
附件 4

2020 年度
四川省广汉市连山第二小
学决算

目录

公开时间：2021年10月26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 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。

连山二小位于广汉正东面 15 公里的丘陵地区，目前学校占地面积 8740 平方米，建筑面积 4034.1 平方米，教育教学设施设备一应俱全。现有小学教学班 12 个，在校学生 448 人，在职在编教职工 26 人，特岗教师 3 人，退休教师 22 人。内设办公室，教导处，总务处，德育处等部门。学校为广汉市教育局下设二级预算事业单位，独立核算。全日制单设小学，学校全面贯彻国家教育方针，培养学生的创新精神和实践能力，负责原广汉市双泉乡辖区的范围内小学阶段教育教学工作。

（二）2020 年重点工作完成情况。

- 1、学校办学实力稳步提升，教学质量一步一个台阶。
- 2、完成教职员工的工资福利支出。完成率 100%
- 3、保障学校正常教育教学活动开展的必要支出，保障率 100%
- 4、完成学生二号餐厅的改造，验收合格。
- 5、完成学校校园文化和特色学校创建等一系列基

础项目，验收合格。

二、机构设置

本单位为广汉市教育局所属 2 级预算单位，单位性质为财政全额拨款事业单位单位。学校设校长办公室，总务室，德育办公室，教务处等下设处室。连山二小高级教师 5 人，一级教师 9 人，二级教师 10 人，教辅人员 1 人，事业工人 1 人；本科学历 16 人，专科学历 10 人，学历达标率 100%，教师平均年龄为 38 岁；拥有德阳市骨干教师 1 名，广汉市骨干教师 4 人，广汉市教坛新秀 1 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 年度财政拨款收入总计 388.96 万元，2020 年总支出 393.17 万元，其中基本支出总计 392.12 万元，项目支出总计 1.05 万元。与 2019 年相比，收入总计增加了 4.21 万元，增加了 1.09%、支出总计增加 1.63 万元，增长了 0.4%。主要变动原因是社会保险费等五险二金的增加，和增人增资（新进特岗教师），薪级晋升和职务晋升等工资福利增加，以及办公支出的增加等。

行次	2019 年收入	2019 年总支出	2020 年收入	2020 年总支出
栏次	384.75 万元	391.54 万元	388.96 万元	393.17 万元

二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 388.96 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 388.96 万元，占 100%；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 0 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明

2020 年本年支出合计 393.17 万元，其中：基本支出

392.12 万元，占 99.73%；项目支出 1.05 万元，占 0.27%；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 388.96 万元。与 2019 年相比，财政拨款收、支总计各增加 4.21 和 1.63 万元，增长 1.09% 和 0.4%。主要变动原因是社会保险费等五险二金的增加，和增人增资（新进特岗教师），薪级晋升和职务晋升等工资福利增加，以及办公支出的增加等。

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 388.96 万元，占本年支出合计的 98.93%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款增加 4.21 万元，增长 1.09%。主要变动原因是社会保险费等五险二金的增加，增人增资，薪级和职务晋升等。

（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 393.17 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）280.44 万元，占 71.33%；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 68.58 万元，占 17.44%；卫生健康支出 14.48 万元，占 3.68%；住房保障支出 29.68

万元，占 7.55%。

（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 388.96 万元，完成预算 100%。其中：

1. 一般公共服务（类）（款）（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）205（款）02（项）：支出决算为 276.23 万元，完成预算 100%，决算数大于预算数的主要原因是工资福利等增加。

3. 科学技术（类）***（款）***（项）：支出决算为**万元，完成预算**%，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）***（款）***（项）：支出决算为**万元，完成预算**%，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）208（款）05（项）：支出决算为 68.58 万元，完成预算 100%，决算数大于预算数的主要原因是人员增加。

6. 卫生健康（类）210（款）11（项）：支出决算为 14.48 万元，完成预算 100%，决算数大于预算数的主要原因是人员增加。

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 392.12 万元，

其中：

人员经费 340.28 万元，主要包括：基本工资 127.98 万元、津贴补贴 12.76 万元、绩效工资 77.33 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 32.17 万元、职业年金缴费 14.58 万元、其他社会保障缴费 1.54 万元、其他工资福利支出 5.87 万元、奖励金 0.018 万元、住房公积金 29.68 万元、其他对个人和家庭的补助支出 23.89 万元等。

