

2020 年度  
苍溪县月山乡小学校  
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 .....	2
一、收入支出决算总体情况说明 .....	2
二、收入决算情况 .....	2
三、支出决算情况说明 .....	3
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 .....	4
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 .....	17
第四部分 附件 .....	19
附件 1 .....	19
附件 2 .....	21
第五部分 附表 .....	33
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

# 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. 对标教育改革中的“9个坚持”，落实立德树人根本任务，不断创新教育方法和人才培养模式，培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人。

4. 按照干部和教师的职数、编制和管理权限，负责本校教师人事管理、师德建设、继续教育、考核考评工作。

5. 承担当地乡镇党委、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. 学校安全能力提升工程

2. 教师队伍立心塑魂工程

3. 学生心理健康教育工程

4. 家校共育工程

5. 青年教师培养

6. 幼儿园星级创建

7. 教学质量

8. 标准化建设
9. 疫情防控
10. 工会保障

## 二、机构设置

苍溪县月山乡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。

纳入苍溪县月山乡小学校 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：苍溪县月山乡小学校机关

## 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 769.81 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各减少 7.33 万元，减少 0.9%。主要变动原因是 2019 年度预算调整、新增附属幼儿园活动场地改造及附属工程项目、均衡发展补助、2020 年度预算调整等。

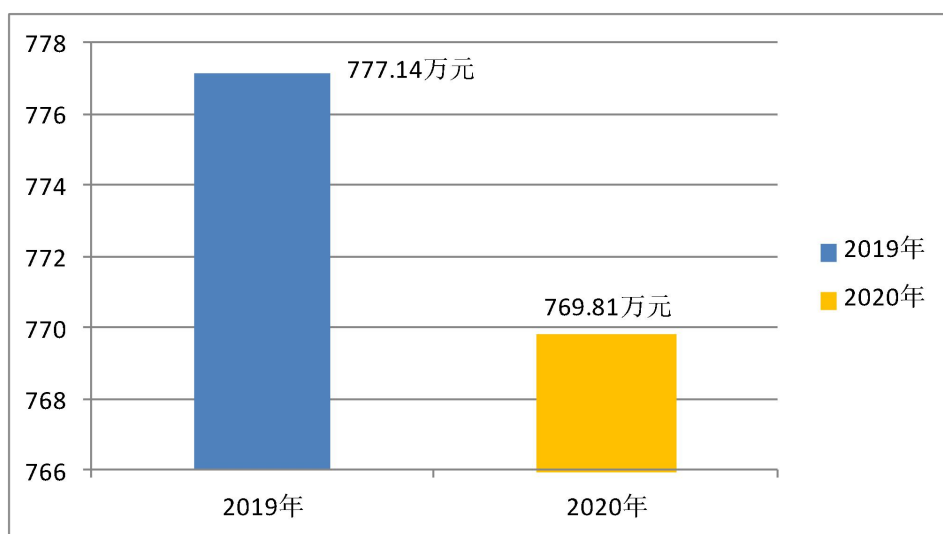


图 1：收、支决算总计变动情况图

## 二、收入决算情况说明

2020 年度本年收入合计 739.97 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 648.94 万元，占 87.7%；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 5.16 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 85.87 万元，占 11.6%。

