2019年度

四川省广汉市三星堆第二学校部门决算

(范本)

目录

公开时间：2020年9月3日

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

二、机构设置

第二部分度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

八、政府性基金预算支出决算情况说明

九、 国有资本经营预算支出决算情况说明

十、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 附件

附件1

附件2

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、国有资本经营预算支出决算表

(注：请部门根据实际注明页码)

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。（职能参照省政府批准的三定方案）广汉市南兴镇三星学校是九年一贯制义务教育学校，其主要职责：从事九年义务教育教学和幼儿教育教学，包括学前教育、小学教育、初中教育。

（二）2019年重点工作完成情况。

保证每月工资福利按时到位，教育教学活动正常开展，努力提高教育教学水平，让家长满意，让社会满意。

## 二、机构设置

本机构属于二级单位，隶属于广汉市教育局机关

# 第二部分 2019年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2019年度收入930.33万元、支出总计931.67万元。与2018年相比，收入增加了93.73万元，增长了11.20%；支出增加了104.32万元，增长了12.61%。主要变动原因是2019年度人员经费、事业收入有所提高，有课后服务等原因。

（图1：收、支决算总计变动情况表）（统计表）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 收入对比 | | | | | | | | | | | |
|  | |  |  | | | 单位：万元 | | |  | | |
| 年度 | | 小计 | 一般公共预算收入 | | | 事业收入 | | | 其他收入（经营） | | |
| 2019 | | 930.33 | 886.21 | | | 15.48 | | | 28.64 | | |
| 2018 | | 836.6 | 827.14 | | | 9.46 | | |  | | |
| 增长金额 | | 93.73 | 59.07 | | | 6.02 | | | 28.64 | | |
| 增长率 | | 11.20% | 7.14% | | | 63.64% | | | #DIV/0! | | |
| 支出对比 | | | | | | | | | | | | |
|  |  | | |  |  | |  |  | | 单位：万元 |  | |
| 年度 | 基本支出 | | | | | | | | | 项目支出 | 合计 | |
| 工资福利支出 | | | 商品和服务支出 | 对个人和家庭的补助 | | 资本性支出 | 小计 | |
| 2019 | 785.59 | | | 92.36 | 53.45 | | 0.27 | 931.67 | |  | 931.67 | |
| 2018 | 702.94 | | | 60.86 | 54.98 | | 0.29 | 819.07 | | 8.28 | 827.35 | |
| 增长金额 | 82.65 | | | 31.5 | -1.53 | | -0.02 | 112.6 | | -8.28 | 104.32 | |
| 增长率 | 11.76% | | | 51.76% | -2.78% | | -6.90% | 13.75% | | -100.00% | 12.61% | |

1. 收入决算情况说明

2019年本年收入合计930.33万元，其中：一般公共预算财政拨款收入886.21万元，占0%；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15.48万元，占0%；经营收入28.64万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

（图2：收入决算结构统计表）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2019收入结构情况 | | | |
|  |  | 单位：万元 |  |
| 小计 | 一般公共预算收入 | 事业收入 | 其他收入（经营） |
| 930.33 | 886.21 | 15.48 | 28.64 |
| 占比 | 95.26% | 1.66% | 3.08% |

1. 支出决算情况说明

2019年本年支出合计0万元，其中：基本支出931.67万元，占100%；项目支出0万元，占0%；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：支出决算结构情况表）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2019年度支出情况表 | | | | |
| 小计 | 基本支出 | | | |
| 工资福利支出 | 商品和服务支出 | 对个人和家庭的补助 | 资本性支出 |
| 931.67 | 785.59 | 92.36 | 53.45 | 0.27 |
| 占比 | 84.32% | 9.91% | 5.74% | 0.03% |

注：本年度经营支出在决算中列入基本支出-工资福利支出中。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019年财政拨款收入930.33万元、支出总计931.67万元。与2018年相比，收入增加了93.73万元，增长了11.20%；支出增加了104.32万元，增长了12.61%。主要变动原因是2019年度人员经费、事业收入有所提高，有课后服务等原因。

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**

2019年一般公共预算财政拨款支出899.37万元，占本年支出合计的96.53%。与2018年相比，一般公共预算财政拨款增加89.76万元，增长11.09%。主要变动原因是工资福利支出与商品和服务支出有所增加。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2019年一般公共预算财政拨款支出899.37万元，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）**633.00万元，占70.38%；**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156.00万元，占17.35%；**卫生健康支出**46.29万元，占5.15%；住房保障支出64.07万元，占7.12%；…。**（罗列全部功能分类科目，至类级。）**

