

2020 年度
四川省广汉市连山镇松林
学校部门决算

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
- 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。

连山镇松林学校是一所九年一贯制义务教育学校，主要从事小学、初中的义务教育。

（二）2020 年重点工作完成情况。

1、加强队伍建设，认真落实“作为、作风建设”活动，紧密结合学校实际，全面推进班子建设，全面推动中心工作。

2、加强学校德育工作。以德育为核心，教学质量为中心，强化师风师德建设，创设浓厚的德育氛围，进一步加强校园文化建设，进一步规范师生良好的养成教育、道德修养教育等，增强德育的实效性和针对性。

3、加强学校安全工作管理。认真贯彻落实各级安全工作文件、会议精神，继续贯彻落实“安全教育制度”，增强安全工作的责任感与紧迫感。强化保安管理机制。

4、加大教学管理力度，进一步完善激励机制。明确目标，增添措施，夯实过程，力保出口关。

5、加强教学常规督查，督促教师做好过程管理，做到常规工作常态化，常态工作规范化，营造出风清气正的和谐校园。

6、加大科研工作的宣传和培训力度，做实学校现有的广汉市科研课题，同时做好再申报一至两项广汉市科研课题的准备工作。

7、重点关注一些薄弱年级及学科，积极参与指导学科教研活动，与学科老师共同分析、共同查找，解决问题，提升学科教学质量。

8、完善财务工作，认真理财，规范收费，合理开支，明确职责，严格手续

9、重点抓好校舍、校产管理工作，充分发挥教学器材和现代教学设备的作用，进一步引进节能新产品新技能，积极推行“三改一建”工程。

10、进一步深化《两学一做》学习教育活动，使《两学一做》学习教育活动常态化。

二、机构设置

本单位为广汉市教育局所属二级预算单位，单位性质为财政补助事业单位，决算编报类型为单户表，按照事业单位会计制度填报决算数据。年末独立编制机构数 1，年末机构人员实有人数 92 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 年度收入总计 1200.48 万元，支出总计 1200.48 万元。与 2019 年相比，收入总计减少 49.52 万元，减少 4.01%，减少原因主要是 2020 年学生生源减少；支出总计减少 31.52 万元，减少 2.63%，减少原因主要是 2020 年学生生源减少。

（图 1：收、支决算总计变动情况图）

收入							
收入总计	比上年 增减%	其中：本年收入					
		财政拨款收入	比上年 增减%	事业收入	比上年 增减%	其他	比上年 增减%
1	2	3	4	5	6	7	8
1,200.48	-4.01	1,176.47	2.07	0.00	-100.00	0.00	-100.00
本年支出	比上年 增减%	其中：					
		按支出性质					
		基本支出	比上年 增减%	项目支出	比上年 增减%	其他	比上年 增减%
9	10	11	12	13	14	15	16
1,200.48	-2.63	1,169.43	-4.77	31.05	521.00	0.00	0.00

二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 1200.48 万元，其中：预算拨款收入 1,176.47 万元，占 98%；政府性基金预算财政拨款收入 5 万元，占 0.4%。

(图 2：收入决算结构图)

收入结构							
本年收入	财政拨款收入		事业收入		经营收入		金额
	金额	占本年 收入%	金额	占本年 收入%	金额	占本年 收入%	
1	2	3	4	5	6	7	8
1,176.47	1,176.47	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

三、支出决算情况说明

2020 年本年支出合计 1200.48 万元，其中：基本支出 1169.43 万元，占 97.41%；项目支出 31.05 万元，占 2.59%。

(图 3：支出决算结构图)

本年支出	按资金来源				按		
	财政拨款支出	占本年 支出%	其他	占本年 支出%	基本支出	占本年 支出%	项目支
10	11	12	13	14	15	16	17
1,200.48	1,176.47	98.00	24.01	2.00	1,169.43	97.41	3

