**盐边县渔门初级中学校** **2019** **年度**

**部门预算绩效情况公开编制说明**

**目** **录**

[公开时间：2020 年 10 月 16 日](#bookmark2)

**[第一部分](#bookmark1)****[2019](#bookmark1)****[年预算绩效情况说明](#bookmark1)** [2](#bookmark1)

**[一、预算绩效管理工作开展情况](#bookmark3)**  [2](#bookmark3)

**[二、绩效目标完成情况](#bookmark4)** [2](#bookmark4)

[第二部分 附件 5](#bookmark5)

[附件 1 5](#bookmark6)

[附件 2 15](#bookmark7)

**第一部分** **2019** **年预算绩效情况说明**

**一、预算绩效管理工作开展情况。**

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 2019 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，将预算及时公开到相关的信息网 络平台，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。结合我校实际过程中支出进 行合理化分配， 以达到合理高效地运用资金、提升资金的产 出结果、节约成本与资源、提高部门的办事效率的目的。本 部门还自行组织了 5 个项目绩效评价，从评价情况来看在部 门预算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。

**二、绩效目标完成情况**

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“根据川财教【2019】 9 号下达 2019 年公用经费省级补助资金”、“根据川财教 【2019】9 号下达 2019 年特殊教育学生公用经费省级补助资 金”、“根据川财教【2019】9 号下达 2019 年春季学期义务教 育阶段家庭经济困难寄宿生生活补助省级补助资金”“根据 川财教【2019】7 号下达 2019 年中央专项彩票公益金支付乡 村学校少年宫运转资金”等 13 个项目绩效目标实际完成情 况。

（1）、根据川财教【2019】9 号下达 2019 年公用经费省 级补助资金项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 196.42 万元，执行数为 177.40 万元，完成预算的 90.31%。 通过项目实施，保障学校教育教学工作的正常开展、顺利完 成了 2019 年度的教育教学任务。发现的主要问题：在初期 预算跟实际支出在个别分类上存在偏差。下一步改进措施： 在以后预算时结合前面出现的问题进行合理调整。

（2）、根据川财教【2019】9 号下达 2019 年特殊教育学 生公用经费省级补助资金项目绩效目标完成情况综述。项目 全年预算数 8.40 万元，执行数为 8.40 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，支持了我校特殊教育活动的开展，为 学校的特殊教育教学提供了经费保障。

（3）、根据川财教【2019】9 号下达 2019 年春季学期义 务教育阶段家庭经济困难寄宿生生活补助省级补助资金项 目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 17.50 万元，执 行数为 17.50 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，提高 了我校寄宿生的生活质量，使全部家庭困难的寄宿生都得到 了国家的资助。在执行过程中没有发现问题。

（4）、根据川财教【2019】7 号下达 2019 年中央专项彩 票公益金支付乡村学校少年宫运转资金项目绩效目标完成 情况综述。全年预算数 5.00 万元，执行数为 5.00 万元，完 成预算的 100%。通过项目实施，丰富了学生的课余生活、提 高了学生的艺术修养，发挥农村未成年人思想道德建设主阵 地、农村未成年人文体活动平台和农村未成年人社会实践基

地的功能，扎实开展好各项活动， 突出学校的办学特色，营 造更加浓厚的乡村少年宫氛围，让学生在乡村少年宫快乐健 康地成长。

（5）、根据川财教【2018】223 号下达 2019 年民族教 育发展十年行动计划省级资金（渔门初级中学校一食堂洗 碗机房改造和大厅装修工程）(专项库款财政保障扶贫资金 清算）项目绩效目标完成情况综述。全年预算数 9.80 万元， 执行数为 9.80 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，改 善了学校的办学条件，补齐了学校基础设施建设的短板， 给学生提供了一个安逸舒适的学校生活环境。

2.部门绩效评价结果。

我校按要求对 2019 年部门整体支出绩效评价情况开展 自评，《盐边县渔门初级中学校 2019 年部门整体支出绩效评 价报告》见附件（附件 1）。

本部门自行组织对根据川财教【2019】9 号下达 2019 年 公用经费省级补助资金等项目开展了绩效评价，根据《川财 教【2019】9 号下达 2019 年公用经费省级补助资金项目 2019 年绩效评价报告》见附件（附件 2）。

第二部分 附件

附件 1

盐边县渔门初级中学校

2019 年部门预算整体支出绩效自评报告

一、部门（单位）概况

**（一）基本情况**

**1.主要职能**。盐边县渔门初级中学校是经盐边县机构编 制委员会批准成立的独立法人机构，是经费独立核算单位。 在盐边县教育和体育局领导下的一所农村初中学校。实施初 中义务教育，初中学历教育，是学校的主要工作职能。

**2、机构及人员情况。**

我校编制数为 154 人。2019 年末，实有在职职工人数 179 人,退休职工 19 人。2019 年末共有三个年级 40 个教学 班，在校学生 1981人（其中： 寄宿制学生 1495人） 。

**3、固定资产情况。**截至 2019年底，盐边县渔门初级中 学校共有车辆 0 辆，其中，执法执勤用车 0 辆（若没有的请 填写 0 辆）。单位价值 100 万元以上大型设备 0 台（套） 。 盐边县渔门初级中学校资产总额为 3319.88 万元（其中：流 动资产 361.02 万元， 占 10.87 %；固定资产 2958.51 万元、 无形资产 7.37 万元， 占 89.13 %）。较 2018 年末 2369.69 万 元增加 950.19 万元,上升 40.10 %（其中：流动资产减少 162.99 万元、固定资产增加 1115.9 万元）。

减少的主要原因一是流动资产中“银行存款 ”减少；二 是由于县财政将超预算安排指标调整，致使流动资产中“其

他应收款 ”减少；三是购置办公设备，导致固定资产增加。

二、部门资金基本情况

（一）年初部门预算安排及支出情况（分类表述）

2019 年我校总收入为 3002.45 万元（其中： 2018 年结转 使 用 资 金 65.64 万 元 ， 2019 年 当 年 财 政 补 助 资 金

2936.81 万元。）； 2019 年全年实现基本支出和项目支出 2942.23 万元；结转 60.22 万元，将在 2020 年中支出。

**1.基本支出收支情况**

2019年县财政划拨我校基本支出补助 2655.64 万元， 其中：

（1）工资福利支出 2576.65 万元，分别为：基本工资 811.23 万元、津贴补贴 179.40 万元、绩效工资 879.37 万元， 机关事业单位基本养老保险缴费 272.18 万元；职工基本医 疗保险缴费 125.26 万元，公务员医疗补助缴费 13.36 万元， 住房公积金 232.27 万元，其他工资福利支出 39.05 万元。