日常公用经费 51.84 万元，主要包括：办公费 15.19 万元、手续费 0.03 万元、电费 2.0 万元、邮电费 0.75 万元、差旅费 2.45 万元、维修（护）费 8.51 万元、培训费 3.12 万元、劳务费 7.24 万元、工会经费 7.30 万元、福利费 3.07 万元、其他交通费 0.12 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%。

（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%。

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。

（二）政府采购支出情况

2020年，本单位无政府采购项目支出。

（注：数据来源于财决附03表）

（三）国有资产占有使用情况

截至2020年12月31日，本单位共有车辆0辆。

（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，组织对一个运转类非专审项目（临时工劳务工资支出）开展了预算事前绩效评估，对项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对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，我校严格按照年初预算批复认真组织实施，严格执行财经纪律相关管理规定，做到各项收支安排使用符合事业发展规划和财政政策的要求，确保了单位正常运行和重大项目的实施，较好地完成了2020年部门预算编制工作，预算执行情况较好。

1、2020年预算和决算在教育局，学校的指导下，在学

校后勤总务处的努力下，圆满完成 2020 年预算决算编制工作，完成率 100%。

2、按时足额发放教师工资福利，以及五险一金的缴纳入库，入库率 100%。

3、保障学校正常教学秩序的各项物质后勤供应，及时到位。

4、固定资产稳步增加，资产维护 100%，使用率 100%。

本部门还自行组织了 1 个项目支出绩效评价，从评价情况来看，事前做好项目的预算安排，实施中严格按照计划实施，按月落实，保障学校的正常运转。

1. 项目绩效目标完成情况。

2. 本部门在 2020 年度部门决算中反映“临时工人员劳务工资”等 1 个项目绩效目标实际完成情况。

(1) 运转类非专审项目（临时工人员劳务工资）绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 1.05 万元，执行数为 1.05 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障（支持、促进、提高资金使用效率和绩效）了按时足额保障临时人员的劳务工资报酬。

项目绩效目标完成情况表 (2020 年度)

项目名称		临时人员劳务工资支出		
预算单位		广汉市连山第二小学		
预算	预算数：	1.05 万元	执行数：	1.05 万元
	其中-财政拨款：	1.05 万元	其中-财政拨款：	1.05 万元

执行情况 (万元)	其它资金：		其它资金：		
	预期目标			实际完成目标	
年度目标完成情况	按时足额发放临时人员劳务工资报酬，保障临时人员的劳务工资报酬。			按时按计划完成临时人员劳务人员工资报酬的发放，满意率 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)
	项目完成指标	数量指标	按时足额发放	1.05 万元	=100%
	项目完成指标	质量指标	保障正常教育教学	≥	90%
	项目完成指标	成本指标	控制预算内	≥	100%
	效益指标	社会效益	提升学校办学效益	≥	85%
	满意度指标	满意度	服务对象满意	≥	80%
	效益指标				

.....				

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，《广汉市连山第二小学部门 2020 年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件 1）。

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. 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《2020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

2020 年广汉市连山第二小学部门整体支出

绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）连山二小位于广汉正东面 15 公里的丘陵地区，占地面积 8740 平方米，建筑面积 4034 平方米，现有小学教学班 12 个，在校学生 448 人，在职在编教职工 25 人，特岗教师 4 人，退休教师 22 人。内设办公室，教导处，总务处，德育处等部门。学校为广汉市教育局下设二级预算事业单位，独立核算。

（二）年度主要工作目标及重点工作。

严格遵守财经纪律，加强学校财务管理，制定有关财务规章制度，加强和细化预算编制，严格按照预算执行，确保财务收支平衡，保障学校工作正常开展和教育教学目标的完成。

1、做好预算、决算编制工作。

2、做好教职员工的工资、五险二金等支出，以及学校的各项必要公用经费开支，保障学校正常开展教育教学。

3、固定资产的维护，使用，账物相符。

二、预算管理情况

（一）预算编制情况。

1、学校年度预算的编制，由总务室负责发起，部门根据财务室提供的预算建议数，测算出学校经常性支出的各个

具体项目，对于学校项目支出的预算，由校长组织各部门负责人召开行政会研究和审议，根据学校事业发展和财力可能，按项目分轻重缓急排序，提出本年预算建议数，由财务负责人负责汇总，编制预算申报表，经校长审查后上报教育局。