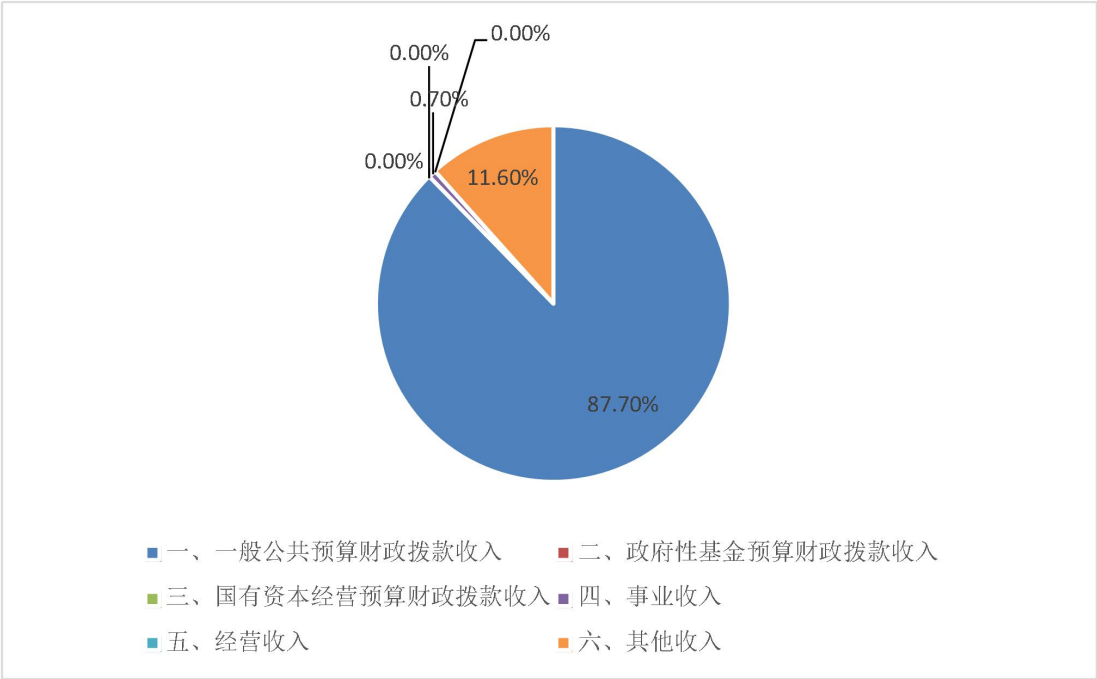


图 2：收入决算结构图

## 三、支出决算情况说明

2020 年度本年支出合计 680.14 万元，其中：基本支出 565.84 万元，占 83.2%；项目支出 114.3 万元，占 16.8%；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%。

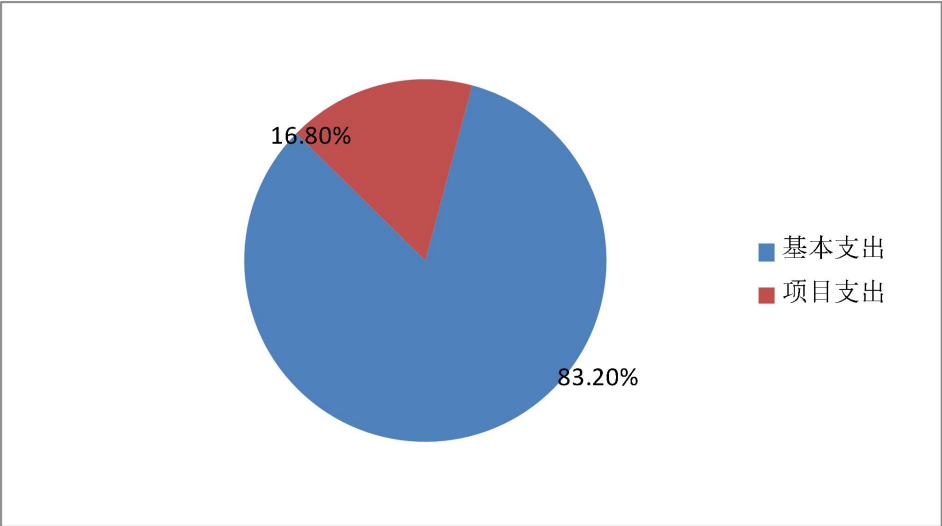


图 3：支出决算结构图

#### 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 678.78 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 166.33 万元，增长 32.5%。主要变动原因是 2019 年度预算调整、新增附属幼儿园活动场地改造及附属工程项目、均衡发展补助、2020 年度预算调整等。

