

2021 年度

剑阁县杨村小学校部门决算公开

目录

第一部分 部门单位概况

- 一、基本职能及主要工作
- 二、机构设置

第二部分 2021 年度部门决算情况说明

- 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

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 部门单位概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

实施小学义务教育，促进基础教育发展

- 1、正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。
- 2、维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境。
- 3、积极稳妥地推进教育改革，按教育规律办事，不断提高教育质量。
- 4、根据学校规模，设置学校管理机构，建立健全各项规章制度和岗位责任制。
- 5、坚持教书育人，服务育人，环境育人方针，加强对学生的思想品德教育，使学生的德智体美全面发展。
- 6、抓好教师队伍建设，加强师德师风建设，提高青年教师的教学技能，使每个教师都热心于教育事业。

7、做好安全防范，保证学生的人身安全。

8、做好疫情防控工作，保证师生安全。

（二）2021 年重点工作完成情况。

- 1、做好疫情防控，保证师生安全，保证教育教学工作

顺利开展。牢抓校园安全，强抓疫情防控和常见传染病。学校坚持安全第一思想不放松，抓实抓牢校园安全和疫情防控。

2、根据上级要求，开展乡村振兴工作。坚持扶贫政策落实，巩固脱贫攻坚成果，2021年，国家实施巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接。组织全校教师多次下村入户深入精准贫困户宣传从幼儿园到大学的教育资助政策，确保贫困户子女不因贫困而辍学，不因读书而贫困，尽全力做到义务教育阶段学生一个都不少，全部接受义务教育。保证了真正贫困学生家庭享受党和政府的资助和温暖。

3、不忘初心，加强学校党建工作，做好党群工作，推进廉政建设，坚持党建引领学校工作，切实履行党组织书记抓党建的第一责任。学校支部组织带领全体党员干部认真开展党史教育，以学党史、纯思想、建功业的实际行动向党献礼。

4、坚持德育为先，构建文明校园。五育并举，持续推进德育工作，坚持五育并举，始终把德育工作放在首位。在一日复一日的重复工作中，全体教师没有厌倦，更不敢懈怠，始终把教书育人的神圣使命当成我们的崇高事业，奉行“捧着一颗心来，不带半根草去”的教育初心，践行先成人、后成才的教育使命，坚持五育并举、德育首位的教育责任，让我们每一个孩子在德智体美劳让德育走在最前面。

5、强化常规管理，提升教学质量。优化管理制度，提

升教师凝聚力。坚持师生切身利益为宗旨，切实解决师生后顾之忧。在平时的工作中，校长以身作则，按时上班，坚持坐班，没公事从不无故离开学校。行政值周坚持每天巡查，及时发现问题，及时纠正制止。

6、合作交流，开展教学教研活动。学校教学工作，始终坚持教学中心地位不动摇，坚决贯彻“双减”落地落实不走样。在平时的教学工作中，学校教务处认真落实教学常规，注重教学过程管理，实行教学管理精细化，做到工作有布置、有检查、有记录、有总结、有反馈、有整改，年级组密切配合，全校教师的教育教学工作更加规范落实，教师们的教学质量意识不断提高，比质量、比业绩的良好风尚进一步浓厚。

7、健全规章制度，抓实抓好意识形态精诚合作，扎实抓好师德师风建设，学校始终坚持作风纪律挺在最前面，扎实抓好师德师风建设，努力培养优良教师队伍。

二、机构设置

剑阁县杨村小学校属一级预算事业单位1个，下属二级单位0个，其中行政单位0个，参照公务员法管理的事业单位0个，其他事业单位0个。

第二部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计 1002.31 万元。与 2020 年相比，收、支总计各增加 15.65 万元，增加 0.16%。主要变动原因是上年结转结余资金及项目资金支出。

二、收入决算情况说明

2021 年本年收入合计 1002.31 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 862.45 万元，占 86.05%；政府性基金预算财政拨款收入 1.3 万元，占 0.01%；国有资本经营预算财政拨款收入 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%；上年结转结余资金 139.86 万元，占 13.958%。

