

2020 年度

四川省德阳市罗江区新盛镇小学校

部门决算公开

目录

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	6
第二部分 2020 年度部门决算情况说明	7
一、收入支出决算总体情况说明	7
二、收入决算情况说明	7
三、支出决算情况说明	8
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	9
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	13
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明	14
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明	14
（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明	14
八、政府性基金预算支出决算情况说明	15
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	15
十、其他重要事项的情况说明	15
（一）机关运行经费支出情况	15
（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。	16
第三部分 名词解释	21
第四部分 附件	24
附件 1	24
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	36
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
十四、国有资本经营预算支出决算表	36

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

德阳市罗江区新盛镇小学校是由德阳市罗江区事业登记管理局批准设立的事业单位，主要职责是：实施小学义务教育，促进基础教育发展。小学学历教育，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。

学校设教导处、总务处两个内设机构。总务处下设财务统计室，未单设会计机构，配置会计、出纳各1名。现有正式在编教师22人，特岗教师4人，临聘人员（含幼儿教师）27人。小学教学班18个，学生863人，附设幼儿园教学班5个，幼儿生153人；年末资产总价值10325840.39元。

（二）2020年重点工作完成情况。

2020年，德阳市罗江区新盛镇小学校在上级主管部门的领导下，按照年初制定的工作计划，有条不紊地开展各项工作。

1、加强领导班子建设

学校通过行政例会、个别谈话等途径，树立领导班子成员的角色意识，大局意识，服务意识；在学校日常管理中，

要求领导班子成员能学会沟通、团结协作，做事到位，会补位；职责范围内的事情做到公平、公正、公开，无私心，以身作则，当好教职工的表率。从领导班子成员履行管理目标任务来看，学校每个班子成员都很好地履行自己的职责，在其位谋其职，积极推进学校各项工作顺利开展，取得很好的成绩。

2、加强教师队伍建设

学校加强教师的思想道德建设，强化教师师德修养、塑造教师爱岗敬业、心态阳光、积极向上的工作态度；学校领导深入教研组指导教研、参与教研，提高教研活动的指导性、针对性；积极组织教师参加各级各类培训，做到教师外出参加学习、培训基本达到全覆盖；积极推行学校行政、骨干教师与新教师帮扶“师徒结队”活动制度，促进青年教师快速成长。

3、强化教学考评、监督工作。学校建立全校教师教学工作档案。每学期对全体教师的备课，听课、评课，作业批改，成绩考核等业务开展检查，并记入档案，作为教师评优选模的依据。学校领导不定期走进课堂，了解教师教育教学各方面的情况，加强监督与指导，对新分配的教师，进行教育教学考评，肯定成绩，指出不足，促进他们尽快提高业务水平。

2020年度，德阳市罗江区新盛镇小学校在坚持依法治校，

实施科学化、精细化管理的过程中，大力推行素质教育，落实课堂教学改革，形成了良好的教风、学风，赢得了广泛的社会赞誉，受到了上级相关部门的肯定和社会的认可。2020年度先后获得罗江区小学毕业班教学质量先进单位，继续保持了德阳市级文明单位、卫生单位，德阳市级绿色学校，罗江县校风示范学校等荣誉称号。

