

2020 年度

四川省德阳市广汉市

第一小学部门决算

编制说明

公开时间：2021 年 10 月 29 日

目 录

第一部分 部门概况	3
一、基本职能及主要工作	3
二、机构设置	4
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	4
二、收入决算情况说明	5
三、支出决算情况说明	5
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	8
八、政府性基金预算支出决算情况说明	8
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	8
十、其他重要事项的情况说明	8
第三部分 名词解释	10
第四部分 附件	12
附件 1	12
附件 2	16
第五部分 附表	19
一、收入支出决算总表	19
二、收入决算表	19
三、支出决算表	19
四、财政拨款收入支出决算总表	19
五、财政拨款支出决算明细表	19
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	19
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	19
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	19
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表	19
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	19
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	19

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表	19
十三、国有资本经营预算支出决算表	19

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能

小学教育，附设学前教育。依法实施义务教育，按照规定标准完成教育教学任务，保证教育教学质量。按计划确定教学内容和课程设置开展教育活动。

（二）2020 年重点工作完成情况

2020 年，我校紧紧围绕“三满意”，均衡义务教育，深入推进素质教育的总体目标，圆满完成了各项任务。

1、以德育为首，五育并举。

主题教育，形式多样；家校联系，互帮互联；队伍建设，持之以恒；品德教育，润物无声。

2、以质量为生命，精细管理出成绩。

教学常规，常抓常新；校本研修，有研有修；教师培训，培新培优；教育联盟，联学联教；教学成绩，一马当先。

3、以平安为核心，安全防疫管理见实效。

制度建设，入心入脑；阵地建设，丰富多彩；安全法治，相伴相成；隐患排查，防微杜渐；应急演练，协调配合。

4、以服务为主题，廉洁理财出高效。

后勤保障，全面服务；校园文化，氛围浓厚；节能减排，厉行节约；严格规范，廉洁理财。

5、以党员示范为抓手，党建工作见成效。

党员干部，以身示范；党群联系，互相成就；精准扶贫，人人争先。

6、以工会为平台，民主管理聚人心。

落实教代会，民主治校；推进校务公开，民主管理；开展工会活动，丰富

校园生活。

7、协调发展，各项工作均一流。

2020 年，在全校教职工的努力之下，学校校风好、学风浓、质量高。广汉一小素质教育成果丰硕，学校获得大力支持。

学生全面发展。我们的线上教学和线下教学都取得了广汉第一的好成绩。学生参加国家、省、市、县比赛获近 200 人次奖励，综合素质广汉领先。

教师表现优秀。学校教师师德高尚、业务精湛、团结互助，积极向上。党员教师占全校教师的 40%，学校有省、市、县各级名师、学科带头人、骨干教师 20 人，每个学科都有广汉小学的领头人，教师参加国家、省、市、县比赛获得 125 个奖项。

学校影响力不断扩大。学校获得 30 多个国家、省、市、县先进集体。作为广汉市小学的优秀窗口学校，不仅服务好学区的群众，还联盟金鱼一小、南丰一小、金轮二小等农村小学，对口帮扶金阳县天台小学共同发展。