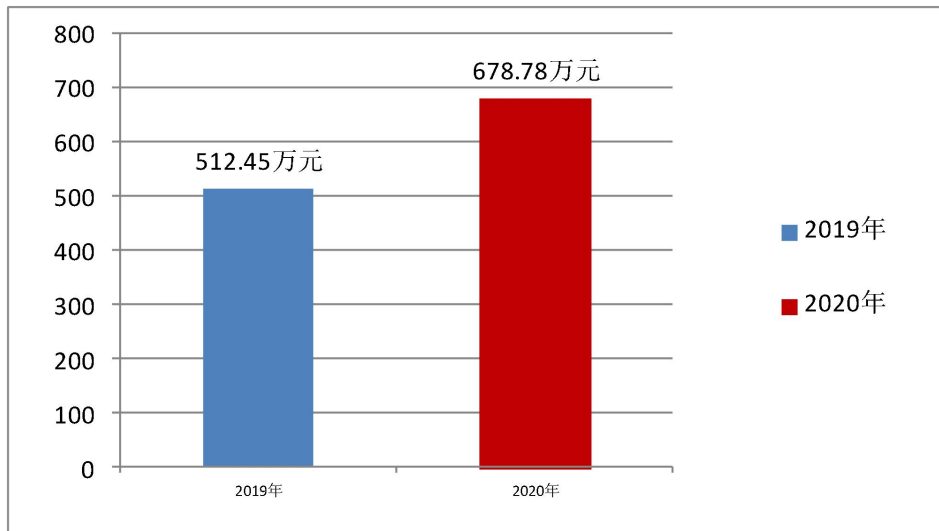


图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况

#### 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 596.07 万元，占本年度支出合计的 87.6%。与 2019 年度相比，一般公共预算财政拨款增加 108.96 万元，增长 22.4%。主要变动原因是 2019 年度预算调整、新增附属幼儿园活动场地改造及附属工程项目、均衡发展补助、2020 年度预算调整等。

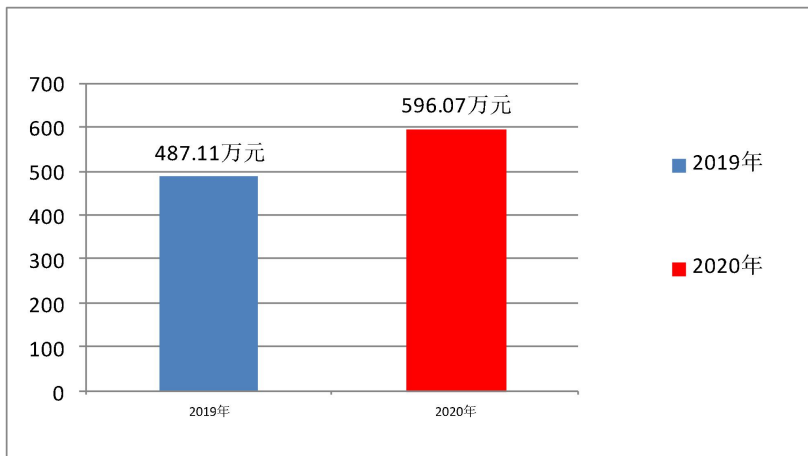


图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况

## （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 596.07 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）496.92 万元,占 83.4%;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 42.38 万元,占 7.1%;卫生健康支出 23.62 万元,占 4%;住房保障支出 31.68 万元,占 5.3%;其他国有土地使用权出让收入安排的支出 1.47 万元,占比 0.2%。

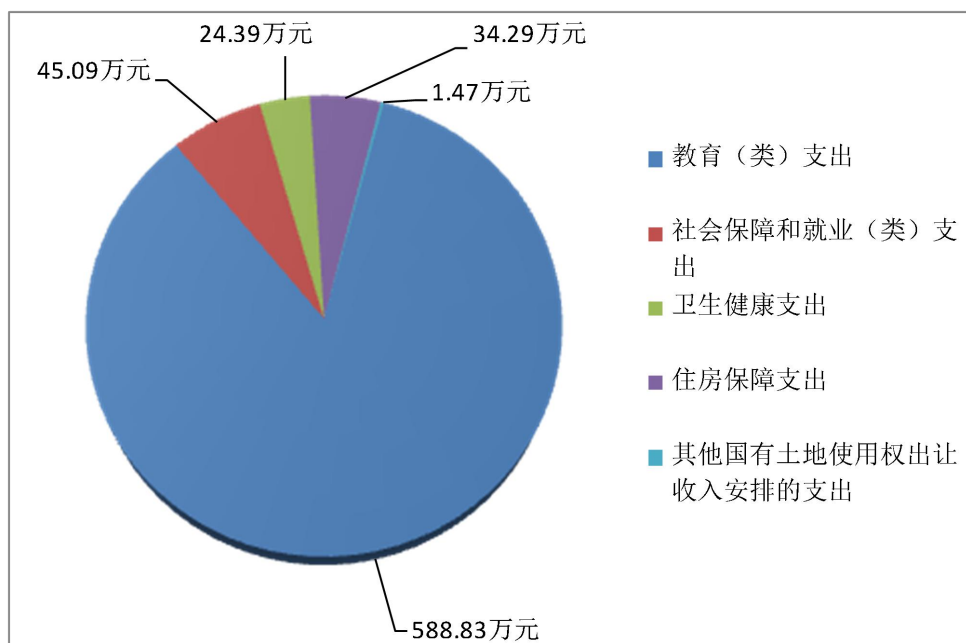




图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

### （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 596.07 万元，完成预算 87.8%。决算数小于预算数的主要原因是 2019 年度预算调整、新增附属幼儿园活动场地改造及附属工程项目、均衡发展补助、2020 年度预算调整等。其中：

1. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为 495.06 万元，完成预算 85.4%。决算数小于预算数的主要原因是 2019 年度预算调整、新增附属幼儿园活动场地改造及附属工程项目、均衡发展补助、2020 年度预算调整等。

2. 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）：支出决算为 42.38 万元，完成预算 100%。

3. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政事业单位医疗（项）：支出决算为 23.62 万元，完成预算 100%。

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 31.68 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 31.68 万元，完成预算 100%。

6. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）：支出决算为 1.47 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 560.68 万元，其中：

人员经费 517.96 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 42.72 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 0.4 万元，完成预算 40%，决算数小于预算数的主要原因是来客伙食团就餐，大大减少了来客接待费用开支。

（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 0.4 万元，占 100%。具体情况如下：

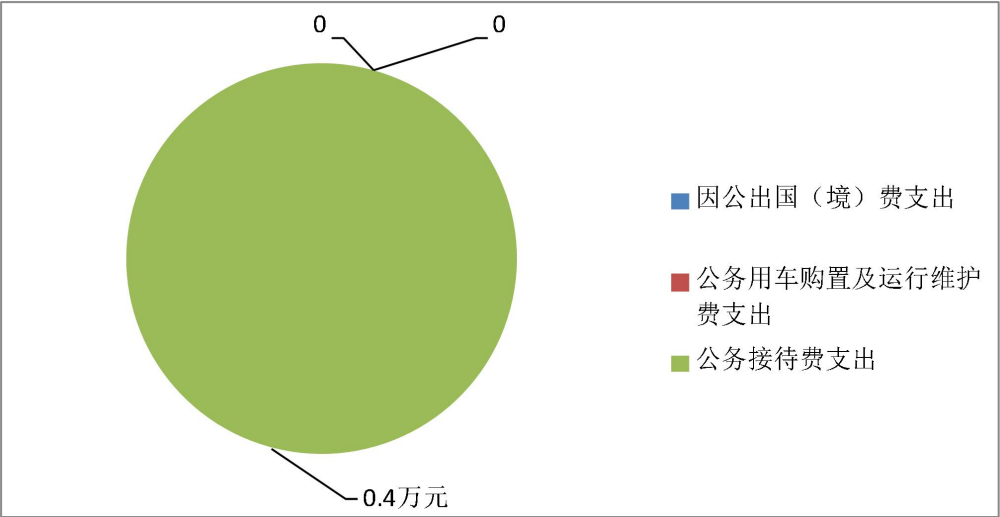


图 7：“三公”经费财政拨款支出结构

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 年度增加 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 0.4 万元，完成预算 40.0%。公务接待费支出决算比 2019 年度减少 0.06 万元，降低 13.0%。主要原因是来客伙食团就餐，大大减少了来客接待费用开支。

其中：

国内公务接待支出 0.4 万元，主要用于开展业务活动开支的住宿费、用餐费等。国内公务接待 9 批次，46 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.4 万元，具体内容包括：秋季期末考试支出 0.13 万元，春季毕业班一诊考试支付 0.07 万元，实验操作考试支付 0.08 万元，春季期末考试支付 0.12 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 1.47 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，苍溪县月山乡小学校机关运行经费支出 0 万元，比 2019 年度增加 0 万元，增长 0%。

### （二）政府采购支出情况

2020 年度，苍溪县月山乡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，苍溪县月山乡小学校共有车辆 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

1. 根据预算绩效管理要求，本单位在年初预算编制阶段，组织对 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梳理填报。

2. 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 4 个项目整体绩效评估优秀。本部门还自行组织了对其中 4 个项目绩效评价，从评价情况来看整体绩效评估优秀。