（2）日常公用经费支出 262.50 元，分别为：办公费 62.28 万元； 印刷费 13.70 万元；咨询费 0.45 万元；水费 13.18 万元； 电费 12.00 万元；邮电费 2.56 万元；差旅费 10.43 万元；维修费 37.82 万元；租赁费 0.48 万元；会议费 16.06 万元；培训费 12.71 万元；专用材料费 5.40；劳务费 14.41 万元；工会费 30.88 万元；福利费 24.12 万元。

（3）对个人和家庭的补助支出 79.96 万元，分别为：生 活补助 78.33 元、医疗费 1.44 万元、奖励金 0.20 元。

**2.项目支出收支情况**

2019年全年我校项目收入总额为 286.60 万元（其中： 2018 年结转指标 65.64 万元，2019 年县财政补助拨 款 220.96 万元）;2019 年实现项目支出 280.81 万元，年 未结转结余 60.21 万元。分别为：

（1）、根据川财教【2018】223 号下达 2019 年民族教 育发展十年行动计划省级资金（渔门初级中学校一食堂洗 碗机房改造和大厅装修工程）(专项库款财政保障扶贫资金 清算）9.80 万元，工程已经竣工，执行数为 9.80 万元，完 成 100%。

（2）根据川财教【2017】202 号下达 2018 年生均公用 经费（8941 账户清算）（结转）27.42 万元，完成支出 27.42 万元，完成 100%。

（3）、根据【2017】231 号下达 2018 年特殊教育学生 公用经费专项资金（结转）6.00 万元，完成支出 6.00 万元， 完成 100%。

（4）、根据川财教【2017】231 号下达 2018 年农村中 小学生公用经费补助资金(省级补助)（结转） 30.18 万元， 完成支出 30.18 万元，完成 100%。

（5）、根据川财教〔2016〕211 号下达 2017 年农村中小 学公用经费（结转）1.26 万元，完成支出 1.26 万元，完成 100%。

（6）、根据川财教【2018】223 号年初预算下达 2019 年生均公用经费（中央 8941 账户清算）196.42 万元，完成

支出 177.40 万元，结余 19.02 万元，在 2020 年中完成。

（7）、根据川财教【2019】9 号下达 2019 年春季学期 义务教育阶段家庭经济困难寄宿生生活补助省级补助资金 17.50 万元，完成支出 17.50 万元，完成 100%。

（8）、根据川财教【2018】223 号下达 2019 年校舍维 修改造中央资金（渔门初级中学校一食堂洗碗机改造和大 厅装修工程 8941 专户清算）8.20 万元，工程已竣工，但未 完成验收，付款 1.00 万元，结余 7.20 万元，在 2020 年中 完成。

（9）、根据川财教【2019】9 号下达 2019 年特殊教育 学生公用经费省级补助资金 8.40 万元，完成支出 8.40 万 元，完成 100%。

（10）、 根据川财教【2019】9 号下达 2019 年公用经 费省级补助资金 35.07 万元，完成支出 1.85 万元，结余 33.22 万元，在 2020 年中完成。

（11）、根据川财教【2018】223 号下达 2019 年校舍维 修改造中央资金（渔门初级中学校集中供热太阳能管道更换 工程 8941 专户清算）9.30 万元，完成支出 8.52 万元，完成 91.6%。

（12）、根据川财教【2017】240 号下达 2018 年度中央 专项彩票公益金少年宫运转补助资金（结转）0.78 万元，完 成支出 0.78 万元，完成 100%。

（13）、根据川财教【2019】7 号下达 2019 年中央专项 彩票公益金支付乡村学校少年宫运转资金 5.00 万元，完成

支出 5.00 万元，完成 100%。

项目支出 286.60 万元，从支出科目看，办公费 62.28 万元； 印刷费 13.70 万元；咨询费 0.45 万元；水费 13.18 万元； 电费 12.00 万元；邮电费 2.56 万元；差旅费 10.43 万元；维修费 37.82 万元；租赁费 0.48 万元；会议费 16.06 万元；培训费 12.71 万元；专用材料费 5.40；劳务费 14.41 万元；工会费 30.88 万元；福利费 24.12 万元。

对个人和家庭的补助支出 79.96 万元，分别为：生活补 助 78.33 元、医疗费 1.44 万元、奖励金 0.20 元。

资本性支出 23.12 万元：专用设备购置 19.91 万元，办 公设备购置 3.21 万元。

**（二）2019** **年财政资金收支支出情况及资产分析** **1.2019** **年部门预算、部门决算差异情况。**

2019年县财政局批复我校预算数 2491.78 万元（其中： 基本支出 2491.78 万元、项目支出 0 万元）；2019 年决算数 为 2942.23 万元（其中：基本支出 2655.6 万元、项目支出

286.60 万元）。基本支出和项目支出合计 2942.23 万元，产 生差异的主要原因是 2019 年与实际执行相比有一定差异； 二 是预算执行期内，部分职工技术职称变化；三是养老保险、 社会保险基数调整，单位为在职职工缴纳养老保险单位缴 费；房屋建筑物购建，

**2.支出项目与上年度对比分析。** 2019 年工资福利支出 2576.65 元，较 2018 年的 2177.61 万元，增加 399.04 万元, 增加原因是 2019 年新分教师，教师工资调整，薪级工资、

津贴标准及调整基本工资，退休医疗保险，其他工资福利支 出等。

2019 年商品和服务支出 262.50 万元，较 2018 年 265.89 万元，减少 3.39 万元，办公费、会议费、培训费、劳务费、 维修维护费等。

2019 年对个人和家庭的补助支出 79.96 元，较 2018 年 122.09 万元，减少 42.13 万元，主要原因是 2019 年遗属生 活补助、退休人员医疗补助，奖励金等调整.

**3** **、** **资产负债情况分析。** 2019 年末我校资产总额为 3319.88 万元（其中：固定资产 2958.51 万元），较 2018 年 2369.69 万元；增加 950.19 万元，固定资产盘赢。2019 年 末我校负债总额为 297.31 万元，与上年 457.81 万元，减少 160.50 万元。

**（三）、部门整体预算绩效管理情况**

**1、部门预算管理。**

我校努力做好 2019 年财政预算收入、支出以及各项目 的预算编制工作：按照学校实际情况较为准确地制定了整体 绩效目标及各项目绩效目标，并及时将预算公开到相关的信 息网络平台。在执行预算过程中对预算的资金进行全方位的 监督和管理，及时调整个别预算指标，使每一笔资金都能起 到最大的使用效益。结合我校实际过程中支出进行合理划分 配， 以达到合理高效地运用资金、提升资金的产出结果、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，无违规