学校各项工作都取得了很好的成绩，综合考核名列全市小学前列，在全市发挥了窗口示范和引领作用，为师生成长和发展提供了更好的外部条件。

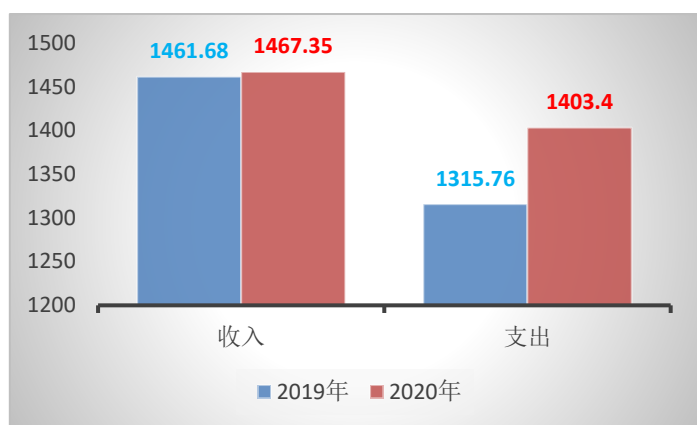
二、机构设置

广汉市第一小学是广汉市教育局下属的二级预算单位。无下属单位。学校内设机构有：教导处、政教处、总务处、行政办公室、安全办公室，党总支和教工会。

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

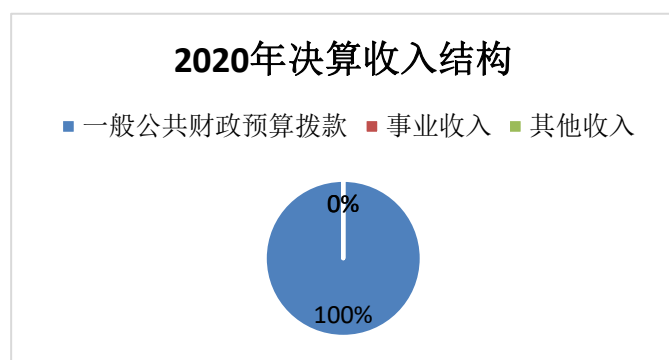
2020 年收入合计 1467.35 万元，年支出合计 1403.40 万元。与 2019 年相比，收入增加 5.67 万元，增长 0.39%；支出增加 87.64 万元，增长 6.66%。主要变动原因是收支增加及工资调整变动；学生人数增加，增加了项目支出，支出费用增加。



（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

二、收入决算情况说明

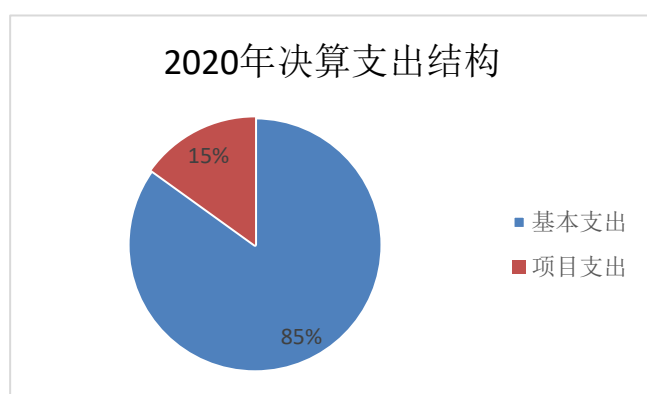
2020 年收入合计 1467.35 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1467.35 万元，占 100%。



（图 2：收入决算结构图）（饼状图）

三、支出决算情况说明

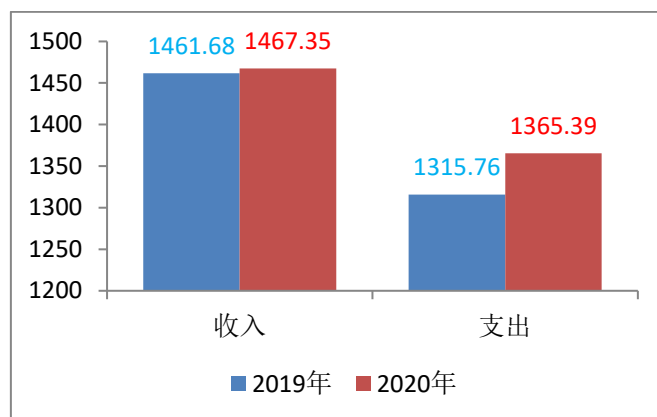
2020 年支出合计 1403.4 万元，其中：基本支出 1187.04 万元，占 85%；项目支出 216.36 万元，占 15%。



（图 3：支出决算结构图）（饼状图）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年财政拨款收入合计 1467.35 万元，支出合计 1365.39 万元。与 2019 年相比，财政拨款收入增加 110.66 万元，增长 8.16%；支出增加 98.73 万元，增长 7.80%。主要变动原因是项目支出（非专审运行费）收支增加。