#### 3. 项目绩效目标完成情况

本单位在 2020 年度部门决算中反映 “苍溪县月山乡小学校 2020 年度学生营养膳食改善计划项目” “苍溪县月山乡小学校 2020 年度学生资助项

目” “苍溪县月山乡小学校财政拨款校舍维修项目”“苍溪县月山乡小学校债券资金校舍维修项目”等四个项目绩效目标实际完成情况。

(1) 苍溪县月山乡小学校 2020 年度学生营养膳食改善计划项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 31.56 万元，执行数为 31.56 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。未发现存在的问题。

## 项目支出绩效目标完成情况表 (2020 年度)

项目名称		义务教育农村营养改善计划			
预算单位		苍溪县月山乡小学校			
预算执行情况(万元)	预算数:	31.56 万元	执行数:	31.56 万元	
	其中-财政拨款:	12.6 万元	其中-财政拨款:	12.6 万元	
	其它资金:	18.96 万元	其它资金:	18.96 万元	
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	减轻学生的生活费用负担，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。	
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 31.56 万元	实际补助贫困学生 31.56 万元
		质量指标	到位率	预期完成率 100%	实际完成率 100%

		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			
	效益指标	经济效益	减负	减轻学生家长在学生在校生活方面的经济负担约 31.56 万元。	减轻了学生家长在学生在校生活方面的经济负担约 31.56 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			
		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 100%	调查享受学生满意率 100%，家长满意率 100%

(2) 苍溪县月山乡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 3.56 万元，执行数为 3.56 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		苍溪县月山乡小学校 2020 学生资助			
预算单位		苍溪县月山乡小学校			
预算执行情况(万元)	预算数:	3.56 万元	执行数:	3.56 万元	
	其中-财政拨款:	3.56 万元	其中-财政拨款:	3.56 万元	
	其它资金:		其它资金:		
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	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 3.56 万元	实际补助贫困学生 3.56 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期发放到位。	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 1800 元;免除学生课本费;减轻小学生作业本负担 30 元,初中生作业本负担 40 元。	减轻贫困幼儿就读经济负担 1800 元;免除学生课本费;减轻小学生作业本负担 30 元,初中生作业本负担 40 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 100% 调查享受学生满意率 100%，家长满意率 100%

### (3) 苍溪县月山乡小学校校舍维修项目 2020 年度绩效评价报告

项目全年预算数 2.92 万元，执行数为 2.5 万元，完成预算的 86%。通过项目实施，加固校舍，排除校舍安全隐患，改善了学校办学条件。未发现存在的问题。

## 项目支出绩效目标完成情况表 (2020 年度)

项目名称		幼儿活动场地项目		
预算单位		苍溪县月山乡小学校		
预算执行情况(万元)	预算数:	20 万元	执行数:	14 万元
	其中-财政拨款:	20 万元	其中-财政拨款:	14 万元
	其它资金:		其它资金:	
年度目标完成情况	预期目标		实际完成目标	
	加固校舍，排除幼儿活动场地安全隐患。		通过项目实施，加固校舍，排除幼儿活动场地安全隐患，改善了学校办学条件。	



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	预固定资产投入 20 万元。	今年实际投入固定资产 14 万元。
		质量指标	使用率	预期本校办学条件得到明显改善	办学条件得到明显改善
		时效指标	完成时间	预期在当年内到位资金，并用于固定资产投资。	实际在本年内资金到位，并全部用于校舍及附属工程投资。
		成本指标			
	效益指标	经济效益	增大教育投入	增加固定资产投入 20 万元。	实际增加投入 14 万元。
		社会效益	保障公益事业	改善了小学生学习、生活、活动环境。	保障本乡义务教育发展。
		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 95%	调查公众满意率 94%

#### （4）苍溪县月山乡小学校债券资金资助校舍维修项目 2020 年度绩效评价报告

项目全年预算数 59.95 万元,执行数为 59.95 万元,完成预算的 100.0%。通过项目实施,加固校舍,排除校舍安全隐患,改善了学校办学条件。未发现存在的问题。