情况，使财政资金发挥出最大的效益。建立健全学校内部管 理控制制度，财务管理报账员与会计分设、学校印章专人管 理、学校财产由总务办公室统一管理，并逐一登记台账，主 动公开学校财务、校务情况，依法接受财政监督情况等。

**2、结果应用情况。**

在 2019年度，我校按照上级部门的要求与安排认真开展了 执行部门预算绩效目标的自评和公开。对在自评中发现在执行预 算过程中出现的问题进行了剖析，找出原因和整改的措施，为以 后的工作开展提供了依据。

2019 年度在上级教育主管部门的领导和县财政局的大 力支持下及全校教师的共同努力， 开展如下事项：

（1）、通过多种有效途径加强学生爱国主义教育和公民 道德教育，强化法制、安全、心理健康教育，收到较好效果。

（2）、开展教学和教研活动。加强教学常规管理，贯彻 落实减负措施。有效开展听课、说课与评课活动，加强集体 备课，增强校本教研实效。教育教学质量进一步提高，在学 年末统考中，七年级 RSR 综合名列全县第二；八年级 RSR 综 合名列全县第一；九年级 RSR 综合名列全县第四；毕业班中 考重高硬上线 7 人，切块上线 24 人；为盐边高中输送生源 96 人。

（3）、培养学生综合素质，重视学生艺体素质培养。2019 年 5 月在盐边县第二届中小学生校园篮球联赛中荣获中学男

子组第一名， 2019 年 11 月在盐边县第 39 届中小学生田径 运动会我校代表队通过参赛选手的努力拼搏获得了初中组 团体总分第一名。

（4）、开展教师培训活动。规范教师培训制度，组织教 职工开展师德培训，加强继续教育工作，根据校本培训方案 认真实施校本培训工作，努力提升教师整体素质。

（5）、开展学校后勤服务活动。加强校产管理，规范校 产的购入、登记、出借、报损、核查和入账手续，做到账物 相符、账账相符。规范财务管理，严格执行有关收费规定， 及时公示收费项目和标准。加强了对食堂的管理。加强对食 品采购、验收、储存、制作与加工等诸多环节的管理工作， 确保师生饮食卫生安全。改善办学条件，不断提高师生待遇。

（6）、开展学校规章制度建设及其他教育管理活动。健 全组织结构，完善管理制度，建立起一套适合本校的实际管 理制度，实现依法办学、依法执教， 以此促进全校工作逐步 走上规范化、科学化、民主化轨道，着力推进了和谐教育，

取得较好的社会效益。

（7）、加强了学校的安全卫生及城乡环境综合治理工 作。以创建“平安校园”为目标，认真贯彻上级部门关于加 强学校安全工作的有关文件，扎扎实实做好学校安全、综治 等各项工作。加大安全检查管理力度，积极协调有关部门， 改善学校周边区域的安全条件；针对阶段性、季节性学校安

全管理的特点，抓好防溺水、防汛、防地质灾害安全、疾病 防疫、食堂卫生安全、交通安全、消防安全、校园周边整治 和治安安全以及环境保护等重点安全防范工作；抓好校园安 全隐患整改，落实“安全第一、预防为主”方针，杜绝重大、 特大恶性事故的发生，避免引发群体性事件和各类事故的发 生，切实保障师生安全，实现学校的安全稳定。

2019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，将预算及时公开到相关的信息网络平台，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。结合我校实际过程中支出进行合理化分配， 以达到合理高 有效的运用资金、提升资金的产出结果、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。

**（四）整体绩效**

根据《教育部关于当前加强中小学管理规范办学行为的 指导意见》等文件精神，结合我校工作实际，我们制定了《桐 子林镇中心学校关于规范办学行为的管理办法》， 以此规范 我校的办学行为， 落实班子成员廉洁行政，教师廉洁从教。

四、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

综上所述不管是在资金预算编制方面，还是在预算执 行、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。

（二）存在问题。

由于财务人员不是专业人员，财务业务知识有所欠缺，导致 对一些支出项目的理解有所偏差。虽然不断向专业人员学习和请 教，但在部门预算编制、部门决算编制软件操作中仍然存在一些 困难。公用经费支出管理尚需完善， 公用经费的核算有待进一步 加强，在核算过程中存在使用界限不清楚。

（三）改进建议。

1.建立健全部门预算绩效管理的法律法规体系；要完善预算 绩效管理体系与指标评估体系；要提升绩效管理从业人员的专业 素质和思想水平。

2、建议加强政策学习， 提高思想认识。认真学习《中华人民共和国预算法》 等相关法规、制度。提高单位领导及财务人员的预算意识， 坚持 先有预算、后有支付，没有预算就不得支出。年度预算编制后， 根据实际情况，定期做好预算执行分析，掌握预算执行进度，及 时找出预算实际执行情况与预算目标之间的差距。

盐边县渔门初级中学校

2019 年 10 月 16 日

附件 2

盐边县渔门初级中学校

2019 年项目支出绩效评价报告（ 1）

（2019 年公用经费省级补助资金）

一、项目概况

根据川财教【2019】9 号下达 2019 年公用经费省级补助 资金项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 196.42 万元，执行数为 177.40 万元，完成预算的 90. 31%。通过项 目实施， 保障学校教育教学工作的正常开展、顺利完成了 2019 年度的教育教学任务。发现的主要问题： 在初期预算跟 实际支出在个别分类上存在偏差。下一步改进措施： 在以后 预算是结合前面出现的问题进行合理调整。

**（一）项目基本情况。**

盐边县渔门初级中学校是“根据川财教【2019】 9 号下 达 2019 年公用经费省级补助资金项目 ”实施的主管单位， 主要对该项目资金的分配、审批、支付等管理使用起主导作 用。

该项目的立项、资金申报的主要依据是盐边财政„2018‟ 247 号《盐边县财政局关于编制 2019 年县本级部门预算的 通知》及川财教【2019】 9 号文。

该项目的资金管理主要是结合我校的内控制度及上级

财政主管部门的相关要求来制定的，该项目资金是学校日常 工作经费，主要用于办公费、水费、电费、差旅费、培训费、 维修费、会议费、邮电费 … 等的使用支付。保障学校教育教 学工作的正常开展、完成 2019年度的教育教学任务。

该项目资金分配的原则主要根据上年度学校的办公费、 水费、电费、差旅费、培训费、维修费、会议费、邮电费 … 等的使用支付情况，考虑到 2019 年的实际需要进行分配。