二、机构设置

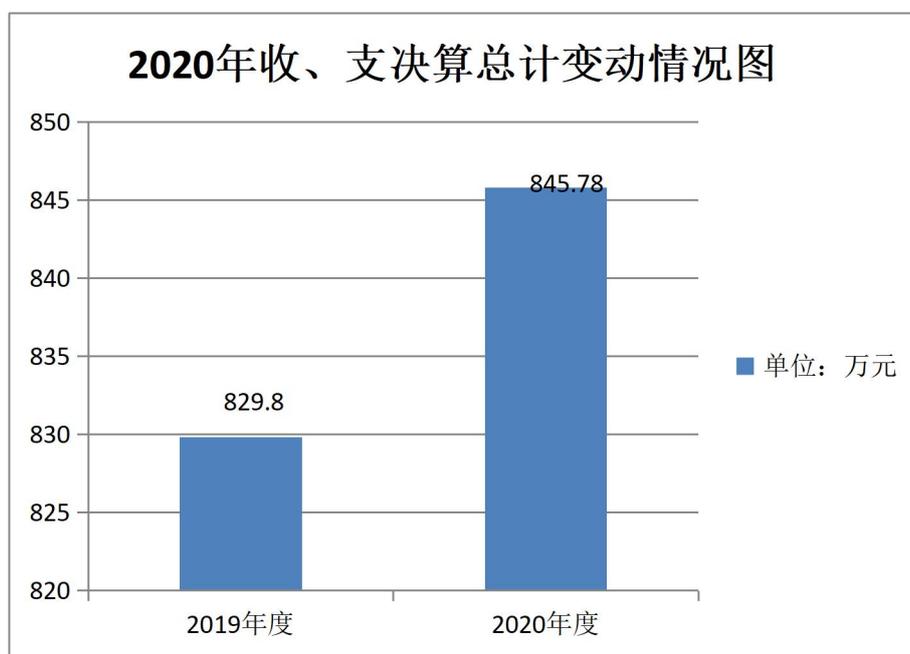
德阳市罗江区新盛镇小学校是罗江区教育局下属的二级预算单位，同时按照机构设置，德阳市罗江区新盛镇小学校与德阳市罗江区特殊教育中心实行两块牌子，一套人马的管理模式，收入与支出并入德阳市罗江区新盛镇小学校核算。

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 845.78 万元。与 2019 年相比，收、支总计各增加 15.98 万元，增长 1.93%。主要变动原因是教师工资调标及教育教学绩效管理考核标准的增加。

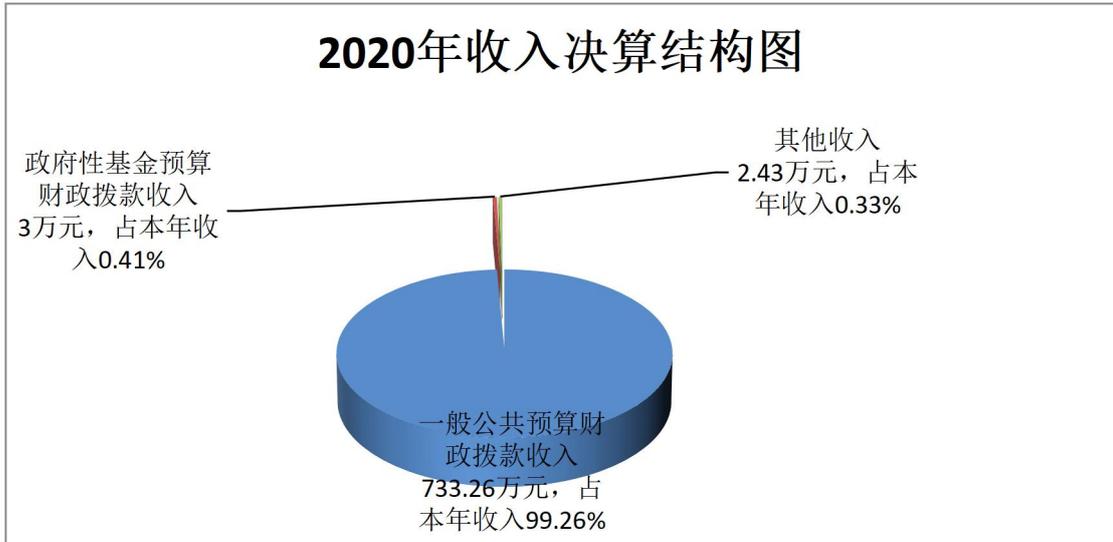
图 1：收、支决算总计变动情况图



二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 738.6 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 733.26 万元，占 99.26%；政府性基金预算财政拨款收入 3 万元，占 0.41%；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 2.34 万元，占 0.33%。