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

**2019年一般公共预算支出决算数为899.37**，**完成预算117.16%。其中：**

**1.一般公共服务（类）0\*（款）0\*（项）: 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（类）0\*（款）0\*（项）: 支出决算为633万元，完成预算126.38%，决算数小于/等于预算数的主要原因是…。**

**3.科学技术（类）0\*（款）0\*（项）: 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（类）0\*（款）0\*（项）: 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（类）0\*（款）0\*（项）: 支出决算为156万元，完成预算104.84%，决算数小于/等于预算数的主要原因是…。**

**6.卫生健康（类）0\*（款）0\*（项）:支出决算为46.29万元，完成预算89.68%，决算数小于/等于预算数的主要原因是人员减少。**

**7.住房保障（类）0\*（款）0\*（项）:支出决算为64.07万元，完成预算96.60%，决算数小于/等于预算数的主要原因是人员减少。**

**（注：数据来源于财决Z01-1表，罗列全部功能分类科目至项级。上述“预算”口径为调整预算数。增减变动原因为决算数<项级>和调整预算数<项级>比较，与预算数持平可以不写原因。）**

六**、一**般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019年一般公共预算财政拨款基本支出899.37万元，其中：

人员经费822.22万元，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77.15万元，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**

2019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……。

**（注：上述“预算”口径为调整预算数，包括政府性基金支出决算情况。）**

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2019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2018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2018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2019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2018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

2019年政府性基金预算拨款支出0万元。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

2019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**

2019年，0机关运行经费支出0万元，比2018年增加/减少0万元，增长/下降0%（或与2018年决算数持平）。主要原因是……

**（注：数据来源于财决附03表）**

**（二）政府采购支出情况**

2019年，0\*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%。

**（注：数据来源于财决附03表）**

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2019年12月31日，0\*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）。**（注：数据来源财决附03表，按部门决算报表填报数据罗列车辆情况。）**

**（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，开展了预算事前绩效评估，编制了绩效目标，预算执行过程中，开展绩效监控，年终执行完毕后，开展了绩效目标完成情况自评。

本部门按要求对2019年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看预算项目逐步进行，按照程序，合理实施。本部门还自行组织了支出绩效评价，从评价情况来看都是按照上级文件精神对我校的每一笔费用按规合理进行支出，按时高质量完成相应绩效目标，另：本部门无专项预算项目，因此未组织开展项目支出绩效评价/本部门未组织开展项目支出绩效评价）。

