

**2020 年度**

**四川省德阳市**

**罗江区德安初级中学学校**

**部门决算公开**

## 目录

第一部分 部门概况 .....	3
一、基本职能及主要工作 .....	3
(一) 主要职能。 .....	3
(二) 2020 年重点工作完成情况。 .....	3
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 .....	7
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 .....	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 .....	9
(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况 .....	9
(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况 .....	10
(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况 .....	11
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 .....	12
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 .....	13
(一) “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明 .....	13
(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明 .....	13
八、政府性基金预算支出决算情况说明 .....	14
九、国有资本经营预算支出决算情况说明 .....	14
十、其他重要事项的情况说明 .....	14
(一) 机关运行经费支出情况 .....	14
(二) 政府采购支出情况 .....	15
(三) 国有资产占有使用情况 .....	15
(四) 预算绩效管理情况。 .....	15
第三部分 名词解释 .....	20
第四部分 附件 .....	23
附件 1 .....	23
第五部分 附表 .....	30
一、收入支出决算总表 .....	30
二、收入决算表 .....	30
三、支出决算表 .....	30
四、财政拨款收入支出决算总表 .....	30
五、财政拨款支出决算明细表 .....	30
六、一般公共预算财政拨款支出决算表 .....	30
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 .....	30
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 .....	30
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 .....	30

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 .....	30
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 .....	30
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 .....	30
十四、国有资本经营预算支出决算表 .....	30

## 第一部分 部门概况

### 一、基本职能及主要工作

#### (一) 主要职能。

德阳市罗江区德安初级中学校是由德阳市罗江区事业登记管理局批准设立的独立核算事业单位，主要职能是实施初中义务教育，促进基础教育发展。进行初中学历教育，全面贯彻教育方针，维护教育者、受教育者的合法权益，为国家培养合格的建设者和接班人。

#### (二) 2020 年重点工作完成情况。

本年度学校工作在区教育局的领导下，在全体师生的共同努力和各位家长和社会各界的大力支持下，坚持学校教育服

务于人的可持续发展,全面贯彻党的教育方针,全面实施素质教育,深化教育教学改革,提高教育教学质量,以创建优质的农村初中名校为目标,不断提升学校办学品质,促进学校全面、可持续发展。现将一学年来重点完成的工作总结如下:

### 1、树立良好师德师风,提高教师队伍素质

(1) 加强教师职业道德建设。着力提高教师的政治思想素养和职业道德水平,让教师之间更有互相合作、共同提升的团队精神。

(2) 加强领导班子建设,明确了职责分工。

(3) 健全了制度管理,严肃了劳动纪律,提高了教师从教的自律性。

### 2、打造德育教育特色,全面提高育人实效

(1) 加强德育队伍建设,全力打造专业化的班主任队伍。

(2) 抓好学生常规教育和养成教育。

(3) 习惯+励志的德育模式。

### 3、强化教学管理工作,努力提升教学质量

(1) 严格课程设置,强化教学常规细节管理。

(2) 加强教学质量监控,努力提高学生的学业素养。

(3) 强化毕业班教学管理。

(4) 加强业务培训,提高专业水平。学校组织各学科教师外出学习、培训,做到培训有记录,回校有反馈。开展演

讲、书写等丰富多彩的教研活动，使教师开阔了视野，拓宽了知识面，提高了个人的专业水平。

4、深入学习党的十九大和习近平系列讲话精神，抓好党建工作

(1) 积极开展“脱贫攻坚”活动。2020年度学校支部带领全体党员开展“1+1”结对帮扶、教育扶贫日募捐以及参与社会扶贫、脱贫攻坚等扶贫活动；利用假期带领全体党员走村串户宣传党的教育方针政策，对学校建档立卡同学以及留守儿童发放慰问品，贯彻落实“脱真贫、真脱贫”理念。