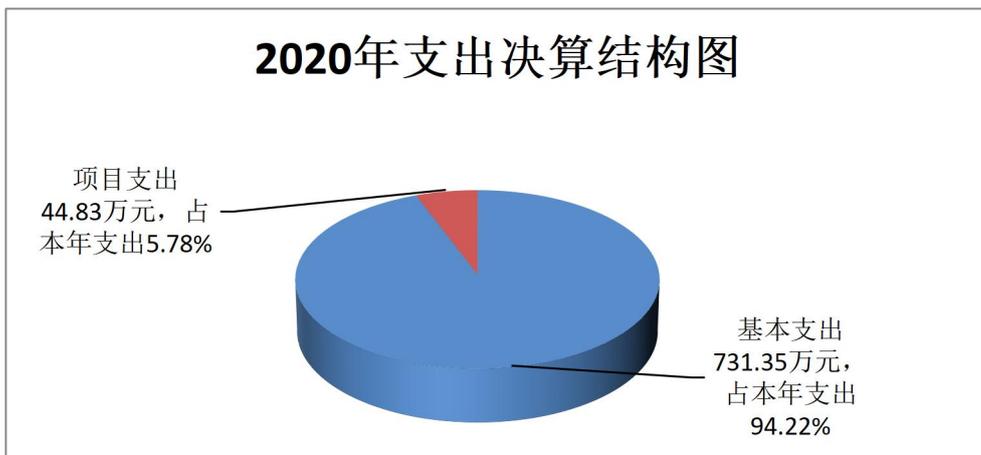
图 2：收入决算结构图



三、支出决算情况说明

2020年支出合计776.18万元，其中：基本支出731.35万元，占94.22%；项目支出44.83万元，占5.78%；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%。

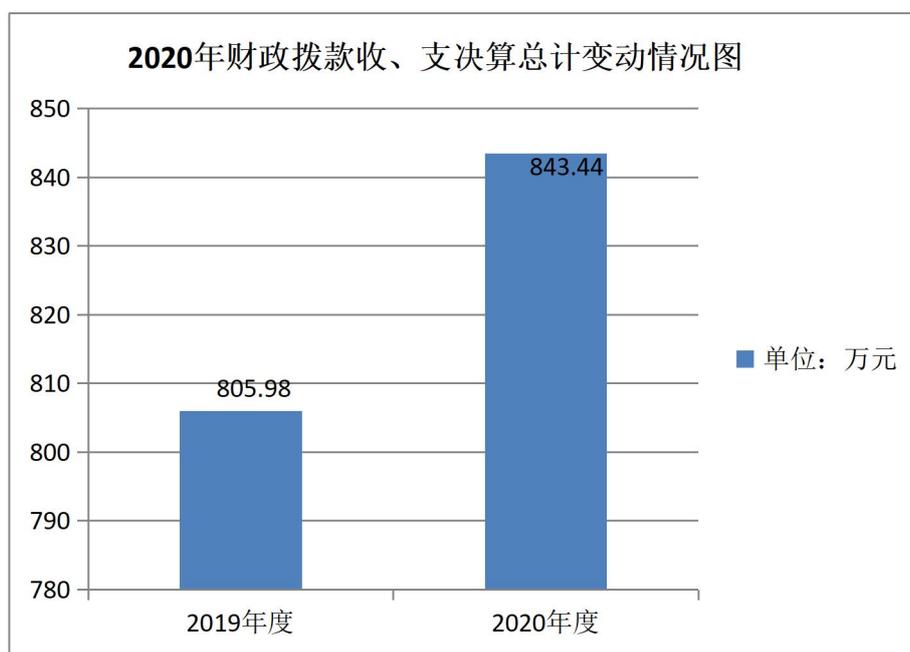
图 3：支出决算结构图



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年财政拨款收、支总计843.44万元。与2019年相比，财政拨款收、支总计各增加37.46万元，增长4.65%。主要变动原因是教师工资调标及教育教学绩效考核标准的增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况