2、2020年一般公共预算收入3889627.21元，其中教育基本支出2965147.59元，社会保障就业支出482890.54元，卫生健康支出144797.08元，住房保障支出296792元。

（二）预算执行情况。

1、2020年教职员工的工资福利支出34513837.21元。商品和服务制造出475790元。严格执行中央八项规定和省、市十项规定，厉行节约规范使用预算资金。在支出管理中，认真执行国库集中支付、政府采购、公务卡报销、重点工作和大额支付上会集体决策等相关财务管理制度。认真做好每月与银行、财政国库科的对账工作，加强动态监控，保障学校各项工作顺利开展。

三、部门管理情况

1、是建立健全了办公费、差旅费、培训费等财务管理制度，强化财务约束，严格控制一般性支出，坚持会议费、“三公”经费等支出预算管理，杜绝无预算、超预算支出行为，并定期开展监督检查，推进厉行节约信息公开；

2、提高预算管理水平和强化预算管理意识，增强部门预算编制的科学性；

3、推进预算绩效管理，制定了我局预算绩效管理实施方案，提高财政资金使用效益；

4、强化财务规范化管理，抓好内控体系和财务信息系统建设，加大对工程和维修项目的审计力度，加强财务信息公开，加强对重点专项资金的监管推进厉行节约反对浪费工作的制度化、规范化、程序化，确保经费各项要求落到实处。

5、加强固定资产管理，管理规范，做好固定资产采买、报废、调整等相关管理工作。部门资产录入固定资产管理系统，建资产管理卡片，及时更新资产管理信息系统数据，做到账实相符、账卡相符。使用率 100%

四、部门履职效能

（一）部门履职的年度总体目标。

1、做好学校财务后勤工作管理，有效地为教育教学服务，为师生生活服务。

2、贯彻执行国家财政、财务法规，依法理财、聚财、用财，依据财务法规收费管理，对收费管理业务负责。

3、制定学校财务工作计划，教育教学物质设备供应计划，校产使用、维修计划。

4、负责职工工资福利，卫生保健及其他日常工作管理。

（二）重点工作任务绩效目标完成情况。

我校严格按照年初预算批复认真组织实施，严格执行财经纪律相关管理规定，做到各项收支安排使用符合事业发

展计划和财政政策的要求，确保了单位正常运行和重大项目的实施，较好地完成了 2021 年部门预算编制工作，预算执行情况较好。

1、2021 年预算和决算在教育局，学校的指导下，在学校后勤总务处的努力下，圆满完成 2021 年预算决算编制工作，完成率 100%。

2、按时足额发放教师工资福利，以及五险二金的缴纳入库，入库率 100%。

3、保障学校正常教学秩序的各项物质后勤供应，及时到位。

4、固定资产稳步增加，资产维护 100%，使用率 100%。

五、评价结论及措施

（一）评价结论

2020 年部门整体支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准
预算管理 (20分)	预算编制 (5分)	预算安排准确性	5	反映部门(单位)年初预算安排的准确性	指标得分=(预算资金总来源-中期评估调整取消资金-预算结余注销资金)/预算资金总来源*指标分值, 预算资金总来源是指年初预算与执行中追加预算(不含当年中央、省专款)总和