1.项目绩效目标完成情况。  
 本部门在2019年度部门决算中反映基本支出项目绩效目标实际完成情况。

项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数767.63万元，执行数为931.67万元，完成预算的121.37%。通过项目实施，保障了项目总体目标按时完成，发现的主要问题：管理上有待完成和加强。下一步改进措施：加强工会监督，严格按规定进行实施。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目绩效目标完成情况表** (2019 年度) | | | | | | |
| 项目名称 | | | | 部门整体绩效目标 | | |
| 预算单位 | | | | 广汉市三星堆第二学校 | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | | | 767.63万元 | 执行数: | 931.67万元 |
| 其中-财政拨款: | | | 767.63万元 | 其中-财政拨款: | 899.37万元 |
| 其它资金: | | | 10.80 | 其它资金: | 32.30万元 |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | | | | 实际完成目标 | |
| |  | | --- | | 完成学校64名在职及特岗教师的工资福利发放 | | 完成学校40位退休教师的退休工资发放 | | 完成学校8位遗属补补助人员的遗补发放 | | 完成学校5名临聘幼儿教师的工资发放 | | 完成学校工会及教育教学活动正常开展 | |  | | | | | |  | | --- | | 已完成学校64名在职及特岗教师的工资福利发放 | | 已完成学校40位退休教师的退休工资发放 | | 已完成学校8位遗属补补助人员的遗补发放 | | 已完成学校5名临聘幼儿教师的工资发放 | | 已完成学校工会及教育教学活动正常开展 | |  | | |
| 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 | |  | | --- | | 九年义务教育巩固率(%) | | 乡村教师网络研修结业率(%) | | 困难学生生活费补助发放率(%) | | 遗补人员补助 | | 支付临聘幼儿教师工资（劳务费） | | 工会活动 | | 商品和服务支出 | | 小学适龄儿童入学率(%) | | 在职教师工资 | | 特岗教师工资 | | 退休教师工资 | | | |  | | --- | | 100% | | 100% | | 100% | | 学校8名遗补人员 | | 学校5名幼儿教师工资 | | 学校64名在职教师 | | 学校652名学生及64名教师 | | 100% | | 学校64名在职教师 | | 学校4名特岗教师 | | 学校40名退休教师 | | |  | | --- | | 100% | | 100% | | 100% | | 学校8名遗补人员 | | 学校5名幼儿教师工资 | | 学校64名在职教师 | | 学校652名学生及64名教师 | | 100% | | 学校64名在职教师 | | 学校4名特岗教师 | | 学校40名退休教师 | |
| 项目完成指标 | 质量指标 | |  | | --- | | 遗属补助 | | 工资福利 | | 学前劳务费 | | 公用经费 | | | |  | | --- | | 对遗属补助人员的补助按时按量进行发放 | | 满足在职人员、特岗教师和离退休人员的正常办公及生活要求 | | 让幼儿教师（临聘人员）安心、踏实工作，提高中心幼儿园的品质 | | 教育教学活动正常开展。 | | |  | | --- | | 对遗属补助人员的补助按时按量进行发放 | | 满足在职人员、特岗教师和离退休人员的正常办公及生活要求 | | 让幼儿教师（临聘人员）安心、踏实工作，提高中心幼儿园的品质 | | 教育教学活动正常开展。 | |
| 项目完成指标 | 时效指标 | |  | | --- | | 教师工资福利发放 | | 项目按期完成率 | | | |  | | --- | | 100% | | 100% | | |  | | --- | | 100% | | 100% | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | |  | | --- | | 学校教育水平得到家长和社会的认可 | | 升学率(%) | | 专任教师合格率(%) | | 学生辍学率(%) | | 办出有特色的一贯制学校 | | | |  | | --- | | 家长、社会的满意度提升 | | 90% | | 100% | | 0% | | 学校名气得到扩大 | | |  | | --- | | 家长、社会的满意度提升 | | 90% | | 100% | | 0% | | 学校名气得到扩大 | |
| 效益指标 | 生态效益指标 | |  | | --- | | 垃圾分类 | | 绿色校园 | | | |  | | --- | | 提升学生学处理垃圾的能力，合理利用生态资源。 | | 让师生珍爱身边的一草一树，共同爱护我们的家园。 | | |  | | --- | | 提升学生学处理垃圾的能力，合理利用生态资源。 | | 让师生珍爱身边的一草一树，共同爱护我们的家园。 | |
| 效益指标 | 可持续影响指标 | 创办有特色的九年一贯制学校 | | 学校名气扩大 | 扩大了学校名气  得到周边百姓和同行的认可 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 社会、家长、学生的满意度 | | 95% | 98% |
|  |  |  | |  |  |
|  |  |  | |  |  |
|  |  |  | |  |  |

2.部门绩效评价结果。

本部门按要求对2019年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《三星堆第二学校部门2019年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件1）。

本部门自行组织开展了绩效评价，无《XX项目2019年绩效评价报告》见附件（附件2）。（非涉密部门均需公开部门整体支出评价报告，部门自行组织的绩效评价情况根据部门实际公开，若未组织项目绩效评价，则只需说明部门整体支出绩效评价情况）

1. 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.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或以后年度继续使用的资金。

9.一般公共服务（类）…（款）…（项）：指……。

10.外交（类）…（款）…（项）：指……。

11.公共安全（类）…（款）…（项）：指……。

12.教育（类）…（款）…（项）：指……。

13.科学技术（类）…（款）…（项）：指……。

14.文化体育与传媒（类）…（款）…（项）：指……。

15.社会保障和就业（类）…（款）…（项）：指……。

16.医疗卫生与计划生育（类）…（款）…（项）：指……。

17.节能环保（类）…（款）…（项）：指……。

18.城乡社区（类）…（款）…（项）：指……。

19.农林水（类）…（款）…（项）：指……。

20.交通运输（类）…（款）…（项）：指……。

21.资源勘探信息等（类）…（款）…（项）：指……。

22.商业服务业（类）…（款）…（项）：指……。

23.金融（类）…（款）…（项）：指……。

24.国土海洋气象等（类）…（款）…（项）：指……。

25.住房保障（类）…（款）…（项）：指……。

26.粮油物资储备（类）…（款）…（项）：指……。

……

……

……

**（解释本部门决算报表中全部功能分类科目至项级，请参照《2019年政府收支分类科目》增减内容。）**

27.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。

28.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。

29.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。

30.“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。

31.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。

32.……。

**（名词解释部分请根据各部门实际列支情况罗列，并根据本部门职责职能增减名词解释内容。）**

第四部分 附件

附件1

三星堆第二学校部门2019年部门整体支出绩效评价报告

（报告范围包括机关和下属单位）

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。全额拨款事业单位，下设教导处，政教处，总务处，行政办公室及校长书记办公室。

