结合，全面实施素质教育，把学生培养成德、智、体、美、劳等全面发展的建设者和接班人。

### （三）人员概况

苍溪县东青镇中心小学校部门预算实有编制内在职人员 57 人，其中：行政编制 0 人，事业（工勤）编制 57 人。遗属补助 8 人。学生人数为 524 人。

## 二、部门财政资金收支情况

### （一）部门财政资金收入情况

2020年本年收入合计916.4万元，其中：一般公共预算财政拨款收入890.01万元，占97.1%；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6.18万元，占0.7%；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20.21万元，占2.2%。

## （二）部门财政资金支出情况

2020年本年支出合计1078.11万元，其中：基本支出709.74万元，占66%；项目支出368.37万元，占34%；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%。

## 三、部门整体预算绩效管理情况

### （一）部门预算管理

苍溪县东青镇中心小学校部门预算管理中进行了绩效目标方案制定，在实施过程中预期的绩效目标顺利完成。

预算编制准确：我校2020年预算编制严格按照县财政局相关文件通知，认真学习《中华人民共和国预算法》及其实施条例等预算编制的法律、法规，掌握预算编制的相关政策，及时与县委编办、县人社局等部门核对人员编制、实有人数、工资、并实时更新单位基础信息数据库，准确编制部门预算，将部门预算收入全部纳入预算管理，全面完整地反映部门真实收入情况。以2019年12月31日为基本支出预算编制基准期。基本支出预算包括人员经费和日常公用经费两部分。我校根据项目要求，对各项目进行充分论证、可行

性分析和绩效评估，通过细化支出用途，明确支出范围，预算编制准确。

支出控制：资金使用严格按照相关管理规定审批执行，做到全程跟进、全程监管，保证资金的专款专用。人员支出、日常公用支出、对个人和家庭的补助支出、专项支出严格按照预算管理方案执行。

预算动态调整及时：学校每年根据人员变化，人员工资变动，及时进行编制预算调整。

执行进度：我校2020年本年收入合计916.4万元，上年结转334.24万元，其中：一般公共预算财政拨款收入890.01万元，占97.1%；2020年本年支出合计1078.11万元，其中：基本支出709.74万元，占66%，项目支出368.36万元，占34%；预算数为1250.64万元，完成率为86.2%。学校在执行预算中严格按照项目进度实行支付。

预算完成情况：学校在完成基本支出预算情况较好，在执行预算中无任何违规记录情况。

## （二）结果应用情况

本年度部门预算支出绩效情况良好，完成学校发展总体目标任务。

质量指标达到以下目标：

1. 改善办学条件，提高办学水平。
2. 抓好师资培训，提高育人水平。
3. 坚持育人为本，突出办学特色。
4. 坚持依法治校，规范办学行为。

社会效益指标达到以下目标：

1. 学校立足现实，根据形势的发展争取上级支持，完善学校信息教育设施设备。

2. 办学生喜爱、家长放心、社会满意的学校。

生态效益指标达到以下目标：

坚持德育为先、能力为重、全面发展。在全面实施素质教育的主题下，让所有的学生经过我们的教育，使德智体美劳综合素质在原有的基础上都得到全面提升，具有自主持续发展的能力。

可持续影响指标达到以下目标：

根据国家、省、市《中长期教育改革与发展纲要》精神和上级有关规定，进一步修订和完善教师工作和绩效工资量化考核制度、教师出勤制度、教师教学常规管理制度、班级学生常规管理等学校规章制度，做到学校管理规范化，推动教育内涵发展。

本年度部门预算支出绩效情况良好，完成学校发展总体目标任务。以科学发展观、国家的教育方针和先进的教育理念为指导，根据学校实际和社会需求，努力改善办学条件，不断强化内部管理，全面实施素质教育，以学生发展为中心，突出学校内涵发展，提高教育教学质量、促进学生全面发展。

