

2020 年度
四川省广汉市连山一小部门决算编
制说明

目录

公开时间：2021 年 10 月 29 日

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作（4）

二、机构设置（4）

第二部分 部门决算情况说明（5）

一、收入支出决算总体情况说明(5)

二、收入决算情况说明(5)

三、支出决算情况说明（6）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明（6）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明（6）

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明（8）

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(12 页)

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

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能：

我校担负着义务教育阶段幼儿园、小学两个重要的学段的教育教学工作，学校设施设备一应俱全。现有小学教学班 24 个，幼儿教学班 7 个，在校学生 300 余人，在职在编教职工 81 人，特岗教师 1 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，负责广汉市连山镇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、不断深化教育改革，全面提高教师业务水平，提高学校教学质量。
- 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、努力构建“和谐绿色德育”，全面推进素质教育，促进德育工作的深入开展。
- 5、落实安全管理措施，夯实安全工作基础，夯实“平安和谐校园”、“健康校园”成果。
- 6、为教育教学提供全面服务，做好后勤服务。

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。学校设校长办公室，总务室，德育办公室，教务处等下设处室。

纳入连山一小 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

广汉市连山第一小学

广汉市连山镇中心幼儿园

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 1188.18 万元。与 2019 年相比，收、支总计各减少 18.33 万元，减少 1.52%。主要变动原因是由于疫情原因财政拨款收入（学前教育收费）有所减少。

年度收入支出决算数

2019 年（万元）	2020 年（万元）	减少	增减比例
1206.51	1188.18	18.33	1.52%

二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 1188.18 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1188.18 万元，占 100%。

收入决算情况表

总收入	其中	万元	占比
1188.18	一般公共预算财政拨款收入	1188.18	100%
	事业收入	0	%
	其他收入	0	%

三、支出决算情况说明

2020 年本年支出合计 1188.181 万元,其中:基本支出 1188.18 万元,占 100%。

(图 3: 支出决算结构图) (饼状图)

本年收入合计	基本支出	占比
1188.18	1188.18	100%

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 1188.18 万元。与 2019 年相比,财政拨款收、支总计各减少 18.33 万元,减少 1.52%。主要变动原因是疫情停课,学前教育收费减少。

2019 年收支总额 (万元)	2019 年收支总额 (万元)	增减额 (万元)	占比
1206.51	1188.18	18.33	1.52%

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 1188.18 万元,占本年支出合计的 100%。与 2019 年相比,一般公共预算财政拨款增加 71.2 万元,增长 6.37%。主要变动原因是教育支出、社会保障和就业支出、住房保障支出等项目都有所增加,同时将学前教育收费纳入一般公共预算财政拨款收支。

2020 年总支出 (万元)	2020 年一般公共预算财政拨款支出 (万元)	占比

1188.18	1188.18	100%
---------	---------	------

2019 年一般公共预算财政拨款支出（万元）	2020 年一般公共预算财政拨款支出（万元）	增加额（万元）	占比
1116.98	1188.18	71.2	6.37%

（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 1188.18 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）844.09 万元，占 71.04%；社会保障和就业（类）支出 215.34 万元，占 18.12%；卫生健康支出 42.32 万元，占 3.56%；住房保障支出 86.44 万元，占 7.27%。（罗列全部功能分类科目，至类级。）

2020 年一般公共预算财政拨款支出（万元）	其中	金额（万元）	占比
1188.18	教育支出	844.09	71.04%
	社会保障和就业	215.34	18.12%
	卫生健康支出	42.32	3.56%
	住房保障支出	86.44	7.27%

（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 1188.18，完成预算 100%。其中：

1. 教育（类）205（款）2050202、2050201（项）：支出决算为 844.09 万元，完成预算 100%。

2. 社会保障和就业（类）208（款）2080502、2080505、2080506（项）：支出决算为 215.34 万元，完成预算 100%。

3. 卫生健康（类）210（款）21011、21099（项）：支出决算为 42.32 万元，完成预算 100%。

4. 住房保障（类）221（款）2210201（项）：支出决算为 86.44 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 1188.18 万元，其中：

人员经费 1021.59 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 109.25 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、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、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。

（二）政府采购支出情况

2020 年，连山小学政府采购支出总额 2.19 万元，其中：政府采购货物支出 2.19 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 2.19 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（注：数据来源于财决附 03 表）

（四）预算绩效管理情况。

根据预算绩效管理要求，本单位在年初预算编制阶段，组织对教育支出项目开展了预算事前绩效评估，对 3 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 3 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 3 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，我校不断深化教育改革，全面提高教师业务水平，提高学校教学质量，优化教学策略，构建高效课堂推进教育资源应用，实现课堂教学现代化，发挥骨干教师示范作用，引领教师共同发展，培养优秀生和特长生，突出学校办学特色。本部门还自行组织了 3 个项目支出绩效评价，从评价情况，认真履行了教师的社会保障、医疗保障、住房保障等体系的职能，使得教师能安心工作，潜心于教育事业。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“教育支出”“社会保障和就业支出”“卫生与健康保障支出”“住房保障支出”等 4 个项目绩效目标实际完成情况。（本单位部门项目绩效目标个数在 4 个以上的，选取 4 个项目进行公开，目标个数在 4 个以下的，全部进行公开，公开内容包括选取的全部项目完成情况综述和完成情况表）。