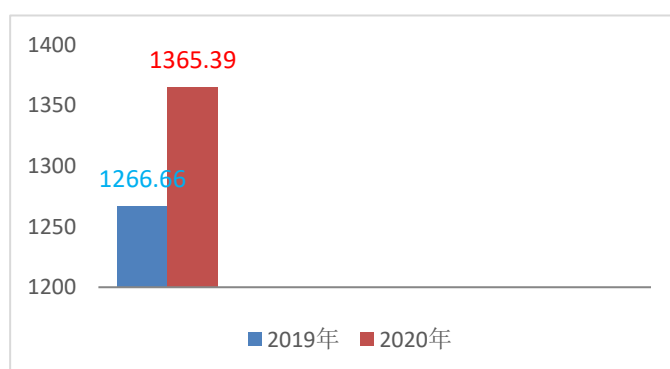


（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

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 1365.39 万元，占本年支出合计的 97.30%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款增加 98.73 万元，增长 7.80%。主要变动原因是项目支出（非专审运行费）增加。

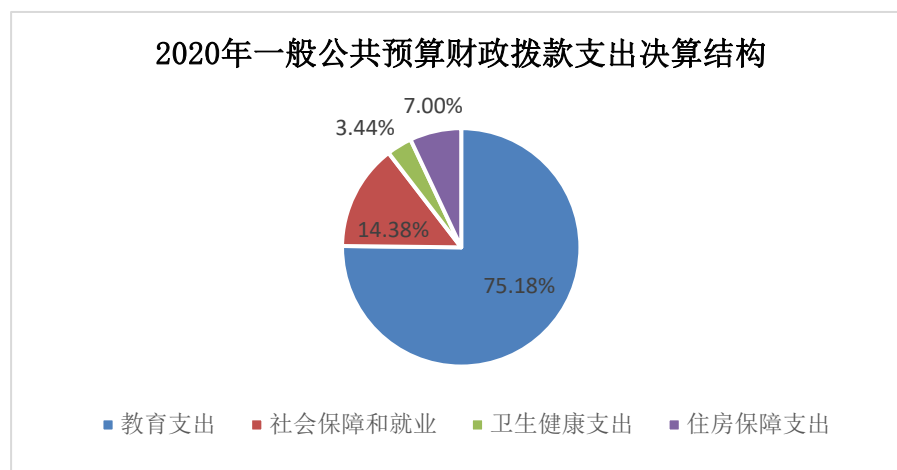


（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

（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 1365.39 万元，主要用于以下方面：教育

支出（类）1026.58 万元，占 75.18%；社会保障和就业（类）支出 196.36 万元，占 14.38%；卫生健康支出 46.96 万元，占 3.44%；住房保障支出 95.49 万元，占 7%。



（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

（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 1365.39 万元。其中：

1. 教育（205 类）-普通教育（02 款）-学前教育（01 项）支出决算为 48 万元，完成预算 100%。
2. 教育（205 类）-普通教育（02 款）-小学教育（02 项）支出决算为 978.58 万元，完成预算 90.56%，决算数小于预算数的主要原因是鉴于疫情防控要求，本年度教职工学习培训减少，校园修缮和文化建设缩小规模。
3. 社会保障和就业（208 类）-行政事业单位离退休（05 款）-事业单位离退休（02 项）支出决算为 39.24 万元，完成预算 100%。
4. 社会保障和就业（208 类）-行政事业单位离退休（05 款）-机关事业单位基本养老保险缴费（05 项）支出决算为 104.74 万元，完成预算 100%。
5. 社会保障和就业（208 类）-行政事业单位离退休（05 款）-机关事业单位职业年金缴费（06 项）支出决算为 52.37 万元，完成预算 100%。
6. 卫生健康（210 类）-行政事业单位医疗（11 款）-事业单位医疗（02 项）支出决算为 46.97 万元，完成预算 100%。
7. 住房保障支出（221 类）-住房改革支出（02 款）-住房公积金（01 项）