(2) 推动基层党建。强化问题意识和目标导向，夯实责任、健全机制，推动全面从严治党各项任务落到实处。

(3) 推动党风廉政建设。加强党员干部的廉洁从政教育，教职员工的廉洁从教教育，青少年学生的廉洁修身教育。

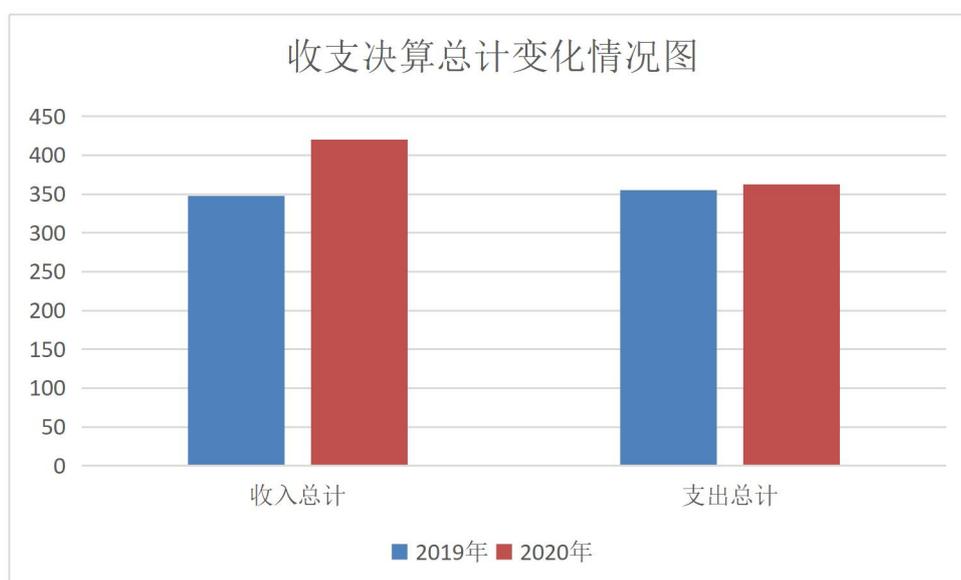
## 二、机构设置

德阳市罗江区德安初级中学校是德阳市罗江区教育局下属的二级单位，学校内设教导处、总务处等2个部门。总务处下设财务管理机构，配备兼职会计1人、兼职出纳1人。年末在职职工实有22人。

## 第二部分 2020 年度部门决算情况说明

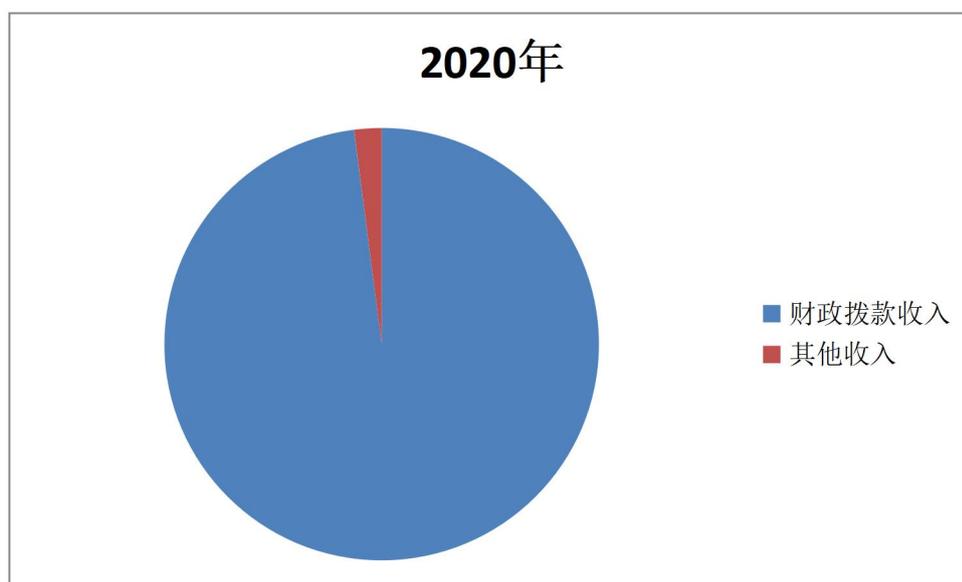
### 一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收入总计 419.85 万元,支出总计 362.47 万元。与 2019 年相比,收入增加 72.33 万元、支出增加 7.35 万元。收入增长 20.81%,支出增长 2.07%。收入增加主要变动原因是 2020 年目标奖增加,学校其他收入(课后延时服务费)增加;学校项目经费增加;同时学校学生人数增加,公用经费收入增加。支出增加主要原因是学校派出教师学习活动次数增加,培训费增加,教师劳务费等支出增加;学校年末结转未完工的项目经费 85.63 万元,故支出增长远小于收入增长百分数。