	执行进度（5分）	部门总体执行进度	5	部门（单位）按要求严格预算管理	部门总体执行进度达96%以上，不扣分；达92%以上，按80%打分；达88%以上，按60%打分；未达到88%，不得分。 部门总体执行进度=财政拨款执行数÷财政拨款调整预算数，财政拨款包括当年一般公共预算财政拨款数和政府性基金预算财政拨款数、上年结转一般公共预算财政拨款数和政府性基金预算财政拨款数以及通过收回的存量资金再安排的预算数。调整预算数不包括年终时已进入政府采购程序的项目和跨年度执行的基建项目。
目标管理 (10分)	绩效目标（10分）	目标填报	2	考核部门是否按要求编制专项资金、部门专项类项目绩效目标	应编制绩效目标的专项类项目、专项资金未按要求申报绩效目标，发现1个项目扣0.5分；填报内容不规范，发现1处扣0.5分。直至扣完
		目标量化	3	考核部门申报绩效目标的量化程度	专项类项目、专项资金设定的产出指标均应量化，效果指标中应至少50%以上量化指标。发现1个项目未达到要求扣0.5分，直至扣完。
		目标匹配	5	考核部门申报的绩效目标是否与部门职能职责相关	专项类项目、专项资金设定的绩效目标与部门职能职责不一致的，发现一个项目扣1分，直至扣完。
部门管理 (10分)	基础管理（4分）	管理制度健全性	1	部门（单位）为加强预算管理、推进厉行节约、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整	是否已制定或具有预算资金管理辦法、厉行节约管理措施、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度；相关管理制度是否合法、合规、完整；相关管理制度是否得到有效执行。定性评价。

		资金使用合规性	1	部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定	是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；项目的重大开支是否经过评估论证；是否符合部门预算批复的用途；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。发现一个问题点扣 0.25 分。
		财务监控有效性	2	考察部门是否对部门内部、各所属单位，专项资金分配的区（市）县或项目实施主体进行工作监督和定期考核。	对部门内部、下属单位、分配的专项资金①制定明确的财务监控监督措施，得 1 分；②监控、监督措施执行有效，得 1 分。
行政成本（1分）	“三公”经费控制	1	当年“三公”经费预算与当年决算比，反映“三公”经费控制情况	部门“三公”经费决算数一项超预算扣 0.5 分，两项扣 1 分。	
政府采购（1分）	采购规范性	1	考察政府采购项目的采购程序、采购方式的规范性	采购方式、程序中每一点不规范，扣 0.5 分，直至扣完。	
资产管理（2分）	固定资产在用率	2	部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和考核部门固定资产使用效率及程度。	固定资产在用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%。固定资产在用率达到 95%以上得满分。相比较 95%，每降低 5 个百分点扣 1 分，直至扣完。	
信息公开（2分）	信息公开	2	除涉密单位和信息外，考核部门（单位）是否按财政要求及时完成预算、决算、绩效等信息公开工作	一项公开工作未完成的扣 1 分，直至扣完。	

履职效能 (70分)	重点任务一	任务完成率	30	得分=分值×实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%。实际完成任务量大于绩效目标设定任务量得满分。	1. 履职效能指标设定，由评价工作组根据部门职能职责、年度工作计划等梳理年度重点工作任务。各项重点任务分值，由评价工作组根据任务重要性在总权重分值（70分）中分配。 2. 重点任务指标设定，应根据相关重点任务实际情况，设置具体三级指标。其中，任务完成率和满意度指标是共性指标，每一项重点任务均应设定，共性指标分值应占该重点任务权重分值的40%（任务完成率和满意度指标各占20%，如该重点任务不适合做满意度调查，可不设满意度指标，满意度分值合并到任务完成率指标）。关键绩效指标为个性指标，根据具体任务实际确定，每项重点任务至少设定2个关键业绩指标，量化指标不少于1个，个性指标分值应占该重点任务权重分值的60%，由评价工作组按指标重要性进行分配。
		服务对象(受益)对象满意度		根据满意度调查评分	
		关键绩效指标一			
		关键绩效指标二			
				
	重点任务二	任务完成率	35	得分=分值×实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%。实际完成任务量大于绩效目标设定任务量得满分。	
		服务对象或受益对象满意度			
		关键绩效指标一			
		关键绩效指标二			
				
.....					
合计		95			

注：若某部门不存在某项评价内容或评价指标，则该评价内容或评价指标不计入该部门考核评价范围，即该部门评价总分=不含该评价内容或指标的实际评价总分/（100-该评价内容或指标所占分值）*100

学校自评 95 分。

（三）存在问题

我校圆满的完成了上级主管部门绩效考核的各项指标，强化了资产管理，强化了教育内部管理制度建设。达到了预期经济、社会效益。与先进学校还存在很大差距，教育短板多，公用经费不足，教学质量还有很大提升空间，预算编制不够完善,绩效管理工作有待加强等问题。