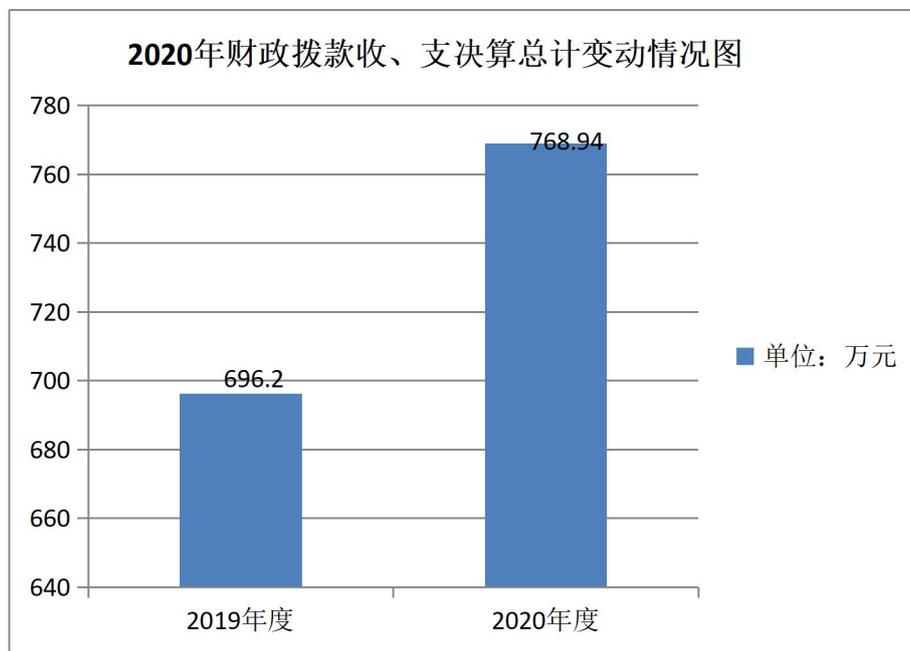
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020年一般公共预算财政拨款支出768.94万元，占本年支出合计的99.37%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款增加72.74万元，增长10.45%。主要变动原因是：学前教育的保教费纳入一般公共预算财政拨款预算支出、教师工资调标及教育教学绩效考核标准的增加、养老制度改革后退休人