# 项目支出绩效目标完成情况表

## (2020 年度)

项目名称		2020 年债券资金资助校舍维修项目			
预算单位		苍溪县月山乡小学校			
预算执行情况(万元)	预算数:	59.95 万元	执行数:	59.95 万元	
	其中-财政拨款:		其中-财政拨款:		
	其它资金:	59.95 万元	其它资金:	59.95 万元	
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	加固校舍，排除学生宿舍安全隐患。			通过项目实施，加固校舍，排除学生宿舍安全隐患，改善了学校办学条件。	
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	预固定资产投资 59.95 万元。	今年实际投入固定资产 59.95 万元。
		质量指标	使用率	预期本校办学条件得到明显改善	办学条件得到明显改善
		时效指标	完成时间	预期在当年内到位资金，并用于固定资产投资。	实际在本年内资金到位，并全部用于校舍及附属工程投资。
		成本指标			
	效益指标	经济效益	增大教育投入	增加固定资产投资 59.95 万元。	实际增加投入 59.95 万元。

		社会效益	保障公益事业	改善了小学生学习、生活、活动环境。	保障本乡义务教育发展。
		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 95%	调查公众满意率 94%

## 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,《苍溪县月山乡小学校 2020 年度部门整体支出绩效评价报告》见附件。

本部门自行组织对“苍溪县月山乡小学校 2020 年度学生营养膳食改善计划项目”“苍溪县月山乡小学校 2020 年度学生资助项目”“苍溪县月山乡小学校财政拨款幼儿活动场地项目”“苍溪县月山乡小学校债券资金校舍维修项目”等 4 个项目作了 2020 年度绩效评价。见附件。

## 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。主要是非同级财政拨款收入和营养餐项目收入。

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度或以后年度继续使用的资金。

9. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：指用于小学学历教育的各项支出。

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支出（项）：指在职人员基本养老保险缴费支出单位部分。

11. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指在职人员和退休人员基本医疗保险缴费支出单位部分。

12. 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。

13. 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。

14. 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。

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。

16. 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。

17. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）：是2019年度国有土地使用权出让收入安排的支出的结余资金在本年度实现了支出。

## 第四部分 附件

### 附件 1

# 苍溪县月山乡小学校部门 2020 年度部门整体支出绩效评价报告

## 一、单位概况

### （一）机构组成

苍溪县月山乡小学校下属二级预算单位 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：月山小学机关。

### （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. 对标教育改革中的“9 个坚持”，落实立德树人根本任务，不断创新教育方法和人才培养模式，培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人。

4. 按照干部和教师的职数、编制和管理权限，负责本校教师人事管理、师德建设、继续教育、考核考评工作。

5. 承担当地乡镇党委、政府和上级主管部门交办的其他事项。

### （三）人员概况

2020 年度编制人数 36 人，实际年末财政在编人员为 36 人，遗属补助人员 4 人。

## 二、部门财政资金收支情况

### （一）部门财政资金收入情况

2020 年度财政拨款收、支总计 678.78 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 166.33 万元，增长 32.5%。

### （二）部门财政资金支出情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 596.07 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）496.92 万元，占 83.4%；社会保障和就业（类）支出 42.38 万元，占 7.1%；卫生健康支出 23.62 万元，占 4%；住房保障支出 31.68 万元，占 5.3%；其他国有土地使用权出让收入安排的支出 1.47 万元，占比 0.2%。

## 三、部门整体预算绩效管理情况

### （一）部门预算管理

包括部门绩效目标制定、目标实现、预算编制准确、支出控制、预算动态调整、执行进度、预算完成情况和违规记录等情况。

### （二）结果应用情况

包括绩效自评公开、评价结果整改和应用结果反馈等情况。

## 四、评价结论及建议

### （一）评价结论

综上所述，2020 年度我校努力做好财政预算收入、支出以及各项目的管理工作，将预算及时公开到相关的信息网络平台，对预算的资金进行全方位的监督和管理，使每一笔资金都能起到最大的使用效益。结合我校实际将支出进行合理化分配，以达到合理高效地运用资金、提升资金的产出效果、节约成本与资源、提高部门的办事效率的目的。在部门预算整体支出绩效方面都按规定严格执行，合理安排支出，使财政资金发挥出最大的效益。

### （二）存在问题

综上所述，由于学校财务人员没有专职设置，对财务知识学习培训程度不够，导致对决算编制口径理解不足。在部门预算编制、部门决算编制软件操作中存在一些困难。

### （三）改进建议

更加建立健全部门预算绩效管理的法律法规体系；完善预算绩效管理体系与指标评估体系；提升绩效管理从业人员的专业素质和思想水平。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。年度预算编制后，根据实际情况，定期做好预算执行分析，掌握预算执行进度，及时找出预算实际执行情况与预算目标之间的差距。