（1）社会保障和就业支出项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 215.34 万元，执行数为 215.34 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，完成了教职工的社会保障和就业保障。

（2）（2）卫生与健康支出项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 42.32 万元，执行数为 42.32 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障教职工医疗、生育等健康问题。

（3）住房保障支出项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 86.44 万元，执行数为 86.44 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，提高了教师的住房质量，让教师更好的投入到教育教学工作中，有效提高了学校的办学质量。

项目绩效目标完成情况表
(2020 年度)

项目名称		临聘人员工资福利支出			
预算单位		广汉市连山第一小学			
预算执行情况(万元)	预算数:	55.14 万元	执行数:	55.14 万元	
	其中-财政拨款:	55.14 万元	其中-财政拨款:	55.14 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	
	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	55.14 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				
.....				

项目绩效目标完成情况表
(2020 年度)

项目名称		办公设备购置			
预算单位		广汉市连山第一小学			
预算执行情况(万元)	预算数:	22000	执行数:	22000	
	其中-财政拨款:	22000	其中-财政拨款:	22000	
	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	
	按时完成政府采购项目,充分保障学校办公正常运行。			政府采购及时到位,保证了学校教育教学工作的顺利进行。	
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	按计划采购	投影仪一台 9000 电脑购置 13000	投影仪 8960 电脑购置 12920

情况	项目完成指标	质量指标	保障学校办公设备的正常运行	$\geq$	95%
	项目完成指标	成本指标	控制预算内资金	$\leq$	投影仪 8960 电脑购置 12920
	项目完成指标	社会效益	提高学校办学办公的效率	$\geq$	95%
	项目完成指标				
					
	效益指标				
	效益指标				
					
	满意度指标	满意度	服务对象满意	$\geq$	80%

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. 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《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

附件 1

2020 年广汉市连山第一小学部门整体支出

绩效评价报告

一、部门（单位）概况

我校担负着义务教育阶段幼儿园、小学两个重要的学段的教育教学工作，学校设施设备一应俱全。现有小学教学班 24 个，幼儿教学班 7 个，在校学生 300 余人，在职在编教职工 81 人，特岗教师 1 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，负责广汉市连山镇辖区的范围内小学阶段教育教学工作。

（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、五险一金等支出，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，根据学校事业发展的需要和财力可能，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 1188.18 万元，其中教育基本支出 844.09 万元，社会保障就业支出 215.34 万元，卫生健康支出 42.32 万元，住房保障支出 86.44 万元。

（二）预算执行情况。

1、2020 年教职员工的工资福利支出 9313985.5 元。商品和服务制造出 1015870 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，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，完满完成 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 (10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办法、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制定明确的财务的监控监督措施，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年广汉市连山第一小学项目支出绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）广汉市连山第一小学2020年临聘人员劳务工资项目资金下达数55.14万元，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）政府采购资金使用情况

本年度预算下达资金22000元，使用21880元，执行率99.45%。

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19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目标

分层分类指标				分值	指标解释	评分方法						
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标			方法归类	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，专项规划
			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	主要查看项目与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效果

共性 指标 (20分)												支持方向
		项目 实施	分配 及时	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;《指
		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
			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 专项管理
	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=项目实施符合的点位总数/所有选点总数×100%*指标分值					根据项目 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 额
		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 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 正性,是 做到大多
	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 根据轻重 否充分体现 区域、人 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 合、土地 学合理的
	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总数/所有选点总数×100%*指标分值					根据项目 汇总所有
			完成 率	10	项目实际完成情况	比率 分值	指标地方=项目实际完成数/所有总数×100%*指标分值					根据项目

							法						
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 不足三年按
				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）					投资回报率
			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 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 业产 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 重点查看项目
				年均 收入 变动 率		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， >1 按 1 计算）					人均年收入 实施前人均 重点查看项目
			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 数据进行对比
													
		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					重点收集项目 主要通过 比，综合
				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					服务业产值 GDP 比重/ 平均数计算
			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	重点查看项目 资料记录 阶段综合判断
													
		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					结合行业工 办、宣传

			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	25	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					主要查看项目在因制度机制、操作金结余，内	
		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、操作金结余，内	
													
	医疗卫生计生	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	主要调查便捷程度和	
		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	主要包括患者控制区内居民健康	
													
	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	主要查看项分考虑主要	
		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	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	道路通行能力 提升	工作组 设定	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*指标正分值					运转效率=		
				(运转效率/标准值>1 按 1 计算)					主要包括						
															
		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					质量达标率 90%时，指
				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
												通过几个主			

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

广汉市连山第一小学临聘人员劳务工资、政府采购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

广汉市连山第一小学临聘人员劳务工资、政府采购保障项目，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

广汉市连山第一小学临聘人员劳务工资、政府采购项目教育文化民生项目，按时保障临聘人员劳务报酬及学校正常办公设备的运行。

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、国有资本经营预算支出决算表