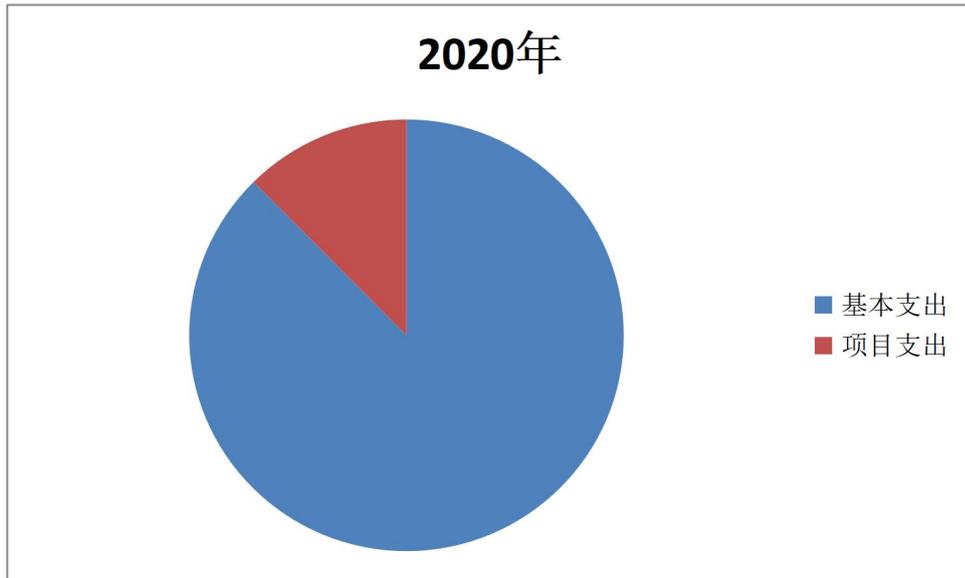
## 二、收入决算情况说明

2020年本年收入合计419.85万元，其中：一般公共预算财政拨款收入411.31万元，占97.97%；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0万元，占0%；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8.53万元，占2.03%。