**（二）项目绩效目标。**

该项目资金是学校日常工作经费，保障学校教育教学工 作的正常开展、完成 2019年度的教育教学任务。

项目全年应实现目标数为 196.42 万元，用于支付办公 费、水费、电费、差旅费、培训费、维修费、会议费、邮电 费 … 等费用。

该项目全年预算数 196.42 万元，执行数为 177.40 万元， 完成预算的 90.31%。由此数据分析，该申报内容基本与实际 相符，申报目标基本合理可行。

**（三）项目自评步骤及方法。**

此项目绩效评价由我校绩效评价小组成员共同完成，对 我校项目“根据川财教【2019】9 号下达 2019 年公用经费省 级补助资金（196.42 万元）”支出执行情况开展绩效评价。 评价工作根据项目绩效目标进行：首先是前期准备，明确分 工、了解基本情况、设计指标体系；其次是收集信息、分别 落实工作；最后是对照检查核实，对实施情况、资金兑现、

财务管理、社会效益等作出自我评价提出意见建议。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

根据川财教【2019】9 号下达 2019 年公用经费省级补 助资金，年初预算申报及批复为资金 149.42 万元，年中调 整追加 47.00 万元，合计全年该项目资金为 196.42 万元。 由中央及省级资金解决。

**（二）资金计划、到位及使用情况。**

**盐边县渔门初级中学校项目绩效评价得分表**

根据川财教【2019】9 号下达 2019 年公用经费省级补助资金项目

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级****指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **指标评价内容** | **自评分** |
| 项目决策 （20 分） | 绩效目标（5 分） | 目标设置 | 1 | 项目是否设置了明确的绩效目标 | 1.0 |
| 进度计划 | 2 | 项目建设实施进度是否有明确的绩效目标 | 2.0 |
| 目标内容 | 2 | 项目预期提供的产品、服务、效益或其他目标明确， 即绩效目标实际明确个数/应当明确个数×100% | 2.0 |
| 资金分配（10 分） | 分配方法 | 4 | 资金分配是否科学客观 | 4.0 |
| 分配过程 | 4 | 资金安排是否符合相关规定 | 4.0 |
| 资金公示 | 2 | 是否对资金安排情况进行公开公示 | 2.0 |
| 分配结果（5 分） | 资金均衡（集中） | 5 | 按实际分配结果选择客观因素测算验证资金分配方 法制定、分配要素设定、基础数据应用、测算依据选 取等是否科学合理 | 5.0 |
| 项目管理 （30 分） | 资金到位（10 分） | 分配时效 | 3 | 是否在规定时间内下达资金 | 3.0 |
| 2 | 县（区）财政部门是否足额安排资金 | 2.0 |
| 资金使用 | 5 | 是否及时使用财政资金 | 5.0 |
| （10 分） 资金管理 | 使用范围 | 4 | 资金使用范围是否合规 | 4.0 |
| 支付方式 | 4 | 资金支付流程是否合规 | 4.0 |
| 财务制度 | 2 | 财务制度健全，管理规范 | 2.0 |
| 组织实施（10 分） | 项目调整 | 5 | 项目调整严格履行相关手续 | 5.0 |
| 资金追加 | 5 | 资金追加是否严格履行相关手续 | 5.0 |
| 绩效目标（特性指 标 50 分） | 项目完成（10 分） | 目标完成 | 5 | 是否完成绩效目标 | 4.8 |
| 目标时效 | 5 | 项目是否在规定时间内完成 | 4.8 |
| 社会效益（30 分） | 民生保障 | 10 | 反映相关产出对学生带来的影响和效果 | 10.0 |
| 教育发展 | 10 | 反映相关产出对教育发展带来的影响和效果 | 10.0 |
| 基础设施 | 10 | 反映相关产出对校园硬件条件带来的影响和效果 | 10.0 |
| 满意度（10分） | 师生满意度 | 10 | 反映服务对象或项目受益人对相关产出及其影响的 认可程度 | 9.9 |
| 得分合计 | 99.50 |

**（三）项目财务管理情况。**

该项目资金严格根据相关政策规定专款专用。

三、项目实施及管理情况

我校在实施 2019 年公用经费省级补助资金经费过程 中，执行相关法律法规及项目管理制度，对于达到政府采购 和招投标的维修（护） 工程或办公用品的购置等项目时按照 相关规定公开透明实施。单位财务管理制度健全，严格执行 财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。资金的执行 情况和绩效情况达到预期目标，项目实施总体情况良好。

四、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

2019 年，我校计划安排 196.42 万元的农村中小学公用 经费，用于学校的校舍房屋、办公设备维修维护；教师培训、 出差；学生开展各种活动；水电费支出等，实际支出实施项 目资金 177.40 万元，完成率 90.31%。

**（二）项目效益情况。**

该项目的实施保障学校教育教学工作的正常开展、从而 顺利完成了 2019年度的教育教学任务，同时得到了教职工、 学生、家长及社会的认可。整个项目预期目标结合实际和年 度工作要求，指标明确， 落实到位。

五、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

该项目是学校公用经费，主要用于支付开展学校教育教

学业务活动的相关费用。项目资金的执行情况和绩效情况达 到预期目标，项目实施总体情况良好。

**（二）存在的问题。**

在该项目的实施过程中对于此项绩效管理工作经验欠 缺，项目的部分成果无法用量化指标形式反映，在绩效考评 指标的设计上有待完善。

**（三）相关建议。**

1、规范绩效管理方面需要细化，指标的设计可能需要 更加的科学性。

2、建议加强政策学习，提高思想认识。建立健全部门 预算绩效管理的法律法规体系；要完善预算绩效管理体系与 指标评估体系；要提升绩效管理从业人员的专业素质和思想 水平。

盐边县渔门初级中学校

2019 年项目支出绩效评价报告（2）

（2019 年特殊教育学生公用经费省级补助资金）

一、项目概况

根据川财教【2019】9 号下达 2019 年特殊教育学生公用 经费省级补助资金项目绩效目标完成情况综述。项目全年预 算数 8.40 万元，执行数为 8.40 万元，完成预算的 100%。通 过项目实施，支持了我校特殊教育活动的开展，为学校的特 殊教育教学提供了经费保障。

**（一）项目基本情况。**

盐边县渔门初级中学校是“根据川财教【2019】9 号下 达 2019 年特殊教育学生公用经费省级补助资金项目”实 施的主管单位，主要对该项目资金的分配、审批、支付等管 理使用起主导作用。

该项目的立项、资金申报的主要依据我校 2019 年度特 殊教育学生人数和川财教【2019】9 号文。

该项目的资金管理主要是结合我校的内控制度及上级 财政主管部门的相关要求来制定的，该项目资金是学校日常 工作经费，主要补充我校的公用经费支出。保障学校教育教 学工作的正常开展、完成 2019年度的教育教学任务。