员补助费用的增加。

图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况

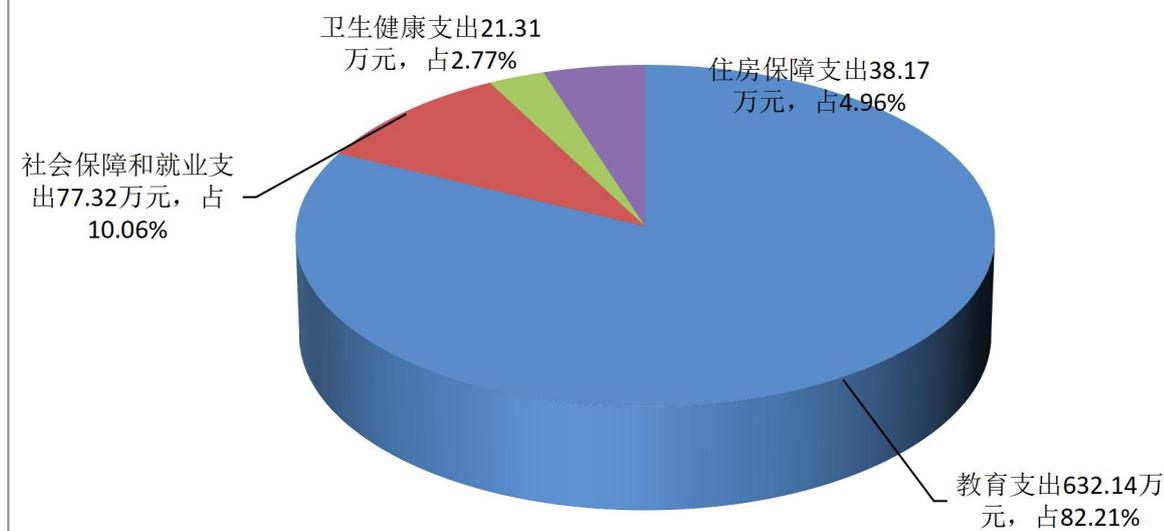


(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年一般公共预算财政拨款支出 768.94 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 0 万元，占 0%；教育支出 632.14 万元，占 82.21%；科学技术支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业支出 77.32 万元，占 10.06%；卫生健康支出 21.31 万元，占 2.77%；住房保障支出 38.17 万元，占 4.96%。

图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

2020年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768.94万元，完成预算99.06%。其中：

1. 2050201：教育支出—普通教育—学前教育：支出决算为39.11万元，完成预算100%，与预算数持平。

2. 2050202：教育支出—普通教育—小学教育：支出决算为543.68万元，完成预算99.57%。减少的原因为2020年度奖励性绩效及教育教学绩效管理考核没完成相关考核事项，支出安排在2021年执行。

3. 2050701：教育支出—特殊教育—特殊教育：支出决算为32.97万元，完成预算100%，与预算数持平。

4. 2050803：教育支出—进修及培训—培训支出：支出决算2万元，完成预算100%，与预算数持平。

5. 2050999：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：支出决算 14.38 万元，完成预算 100%，与预算数持平。

6. 2080505：社会保障和就业支出—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：支出决算 37.4 万元，完成预算 100%，与预算数持平。

7. 2080506：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：支出决算 18.7 万元，完成预算 100%，与预算数持平。

8. 2080599：社会保障和就业支出—行政事业单位离退休—其他行政事业单位养老支出：支出决算 19.38 万元，完成预算 100%，与预算数持平。

9. 2089901：社会保障和就业支出—其他社会保障和就业支出—其他社会保障和就业支出：支出决算 1.84 万元，完成预算 100%，与预算数持平。

10. 2101102：卫生健康支出—行政事业单位医疗—事业单位医疗：支出决算 20.56 万元，完成预算 100%，与预算数持平。

11. 2101199：卫生健康支出—行政事业单位医疗—其他行政事业单位医疗支出：支出决算 0.75 万元，完成预算 100%，与预算数持平。

12. 2210201：住房保障支出—住房改革支出—住房公积金—：支出决算为 38.17 万元，完成预算 100%，与预算数持平。

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729.04万元，其中：

人员经费587.03万元，主要包括：基本工资167.95万元、津贴补贴15.94万元、奖金0万元、伙食补助费0万元、绩效工资186.08万元、机关事业单位基本养老保险缴费37.4万元、职业年金缴费18.7万元、职工基本医疗保险缴费20.56万元、其他社会保障缴费10.9万元、住房公积金38.17万元、其他工资福利支出26.27万元、离休费0万元、退休费0万元、抚恤金0万元、生活补助65.03万元、医疗费补助0万元、奖励金0.03万元、其他对个人和家庭的补助支出0万元等。

日常公用经费142.01万元，主要包括：办公费13.7万元、印刷费5.68万元、咨询费0万元、手续费0.04万元、水费3.95万元、电费2.94万元、邮电费3.31万元、取暖费0万元、物业管理费20.79万元、差旅费0.39万元、因公出国（境）费用0万元、维修（护）费4.8万元、租赁费0万元、会议费0万元、培训费1.05万元、公务接待费0万元、专用材料费3.37万元、劳务费48.64万元、委托业务费0万元、工会经费4.41万元、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8.17万元、办公设备购置12.44万元、专用设备购置8.33万元、信息网络及软件购置更新0

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，“三公”经费财政拨款支出决算与 2019 年持平。

(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，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。

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与 2019 年持平。其中：

国内公务接待支出 0 万元，国内公务接待 0 批次，0 人

次。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人次。

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 4.9 万元。主要用于：乡村少年宫运行及维修费、音乐、体育、美术活动小组器材购置费。