#### **四、评价结论及建议**

##### **（一）评价结论**

2020年，根据年初工作规划和重点工作安排，全校上下团结一心，迎难而上，加压奋进，锐意进取，各项工作取

得了较大成绩，较好地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，部门整体支出管理情况得到提升。

部门整体支出绩效考核结果为：优。

## （二）存在问题

财务制度执行力有待加强，财政预算资金使用计划有待细化。

## （三）改进建议

针对上述存在的问题及整体支出管理工作的需要，拟定实施的改进措施如下：

1. 继续从严控制出差人员的经费和公务接待费等一般性支出。

2. 加强财务管理，严格财务审核。在费用报账支付时，严格按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

3. 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 2

# 苍溪县东青镇中心小学校 2020 年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

1. 项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。学生资助（助学金）项目的主管部门是苍溪县教育和科学技术局，苍溪县东青镇中心小学校主要负责本校资助项目的实施。

2. 项目立项、资金申报的依据。项目经县教科局规划审批，资金申报符合相关文件要求；项目符合当前经济社会发展的需要，符合教育发展的需求。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。项目资金严格按项目预算编制情况执行，实行专款专用，按项目进度拨付。

4. 资金分配的原则及考虑因素。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。资金分配严格按项目预算编制情况执行。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。

### （二）项目绩效目标

1. 项目主要内容。该项目主要内容为义务教育阶段学

生免作业本费、“三儿”免保教费和农村学生营养改善计划专项经费。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划。

3. 通过项目的实施，完成对 500 多学生人次的各项教育扶贫资金的发放资助；保障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，提高办学效率。

4. 申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。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**

项目绩效自评采用的组织实施步骤及方法：

1. 项目绩效自评采用的组织形式。本年的项目建设采用书面评价的方式进行。

2. 项目绩效自评实施步骤及方法。本年的项目建设经教科局资助中心领导和督导站资助项目负责专干现场评价。

## **二、项目资金申报及使用情况**

### **(一) 项目资金申报及批复情况**

经县教科局领导审批，依据苍溪县教科局学生资助文件，2020 年县教科局转拨农村学生营养改善计划专项经费 19.10 万元；县财政局下达了幼儿免保教费补助资金 2.07 万元，义务教育免作业本费 1.19 万元，农村学生营养改善计划专项经费 13.52 万元；共计 35.88 万元。

### **(三) 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资金 35.88 万元。

### 2. 资金到位

2020 年县教科局转拨农村学生营养改善计划专项经费 19.10 万元；县财政局下达了幼儿免保教费补助资金 2.07 万元，义务教育免作业本费 1.19 万元，农村学生营养改善计划专项经费 13.52 万元；共计 35.88 万元。资金到位及时，到位率 100%。

### 3. 资金使用

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 35.88 万元合法合规。

## **（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，会计核算结果及时、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**

项目由学校牵头成立学生资助委员会和膳食委员会具体实施，家长委员会、督导站和县教科局营养办监督质量。

### **（二）项目管理情况**

2020 年我校严格按照教科局营养办的要求，按“3+2”

的模式（即每周向学生发放 3 盒牛奶，提供 2 顿热餐）组织实施农村学生营养改善计划。学生奶由营养办组织的合格招标企业提供，热餐由学校组织实施，按月核算划拨补助资金。2020 年学校义务教育学生免费领取作业本，每人每期 15 元。30 多人次享受免保教费。