该项目资金分配的原则主要根据本年度学校的办公费、 水费、电费、差旅费、培训费、维修费、会议费、邮电费 …

等的使用支付情况进行使用。

**（二）项目绩效目标。**

该项目资金是学校日常工作经费补助资金，保障学校教 育教学工作的正常开展、完成 2019 年度的教育教学任务。

项目全年应实现目标数为 8.40 万元，用于支付办公费、 水费、电费、差旅费、维修费、会议费及物资采购等费用。

该项目全年预算数 8.40 万元，执行数为 8.40 万元，完 成预算的 100%。由此数据分析，该申报内容完全与实际相符， 申报目标完全合理可行。

**（三）项目自评步骤及方法。**

此项目绩效评价由我校绩效评价小组成员共同完成，对 我校项目“根据川财教【2019】9 号下达 2019 年特殊教育 学生公用经费省级补助资金（8.40 万元）”支出执行情况开 展绩效评价。评价工作根据项目绩效目标进行：首先是前期 准备，明确分工、了解基本情况、设计指标体系；其次是收 集信息、分别落实工作；最后是对照检查核实，对实施情况、 资金兑现、财务管理、社会效益等作出自我评价提出意见建 议。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

根据川财教【2019】9 号下达 2019 年特殊教育学生公 用经费省级补助资金，结合我校特殊教育学生人数预算申报 及批复为资金 8.40 万元，由省级资金解决。

**（二）资金计划、到位及使用情况。**

**盐边县渔门初级中学校项目绩效评价得分表**

根据川财教【2019】9 号下达 2019 年特殊教育学生公用经费省级补助资金项目

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级****指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **指标评价内容** | **自评分** |
| 项目决策 （20 分） | 绩效目标（5 分） | 目标设置 | 1 | 项目是否设置了明确的绩效目标 | 1.0 |
| 进度计划 | 2 | 项目建设实施进度是否有明确的绩效目标 | 2.0 |
| 目标内容 | 2 | 项目预期提供的产品、服务、效益或其他目标明确，即 绩效目标实际明确个数/应当明确个数×100% | 2.0 |
| 资金分配（10 分） | 分配方法 | 4 | 资金分配是否科学客观 | 4.0 |
| 分配过程 | 4 | 资金安排是否符合相关规定 | 4.0 |
| 资金公示 | 2 | 是否对资金安排情况进行公开公示 | 2.0 |
| 分配结果（5 分） | 资金均衡（集中） | 5 | 按实际分配结果选择客观因素测算验证资金分配方法 制定、分配要素设定、基础数据应用、测算依据选取等 是否科学合理 | 5.0 |
| 项目管理 （30 分） | 资金到位（10 分） | 分配时效 | 3 | 是否在规定时间内下达资金 | 3.0 |
| 2 | 县（区）财政部门是否足额安排资金 | 2.0 |
| 资金使用 | 5 | 是否及时使用财政资金 | 5.0 |
| （10 分） 资金管理 | 使用范围 | 4 | 资金使用范围是否合规 | 4.0 |
| 支付方式 | 4 | 资金支付流程是否合规 | 4.0 |
| 财务制度 | 2 | 财务制度健全，管理规范 | 2.0 |
| 组织实施（10 分） | 项目调整 | 5 | 项目调整严格履行相关手续 | 5.0 |
| 资金追加 | 5 | 资金追加是否严格履行相关手续 | 5.0 |
| 绩效目标（特性指 标 50 分） | 项目完成（10 分） | 目标完成 | 5 | 是否完成绩效目标 | 5.0 |
| 目标时效 | 5 | 项目是否在规定时间内完成 | 5.0 |
| 社会效益（30 分） | 民生保障 | 10 | 反映相关产出对学生带来的影响和效果 | 10.0 |
| 教育发展 | 10 | 反映相关产出对教育发展带来的影响和效果 | 10.0 |
| 基础设施 | 10 | 反映相关产出对校园硬件条件带来的影响和效果 | 10.0 |
| 满意度（10分） | 师生满意度 | 10 | 反映服务对象或项目受益人对相关产出及其影响的认 可程度 | 9.9 |
| 得分合计 | 99.90 |

**（三）项目财务管理情况。**

该项目资金严格根据相关政策规定专款专用。

三、项目实施及管理情况

我校在实施 2019 年特殊教育学生公用经费省级补助资 金经费过程中，执行相关法律法规及项目管理制度，对于达 到政府采购和招投标的维修（护）工程或办公用品的购置等 项目时按照相关规定公开透明实施。单位财务管理制度健 全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。 资金的执行情况和绩效情况达到预期目标，项目实施总体情 况良好。

四、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

2019 年，我校计划安排 8.40 万元的特殊教育学生公用 经费省级补助资金，用于学校的校舍房屋、办公设备维修维 护；学生开展各种活动；水电费支出等，实际支出实施项目 资金 8.40 万元，完成率 100%。

**（二）项目效益情况。**

该项目的实施保障学校教育教学工作的正常开展、从而 顺利完成了 2019年度的教育教学任务，同时得到了教职工、 学生、家长及社会的认可。整个项目预期目标结合实际和年 度工作要求，指标明确， 落实到位。

五、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

该项目是学校公用经费，主要用于支付开展学校教育教 学业务活动的相关费用。项目资金的执行情况和绩效情况达 到预期目标，项目实施总体情况良好。

**（二）存在的问题。**

在该项目的实施过程中对于此项绩效管理工作经验欠 缺，项目的部分成果无法用量化指标形式反映，在绩效考评 指标的设计上有待完善。

**（三）相关建议。**

1、规范绩效管理方面需要细化，指标的设计可能需要 更加的科学性。

2、建议加强政策学习，提高思想认识。建立健全部门 预算绩效管理的法律法规体系；要完善预算绩效管理体系与 指标评估体系；要提升绩效管理从业人员的专业素质和思想 水平。

盐边县渔门初级中学校

2019 年项目支出绩效评价报告（3）

（2019 年特殊教育学生公用经费省级补助资金）

一、项目概况

根据川财教【2019】9 号下达 2019 年春季学期义务教育 阶段家庭经济困难寄宿生生活补助省级补助资金项目绩效 目标完成情况综述。项目全年预算数 17.50 万元，执行数为 17.50 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，使学校全部 精准扶贫户、低保家庭及生活困难学生均受到补助，63%的寄 宿生能享受生活补助，从而提高他们的生活质量。

**（一）项目基本情况。**

盐边县渔门初级中学校是“根据川财教【2019】9 号下 达 2019 年春季学期义务教育阶段家庭经济困难寄宿生生活 补助省级补助资金项目”实施的主管单位，主要对该项目资 金的分配、审批、支付等管理使用起主导作用。

该项目的立项、资金申报的主要依据我校 2019 年度寄 宿生学生人数和川财教【2019】9 号文。

该项目的资金管理主要是结合我校的内控制度及上级 财政主管部门的相关要求来制定的，该项目资金是对学校家 庭经济困难寄宿生生活补助经费支出。使家庭及生活困难学生 均受到补助，保障了他们的学业正常完成，提高了他们的生 活质量。