## 附件 2

# 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

苍溪县月山乡小学校 2020 年度学生营养膳食改善计划项目、作业本减免和学前“三儿”补助绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 35.12 万元，执行数 35.12 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 35.12 万元，截至 2020 年 12 月，完成 35.12

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 18 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。（9 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龙山镇月山小学校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 27 分）

实际完成率。2020 年度预算数为 35.12 万元，截至 2020 年 12 月底，实际支出资金 35.12 万元，结余 0 万元，按计划完成既定目标的 100%。（12 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	18
产出	30	27
效果	40	40
总分	100	95

### 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 95 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。项目建立了完善的各项目流程制度，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，健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，健全学生资助管理机构。

## 幼儿活动场地项目 2020 年度绩效评价报告

### 一、项目概况

#### （一）项目基本情况

1. 项目名称：苍溪县月山乡小学校学生幼儿活动场地项目。项目建设背景：解决适龄儿童对接受学期教育期间有舒适的活动场地的要求，确保了校舍安全，美化了校园，优化校园环境，提升学校整体品质。学校现状：学校占地面积 9399 平方米，建筑面积 7017.1 平方，现有教学班 15 个，在校学生 505 人，专任教师 29 人。学校原有的幼儿活动场地已严重老化，已不能满足幼儿活动需要，为保证在校学生的活动安全，我校提出了本项目的建设。
2. 项目立项、资金申报的依据：苍发改投资〔2019〕46 号。

3. 该项目上年度结转 20 万元，其资金来源为 2019 年度中央全面薄改资金 20 万元。

## （二）项目绩效目标

1. 项目主要内容：维修幼儿活动场地 1000 平方米。

2. 项目应实现的具体绩效目标：2020 年 11 月 30 日以前完成学生幼儿活动场地工程支付余下的设计费、监理费、质保金。

3. 该项目实施后将解决月山小学 100 余幼儿的活动安全问题。

## （三）项目自评步骤及方法

1. 准备阶段（2019 年 3 月—2019 年 8 月）

主要任务：完成项目建议书、规划立项、环评备案、施工设计、工程预算、方案评审、筹措资金、公开招投标等。

2. 施工阶段（2020 年 3 月—2020 年 5 月）

主要任务：为施工单位创造施工条件，协调施工中遇到的矛盾和问题，检查、督促施工进度和质量，分项、分部和综合验收，配套设施和美化工作。

# 二、项目资金申报及使用情况

## （一）项目资金申报及批复情况

学校成立了该项目专项领导和工作小组，对项目的全过程积极参与，财政已付资金 20 万元。

## （二）资金计划、到位及使用情况

1. 资金计划。该项目计划总投资 20 万元，其资金来源为 2019 年度全面薄改中央资金 20 万元。

2. 资金到位。汇总统计截止评价时点该项目到位资金 20 万元。

3. 资金使用。汇总统计截止评价时点该项目全省资金支出情况：14 万元。

### （三）项目财务管理情况

单位财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

## 三、项目实施及管理情况

### （一）项目组织架构及实施流程

学校成立项目执行小组，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。同时聘请有关领导和专家给予项目建设咨询指导。

### （二）项目管理情况

一是按适度超前的理念，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；二是严格实施招投标制，按国家《招标投标法》和省、市相关法规对项目进行公开招标，选择技术力量雄厚、工程质量优良的广元市吉星建设工程有限公司施工，确保工程质量；三是按项目管理要求，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。

### （三）项目监管情况

学校注重工程质量，聘请具有国家资质的监理单位代表学校进行现场监理，坚决杜绝出现“豆腐渣”工程。

## 四、项目绩效情况

### （一）项目完成情况

截止评价时项目已完成工程竣工验收并投入使用。

### （二）项目效益情况

该项目属于社会公益事业，虽无直接经济效益，但社会效益显著。该项目的实施旨在解决因学生宿舍紧缺严重影响学生宿舍问题。学生食堂的改

造，能有效改善学生的食堂操作和用餐环境，改善办学条件，提供良好育人的氛围。

## 五、评价结论及建议

### （一）评价结论

该项目计划切合实际，技术标准可靠，具有可操作性，项目投资合理规范，资金筹措有保证，项目管理方案具体可靠，项目区域内的地质、气候、水文及环境条件较好，交通、供水、供电条件优越，为项目的实施提供良好外部条件。同时，市、县人民政府及教育主管部门高度重视，管理方案具体，项目具有良好的社会效益。本项目的实施将进一步提升月山小学教育教学质量，培育四有新人，全面推进素质教育，为缩短与城市教育的差距打下坚实的基础。