### **（三）项目监管情况**

为保证项目质量，学校接受家长委员会、督导站和县教科局营养办对质量进行监督管理。

## **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。

### **（二）项目效益情况**

通过此项目工作的开展，我校学生生活条件得到了改善，保障了农村贫困家庭子女的上学问题和营养健康问题，有助于农村义务教育的开展，提高了办学效率，服务民生。

## **五、评价结论及建议**

### **（一）评价结论**

项目绩效得分 98 分，总体评价：“优”。

### **（二）存在的问题**

项目实施过程中，部分具体事项的计划编制不够精。

### **（三）相关建议**

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。

### 附件 3

## 苍溪县东青镇中心小学校 学生宿舍维修及附属工程项目 2020 年支出 绩效评价报告

### 一、项目概况

#### (一) 项目基本情况

1. 苍溪县东青镇中心小学校在该项目管理中的职能  
加强组织领导。学校项目建设领导小组，工作小组，有组织地对项目实施进度、质量和资金运用、项目达标情况进行管理和监督。

#### 2. 项目立项、资金申报的依据

(1) 项目名称：苍溪县东青镇中心小学校学生宿舍维修及附属工程。

(2) 项目建设背景：学校现状：学校占地面积 12645 平方米，建筑面积 6100 平方，现有教学班 12 个，在校学生 500 多人，专任教师 57 人，学生宿舍修建于 2005 年，建修后一直没有投入资金维修。按照《苍溪县人民政府中、小学校布局调整规划》和东青小学校所处的特殊地理位置，办学条件亟待改善。其具体情况为：原学校学生宿舍由于建修时间较长，墙面脱落、损毁、厕所化粪池阻塞，学生住宿条件

较差。所以这些维修势在必行，必须尽快进行。在这种背景下，为了达到一人一床，改善学生的居住环境，维修水电路，解决厕所堵塞和发臭的问题，进一步美化校园环境，提升学校形象。苍溪县东青镇中心小学校提出了本项目的建设意见。

(3) 资金分配情况：《苍溪县发展和改革局关于东溪中学等 16 所学校校舍及运动场维修项目建议书的批复》（苍发改投资〔2020〕209 号）文件下达投资计划 100 万元，资金来源 2020 年校舍维修中央及学前教育中央资金，资金实际到位 100 万元。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。资金使用严格按照相关管理规定审批执行，做到全程跟进、全程监管，保证资金的专款专用，根据项目进度执行项目资金的使用，采取财政直接支付方式。

## **(二) 项目绩效目标**

1. 项目主要内容。该项目主要建设内容及规模：宿舍一、二、三、四层维修涂料及瓷砖等 46.3 万元；四个厕所加固改建 15.5 万元；其他项目及购置置物柜等 22.5 万元；前期费用等 12.83 万元。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。该项目的实施改善了校园环境，改善学生的居住环境，保障师生生命安全。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否

合理可行。原学校学生宿舍由于建修时间较长，墙面脱落、损毁、厕所化粪池阻塞，学生住宿条件较差。所以这些维修势在必行，必须尽快进行。绩效目标设置情况项目完成后，改善学生的居住环境，维修水电路，解决厕所堵塞和发臭的问题，进一步美化校园环境，提升学校形象、改善学校校园育人环境。

### （三）项目自评步骤及方法

该项目绩效自评采用的组织实施步骤及方法

#### 1. 组织实施步骤：

（1）组成工作组。进行前期准备工作并制定绩效评价工作方案。

（2）实地调查。工作组对工作资料进行核实，了解项目实施单位项目管理和项目资金使用的情况，听取他们对项目支出绩效评价的意见和建议，收集项目相关资料。

（3）分析评价。对绩效评价指标进行研究，咨询有关专家，制定项目支出绩效评价个性指标并进行评分。

（4）编写报告。拟定绩效评价报告。

#### 2. 绩效评价指标体系

绩效评价体系包括项目立项、投入、产出和效果实现情况四个部分。

#### 3. 绩效评价方法

绩效评价方法主要采用成本效益分析法、比较法、公众评判法、因素分析法等。

## 二、项目资金申报及使用情况

### （一）项目资金申报及批复情况

学校向主管单位教科局苍溪县东青镇中心小学校学生宿舍维修及附属工程项目建议，教科局下达投资计划函（苍教科函〔2020〕58号）总投资为100万元，并上报苍溪县发展及改革局。