（二）机构职能。九年一贯制义务教育学校

（三）人员概况。在职教师60人，特岗教师4人，退休40人，临聘幼儿教师5人（含保育员），遗补人员8人，全校学生650人，幼儿109人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 单位：万元 |  |
| 小计 | 一般公共预算收入 | 事业收入 | 其他收入（经营） |
| 930.33 | 886.21 | 15.48 | 28.64 |

（二）部门财政资金支出情况。

单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 工资福利支出 | 商品和服务支出 | 对个人和家庭的补助 | 资本性支出 | 小计 |
| 785.59 | 92.36 | 53.45 | 0.27 | 931.67 |

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、目标实现、预算编制准确、支出控制、预算动态调整、执行进度、预算完成情况都是严格执行相关财务制度，均按时按量完成，无违规情况。

（二）结果应用情况。

绩效自评公开、评价结果整改和应用结果反馈等情况。

从整体上看，2019 年我校资金运行维护决策正确，资金管理规范，项目管理到位，政策执行有力，有效发挥了财政资金的使用效率。在人员经费支出、公用经费支出严格执行财政的各项制度；在保证各项教学活动和任务顺利完成的同时，严格落实厉行节约的原则。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

经费合理合规有效使用、严格控制、厉行节约。

（二）存在问题。

一是资金使用效益有待进一步提高。二是完善管理制度，进一步加强资产管理。

（三）改进建议。

根据学校发展的要求和实际情况，提高年初部门预算额度，特别是公用经费额度。

附件2

XXX项目2019年绩效评价报告

一、项目概况

**（一）项目基本情况。**

1．说明项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。

2．项目立项、资金申报的依据。

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。

4．资金分配的原则及考虑因素。

**（二）项目绩效目标。**

1．项目主要内容。

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。

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。

**（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。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

说明项目资金申报、批复及预算调整等程序的相关情况。

**（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。在说明该项目全省资金计划的基础上，分项目大类或市（州）分别说明各类资金计划情况，包括中央、省、市（州）、县（市、区）财政资金、项目单位自筹、其他渠道资金（包括银行贷款及其他资金等）。

2．资金到位。汇总统计截止评价时点该项目全省资金到位情况。在此基础上分项目大类或市（州）统计各类资金到位情况，包括中央、省、市（州）、县（市、区）财政资金、项目单位自筹及其他渠道资金（包括银行贷款及其他资金等）。将资金到位情况与资金计划进行比对，并重点围绕资金到位率、到位及时性等进行评价，对未到位或到位不及时的情况作出分析说明。

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。在此基础上分项目大类或市（州）统计资金支出情况，并对资金使用的安全性、规范性及有效性进行重点分析，包括资金支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等是否合规合法、是否与预算相符，并对自评中发现的相关问题进行分析说明。

**（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

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。**

**（二）项目管理情况。**结合项目特点，总体评价各项目实施单位执行相关法律法规及项目管理制度等情况，如招投标、政府采购、项目公示制等相关规定。

**（三）项目监管情况。**说明项目主管部门为加强项目管理所采取的监管手段、监管程序、监管工作开展情况及实现的效果等。

四、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

包括项目完成数量、质量、时效、成本等情况，对照项目计划完成目标，对截止评价时点的任务量完成、质量标准、进度计划、成本控制目标的实现程度进行评价，并进行分析说明。

**（二）项目效益情况。**

从项目经济效益、社会效益、生态效益、可持续效益以及服务对象满意度等方面对项目效益进行全面分析评价。

五、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

结合项目自身特点、评价重点及管理办法等要求，围绕专项项目支出绩效评价指标体系对项目进行总体评价。

**（二）存在的问题。**

结合自评情况，分析存在的问题及原因。

**（三）相关建议。**

针对项目自评中发现的问题，提出下一步改进完善的意见及有关政策性建议。

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、国有资本经营预算支出决算表