支出决算为 95.49 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 1149.03 万元，其中：

1. 人员经费支出 1024.03 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

2. 日常公用经费 125 万元，主要包括：办公费、手续费、水费、电费、邮电费、租赁费、专用材料费、劳务费、工会经费、其他商品和服务支出和办公设备购置、专用设备购置。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

2020 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元。

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，广汉市第一小学机关运行经费支出 0 万元。

（二）政府采购支出情况

2020 年，广汉市第一小学政府采购支出总额 17.87 万元。其中：教学办公电脑 25 台支出 9.89 万元，办公用复印机 1 台 2.99 万元，教学办公摄像机 1 部 4.99 万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至2019年12月31日，广汉市第一小学共有车辆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，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，本单位在年初预算编制阶段，组织开展了预算事前绩效评估。在2020年的整体绩效和预算追加中，按照上级和财政部门的要求，研究和设立绩效指标，并在实施中进行跟踪分析，在决算报告中体现。我校2020年度纳入财政预算的项目支出3个：学前教育运转费用(非专审)，补充小学教育运转费用(非专审)，添置更新教育教学设备(非专审)。2020年度我校履职效能情况良好。经费的使用认真遵守各项财务规章制度，严格执行各项支出审批程序，确保教育教学工作有效正常运转，无截留、挤占或挪用。“三公”经费响应零开支号召、厉行勤俭节约，切实提高资金效益。按要求对2020年部门整体支出和项目支出开展了绩效自评，从评价情况来看，下一步尚需进一步完善制度，优化流程，逐步实现绩效管理的全方位、全过程、全覆盖。

1. 部门整体支出绩效评价情况

我校按要求对2020年部门整体支出绩效评价情况开展自评。2020年度，我校努力做好财政预算收入、支出以及各项目的管理工作，将预算及时公开，对预算的资金进行全方位的监督和管理，使每一笔资金都能起到最大的使用效益。并结合我校实际将支出进行合理化分配，以达到合理高效地运用资金、提升资金的产出效果、节约成本与资源、提高部门的办事效率的目的。在部门预算整体支出绩效方面都按规定严格执行，合理安排支出，使财政资金发挥出最大的效益。部门整体支出绩效评价良好。（详见附件1：《广汉市第一小学2020年整体支出绩效评价报告》）。

2. 项目支出绩效目标完成情况。

2020年我校纳入财政预算的项目支出3个：学前教育运转费用(非专审)，预算执行率达到100%；补充小学教育运转费用(非专审)，预算执行率达到63.97%（因疫情防控要求，缩减了教职工学习培训活动，缩小了校园修缮和文化建设规模）；添置更新教育教学设备(非专审)，预算执行率均达到100%。资金收支严格按执行预算和采购程序，有完整的审批程序和手续。项目的实施有效保障了学前

教育和小学教育的正常运转，进一步提高了学校的办学条件和办学水平。3个项目总体自评结果为“良好”。（详见附件2：《广汉市第一小学2020年项目支出绩效自评报告》）。

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……。

……

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。

……

第四部分 附件

附件 1

广汉市第一小学 2020 年整体支出绩效评价报告

根据《广汉市财政局关于开展2021年财政支出绩效评价工作的通知》（广财绩【2021】21号）文件精神，结合学校实际，我校组织成立了绩效评价工作小组，采取座谈等方式听取情况，检查收支有关账目，并根据各处室报送的绩效自评材料进行分析、总结，形成我校2020年整体支出绩效评价报告如下：

一、单位概况

（一）机构组成

广汉市第一小学是经广汉市机构编制委员会批准成立的独立法人机构，是财政经费拨款、独立核算单位。是广汉市教育局所属的一所全日制小学。学校内设机构有：校长室、教导处、政教处、总务处、行政办公室、安全卫生办公室，党总支部和工会。