（三）改进建议

在今后的工作中,学校将严格按照上级主管部门要求,加强预算编制的科学性、合理性,让预算编制更贴合实际,使项目预算与工作结合更加紧密。严格按照批复预算执行。加强预算绩效管理,增强预算约束力,做好预算项目支出绩效目标及各项绩效指标的细化、量化工作,用好用活各类财政资金,提高财政资金的使用效益。

附件 2

2020年广汉市连山第二小学项目支出绩效评价报告

一、项目基本情况

(一) 广汉市连山第二小学2020年临时人员劳务工资项目资金下达数1.05万元，此项资金主要用于广汉市连山第二小学临时人员劳务工资支出。本年度绩效目标：全面保障学校的正常教育教学，提高整体办学效益，落实好临聘人员劳务工资，按时足额发放。

(二) 项目资金使用情况

本年度预算下达资金1.05万元，使用1.05万元，执行率100%。

二、评价工作基本情况

(一) 评价方法

从临聘人员数、劳务工资月数、满意度调查三方面进行评价。

(二) 评价指标

1、临聘人员数：临聘人员1人，计划临聘期1年，实际临聘期1年。

2、劳务工资月数，临聘人员在本校的聘用期1年12月，每个人劳务报酬1800元/月。执行率100%。

3、满意度调查，临聘人员满意率80%。

三、评价结论及绩效分析

(一) 评价结论

2020 年项目支出绩效评价指标

分层分类指标				分值	指标解释	方法归类	评分方法					
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标				计算公式					
							0	0.3	0.6	0.8	1	
通用指标 (20分)	所有项目	项目决策	程序严密	3	项目设立是否经过严格评估论证，管理制度是否健全完善	分级评分法	不严密	3处及以上不严密	2处不严密	1处不严密	严密	主要查看项目论证，专项论证
			规划合理	3	项目规划是否符合市委、市政府重大决策部署，是否与项目年度目标一致	分级评分法	不合理	3处及以上不合理	2处不合理	1处不合理	合理	主要查看项目政府重大决策目标与中长期规划
			结果符合	4	项目实施结果是否与规划计划一致	比率分值法	指标得分=项目实施实施结果符合规划的金额/项目总金额×100%*指标分值					按项目法与规划计划据实据实支持方向
		项目实施	4	是否按规定及时分配专项预算资金	是否评分法	否				是	接到中央、后，应当在各级政府；的一般性转级人民代表下达；《	
		完成结果	预算完成	3	项目资金拨付到具体项目（人）的情况	比率分值法	指标得分=项目资金到人到户额度/项目资金总额×100%*指标分值					主要查看项目
			违规记录	3	项目管理是否合规	分级评分法	不合规	3处及以上不合规	2处不合规	1处不合规	合规	根据审计出专项管理
共性指标 (20分)	产业发展项目	项目效果	符合性	10	项目实施效果是否与市委、市政府重大产业政策、规划布局、资金投向等匹配吻合	比率分值法	指标地方=项目实施符合的点数/所有选点总数×100%*指标分值					根据项目理汇总所有
			引导性	10	项目资金引导投资的乘数效应	比率分值法	指标得分=财政投入乘数/标准值*指标得分（财政投入乘数/标准值>1按1计算，负值按0计算）					财政投入乘额