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，德阳市罗江区新盛镇小学校机关运行经费支出 0 万元，与 2019 年持平。

（二）政府采购支出情况

2020 年，德阳市罗江区新盛镇小学校政府采购支出总额 11.6,11 万元，其中：政府采购货物支出 11.611 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。主要用于更换教学及办公设施设备。授予中小企业合同金额 11.611 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 11.611 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2020年12月31日，德阳市罗江区新盛镇小学校共有车辆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，学校在年初预算编制阶段，组织对义务教育校舍维修改造、支持学前教育发展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。

学校按要求对2020年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看2020年整体支出保障了学校的正常运转，为教育教学质量的提升提供了有力的保障，改善了学校的办学条件，强化了教师队伍的建设，促进了学校的发展。本部门还自行组织了2个项目支出绩效评价，从评价情况来看，通过使用义务教育村舍维修改造及支持学前教育发展项目资金，维修了学校教学综合楼，购置了附设幼儿园的教学设备，改善了学校的办学条件，完善了师生的工作学习的环境，提高了师生对学校办学条件的满意度，得到师生及家长的认可。

1. 项目绩效目标完成情况。

学校在2020年度部门决算中反映“义务教育村舍维修改造”、“支持学前教育发展”等2个项目绩效目标实际完成情况。

（1）义务教育村舍维修改造项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数5万元，执行数为5万元，完成预算的100%。通过项目实施，解决了教学综合楼门的更换及教学楼

屋面渗水等问题，保障了学校正常的教学秩序，改善了学校办学条件。发现的主要问题：一是部分维修资料收集不及时；二是维修完工后验收不及时。下一步改进措施：一是加强对维修资料的收集和整理；二是加强相关人员对过程的监管及维修后的及时验收。

(2) 支持学前教育发展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，购买了附设幼儿园教玩具，满足了附设园教育教学的需要，提高了学校学前教育的办学条件，提升了学前教育的办学质量。

项目绩效目标完成情况表 (2020 年度)

项目名称		义务教育校舍维修改造		
预算单位		德阳市罗江区新盛镇小学校		
预算执行情况(万元)	预算数:	5	执行数:	5
	其中-财政拨款:	5	其中-财政拨款:	5
	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	
	进一步改善了学校办学条件，保障了学校正常的教学秩序		改善了学校办学条件，使得正常教学秩序得以保障	

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	保障了学校 891 名师生的正常教学秩序	改善了学校办学条件,使得 891 名师生的正常教学秩序得以保障
	项目完成指标	质量指标	更换教学综合楼教室门、教学综合楼屋面渗水维修	更换教室门、维修教学综合屋面渗水	施工完成更换教室门 10 扇、维修教学综合楼屋面渗水部分
	项目完成指标	时效指标	完成时间	2020 年 12 月底	按时完成
	效益指标	社会效益指标	提升学校形象,促进学校教育教学质量提升	提升教育教学质量	教学质量明显提升
	效益指标	可持续影响指标	学校办学条件提高、提高师生受益度	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	三者满意度较之以前有明显提高

项目绩效目标完成情况表 (2020 年度)

项目名称		支持学前教育发展项目			
预算单位		德阳市罗江区新盛镇小学校			
预算执行情况(万元)	预算数:	1	执行数:	1	
	其中-财政拨款:	1	其中-财政拨款:	1	
	其它资金:	0	其它资金:	0	
年	预期目标			实际完成目标	

度 目 标 完 成 情 况	进一步改善了学校办学条件，保障了学校正常的教学秩序			改善了学校办学条件，使得正常教学秩序得以保障	
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	保障附设园师生 163 人的正常教学秩序，为附设园的招生提供保障条件	改善附设园办学条件，使得师生 163 人教学秩序得以正常开展
	项目完成指标	质量指标	购置教玩具，满足教学需要。	购置适合附设园教育教学中需要的教玩具。	成功完成项目验收，质量及功能达到学校预期要求。
	项目完成指标	时效指标	完成时间	2020 年 12 月底	按时完成
	效益指标	社会效益指标	完善附设园办学条件、提高附设园教育质量	完善附设园办学条件、提高附设园教育质量	办学条件得以改善、教学质量明显提升
	效益指标	可持续影响指标	完善附设园教学设备	提高附设园办学条件	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。