（二）机构职能

2020年，广汉市第一小学在广汉市教育局的领导下实施小学义务教育，其主要职能如下：

- 1、贯彻国家教育方针，具体负责学区内义务教育阶段小学教育教学工作。
- 2、以德育为首，五育并举——主题教育，形式多样；家校联系，互帮互联；队伍建设，持之以恒；品德教育，润物无声。
- 3、以质量为生命，精细管理出成绩——教学常规，常抓常新；校本研修，有研有修；教师培训，培新培优；教育联盟，联学联教；教学成绩，全市领先。
- 4、以平安为核心，安全防疫管理见实效——制度建设，入心入脑；阵地建设，丰富多彩；安全法治，相伴相成；隐患排查，防微杜渐；应急演练，协调配合。
- 5、以服务为主题，廉洁理财出高效——后勤保障，全面服务；校园文化，氛围浓厚；节能减排，厉行节约；严格规范，廉洁理财。
- 6、以党员示范为抓手，党建工作见成效——党员干部，以身示范；党群联

系，互相成就；精准扶贫，人人争先。

7、以工会为平台，民主管理聚人心——落实教代会，民主治校；推进校务公开，强化民主管理；开展工会活动，丰富校园生活。

8、继续引进各种资源，打造走出广汉，影响德阳的名师；推动师生“儒雅”读书会、心理健康特色品牌走向德阳；打造舞蹈、戏曲、美术、书法、小作家优势项目，形成特色项目。

（三）人员概况

2020年末，我校实有在编教职工89人，退休教职工51人，临聘人员9人。在校学生1629人（其中小学生1494人，学前班学生135人）。

二、单位财政资金收支情况

（一）单位财政资金收入情况：

本年度一般公共预算财政拨款收入 1467.35 万元，收入完成率 100%。

（二）单位财政资金支出情况：

本年度财政资金支出 1403.4 万元

1、基本支出 1149.03 万元，其中人员支出 1024.03 万元，公用经费支出 125 万元，支出完成率 100%。

2、项目支出 216.36 万元，支出完成率 67.97%（因疫情防控要求，缩减了教职工学习培训活动，缩小了校园修缮和文化建设规模）。

其中学前教育运转费用(非专审)支出 17.52 万元，支出完成率 100%；补充小学教育运转费用(非专审)支出 180.97 万元，支出完成率 63.97%；添置更新教育教学设备(非专审)支出 17.87 万元，支出完成率 100%。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

2020 年，广汉市第一小学建立健全了预算管理制度；认真编制了绩效目标；坚持“以收定支、收支平衡、统筹兼顾”的原则；为了全面实现绩效目标，年度内，我校严格执行批复的预算，严格控制支出进度，年终按规定调整预算；按照财政部门决算编制要求，真实、完整、准确、及时编制决算。

预算执行按预算法要求，严格执行经批准的预算，未列入预算的不支出，不经法定程序不得随意调整变更预算。硬化预算约束，做到“无预算不开支，有预算不超支，无计划不采购”。预算支出按照预算科目执行，严格控制不同预算科

目、预算级次或项目间的预算资金调剂。制定科目调剂的程序性文件，按规范做好科目经费调剂使用。严格按经济业务内容和资金用途，从相对应的功能科目和经济科目安排支出计划，进行资金拨付，不得擅自改变科目用途，确保预算执行信息的相关性、有效性和可比性。

1、预算编制情况。

2020 年预算收入为 1467.35 万元，其中一般公共预算财政拨款收入 1467.35 万元，占 100%。

2020 年预算支出为 1403.4 万元，其中财政拨款基本支出 1187.04 万元，占 85%（包含工资福利支出 982.68 万元、占 82.79%，商品和服务支出 159.47 万元、占 13.43%，对个人和家庭的补助支出 41.35 万元、占 3.48%，资本性支出 3.54 万元，占 0.3%）；财政拨款项目支出 216.36 万元，占 15%。

2、预算执行情况。

① 2020 年度收入决算情况

2020 年度总收入 1467.35 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1467.35 万元，占 100%。