该项目资金分配的原则主要根据本年度学校的家庭经

济困难寄宿生的具体情况进行分配使用。

**（二）项目绩效目标。**

该项目资金是学校学生的资助补助资金，保障学校教育 教学工作的正常开展、完成 2019 年度的教育教学任务。 项 目全年应实现目标数为 17.50 万元，用于支付家庭经济困难 寄宿生生活补助。该项目全年预算数 17.50 万元，执行数为 17.50 万元，完成预算的 100%。由此数据分析，该申报内容 与实际完全相符， 申报目标完全合理可行。

**（三）项目自评步骤及方法。**

此项目绩效评价由我校绩效评价小组成员共同完成，对 我校项目“根据川财教【2019】9 号下达 2019 年春季学期义 务教育阶段家庭经济困难寄宿生生活补助省级补助资金项 目（17.50 万元）”支出执行情况开展绩效评价。评价工作根 据项目绩效目标进行：首先是前期准备， 明确分工、了解基 本情况、设计指标体系；其次是收集信息、分别落实工作； 最后是对照检查核实，对实施情况、资金兑现、财务管理、 社会效益等作出自我评价提出意见建议。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

根据川财教【2019】9 号下达 2019 年春季学期义务教 育阶段家庭经济困难寄宿生生活补助省级补助资金项目，结 合我校寄宿生学生人数预算申报及批复为资金 17.50 万元， 由省级资金解决。

**（二）资金计划、到位及使用情况。**

**盐边县渔门初级中学校项目绩效评价得分表**

根据川财教【2019】9 号下达 2019 年春季学期义务教育阶段家庭经济困难寄宿生生活补助资金

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级****指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **指标评价内容** | **自评分** |
| 项目决策 （20 分） | 绩效目标（5 分） | 目标设置 | 1 | 项目是否设置了明确的绩效目标 | 1.0 |
| 进度计划 | 2 | 项目建设实施进度是否有明确的绩效目标 | 2.0 |
| 目标内容 | 2 | 项目预期提供的产品、服务、效益或其他目标明确，即 绩效目标实际明确个数/应当明确个数×100% | 2.0 |
| 资金分配（10 分） | 分配方法 | 4 | 资金分配是否科学客观 | 4.0 |
| 分配过程 | 4 | 资金安排是否符合相关规定 | 4.0 |
| 资金公示 | 2 | 是否对资金安排情况进行公开公示 | 2.0 |
| 分配结果（5 分） | 资金均衡（集中） | 5 | 按实际分配结果选择客观因素测算验证资金分配方法 制定、分配要素设定、基础数据应用、测算依据选取等 是否科学合理 | 5.0 |
| 项目管理 （30 分） | 资金到位（10 分） | 分配时效 | 3 | 是否在规定时间内下达资金 | 3.0 |
| 2 | 县（区）财政部门是否足额安排资金 | 2.0 |
| 资金使用 | 5 | 是否及时使用财政资金 | 5.0 |
| （10 分） 资金管理 | 使用范围 | 4 | 资金使用范围是否合规 | 4.0 |
| 支付方式 | 4 | 资金支付流程是否合规 | 4.0 |
| 财务制度 | 2 | 财务制度健全，管理规范 | 2.0 |
| 组织实施（10 分） | 项目调整 | 5 | 项目调整严格履行相关手续 | 5.0 |
| 资金追加 | 5 | 资金追加是否严格履行相关手续 | 5.0 |
| 绩效目标（特性指 标 50 分） | 项目完成（10 分） | 目标完成 | 5 | 是否完成绩效目标 | 5.0 |
| 目标时效 | 5 | 项目是否在规定时间内完成 | 5.0 |
| 社会效益（30 分） | 民生保障 | 10 | 反映相关产出对学生带来的影响和效果 | 10.0 |
| 教育发展 | 10 | 反映相关产出对教育发展带来的影响和效果 | 10.0 |
| 基础设施 | 10 | 反映相关产出对校园硬件条件带来的影响和效果 | 10.0 |
| 满意度（10分） | 师生满意度 | 10 | 反映服务对象或项目受益人对相关产出及其影响的认 可程度 | 9.9 |
| 得分合计 | 99.90 |

**（三）项目财务管理情况。**

该项目资金严格根据相关政策规定专款专用。

三、项目实施及管理情况

我校在实施 2019 年春季学期义务教育阶段家庭经济困 难寄宿生生活补助省级补助资金项目经费过程中，执行相关 法律法规及项目管理制度，严格执行财务管理制度，账务处 理及时，会计核算规范。资金的执行情况和绩效情况达到预 期目标，项目实施总体情况良好。

四、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

2019年，我校计划安排 17.50 万元的家庭经济困难寄宿生 生活补助省级补助资金，全部用于学校家庭经济困难寄宿生生 活补助，实际支出实施项目资金 17.50 万元，完成率 100%。

**（二）项目效益情况。**

该项目的实施保障学校庭经济困难寄宿生的基本 生活，提高了他们的生活质量，从而顺利完成了 2019 年度 的教育教学任务，同时得到了教职工、学生、家长及社会的 认可。整个项目预期目标结合实际和年度工作要求，指标明 确，落实到位。

五、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

该项目是学校学生资助经费，主要用于支付学校家庭经济 困难寄宿生生活补助费用。项目资金的执行情况和绩效情况

达到预期目标，项目实施总体情况良好。

**（二）存在的问题。**

在该项目的实施过程中对于此项绩效管理工作经验欠 缺，项目的部分成果无法用量化指标形式反映，在绩效考评 指标的设计上有待完善。

**（三）相关建议。**

1、规范绩效管理方面需要细化，指标的设计可能需要 更加的科学性。

2、建议加强政策学习，提高思想认识。建立健全部门 预算绩效管理的法律法规体系；要完善预算绩效管理体系与 指标评估体系；要提升绩效管理从业人员的专业素质和思想 水平。

盐边县渔门初级中学校

2019 年项目支出绩效评价报告（4） （2019 年乡村学校少年宫运转资金）

一、项目概况

根据川财教【2019】7 号下达 2019 年中央专项彩票公益 金支付乡村学校少年宫运转资金项目绩效目标完成情况综 述。项目全年预算数 5.00 万元，执行数为 5.00 万元，完成 预算的 100%，顺利完成了 2019 年度的教育教学任务。