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 1171.47 万元、1145.42 万元。与 2019 年相比，财政拨款收、支总计各减少/增加 23.91 万元、24.99 万元，减少/增加 0.09%、-2.14%。

(图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况)

按预算分类					
一般公共预算				政府性基金预算	
金额	比上年 增减%	其中：机关运行经费		金额	比上年 增减%
		金额	比上年 增减%		
9	10	11	12	13	14
1,171.47	0.09	93.61	-15.28	5.00	0.00

按支出性质			
基本支出		项目支出	
金额	比上年 增减%	金额	比上年 增减%
15	16	17	18
1,145.42	-2.14	31.05	521.00

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 1171.47 万元，占本年支出合计的 93.61%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 1.06 万元，增长 9.%。主要变动原因是正常增资等因素。

（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）

按预算分类					
一般公共预算				政府性基金预算	
金额	比上年 增减%	其中：机关运行经费		金额	比上年 增减%
		金额	比上年 增减%		
9	10	11	12	13	14
1,171.47	0.09	93.61	-15.28	5.00	0.00
按支出性质					
基本支出		项目支出			
金额	比上年 增减%	金额	比上年 增减%		
15	16	17	18		
1,145.42	-2.14	31.05	521.00		

（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 1171.47 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）827.14 万元，占 70.61%；社会保障和就业（类）支出 200.53 万元，占 17.12%；卫生健康支出 50.28 万元，占 4.29%；住房保障支出 93.52 万元，占 7.98%。

（罗列全部功能分类科目，至类级。）

（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

按预算分类					
一般公共预算				政府性基金预算	
金额	比上年 增减%	其中：机关运行经费		金额	比上年 增减%
		金额	比上年 增减%		
9	10	11	12	13	14
1,171.47	0.09	93.61	-15.28	5.00	0.00
按支出性质					
基本支出		项目支出			
金额	比上年 增减%	金额	比上年 增减%		
15	16	17	18		
1,145.42	-2.14	31.05	521.00		

（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 1171.47，完成预算 100%。其中：

1. 教育（类）：支出决算为 827.14 万元，完成预算 100%。
2. 社会保障和就业（类）：支出决算为 200.53 万元，完成预算 100%。

3. 卫生健康（类）：支出决算为 50.28 万元，完成预算 100%。

4. 住房保障支出（类）：支出决算为 93.52 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 1171.47 万元，其中：人员经费 1046.81 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 124.66 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

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，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. 2020 年未发生“三公”经费支出。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%。
其中：公务用车购置支出 0 万元。截止 2020 年 12 月底公务用车保有量为 0 台。
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 2019 年减少 0 万元，减少 0%。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，当年未发生外事接待支出。

其他国内公务接待支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2020 年上级安排政府性基金预算拨款 5 万元，实现支出 5 万元。内容是彩票公益金安排的乡村少年宫运行维护支出。

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，与 2019 年决算数

持平。主要原因是我单位为事业单位，按规定未使用机关运行的相关科目。

（二）政府采购支出情况

2020 年，教育系统政府采购支出总额 5 万元，其中：政府采购货物支出 5 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至2020年12月31日，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，本部门在年初预算编制阶段，组织对 1 个项目开展了预算事前绩效评估，对 1 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 1 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 1 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，本部门较好完成了全年重点任务。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，本部门设定的整体目标及各项目目标基本顺利完成。

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 2020 年中央专项彩票公益金支持项目村学校少年宫项目等 1 个项目绩效目标实际完成情况。

（1）2020 年中央专项彩票公益金支持项目村学校少年宫项目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，促进了学校乡村少年宫活动的有效开展，极大丰富了学校广大师生的少

年宫活动形式和内容，有效提高学校的教育教学质量。发现的主要问题：乡村教育资源短缺、学位不足，部分农村学校和教学点比较薄弱，城乡教育资源不均衡。下一步改进措施：进一步改善教育办学条件，加强学校基础设施建设。