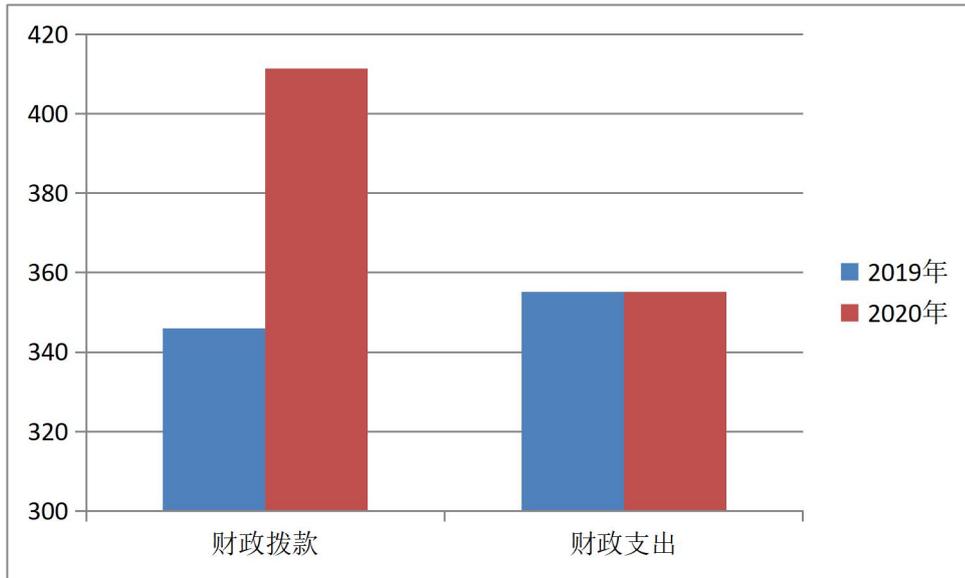
## 三、支出决算情况说明

2020年本年支出合计362.47万元，其中：基本支出317.44万元，占87.58%；项目支出45.03万元，占12.42%；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

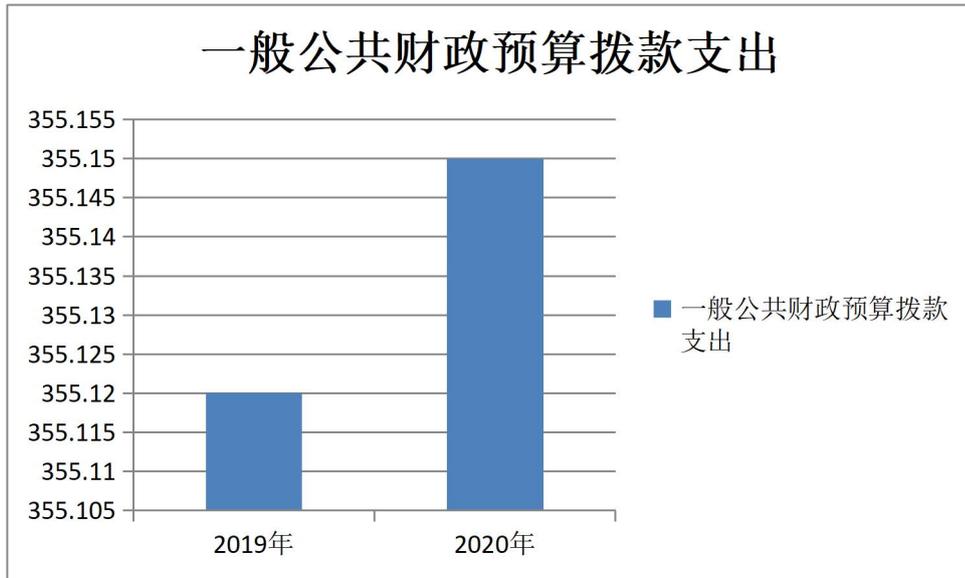
2020 年财政拨款收入总计 411.31 万元、支出总计 355.15 万元。与 2019 年相比，财政拨款收入增加 65.39 万元，增长 18.90%；支出增加 0.03 万元，增长 0.01%。收入增加主要变动原因是 2020 年目标奖增加；学校项目经费增加；同时学校学生人数增加，公用经费收入增加。支出增加主要原因是学校派出教师学习活动次数增加，培训费增加，教师劳务费等支出增加；学校年末结转未完工的项目经费 85.63 万元，故支出增长远小于收入增长百分数。



## 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

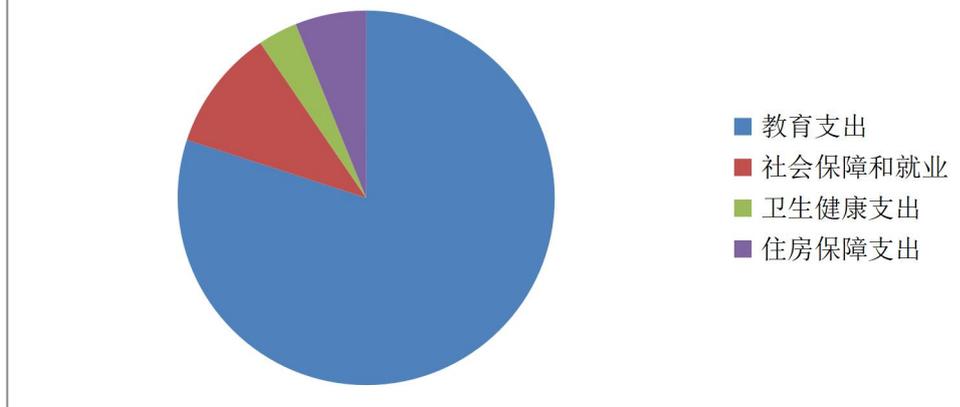
2020年一般公共预算财政拨款支出355.15万元，占本年支出合计的97.98%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款增加0.03万元，增长0.01%。主要变动原因是学校年末结转未完工的项目经费85.63万元，导致支出增长百分比较低。