2. 部门绩效评价结果。

学校按要求对 2020 年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《德阳市罗江区新盛镇小学校 2020 年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件 1）。

学校自行组织对义务教育校舍维修改造项目、支持学前教育发展项目开展了绩效评价，《德阳市罗江区新盛镇小学

校义务教育校舍维修改造项目 2020 年绩效评价报告》见附件（附件 2）、《德阳市罗江区新盛镇小学校支持学前教育发展项目 2020 年绩效评价报告》见附件（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...（二级预算单位事业收入情况）等。

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。如...（二级预算单位经营收入情况）等。

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...（收入类型）等。

5. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

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：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

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. 教育支出—普通教育—学前教育：指反映各部门举办的学前教育支出。

10. 教育支出—普通教育—小学教育：指反映各部门举办的小学教育支出。

11. 教育支出—特殊教育—特殊教育：指反映各部门

举办的特殊教育支出。

12. 教育支出—进修及培训—培训支出：指反映各部门人员进修及培训支出。

13. 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。

14. 社会保障和就业—行政事业单位养老支出—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实际缴纳的基本养老保险费支出。

15. 社会保障和就业支出—行政事业单位养老支出—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。

16. 社会保障和就业支出—行政事业单位养老支出—其他行政事业单位养老支出：指反映机关事业单位实施养老制度改革后其他用于行政事业单位离退休方面的支出。

17. 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。

18. 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。。

19. 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。

20. 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。

21. 其他支出-彩票公益金安排的支出-用于体育事业的彩票公益金支出：反映用于体育事业的彩票公益金支出。

22. 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。

23. 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。

24. 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。

25. “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

德阳市罗江区新盛镇小学校 2020 年部门整体支出绩效评价报告

一、单位概况

（一）机构组成。

德阳市罗江区新盛镇小学校是德阳市罗江区教育局下属的二级预算单位。学校设教导处、总务处两个内设机构。

（二）机构职能。

德阳市罗江区新盛镇小学校的宗旨和业务范围为：实施小学义务教育，促进基础教育发展。小学学历教育，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。

德阳市罗江区新盛镇小学校事业编制数 34 人，截止 2020 年 12 月 31 日，我校实有事业编制人员 28 人。

二、单位财政资金收支情况

（一）单位财政资金收入情况。

2020 年收入合计 738.6 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 733.26 万元，政府性基金预算财政拨款 3 万元，其他收入 2.34 万元。

（二）单位财政资金支出情况。

2020年支出合计776.18万元，其中：教育支出634.48万元，社会保障和就业支出77.32万元，卫生健康支出21.31万元，住房保障支出38.17万元，其他支出4.9万元。

三、单位整体预算绩效管理情况

（一）单位预算管理。

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》及区人大会议批准的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。学校通过制定部门绩效目标，按照批准的预算项目，严格控制支出，动态调整执行进度，顺利完成2020年部门预算。

（二）结果应用情况。

1、学校的重大财务开支，都先提交行政会研究决定，再按照财经法律、法规规定的程序进行资金的申请、拨付、管理及使用，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，确保专项资金支出的真实性、安全性、合理性。加强了专项资金使用过程中的控制与追踪问效，严格执照区政府的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价结论为：好。

（二）存在问题。

1、《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，加之财务人员没有专业的财会知识背景，实际工作中许多时间仅凭个人对会计制度的理解去办理经济业务，致使对新的会计制度掌握不精不细；

2. 固定资产控制环节较薄弱。学校在实行政府集中采购制度以后，对物质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；