**（一）项目基本情况。**

盐边县渔门初级中学校是“中央专项彩票公益金支付乡 村学校少年宫运转资金项目”实施的主管单位，主要对该项 目资金的分配、审批、支付等管理使用起主导作用。

该项目的立项、资金申报的主要依据是川财教【2019】 7 号文。

该项目的资金管理主要是结合我校的内控制度及上级 财政主管部门的相关要求来制定的，该项目资金是学校乡村 少年宫专项工作经费，保障学校乡村少年宫活动的正常开 展、顺利完成了 2019年度的乡村少年宫活动任务。

该项目资金分配的原则主要根据乡村少年宫开展活动 情况，对所产生的相关费用（布置演出场地、租用音响、租 用演出服装、化妆、道具购置及发放奖金奖品等）进行使用 支付。

**（二）项目绩效目标。**

该项目资金是学校专项经费，保障学校乡村少年宫活动 工作的正常开展、完成 2019 年度的教育教学任务。

项目全年应实现目标数为 5.00 万元，用于支付乡村少 年宫开展活动（布置演出场地、租用音响、租用演出服装、 化妆、道具购置及发放奖金奖品）所产生的相关费用。

该项目全年预算数 5.00 万元，执行数为 5.00 万元，完 成预算的 100%。由此数据分析，该申报内容与实际相符，申 报目标合理可行。

**（三）项目自评步骤及方法。**

此项目绩效评价由我校绩效评价小组成员共同完成，对 我校项目“根据川财教【2019】7 号下达 2019 年中央专项彩 票公益金支付乡村学校少年宫运转资金（ 5.00 万元）”支出 执行情况开展绩效评价。评价工作根据项目绩效目标进行： 首先是前期准备，明确分工、了解基本情况、设计指标体系； 其次是收集信息、分别落实工作；最后是对照检查核实，对 实施情况、资金兑现、财务管理、社会效益等作出自我评价 提出意见建议。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

根据川财教【2019】7 号下达 2019 年中央专项彩票公 益金支付乡村学校少年宫运转资金，预算申报及批复为资金 5.00 万元，由中央专项资金解决。

**（二）资金计划、到位及使用情况。**

**盐边县渔门初级中学校项目绩效评价得分表**

根据川财教【2019】9 号下达 2019 年中央专项彩票公益金支付乡村学校少年宫运转资金项目

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级****指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **指标评价内容** | **自评分** |
| 项目决策 （20 分） | 绩效目标（5 分） | 目标设置 | 1 | 项目是否设置了明确的绩效目标 | 1.0 |
| 进度计划 | 2 | 项目建设实施进度是否有明确的绩效目标 | 2.0 |
| 目标内容 | 2 | 项目预期提供的产品、服务、效益或其他目标明确，即 绩效目标实际明确个数/应当明确个数×100% | 2.0 |
| 资金分配（10 分） | 分配方法 | 4 | 资金分配是否科学客观 | 4.0 |
| 分配过程 | 4 | 资金安排是否符合相关规定 | 4.0 |
| 资金公示 | 2 | 是否对资金安排情况进行公开公示 | 2.0 |
| 分配结果（5 分） | 资金均衡（集中） | 5 | 按实际分配结果选择客观因素测算验证资金分配方法 制定、分配要素设定、基础数据应用、测算依据选取等 是否科学合理 | 5.0 |
| 项目管理 （30 分） | 资金到位（10 分） | 分配时效 | 3 | 是否在规定时间内下达资金 | 3.0 |
| 2 | 县（区）财政部门是否足额安排资金 | 2.0 |
| 资金使用 | 5 | 是否及时使用财政资金 | 5.0 |
| （10 分） 资金管理 | 使用范围 | 4 | 资金使用范围是否合规 | 4.0 |
| 支付方式 | 4 | 资金支付流程是否合规 | 4.0 |
| 财务制度 | 2 | 财务制度健全，管理规范 | 2.0 |
| 组织实施（10 分） | 项目调整 | 5 | 项目调整严格履行相关手续 | 5.0 |
| 资金追加 | 5 | 资金追加是否严格履行相关手续 | 5.0 |
| 绩效目标（特性指 标 50 分） | 项目完成（10 分） | 目标完成 | 5 | 是否完成绩效目标 | 5.0 |
| 目标时效 | 5 | 项目是否在规定时间内完成 | 5.0 |
| 社会效益（30 分） | 民生保障 | 10 | 反映相关产出对学生带来的影响和效果 | 10.0 |
| 教育发展 | 10 | 反映相关产出对教育发展带来的影响和效果 | 10.0 |
| 基础设施 | 10 | 反映相关产出对校园硬件条件带来的影响和效果 | 10.0 |
| 满意度（10分） | 师生满意度 | 10 | 反映服务对象或项目受益人对相关产出及其影响的认 可程度 | 9.9 |
| 得分合计 | 99.90 |

**（三）项目财务管理情况。**

该项目资金严格根据相关政策规定专款专用。

三、项目实施及管理情况

我校在实施 2019 年中央专项彩票公益金支付乡村学校 少年宫运转资金经费过程中，执行相关法律法规及项目管理 制度。单位财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账 务处理及时，会计核算规范。资金的执行情况和绩效情况达 到预期目标，项目实施总体情况良好。

四、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

2019 年，我校计划安排 5.00 万元的中央专项彩票公益 金支付乡村学校少年宫运转资金，用于支付学校乡村少年宫 开展活动（布置演出场地、租用音响、租用演出服装、化妆、 道具购置及发放奖金奖品）所产生的相关费用等，实际支出 实施项目资金 5.00 万元，完成率 100%。

**（二）项目效益情况。**

该项目的实施保障学校乡村少年宫相关活动的正 常开展、从而顺利完成了 2019年度的乡村少年宫活动任务， 同时得到了教职工、学生、家长及社会的认可。整个项目预 期目标结合实际和年度工作要求，指标明确，落实到位。

五、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

该项目是学校乡村少年宫专用经费，主要用于支付开展

学校教育教学业务活动的相关费用。项目资金的执行情况和 绩效情况达到预期目标，项目实施总体情况良好。

**（二）存在的问题。**

在该项目的实施过程中对于此项绩效管理工作经验欠 缺，项目的部分成果无法用量化指标形式反映，在绩效考评 指标的设计上有待完善。

**（三）相关建议。**

1、规范绩效管理方面需要细化，指标的设计可能需要 更加的科学性。

2、建议加强政策学习，提高思想认识。建立健全部门 预算绩效管理的法律法规体系；要完善预算绩效管理体系与 指标评估体系；要提升绩效管理从业人员的专业素质和思想 水平。

盐边县渔门初级中学校

2019 年项目支出绩效评价报告（5）

（渔门中学食堂洗碗机房改造和大厅装修工程资金）

一、项目概况

根据川财教【2019】53 号下达 2019 年民族教育发展十 年行动计划省级资金（渔门初级中学校一食堂洗碗机房改造 和大厅装修工程） (专项库款财政保障扶贫资金清算）9.80 万元，工程已经竣工，执行数为 9.80 万元，完成 100%。