## (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 362.47 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）290.01 万元，占 80.01%；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 38.06 万元，占 10.50%；卫生健康支出 12.30 万元，占 3.39%；住房保障支出 22.11 万元，占 6.10%。

## 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 355.15 万元，完成预算 80.80%。其中：

1. 一般公共服务支出：支出决算为 0 万元，完成预算 0%，决算数小于/等于预算数的主要原因是。

2. 教育支出：支出决算为 367.10 万元，完成预算 83.52%，决算数小于预算数的主要原因是年末项目结转经费 85.63 万元。

3. 科学技术支出：支出决算为 0 万元，完成预算 0%，决算数小于/等于预算数的主要原因是…。

4. 文化旅游体育与传媒支出：支出决算为 0 万元，完成预算 0%，决算数小于/等于预算数的主要原因是…。

5. 社会保障和就业支出：支出决算为 38.06 万元，完成

预算 100%。

6. 卫生健康支出：支出决算为 12.30 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 年一般公共预算财政拨款基本支出 315.13 万元，其中：

人员经费 285.95 万元，主要包括：基本工资 97.27 万元、津贴补贴 7.78 万元、奖金 0 万元、伙食补助费 0 万元、绩效工资 97.84 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 24.34 万元、职业年金缴费 12.17 万元、基本医疗保险缴费 11.90 万元、其他社会保障缴费 5.60 万元、其他工资福利支出 0 万元、离休费 0 万元、退休费 0 万元、抚恤金 0 万元、生活补助 6.87 万元、医疗费补助 0 万元、奖励金 0.09 万元、住房公积金 22.11 万元、其他对个人和家庭的补助支出 0 万元等。

日常公用经费 26.87 万元，主要包括：办公费 2.40 万元、印刷费 1.93 万元、咨询费 0 万元、手续费 0.02 万元、水费 0 万元、电费 2.5 万元、邮电费 1.5 万元、取暖费 0 万元、物业管理费 2.11 万元、差旅费 2 万元、因公出国（境）费用 0 万元、维修（护）费 2.51 万元、租赁费 0 万元、会议费 0 万元、培训费 1.26 万元、公务接待费 0 万元、劳务费 0.07 万元、委托业务费 0 万元、工会经费 2.57 万元、福利费 0 万元、公务用车运行维护费 0 万元、其他交通费 0 万

元、税金及附加费用 0 万元、其他商品和服务支出 5.70 万元、办公设备购置 0.24 万元、专用设备购置 1.70 万元、信息网络及软件购置更新 0.36 万元、其他资本性支出 0 万元等。

## 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（或与预算数持平）的主要原因是……。

### （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：

（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

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%。主要原因是…

开支内容包括：…（团组名称、出访地点、取得成效）

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 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。主要原因是…

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，金额 0 元。截至 2020 年 12 月底，单位共有公务用车 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、 执法执勤用车 0 辆...

公务用车运行维护费支出 0 万元。主要用于...（具体工作）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 万元，完成预算 0%。公务接待费支出决算比 2019 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。主要原因是...其中：

国内公务接待支出 0 万元，主要用于...（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 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元，具体内容包括：...（接待具体项目、金额）。

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，主要用于接待...（具体项目）

## 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，\*\*\*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%（或与 2019 年决算数持平）。主要原因是……