②2020 年度支出决算情况

2020 年度总支出 1403.4 万元，其中财政拨款基本支出 1187.04 万元，占 85%（包含工资福利支出 982.68 万元、占 82.79%，商品和服务支出 159.47 万元、占 13.43%，对个人和家庭的补助支出 41.35 万元、占 3.48%，资本性支出 3.54 万元，占 0.3%）；财政拨款项目支出 216.36 万元，占 15%。

2020 年度收支与预算一致，无违规记录。

（二）结果应用情况。

此次绩效评价严格按照上级部门相关要求，秉承科学规范、公正公平、分级分类、绩效相关等原则，按照从投入、过程到产出、效果和影响力的绩效逻辑路径，结合单位业务开展的实际情况，运用定性分析和定量分析相结合的方法，确保绩效评价有理可循、有据可依。根据绩效评价的要求，我们成立了自评工作领导小组，对照自评方案进行研究和布署，学校领导班子全程参与，按照自评方案的要求，对照各实施项目的内容逐条逐项自评。在自评过程发现问题，查找原因，及时纠正偏差，为下一步工作夯实基础。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

2020 年度，我校努力做好财政预算收入、支出以及各项目的管理工作，将预算及时公开，对预算的资金进行全方位的监督和管理，使每一笔资金都能起到最大的使用效益。结合我校实际将支出进行合理化分配，以达到合理高效地运用资金、提升资金的产出效果、节约成本与资源、提高部门的办事效率的目的。在部门预算整体支出绩效方面都按规定严格执行，合理安排支出，使财政资金发挥出最大的效益。部门整体支出绩效评价综合等级为“良好”，通过对评价各项指标的分析，综合评价结论如下：

1. 经济性分析

2020 年依据部门预算，严格控制日常开支，确保日常开支在厉行节约指标数内。本年无“三公”经费开支。

2. 效率性分析

2020 年我校认真贯彻执行国家教育方针，加强资金管理，贯彻落实中央八项规定和省、市规定，切实提高资金使用效益，保障学校可持续运转。关爱学生，引领学生的综合素质发展，做到让学生得到各方面成长、让家长对教育成果满意。

3. 可持续性分析

2020 年学校坚持以人为本，科研兴校，特色办学，全面推进素质教育。引导和培养学生德智体美等方面全面发展，为中学输送优秀人才。

（二）存在问题。

1、学校管理人员对支出绩效管理的认识理解有待进一步提高。

2、由于学校财务人员不是专业会计，业务知识欠缺，特别是对绩效管理知识的掌握不够全面，对学校整体支出绩效目标编制不够完善，具体绩效目标任务不够量化。

（三）改进建议。

1、加强学习，提高认识。学校管理人员，特别是财务人员一定要加强绩效管理的学习，学习部门整体支出绩效评价的相关知识，不断提高对部门整体支出绩效评价的认识，从而认真务实地开展本单位整体支出绩效评价自评工作。

2、科学合理地编制本单位年度整体支出绩效目标，细化绩效目标任务，保证目标任务的可操作性，确保年度目标任务的圆满完成。

3、细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强单位内部机构各股室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。加强内部预算编制的审核和预算控制指标的下达。。

4、加强财务管理，严格财务审核。加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

附件 2

广汉市第一小学 2020 年度 项目支出绩效自评报告

一、基本情况

（一）项目概况

1、项目背景

广汉市第一小学是经广汉市机构编制委员会批准成立的独立法人机构，是财政经费拨款、独立核算单位。是广汉市教育局所属的一所全日制小学。学校内设机构有：校长室、教导处、政教处、总务处、行政办公室、安全卫生办公室，党总支部和工会。主要职能是小学教育，附设学前教育；依法实施义务教育，按照规定标准完成教育教学任务，保证教育教学质量；按计划确定教学内容和课程设置开展教育活动。为保障学校教育教学活动正常良好运转，进一步改善办学条件，提高办学水平，推进学校持续发展，实施以下项目。