	民生保障项目	项目效果	区域均衡性	10	项目资金分配体现的均衡公平情况	分级评分法	不均衡		较均衡		均衡	按实际分配法制定、选取等是		
			对象公平性	10	项目资金分配结果是否公平合理，是否充分考虑地域条件、经济条件等	分级评分法	不公平	较差	一般	较好	公平	主要查看项目正性，是否做到大多数		
	工程建设项目	项目效果	稀缺性	10	项目规划和投入是否满足特定区域、人群、行业等最急的需求	比率分值法	指标得分=符合稀缺性要求的评价点个数/评价点总数×100%*指标分值					主要查看项目根据轻重缓急是否充分体现区域、人群分析等综合		
			配套性	10	项目建成后相关工程、点位是否相关协调，配套设施是否整体协调，是否全面衔接发挥整体效益	分级评分法	差	较差	一般	较	好	重点查看项目合、土地和学合理的性		
	其他项目	项目效果	匹配性	10	项目实施效果是否与项目年初目标匹配	比率分值法	指标地方=项目实施符合的点位数/所有选点总数×100%*指标分值					根据项目现状汇总所有		
			完成率	10	项目实际完成情况	比率分值法	指标地方=项目实际完成数/所有总数×100%*指标分值					根据项目实		
	特性指标 (30分)	产业发展项目	工业产业(包括技术改造)	经济效益	利税增长率	由评价工作组设定	项目实施单位利税增长情况	比率分值法	指标得分=利税增长率/标准值*指标分值(利税增长率/标准值>1按1计算,负值按0计算)					评价年度前不足三年
				投资回报率	项目投产后回报情况		比率分值法	指标得分=投资回报率/标准值*指标得分(投资回报率/标准值>1按1计算,负值按0计算)					投资回报	
			社会效益	社会贡献率	企业运用资产为社会创造价值的能力		比率分值法	指标得分=社会贡献率/标准值*指标分值(社会贡献率/标准值>1按1计算,负值按0计算)					社会贡献率 社会贡献率总额+五险 资产总额=	
				就业贡献率	企业就业人数增量变化		比率分值法	指标得分=就业贡献率/标准值*指标分值(就业贡献率/标准值>1按1计算,负值按0计算)					就业贡献率 就业总人数	
农业产业(包括林产业)		经济效益	增加值提升	项目实施涉及产值增长情况	比率分值法	指标得分=三年产值平均增长率/标准值*指标分值					产值增长率 总量×100			
			年均收入	项目实施后农户收入变动情况	比率分值法	指标得分=三年人均年收入增长率/标准值*指标分值(三年人均年收入增长率/标准值负值为0,					人均年收入 实施前人均			

		业)		变动率	25		法	>1 按 1 计算)					重点查看	
			社会效益	从业带动能力		项目带动周边从事相关行业情况	比率分值法	指标得分=三年平均新增带动就业户数/标准值*指标分值					通过实地	
												
			服务业	经济效益		消费增长	项目支持区域内社会消费品零售总额增长情况	比率分值法	指标得分根据三年社会消费品零售增长变化计算得分, 社会消费品零售增长≥标准值的得满分, <标准值 80%的不得分, 其余按比值计算得分					重点收集
						产值占比	区域内服务业增速动态变动情况	比率分值法	指标得分=服务业产值占 GDP 比重变动率/标准值*100%*指标分值, 服务业产值占 GDP 比重变动率/标准值*100%小于 80%时不得分					服务业产
				社会效益		服务效能	区域内相关事务处理能力提升情况	分级评分法	差	较差	一般	较好	好	重点查看
										资料记录		
		产业会议论坛	社会效益	论坛参会情况		根据参会厂商、参会人员的情况, 重点考察产业论坛类项目参会情况	比率分值法	指标得分=实际到会厂商(人员)数/目标(预计)到会厂商(人员)数×分值, 实际到会厂商(人员)数/目标(预计)到会厂商(人员)数大于等于 1 得满分					结合行业	
				产业落地		项目带动产业项目落地情况	比率分值法	产业项目落地情况=实际落地项目数/计划落地项目数*100%					指标得分=	
												
		民生保障项目	社会保障与就业	基础管理		审核把关	项目申报是否真实准确	比率分值法	指标得分=基础数据真实客观的人数/项目受益总人数×100%*指标分值, 基础数据真实客观的人数/项目受益总人数小于 70%不得分					主要查看
				社会效益		资金使用率	项目资金支付使用情况	比率分值法	指标得分=资金实际使用金额/资金实际拨付金额×100%*指标分值					主要查看
											机制、操
			医疗卫生	基础管理		服务质量提升	反映服务安全、便捷、规范情况	分级评分法	差	较差	一般	较好	好	主要调查
				社会效益		健康状况改善	反映区域内居民健康状况改善情况	分级评分法	差	较差	一般	较好	好	主要包括
											患者控制	
		教育文化	基础管理	对象覆盖全面		项目区域范围内实施对象覆盖情况	分级评分法	明显疏漏		基本覆盖		全面覆盖	主要查看	
													分考虑主	