项目绩效目标完成情况表 (2020 年度)

项目名称		2020 年中央专项彩票公益金支持项目村学校少年宫项目		
预算单位		广汉市连山镇松林学校		
预算执行情况(万元)	预算数：	5 万元	执行数：	5 万元
	其中-财政拨款：	5 万元	其中-财政拨款：	5 万元
	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	
	添置少年宫教育教学设备，补充少年宫活动耗材及活动用品一批		添置少年宫教育教学设备，补充少年宫活动耗材及活动用品一批	

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	3	添置少年宫教育教学设备	添置少年宫教育教学设备
	项目完成指标	数量指标	若干	补充少年宫活动耗材及活动用品一批	补充少年宫活动耗材及活动用品一批
	项目完成指标	数量指标	服务学生人数	968 人	968 人
	项目完成指标	数量指标	服务教师人数	92 人	92 人
	项目完成指标	质量指标	保证学校师生教育教学活动的顺利开展，完成目标任务。	100%	100%
	效益指标	社会效益指标	改善少年宫活动条件，丰富少年宫活动内容	100%	100%
	效益指标	可持续影响指标	丰富和提高师生文化及艺体素养	100%	100%
	满意度指标	满意度指标	社会群众、学生家长度	大于 95%	大于 95%

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，《教育部门 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. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：指

标用于本级教育类的相关支出。

10. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：指标用于本级教育类的相关支出。

11. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：指标用于本级教育类的相关支出。

12. 教育支出（类）普通教育（款）成人教育（项）：指标用于本级教育类的相关支出。

13. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：指用于退休人员养老的相关支出。

14. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指用于在职人员缴纳养老保险的相关支出。

15. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指用于在职人员缴纳职业年金的相关支出。

16. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指用于在职人员缴纳医疗保险的相关支出。

17. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指用于在职人员缴纳住房公积金的相关支出。

（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。）

18. 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。

19. 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。

20. “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。

21. 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

广汉市连山镇松林学校部门 2020 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、部门（单位）概况

（一）简述部门（单位）机构组成、机构职能、人员概况等基本情况。

广汉市连山镇松林学校的基本职能为九年一贯制中小学。认真贯彻落实党的教育方针，坚持依法办学，认真履行教育法、教师法等法律法规，积极做好教师队伍培训，重点做好校园安全和师生的安全教育工作，努力完成好各项教育教学任务。

机构情况：学校设有办公室、教务处、政教处、总务处等四个处室。

我校为财政全额拨款事业单位，学校全部收支纳入财政综合预算。2020年我校现有编制数89人，在职教职工86人，退休职工47人，特岗教师6人，内设机构1个，学校无公务用车。

（二）年度主要工作目标及重点工作。

主要工作目标：

强化班子建设、构建和谐平安校园

强化安全管理, 确保校园安全

构建特色“生动德育”

重点工作:

加强班子建设、创建和谐校园

完善松林学校“警—校—村”共育体系

党建工作落到实处

完善管理制度, 构建管理体系

开展主题教育, 提高学生素质

重教学常规

强化教研、科研工作

积极搭建平台 展示师生素质

此外, 2020年度完成968名中、小学生的培养, 保障教师社会保险、住房公积金的缴纳, 保障教师奖励绩效工资及质量考核奖。完成学前教育191名幼儿的培养。

二、预算管理情况

(一) 年度部门预算收入情况。

广汉市连山镇松林学校2020年初结转和结余为17.68万元, 2020年预算收入总额为1176.47万元, 其中: 教育支出851.52万元, 社会保障和就业支出200.52万元, 医疗卫生与计划生育支出50.28万元, 住房保障支出93.52万元, 中央专项彩票公益金支持项目农村少年宫项目资金5.00万元。