## （二）政府采购支出情况

2020 年，\*\*\*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。主要用于…（具体工作）。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，\*\*\*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……其他用车主要是用于……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 5 个项目（贫困寄宿生、非寄宿生生活补助；义教校舍维修改造；义教免作业本经费；课后延时服务费；教师培训经费）开展了预算事前绩效评估，对 5 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 5 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 5 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，本学校对 2020 年整体支出开展绩效自评，存在的问题：一是新《政府会计制度》从 2019 年 1 月 1 日

实施，因财务人员参加财务系统性培训较少，实际工作中许多时间仅凭个人的理解办理财务业务，致使对新的法规政策掌握不精不细；二是固定资产控制环节较薄弱。我校固定资产使用管理仍缺乏相关的内部控制，重购轻管现象还存在。下一步改进措施：一是健全内部控制制度，规范财务管理行为；二是积极参加培训，提高财会队伍业务能力；三是加强日常工作监督，按时开展自查自审；四是强化财务监督，规范财务信息公开。本校还自行组织了 1 个项目支出绩效评价，从评价情况来看，本校存在的问题：一是预算控制比较薄弱，二是单位有些部门、职工对贯彻财务制度的意识不够强。下一步改进措施：一是加强财务制度的宣传，提高认识，让部门、职工理解支持财务管理工作；二是加强学校财务信息公开。

#### 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“贫困寄宿生、非寄宿生生活补助；义教校舍维修改造；义教免作业本经费；课后延时服务费；教师培训经费”等 5 个项目绩效目标实际完成情况。

（1）贫困寄宿生、非寄宿生生活补助项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 11.6250 万元，执行数为 11.6250 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障了贫困寄宿生、非寄宿生的正常学习生活，发现的主要问题：无。下一步改进措施：进一步加强此笔项目经费的使用效果。

（2）义教校舍维修改造（宿舍楼及综合楼设施排危）

项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 14 万元，执行数为 14 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障了学校师生的安全工作和学习环境，为更好地进行义务教育奠定了坚实的基础。发现的主要问题：项目推进较慢，影响费用的支付进度。下一步改进措施：及时规范的推进项目速度，加强项目经费的专项管理。

（3）义教免作业本经费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 0.67 万元，执行数为 0.67 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障了在校学生的学习条件。发现的主要问题：无。下一步改进措施：继续保持对专项经费的监管。

（4）课后延时服务费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 5.01 万元，执行数为 4.88 万元，完成预算的 97.41%。通过项目实施，保障了学生的在校学习时间及效果，为减轻课后学习量奠定了坚实的基础。发现的主要问题：无。下一步改进措施：继续保持对专项经费的监管。

（5）教师培训经费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 1 万元，执行数为 1 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障了教师的培训时间和培训内容，为有效提高教育水平打下了坚实的基础。发现的主要问题：无。下一步改进措施：继续保持对专项经费的监管。

## 项目绩效目标完成情况表

### (2020 年度)

项目名称		贫困寄宿生、非寄宿生生活补助；义教校舍维修改造；义教免作业本经费；课后延时服务费； 教师培训经费			
预算单位		德阳市罗江区德安初级中学校			
预算执行情况(万元)	预算数:	32.31	执行数:	32.18	
	其中-财政拨款:	27.3	其中-财政拨款:	27.3	
	其它资金:	5.01	其它资金:	4.88	
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	进一步改善办学条件，保障学校正常教学次序			改善了我校办学条件，使得正常教学次序得以保障	
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)
	项目完成指标	数量指标	项目受益人数	保障我校师生 152 人的正常教学次序	改善了我校办学条件，使得师生 152 人正常教学次序得以保障
	项目完成指标	质量指标	生活保障	保障贫困生生活	为贫困生生活保驾护航
	项目完成指标	质量指标	固定资产维修维护	宿舍楼及综合楼设施排危	验收通过宿舍楼及综合楼设施排危
	项目完成指标	质量指标	免作业本费	减轻学生的负担	有效减轻了学生的费用负担