		项目效果	教学（文化）设备利用率		反映教育（文化）设备使用情况	比率分值法	设备使用率=设备使用时间/设备计划用时（分钟、小时、日、月）×100% 指标得分=设备使用率/标准值*指标分值	主要调查
	扶贫	收入目标	收入增长率		反映受益对象收入增长情况	比率分值法	收入增长率=当年收入/上年收入×100%	收入增长率 不到上年
		产业带动	产业链条完整性		由评价工作组根据项目特点，设置扶贫项目产业建设方式、优化内容等方面关键业绩指标，并确			
		社会效益	脱贫情况		反映受益村（镇）脱贫情况	比率分值法	脱贫情况=实际脱贫数/计划脱贫数×100%	脱贫情况
					
工程建设项目	交通运输	完成质量	质量达标	由评价工作组设定	是否符合验收标准，达到行业基准水平	比率分值法	指标得分=项目达标数/实施项目总数×100%*指标分值	质量达标率 90%时，指
		社会效益	道路通行能力提升		项目区域内道路通行能力提升情况	比率分值法	指标得分=实际通行能力/计划通行能力*100%*指标分值 (实际通行能力/计划通行能力>1按1计算)	通行能力 通行能力
						
	基础设施	完成质量	质量达标		是否符合验收标准，达到行业基准水平	比率分值法	指标得分=项目达标数/实施项目总数×100%*指标分值	质量达标率 90%时，指
		社会效益	运行效率		公共设施正常运转情况	比率分值法	指标得分=运转效率/标准值*指标正分 (运转效率/标准值>1按1计算)	运转效率= 施个数*10 主要包括 体育等相
						
	环境卫生	完成质量	质量达标		是否符合验收标准，达到行业基准水平	比率分值法	指标得分=项目达标数/实施项目总数×100%*指标分值	质量达标率 90%时，指
		环境效益	绿化覆盖率		反映项目实施所带来的绿量提升情况	比率分值法	绿化覆盖率=实际绿化面积/项目涉及面积×100%	指标得分=
						
	其他项目	一般公共服务	完成质量		质量达标	是否符合验收标准，达到行业基准水平	比率分值法	指标得分=项目达标数/实施项目总数×100%*指标分值

			社会效益	履职效能		是否充分履行单位职能 职责	分级 评分 法	差	较差	一般	较好	好	主要包括 通过几个
									
分项 个性 指标 (20 分)	所有项目	经济效益	16									
		社会效益										
		环境效益										
满意度 (10 分)	所有项目	根据问卷调查评分 9, 总分 91 分											

1. 评分方法归为六类：（1）是否评分法：适用于合规性等正反判断指标，正向满分，反向 0 分。（2）分级评分法：指标评分设置 n 级权重，持续性比率的指标，按比率乘以指标分值计算得分。（4）缺（错）项扣分法：按照要求所具备的事项计算，全部具备得满分，缺少一项扣 X 分。达到不得分或扣分。（6）按数累加法：若有必要用于加分项指标。

2. 指标体系适用于专项资金、部门项目、政府性基金、社保基金等方面评价工作。

（二）绩效分析（部门项目、地方债券项目根据指标体系中对应内容进行分析）

1. 通用指标情况分析

广汉市连山第二小学临聘人员劳务工资项目设立程序的严密、规划合理、实施结果符合要求。资金拨付情况及时，项目管理无违规记录。

2. 分类共性指标分析

广汉市连山第二小学临聘人员劳务工资民生保障重大项目，项目的区域分布均衡、受益对象公平，满意度较高，达 80%。

3. 分类特性指标分析

广汉市连山第二小学临聘人员劳务工资项目教育文化民生项目，按时保障临聘人员劳务报酬。

4. 项目个性指标分析

1、临聘人员聘用期1年，劳务报酬发放月数12月。

2、满意度调查，满意率80%

四、存在主要问题

因为预算资金有限，因此学校特此用课后服务费用补充预算的临聘人员劳务报酬。

五、相关措施建议

暂无

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