(二) 年度部门预算支出情况。

广汉市连山镇松林学校2020年决算支出总额为1200.48万元, 其中: 教育支出851.52万元, 社会保障和就业支出200.52万元, 医疗卫

生与计划生育支出50.28万元，住房保障支出93.52万元，中央专项彩票公益金支持项目农村少年宫项目资金5.00万元。

三、部门管理情况

（一）本单位遵照上级部门要求，认真进行财务预、决算组织、编报、审核及预决算公开工作。严格按照预算执行学校财务支付。

（二）建立健全学校财务制度，严格按照制度规范学校财务行为，坚持公开公平公正原则，将学校经济活动置于全体教职员工监督之下。

（三）建立健全内控制度，严格按照内控制度流程规范实施学校经济活动，充分发挥学校内审小组职能，每月按时对学校账务进行审核，发现问题，及时纠正。

（四）遵守国家财经纪律和财务会计各项制度，加强财务管理，提高资金使用效益。分清资金渠道，严格掌握费用、开支范围和开支标准，认真审核原始凭证。对不符合制度规定的收支或手续不全、凭证不实者有权拒付，属于违反财经纪律的行为，必须坚决抵制。

（一）预算编制情况。

2020年预算收入总额为1176.47万元，其中：人员经费为1051.81万元，日常公用经费为93.61万元，项目支出5.00万元。

（二）执行管理情况。

广汉市连山镇松林学校严格按照预算执行。在收到财政下达的各类款项后，按照资金的用途使用，支出总额控制在预算总额以内，按照预算执行进度，及时支付。2020年末结转结余资金为0万元。

（三）决算编制情况。

2020年广汉市连山镇松林学校决算收入总额为1176.47万元。

2020年广汉市连山镇松林学校决算支出总额为1200.48万元，其中：教育支出851.52万元，社会保障和就业支出200.52万元，医疗卫生与计划生育支出50.28万元，住房保障支出93.52万元，中央专项彩票公益金支持项目农村少年宫项目资金5.00万元。

（四）支出绩效情况。

广汉市连山镇松林学校严格遵守各项财经纪律，加强学校财务管理工作，制定了相关规章制度，加强和细化了预算编制，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。

根据学校的具体情况，广汉市连山镇松林学校制定了《广汉市连山镇松林学校内部控制制度》，进一步完善了财务收支审批制度、会计工作人员岗位制度等相关制度，相关工作人员在工作中严格执行规章制度，加强了内部监督和控制，加强了对学校资产的监督和管理，财务运行透明，按照财政局的要求，广汉市连山镇松林学校及时对预算和决算信息进行公开，接受广大人民群众的监督。

四、部门履职效能

（一）部门履职的年度总体目标。

广汉市连山镇松林学校以党的教育方针和党的十九大精神为指导，以广汉市教育局工作要点为依据，把思想统一到以人为本上，做到再提升；把精力集中到提高教育质量上，做到再强化；把力量凝聚到教育均衡发展上，做到再攻坚；把着力点放到作风转变上，做到更务实，攻坚克难，努力办好人民满意教育。把“立德树人”作为教育的根本任务，以“提升学校教育质量、提升师生综合素质、提升学校内涵品

质、凸显学校办学特色”为工作目标，深入推进校园文化建设、教师素质提升工程的重点工作，全面提高学校的综合实力和办学水平。

（二）重点工作任务绩效目标完成情况。

广汉市连山镇松林学校 2020 年完成了 968 名适龄儿童九年义务教育任务，参与乡村教师网络研修 92 人，义务教育巩固率 100%，校园文化建设进一步提高，提升了学校、教师社会影响力。

五、评价结论及措施

（一）评价结论

广汉市连山镇松林学校在预算编制、预算执行和支出绩效方面，都按照规定严格执行，合理安排支出，无追加预算现象发生，使财政资金发挥最大效益。

附件 8					
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	4	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	4	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

					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。
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。
10(分) 部门管理	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)	重点任务一保障教职工全年的工资性支出(包括社会保险费、住房公积金、学校发退休费等)	任务完成率		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			
					