德阳市罗江区新盛镇小学校 义务教育校舍维修改造项目 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，针对学校教学综合楼屋面渗水的问题为我校安排校舍维修改造项目资金 5 万元。

2、该项目针对我校实际情况，经学校行政会议讨论通过，上报罗江区教育局党委会审核，同意实施该项目，并向我校下达立项文件。

3、该项目资金由罗江区教育局统一管理，根据学校实施情况，及时下拨项目资金 5 万元；项目完工后，由学校组织相关人员与区教育局相关股室共同验收后，支付项目资金 5 万元。

4、项目资金的拨付充分考虑到学急需完成的维修项目，有效保障了我校正常的教学秩序。

（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须的零星维

修支出项目。

2、项目绩效总目标是全面改善我校办学条件，提升办学水平。

3、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。

绩效评价注重项目资金支出的经济性、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、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、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。

该项目通过学校行政会审议通过，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，及时实施项目，通过验收结算支付项目资金。

(三) 项目财务管理情况。

总体评价各项目实施单位财务管理制度是否健全，是否严格执行财务管理制度，账务处理是否及时，会计核算是否规范等。

三、项目实施及管理情况

学校财务管理制度健全，该项目严格执行学校财务管理制度，支付项目资金后账务处理及时，会计核算规范。

(一) 项目组织架构及实施流程。

该项目结合学校实际的情况，通过行政会审议，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，完成施工后组织相关人员及教

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立项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，确保项目顺利实施。

（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，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。

学校校舍维修改造项目，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。

由于负责此项目的教师是兼任项目管理，教学任务重，

导致对该项目中的部分过程监管不到位，导致在该项目实施过程中过程资料收集不及时。

(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。

附件 3

德阳市罗江区新盛镇小学校 支持学前教育发展项目 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改善我校附设幼儿园办学条件，提升附设幼儿园办学水平，推进全区学前教育持续健康均衡发展，下拨项目资金 1 万元支持我校附设幼儿园教育发展。

2. 该项目结合我校附设幼儿园的实际情况，通过学校行政会审议通过，经向罗江区教育局提出申请，罗江区教育局党委会通过确定实施该项目。

3. 该项目资金由罗江区教育局统一管理，学校根据项目验收审核情况，支付项目资金 1 万元。

（二）项目绩效目标。

1. 该项目实施的主要项目分类为购置幼儿园教玩具。

2. 项目绩效总目标是全面改善我校附设幼儿园办学条件，提升办学水平。

3. 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、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、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、分级分类原则。

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。

该项目通过学校行政会审议，报罗江区教育局审批后确定此项目资金总额为 1 万元，项目验收合格后支付款项。

（二）资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划。该项目资金为区级专项资金，资金金额 1 万元。

2. 资金到位。

该项目资金已全部到位，并支付。

3. 资金使用。本项目根据区财政局下达的资金文件，合理安排项目资金，根据资金指标及时支付资金。

（三）项目财务管理情况。

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

（一）项目组织架构及实施流程。

学校根据下达的资金指标，通过学校行政会审议，及时购置教玩具，验收合格后支付项目资金。

（二）项目管理情况。

该项目根据区政府及国家相关制度及政策，严格按照制度和政策实施相关的流程。

（三）项目监管情况。

区教育局在项目立项之前到校进行实地考察，对实施情况进行监控，项目完成后通过验收，并进行审核及监管。

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，项目质量达到标准，顺利完成绩效目标任务。

（二）项目效益情况。

通过项目的实施，改善附设幼儿园的办学条件，改善了

幼儿师生的工作、学习环境，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。

学校实施的支持学前教育发展项目，目标明确，项目符合申报条件，程序到位，手续齐全，达到预期绩效目标要求。

（二）存在的问题。

由于学校对该项目实施监管的人员为我校教学人员，因教育教学任务重，导致对该项目中的部分过程监管不到位。

（三）相关建议。

1. 加强对项目过程的监管。
2. 加强项目过程的监管，强化财务人员对项目管理相关知识的学习。

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