2、项目主要内容及用途

我校 2020 年度纳入财政预算的项目 3 个，分别是：

（1）运转类项目(非专审)- 学前教育运转费用，学前教育办公费、水电费等公用支出。

（2）运转类项目(非专审)-补充小学教育运转费用，主要用于补充小学办公费用、校园文化环境建设和教育设施设备维修维护运行费用，补充教职工培训学

习和教育教学研究和科研费用，补充临聘人员和教职工加班、值班、岗位练兵、劳动技能竞赛等劳务费用等。

(3) 运转类项目(非专审)-添置更新教育教学设备，主要用于购置办公教学电脑、复印机和摄像机等教学办公设备，进一步提高办学条件和办学水平。

3、资金投入和使用情况

2020 年度预算财政拨款项目收入 318.32 万元，实际执行项目支出 216.36 万元，年末项目资金结转 101.96 万元。

(1) 运转类项目(非专审)-学前教育运转费用：本年预算财政拨款收入 17.52 万元，全年支出数 17.52 万元，执行率 100%。

(2) 运转类项目(非专审)-补充小学教育运转费用，本年预算财政拨款收入 282.93 万元，全年支出数 180.97 万元，执行率 63.96%（因疫情防控要求，缩减了教职工学习培训活动，缩小了校园修缮和文化建设规模）。

(3) 运转类项目(非专审)-添置更新教育教学设备，本年预算财政拨款收入 17.87 万元，全年支出数 17.87 万元，执行率 100%。

(二) 项目财务管理情况。

遵循先有预算、后有支出的原则，加强对预算支出管理的监督检查。无超预算或者无预算安排支出，虚列支出、转移或者套取预算资金，转嫁支出等问题；无违反规定擅自设立项目、超标准超范围发放津贴补贴问题。无违反上级有关“三公”经费管理规定的问题。为规范我校项目资金合理合规使用，进一步完善项目资金的安排及支出，学校财务人员在做好项目预算报表同时做好项目资金的合理使用，切实推进项目工作的实施，确保项目资金有针对性的得到落实。

二、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。学校成立以校长为第一负责人的项目资金管理工作领导小组。项目工作的实施由领导小组具体安排。相关项目的报销和审批由财务人员负责。

三、项目绩效情况

(一) 项目完成情况。

2020 年度因疫情防控要求，缩减了教职工学习培训活动，缩小了校园修缮和文化建设规模，实际执行项目支出 216.36 万元，实际执行完成率 67.97%。其

中学前教育运转费用全年支出数 17.52 万元，完成率 100%；补充小学教育运转费用全年支出数 180.97 万元，完成率 63.96%；添置更新教育教学设备全年支出数 17.87 万元，完成率 100%。

（二）项目效益情况。

我校严格上级财政管理办法进行项目资金的申报，学校财务对项目资金的执行情况进行绩效评价监督。通过项目资金的切实实施，保障了学校教育教学活动正常良好运转，进一步改善办学条件，提高办学水平，推进学校持续发展，

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

2020 年我校在上级主管部门的高度重视和大力支持下，为学生营造了良好的学习环境；依法办学、依法治教、秉公执教，为学校赢得了良好的口碑，社会满意度不断提高，学校美誉度持续攀升，通过项目资金的切实实施，2020 年度项目支出绩效评价自评为“良好”。

（二）存在的问题。

1、绩效评价在目标设定上有些简单，预算绩效编制的合理性有待提高。

2、绩效评价在指标的设定上存在偏离的现象，绩效目标的设定应从单位实际情况出发，促进预算管理的作用还没有得到充分体现。

（三）相关建议。

认真实施绩效评价体系，以绩效导向的全面预算评价体系，制定科学、完善、切合实际的考核项目和标准，强化对预算管理全过程的资金使用实施考核、评价，通过绩效评价反映学校日常工作中预算执行情况、及时掌握资金使用情况、提高资金使用率，为学校领导的决策提供参考，促进学校稳定程序发展。

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