### （二）存在的问题

项目竣工验收审计工作延后，影响资金支付进度。

### （三）相关建议

今后，学校将争取经费加大学生宿舍楼建修的投入力度。

# 幼儿综合楼及附属工程及附属设施项目 2020 年度绩效评价报告

## 一、项目概况

### （一）项目基本情况

1. 月山小学位于月山场镇，距苍溪县城 60 公里。我校现有在校学生 505 人，教学班 15 个，是一所九年一贯制学校，附属幼儿班 3 个。幼儿班长期在学生宿舍底楼教学，幼儿活动场地严重不足，各项设施设备均不达标，



为解决无幼儿教学楼及幼儿活动场地不足等问题，为美化校园，提升幼儿园建筑整体形象，建设四星级幼儿园需对校园部分建筑内外墙体维修翻新，并购置幼教设备。

2. 项目立项依据：苍发改投资〔2018〕279号。

3. 资金来源为2019年度支持学期教育发展省级专项资金59.95万元。

## （二）项目绩效目标

1. 项目主要内容：校舍改造及附属改建735平方米。

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。

本项目具体内容：完成改建教学楼735 m<sup>2</sup>。该项目计划于2019年6月，开工建设，2020年3月前建成投入使用。

3. 该项目计划切合实际，申报目标合理可行。

## （三）项目自评步骤及方法

说明项目绩效自评采用的组织实施步骤及方法。

1. 准备阶段（2019年5月—2019年6月）

主要任务：完成项目建议书、建设规划、环评备案、工程立项施工设计、工程预算、方案审查、筹资到位。

2. 施工阶段（2019年6月—2020年3月）

主要任务：为施工单位创造施工条件，协调施工中遇到的矛盾和问题，检查、督促施工进度和质量，分项、分部和综合验收。

## 二、项目资金申报及使用情况

### （一）项目资金申报及批复情况

校舍维修翻新及附属工程，按现行建筑标准定额和我地实际情况，拟计划投资59.95万元；财政批复投资59.95万元。

### （二）资金计划、到位及使用情况

1. 资金计划：该项目资金来源全部为 2019 年度支持学期教育发展省级专项资金 59.95 万元。

2. 资金到位：财政拨付 2019 年度支持学期教育发展省级专项资金 59.95 万元用于校舍维修和附属设施改造，计划资金全部到位。

3. 资金使用：截至评价时本年度支付 59.95 万元资金支付范围、标准、进度、依据等合规合法，与预算相符。

### （三）项目财务管理情况

按照项目资金管理办法，加强财务管理，建立健全财务管理制度，设立建设资金台账，严格按工程进度拨付资金，严禁挪用，账务处理及时，会计核算规范。

## 三、项目实施及管理情况

### （一）项目组织架构及实施流程

学校成立了专项领导和工作小组，对项目的全过程进行监督和管理。

### （二）项目管理情况

一是搞好项目的设计和概预算，并请有关专家对设计方案进行优化和评审；二是严格实施招投标制，本项目采用竞争性谈判方式选择技术力量雄厚、工程质量优良的公司施工，确保工程质量；三是落实专人负责收集、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；四是项目完工后，严格按基本建设程序进行项目的竣工验收，并搞好工程的审计工作。

### （三）项目监管情况

该项目施工时学校指派有一定施工经验的老师作为施工现场监督员，发现问题及时提出、更正，并及时向学校建设委员会通报情况，坚决杜绝出现“豆腐渣”工程。

## 四、项目绩效情况

### （一）项目完成情况

截止评价时项目已完成工程施工和验收，通过验收，一致认为该项目达到设计要求，满足各项使用要求，质量达到合格标准。

### （二）项目效益情况

该项目属社会公益服务事业，无直接经济效益，但社会效益明显。一是项目完成后，将美化校园环境；二能充分发挥九年一贯制学校的社会效应，进一步提升学校在硬件设施上的办学品位，推动学校教育持续健康发展。

## 五、评价结论及建议

### （一）评价结论

本项目经过论证：项目选择符合国家、省、市要求，项目计划切合实际，资金筹措有保障。项目管理方案具体，具有良好的社会效益。

### （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