项目完成指标	质量指标	课后延时服务	课后延时服务有效的保障了学生在校学习时间	减轻了学生的校外的学习压力
项目完成指标	质量指标	教师培训	教师培训	提高了教师的教学水平
效益指标	社会效益指标	学校办学条件的提高	提高学校的办学条件	办学条件得以改善
效益指标	可持续影响指标	学校办学条件、项目学校示范性	提高学校办学条件	办学条件得以改善
满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度、学生满意度、家长满意度	提高教师、学生、家长对学校办学的满意度	三者满意度较之前有明显提高。
满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度、学生满意度、家长满意度	提高教师、学生、家长对学校办学的满意度	三者满意度较之前有明显提高。

## 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,《罗江区德安初级中学 2020 年部门整体支出绩效评价报告》见附件(附件 1)。

本校自行组织对学校零星维修项目开展了绩效评价,《学校零星维修项目 2020 年绩效评价报告》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. 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。

3. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是捐赠收入、利息收入、其他单位教师节慰问收入等。

4. 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。

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. 教育支出—普通教育—初中教育：指反映各部门举办的初中教育支出。

9. 教育支出—教育费附加安排的支出—其他教育费附加安排的支出：指反映用教育费附加安排的支出。

10. 社会保障和就业—行政事业单位离退休—机关事业单位基本养老保险缴费支出：指反映机关事业单位实施养老

保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

11. 社会保障和就业支出—行政事业单位离退休—机关事业单位职业年金缴费支出：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

12. 社会保障和就业支出—其它社会保障和就业支出—其它社会保障和就业支出：指反映除上述项目以外其它用于社会保障和就业方面的支出。

13. 卫生健康支出—行政事业单位医疗—事业单位医疗：指反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。。

14. 卫生健康支出—行政事业单位医疗—其它行政事业单位医疗支出：指反映除上述项目以外的其它用于行政事业单位的医疗方面的支出。

15. 住房保障支出—住房改革支出—住房公积金：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贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

16. 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。

17. 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。

18. 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。

19. “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

# 德阳市罗江区德安初级中学校 2020 年部门整体支出绩效评价报告

## 一、单位概况

(一) 机构组成：德阳市罗江区德安初级中学校是德阳市罗江区教育局下属二级单位。

(二) 机构职能：实施初中义务教育，促进基础教育发展。初中学历教育，全面贯彻教育方针，维护教育者、受教育者的合法权益，为国家培养合格的建设者和接班人。

(三) 人员概况：德阳市罗江区德安初级中学校事业编制数 23 人，截止 2020 年 12 月 31 日，我校实有事业编制人员 22 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 419.85 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 411.31 万元；其他收入 8.53 万元。

(二) 部门财政资金支出情况：2020 年本年支出合计 362.47 万元，其中：基本支出 317.43 万元；项目支出 45.04 万元。

## 三、部门整体预算绩效管理情况

#### （一）部门预算管理。

根据《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国预算法实施细则》及区政府会议批准的2020年财政收支预算，经区政府批准，下达2020年部门预算，并在规定时间内向社会公开本部门预算情况。制定部门绩效目标，严格执行预算，2020年部门预算严格按照年初预算达到执行进度。

#### （二）结果应用情况。

1、我校重大财务开支，都需提交校务委会研究决定，再按照财政局的规范程序申请、拨付，管理和使用，坚持专款专用，严格执行财务管理制度。

2、在规定时间内向社会公开本部门预决算情况，并接受上级部门督查检查。

3、严格按照有关规定管理和使用专项资金，做到专款专用，确保资金支出的真实性、安全性、合理性。加强了专项资金使用过程的控制和追踪问效，严格执照区政府要求对各项目进行严格监管。

### 四、评价结论及建议

（一）评价结论：根据“2020年部门支出绩效评价指标体系”确定的内容，经综合评价，我校2020年度整体支出绩效评为“好”。

#### （二）存在问题：

1. 新《政府会计制度》从 2019 年 1 月 1 日实施，因财务人员参加财务系统性培训次数少，实际工作中许多时间仅凭个人的理解办理财务业务，致使对法规政策掌握不精不细；