**（一）项目基本情况。**

盐边县渔门初级中学校是“渔门初级中学校一食堂洗碗 机房改造和大厅装修工程项目”实施的主管单位，主要对该 项目资金的分配、审批、支付等管理使用起主导作用。

该项目的立项、资金申报的主要依据是川财教【2018】 223 号文，川财教【2019】9 号及盐边教体【2019】17 号。

该项目的资金管理主要是结合我校的内控制度及上级 财政主管部门的相关要求来制定的，该项目资金是学校专项 维修经费，用于教育教学用房的维护维修工程。

该项目资金全部用于渔门初级中学校一食堂洗碗机房 改造和大厅装修工程项目实施。

**（二）项目绩效目标。**

该项目资金是学校专项经费，改善学校的办学条件，提 升全校师生的学习生活环境质量。

项目全年应实现目标数为 9.80 万元，用于支付渔门初 级中学校一食堂洗碗机房改造和大厅装修工程所产生的相 关费用。

该项目全年预算数 9.80 万元，执行数为 9.80 万元，完 成预算的 100%。由此数据分析，该申报内容与实际相符，申 报目标合理可行。

**（三）项目自评步骤及方法。**

此项目绩效评价由我校绩效评价小组成员共同完成，对 我校项目“渔门初级中学校一食堂洗碗机房改造和大厅装修 工程项目资金（9.80 万元）”支出执行情况开展绩效评价。 评价工作根据项目绩效目标进行：首先是前期准备，明确分 工、了解基本情况、设计指标体系；其次是收集信息、分别 落实工作；最后是对照检查核实，对实施情况、资金兑现、 财务管理、社会效益等作出自我评价提出意见建议。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

根据川财教【2018】223 号下达 2019 年民族教育发展 十年行动计划省级资金（渔门初级中学校一食堂洗碗机房改 造和大厅装修工程）项目，预算申报及批复为资金 9.80 万 元，由中央专项资金解决。

**（二）资金计划、到位及使用情况。**

**盐边县渔门初级中学校项目绩效评价得分表**

根据川财教【2018】223 号下达 2019 年民族教育发展十年行动计划省级资金 （渔门初级中学校一食堂洗碗机房改造和大厅装修工程）项目

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级****指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **指标评价内容** | **自评分** |
| 项目决策 （20 分） | 绩效目标（5 分） | 目标设置 | 1 | 项目是否设置了明确的绩效目标 | 1.0 |
| 进度计划 | 2 | 项目建设实施进度是否有明确的绩效目标 | 2.0 |
| 目标内容 | 2 | 项目预期提供的产品、服务、效益或其他目标明确，即 绩效目标实际明确个数/应当明确个数×100% | 2.0 |
| 资金分配（10 分） | 分配方法 | 4 | 资金分配是否科学客观 | 4.0 |
| 分配过程 | 4 | 资金安排是否符合相关规定 | 4.0 |
| 资金公示 | 2 | 是否对资金安排情况进行公开公示 | 2.0 |
| 分配结果（5 分） | 资金均衡（集中） | 5 | 按实际分配结果选择客观因素测算验证资金分配方法 制定、分配要素设定、基础数据应用、测算依据选取等 是否科学合理 | 5.0 |
| 项目管理 （30 分） | 资金到位（10 分） | 分配时效 | 3 | 是否在规定时间内下达资金 | 3.0 |
| 2 | 县（区）财政部门是否足额安排资金 | 2.0 |
| 资金使用 | 5 | 是否及时使用财政资金 | 5.0 |
| （10 分） 资金管理 | 使用范围 | 4 | 资金使用范围是否合规 | 4.0 |
| 支付方式 | 4 | 资金支付流程是否合规 | 4.0 |
| 财务制度 | 2 | 财务制度健全，管理规范 | 2.0 |
| 组织实施（10 分） | 项目调整 | 5 | 项目调整严格履行相关手续 | 5.0 |
| 资金追加 | 5 | 资金追加是否严格履行相关手续 | 5.0 |
| 绩效目标（特性指 标 50 分） | 项目完成（10 分） | 目标完成 | 5 | 是否完成绩效目标 | 5.0 |
| 目标时效 | 5 | 项目是否在规定时间内完成 | 5.0 |
| 社会效益（30 分） | 民生保障 | 10 | 反映相关产出对学生带来的影响和效果 | 10.0 |
| 教育发展 | 10 | 反映相关产出对教育发展带来的影响和效果 | 10.0 |
| 基础设施 | 10 | 反映相关产出对校园硬件条件带来的影响和效果 | 10.0 |
| 满意度（10分） | 师生满意度 | 10 | 反映服务对象或项目受益人对相关产出及其影响的认 可程度 | 9.9 |
| 得分合计 | 99.90 |

**（三）项目财务管理情况。**

该项目资金严格根据相关政策规定专款专用。

三、项目实施及管理情况

我校在实施 2019 年民族教育发展十年行动计划省级资 金（渔门初级中学校一食堂洗碗机房改造和大厅装修工程） 项目经费过程中，执行相关法律法规及项目管理制度。单位 财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时， 会计核算规范。资金的执行情况和绩效情况达到预期目标， 项目实施总体情况良好。

四、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

2019 年，我校计划安排 9.80 万元的民族教育发展十年 行动计划省级资金（渔门初级中学校一食堂洗碗机房改造和 大厅装修工程），用于支付学校一食堂洗碗机房改造和大厅 装修工程所产生的相关费用等，实际支出实施项目资金 9.80 万元，完成率 100%。

**（二）项目效益情况。**

该项目的实施改善了学校的办学条件，提升全校师生的 学习生活环境质量。同时得到了教职工、学生、家长及社会 的认可。整个项目预期目标结合实际和年度工作要求，指标 明确，落实到位。

五、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

该项目是学校一食堂洗碗机房改造和大厅装修工程专

用经费，主要用于支付学校一食堂洗碗机房改造和 大厅装修工程所产生的相关费用。项目资金的执行情况和绩 效情况达到预期目标，项目实施总体情况良好。

**（二）存在的问题。**

在该项目的实施过程中对于此项绩效管理工作经验欠 缺，项目的部分成果无法用量化指标形式反映，在绩效考评 指标的设计上有待完善。

**（三）相关建议。**

1、规范绩效管理方面需要细化，指标的设计可能需要 更加的科学性。

2、建议加强政策学习，提高思想认识。建立健全部门 预算绩效管理的法律法规体系；要完善预算绩效管理体系与 指标评估体系；要提升绩效管理从业人员的专业素质和思想 水平。

盐边县渔门初级中学校

2019 年 10 月 16 日