	重点任务二保障学校教育教学秩序的基本运行(满足学校基本的水电等)	任务完成率		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	98	
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		

（二）存在问题

预算编制细化程度不够。

（三）改进措施

广汉市连山镇松林学校将进一步重视预算编制工作，提高预算编制的精确度，尽量减少结转结余额度。学校需要进一步加强财务管理，严格财务审核，控制超支现象发生。

附件 2

广汉市连山镇松林学校项目 2020 年绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目政策目标、年度绩效目标简述

2020年下达项目资金文件，川财教（2020）39号，2020年中央专项彩票公益金支持项目村学校少年宫项目。下达专项资金5.00万元，用于中小学校少年宫全面改善贫困地区义务教育薄弱学校基本办学条件。

（二）资金管理办法制定情况、申报项目的条件、范围与支持方式概况。

按照《行政事业单位会计制度》及专项资金管理办法的规定，明确了专项资金的使用范围及管理核算要求，始终坚持专款专用、专户管理、专账核算。用于开办了乡村学校少年宫的单位申报此项目资金。资金为加强财务管理，提高资金使用效益，加强教育系统内部会计监督，提高会计信息质量。

（三）项目资金使用情况（建议表格体现）

1. 项目资金年度预算、实际执行、执行率情况（含预算调整情况，项目资金结余结转）

上级下达的专项资金均按照资金跟着项目走的原则规范使用。2020年使用资金5.00万元。

2. 评价点位资金到位（如有配套资金，一并说明）及使用情况

川财教（2020）39号，2020年中央专项彩票公益金支持项目村学校少年宫项目，下达专项资金5.00万元。

二、评价工作基本情况

（一）评价方法

根据年度实施计划及资金备案文件，对项目资金进行备案、统一建立、统一实施。

（二）评价指标

按照通用指标、共性指标、特性指标、分项个性指标、满意度这几个方面来进行评价。

三、评价结论及绩效分析

（一）评价结论

项目绩效评价总体结论（包括项目评价得分表）

附件																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										</
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----

[illegible]

					充分考虑地域条件、经济条件等							数和少 数的协 调统一， 统筹兼 顾							
工 程 建 设 项 目	目 效 果	缺 性	0	目 规 划 和 投 入 是 否 满 足 特 定 区 域、 人 群、 行 业 等 最 急 的 需 求	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 工 程 建 设 配 置 的 有 效 程 度， 是 否 根 据 缓 急 特 定 范 围 公 众 迫 切 需 求， 是 否 充 分 体 现 补 短 的 要 求， 主 要 对 于 特 定 区 域、 人 群、 行 业 的 走 访 调 查、 数 据 收 集、 资 料 分 析 等 综 合 判 断 工 程 建 设 的 需 求 匹 配 度								
		套 性	0	目 建 成 后 相 关 工 程、 点 位	级 评 分 法		差	般			重 点 查 看 区 域 内 规 划 空 间 分 布、 配 套 整 合、 土 地 利 用 等 方 面 是 否								

					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						存在明显不合理的情况								
		其他项目	项目效果	配性	0	项目实施效果是否与项目年初目标匹配	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 现场实施与目 标效果对比,汇 总样本情况分 析整合								
				成率	0	目实际完成情况	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 实际完成 情况进行考察。								
性 指 标 3	业 发 展 项 目	业 业 包	济 效 益	税 增 长 率	评 价 工 作 组	目 实 施 单 位	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 三 年 利 税 平 均 增 长 率(不含								