### （二）资金计划、到位及使用情况

#### 1. 资金计划

《苍溪县发展和改革局关于东溪中学等16所学校校舍及运动场维修项目建议书的批复》（苍发改投资〔2020〕209号）文件下达总投资计划100万元，资金来源2020年校舍维修中央及学前教育中央资金。

#### 2. 资金到位

2020年5月15日财政安排资金100万元，实际到位100万元。

### （三）项目财务管理情况

严格落实责任制，按照项目资金管理办法，加强财务管理，财务管理制度健全，设立建设资金专户，严格按工程进度拨付基建资金，严禁挪用。账务处理及时，会计核算规范。降低造价，充分发挥资金效益。



### 三、项目实施及管理情况

#### （一）项目组织架构及实施流程

##### 1. 项目启动

2020年9月29日，苍溪县东青镇中心小学校通过竞争性磋商方式确定四川众鑫联建设有限公司为施工单位并签订了《工程施工合同》，合同价为895227.75元。

##### 3. 项目实施

苍溪县东青小学学生宿舍维修及附属工程，于2020年9月30日开工，2020年11月12日竣工，完成合同约定内容。

##### 4. 项目验收

2020年11月12日由建设单位组织相关参建单位完成竣工验收，合同内约定的工程内容已完成，验收为“合格”。

#### （二）项目管理情况

项目采取竞争性谈判招投标符合相关规定。

#### （三）项目监管情况

加强项目管理。1. 按适度超前、适应新时代教育需要的原则，搞好项目工程的设计和概预算，并请有关专家对设计方案进行比选、优化和评审；2. 搞好工程监理，聘请具有国家资质的监理工程师代表学校进行现场监理，坚决杜绝出现“豆腐渣”工程；3. 按项目管理要求，落实专人负责收集、整理项目实施中的各项数据和软件资料，按时向相关部门报送项目进度及完成情况报表；4. 项目完工后，搞好

工程建设资金的审计工作，并严格按基本建设程序进行项目的竣工验收。

#### 四、项目绩效情况

##### （一）项目完成情况

项目目标完成情况（数量、质量、时效、成本）

在产出数量上：此次“苍溪县东青小学学生宿舍维修及附属工程”完成率=实际完成使用人数/计划完成使用人数×100%。计划使用人数为500人，实际使用人数学生人数500人，教师57人，完成率为100%。

在产出质量上：合格率为100%。

在产出时效上：（项目实际完成时间/计划完成时间）×100%，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。完成率为100%。

在产出成本上：成本节约率=（计划投入—实际投入）/计划投入×100%，计划投资100万元，实际投资100万元

##### （二）项目效益情况

项目效益情况（经济效益、项目社会效益、生态效益、可持续效益、公平性、资金使用效率、受益群体满意度等）。

在经济效益上：考虑到投入成本必须带来更多的经济效益才算是经济贡献，该项目属于小学义务教育学校公益事业没有投资回报率。

在社会效益上：改善办学条件，两基工作成果得到巩固。

在生态效益上：改善学校办学条件，对促进教育教学的

可持续发展起到积极作用。

在可持续影响上：本项目施工完成后，改善了办学条件。

在社会公众或服务对象满意度上，采取问卷调查形式，满意度达 100%。

## 五、评价结论及建议

### （一）评价结论

综合评价：该项目属社会公益服务事业，无直接经济效益，但社会效益显著。项目完成后，改善学生的居住环境，维修水电路，解决厕所堵塞和发臭的问题，进一步美化校园环境，提升学校形象。

项目自评分为：优等。

### （二）存在主要问题

项目竣工后加强管理，维护资产，提高资产使用率。

### （三）相关措施建议

在后续的工作中，将继续完善相关制度。

## 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

公开说明：决算公开编制说明与决算公开表数据尾数差异原因是决算公开数据提取，自动四舍五入所致尾差。