2. 固定资产控制环节较薄弱。实行政府集中采购制度以后，事业单位固定资产的采购得到了有效控制，但使用管理仍缺乏相关的内部控制，重购轻管现象还存在。

### （三）改进建议：

1. 健全内部控制制度，规范财务管理行为；
2. 积极参加培训，提高财会队伍业务能力；
3. 加强日常工作监督，按时开展自查自审；
4. 强化财务监督，规范财务信息公开。

## 附件 2

# 德阳市罗江区德安初级中学校 零星维修项目 2020 年绩效评价报告

## 一、项目概况

### （一）项目基本情况。

1. 德阳市罗江区教育局为了改善我校办学条件，提升办学水平，推进全区义务教育持续健康均衡发展，教育局为我校提供的有力保障项目。

2. 该项目结合我校实际的情况，通过我校校委会会议，向区教育局报告，教育局过党委会通过该项目，向我校下达立项文件。

3. 该项目资金由教育局统一管理，根据我校的实际情况，及我校立项报告，及项目完成后学校验收及教育局相关股室验收签字后，资金拨付到校，由我校更加实际支出支付项目资金。

4. 资金分配的原则，首先考虑我校紧急及必须要维修的项目优先考虑，以保障我校正常的教学次序。

### （二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容是我校平时教学活动中必要的零星维修支出项目，改善我校办学条件，提升办学水平。

2. 我校该项目绩效评价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。**

1. 绩效评价原则，一是科学规范原则。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。二是公正公开原则。坚持客观公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。三是分级分类原则。四是绩效相关原则。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应清晰反映支出与产出绩效之间的紧密对应

2. 评价指标体系。评价指标体系分三个级别，即一级指标、二级指标、三级指标。

3. 评价方法，目标效益分析法和公众评判法

## **二、项目资金申报及使用情况**

### **(一) 项目资金申报及批复情况。**

该项目通过我校校委会会议，向区教育局报告，教育局过党委会通过该项目，向我校下达立项文件。

### **(二) 资金计划、到位及使用情况(可用表格形式反映)。**

1. 资金计划：该项目资金为区财政资金。

2. 资金到位：该项目资金已全部到位，并支付。

3. 资金使用：本项目根据区教育局下达的资金文件，合理安排相关项目资金，根据资金指标，及维修验收结算单进行支付维修资金。

### **（三）项目财务管理情况。**

我校财务管理制度健全，该项目严格执行财务管理制度，支付该项目相关资金后账务处理及时，会计核算规范。

### **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。**

该项目结合我校实际的情况，通过我校校委会会议，向区教育局报告，教育局过党委会通过该项目，向我校下达立项文件。我校根据立项文件，开展该项目的招标，确定中标方后，签订合同，施工方开始施工，完成施工后相关人员及教育局相关股室参与验收，验收合格后支付项目资金。

#### **（二）项目管理情况。**

我校该项目根据教育局的维修相关制度及政策，严格按照制度和政策实施相关的流程。

#### **（三）项目监管情况。**

区教育局相关股室在项目实施之前到校进行实地考察，对实际情况进行监控，项目实施过程中对进度及质量进行现场监督，项目完成后与本校一同进行收方验收，再由相关项目负责人对过程资料进行审核及监管。

## 四、项目绩效情况

### （一）项目完成情况。

该项目按照规定时间完成工作量，项目质量达到行业相关标准，均完成了年初指标目标任务，确保了薄弱环节（零星维修）顺利实施。

### （二）项目效益情况。

通过项目的实施，改善学校办学条件，保证了学生充足的学习精力，学生学习成绩大踏步向前，创造了良好的经济效益，深受广大师生家长欢迎，创造了良好的社会效益。

## 五、评价结论及建议

### （一）评价结论。

学校零星维修项目，建设目标明确，项目符合申报条件，程序到位，手续齐全，资金项目质量达到相关行业标准，达到预期绩效目标要求。

### （二）存在的问题。

由于我校教师不是专业技术人员，教学任务重，导致对该项目中的部分过程监管不到位，资料收集整理归档有些迟缓。

### （三）相关建议。

1. 加强对项目过程的监管。
2. 加强项目的过程资料收集。

## 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、国有资本经营预算支出决算表