		林业产业)			值增长情况			产值总量 × 100%										
								重点查看项目实施区域涉农增加值变动情况										
			均收入变动率		目实施后农户收入变动情况	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）	人均年收入增长率=（项目实施后人均年收入-项目实施前人均年收入）/项目实施前人均年收入 × 100%										
								重点查看三年来农民人均年收入增长变化情况										
			会效益	业带动能力	目带动周边从事相关行业情况	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	通过实地走访、调研、收集带动就业相关基础数据进行对比分析										
			...	...														
			务业	济效益	目支持区域内社会消	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	重点收集三年来区域内社会消费品零售增长数据，主要通过官方统										

[illegible]

[illegible]

[illegible]

				备 利 用 率		设 备 使 用 情 况		指 标 分 值											
				贫 入 目 标	入 增 长 率	映 受 益 对 象 收 入 增 长 情 况	率 分 值 法	收入增长率= 当年收入/上年收 入×100%	收 入 增 长 率 小 于 1 不 得 分 ， 大 于 上 年 增 长 率 得 满 分 ， 不 到 上 年 增 长 率 酌 情 扣 分。										
				业 带 动	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，并确定评分方法和评价要点。													
				会 效 益	贫 情 况	映 受 益 村 （ 镇 ） 脱 贫 情 况	率 分 值 法	脱贫情况=实 际脱贫数/计划脱 贫数×100%	脱 贫 情 况 小 于 1 不 得 分 ， 未 到 1 酌 情 扣 分。										
				...	...														
				程 建 设 项 目	通 运 输	成 质 量	量 达 标	评 价 工 作 组 设 定	否 符 合 验 收 标 准 ， 达 到 行 业 基 准 水 平	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 > 100%时 按100% 计算；当 质 量 达 标率< 90%时， 指标不 得分。							
					会 效 益	路 通 行 能				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	通 行 能 力 = 设 计 每 小 时 通 车 数 量，							

			力提升		道路通行能力提升情况		力/计划通行能力 >1按1计算)	按照各种等级道路通行能力标准测算										
		...	...															
	基础设施	成质量	量达标		是否符合验收标准,达到行业基准水平	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>100%时按100%计算;当质量达标率<90%时,指标不得分。										
		会效益	行效率		共设施正常运转情况	率分值法	指标得分=运转效率/标准值*指标正分值	运转效率=实际正常运转设施个数/设计正常运转设施个数*100%										
							(运转效率/标准值>1按1计算)	主要包括公共交通、照明、燃气、环境保护、娱乐、体育等相关公共设施正常运转情况										
		...	...															
	环境卫生	成质量	量达标		是否符合验收	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>100%时按100%计算;当										

					标准,达到行业基准水平					质量达标率<90%时,指标不得分。									
					映项目实施所带来的绿量提升情况	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=绿化覆盖率/标准值*指标分值								
		...	...	...															
	他项目	般公共服务	成质量	量达标	否符合验收标准,达到行业基准水平	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>100%时按100%计算;当质量达标率<90%时,指标不得分。								
			会效益	职效能	否充分履行单位职能职责	级评分法		差	般	好	主 要 包 括 项目实际完成、完成质量、完成时效等,通过几个主要维度综合衡量单位职能效能情况								

产业发展类主要包括工业产业、农业产业、服务业及其他相关产业，民生保障类主要包括社会保障与就业、医疗卫生计生、教育文化及其他相关民生项目，基础设施（设备购置）项目类主要包括交通运输、住房保障、城乡社区、水利设施、设备购置及其他基建项目。评价组根据各点位项目属性重点分析对应类型绩效指标情况，汇总形成分类特性指标整体情况。

4. 项目个性指标分析

根据项目属性和特点设计的个性化评价指标进行分析，重点反映不同项目间个性指标的差异性，主要是效益类指标的实现情况。

四、存在主要问题

教育是一项长期而艰巨的育人工程，目前我们虽然取得了一些成绩，但仍然面临着许多问题：乡村教育资源短缺、学位不足，部分农村学校和教学点比较薄弱，城乡教育资源不均衡。

五、相关措施建议

需要进一步改善教育办学条件，加强学校基础设施建设。

附：问卷调查分析

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