三、支出决算情况说明

2021 年本年支出合计 997.23 万元，其中：基本支出 890.86 万元，占 89.33%；项目支出 106.37 万元，占 10.67%；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

2021 年财政拨款收、支总计 1002.31 万元。与 2020 年

相比，财政拨款收、支总计各增加 15.65 万元，增加 0.16%。主要变动原因是项目资金支出。

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

2021 年一般公共预算财政拨款支出 997.23 万元，占本年支出合计的 99.49%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 150.44 万元，增长 17.77%。主要变动原因是人员经费的增加以及上年结转经费的支出。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年一般公共预算财政拨款支出 997.23 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）854.4 万元，占 85.68%；社会保障和就业（类）支出 65.27 万元，占 6.55%；卫生健康支出 32.61 万元，占 3.27%；住房保障支出 41.44 万元，占 4.15%；其他支出 3.5 万元，占 0.35%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021 年一般公共预算支出决算数为 997.23 万元，完成预算 100%。其中：

1. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为 836.70 万元，完成预算 100%。

2. 教育（类）普通教育（款）初中教育（项）：支出决算为 17.70 万元，完成预算 100%，

3. 社会保障和就业（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）：支出决算为

65.27 万元，完成预算 100%。

4. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 32.61 万元，完成预算 100%。

5. 住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：支出决算为 41.44 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

2021 年一般公共预算财政拨款基本支出 997.23 万元，其中：

人员经费 741.99 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。

公用经费 148.86 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。

项目经费 106.37 万元，主要包括：校舍维修工程款，运动场及食堂附属工程款等。

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

2021年“三公”经费财政拨款支出决算为0.475万元，完成预算100%。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021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%；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0.475万元，占100%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）经费支出0万元，完成预算0%。全年安排因公出国（境）团组0次，出国（境）0人。因公出国（境）支出决算比2020年增加0万元，增长0%。主要原因是未产生此类费用。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，完成预算0%。公务用车购置及运行维护费支出决算比2020年增加0万元，增长0%。主要原因是未产生此类费用。

3. 公务接待费支出0.25万元，完成预算100%。公务接待费支出决算比2020年增加0.15万元，增长150%。主要原因是接待次数增加。其中：

国内公务接待支出0.25万元，主要用于用餐费等。国内公务接待8批次，67人次（不包括陪同人员），共计支出0.25万元，具体内容包括：用于单位开展教研活动和接待上级检查等支出。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2021 年政府性基金预算财政拨款支出 3.5 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2021 年国有资本经营预算财政拨款支出 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

2021 年，剑阁县杨村小学校机关运行经费支出 0 万元，比 2020 年增加 0 万元，增长 0%（或与 2020 年决算数持平）。主要原因是未产生此类费用。

（二）政府采购支出情况

2021 年，剑阁县杨村小学校政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。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 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2021年12月31日，剑阁县杨村小学校共有车辆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，本部门（单位）在年初预算编制阶段，组织对农村义务教育营养改善计划项目、2019年校舍维修改造工程项目开展了预算事前绩效评估，对2个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，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。同时，本部门对2021年部门整体开展绩效自评，《2021年剑阁县杨村小学校部门整体绩效评价报告》见附件（第四部分）。

本部门按要求对2021年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看整体绩效情况良好，达到了预期目的。本部门还自行组织了1个项目支出绩效评价，从评价情况来看整体绩效情况良好，达到了预期目的。

1. 项目绩效目标完成情况。

本部门在2021年度部门决算中反映“2019年校舍维修改造工程项目”、“农村义务教育营养改善计划项目”2个项目绩效目标实际完成情况。

2019年校舍维修改造工程项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数39万元，执行数为39万元，完成预算的100%。通过项目实施，保障了项目按期完成，同时完善学校教育教学设施，让学生们得到了更好地居住、生活服务。发现的主要问题：财政拨款不及时。下一步改进措施：提前计划，按时完成支付计划。

农村义务教育营养改善计划项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数15.57万元，执行数为15.57万元，完

成预算的 100%。通过项目实施，保障了学生的就餐质量以及就餐环境，让学生们得到了更好的服务。发现的主要问题：财政拨款不及时。下一步改进措施：提前计划，按时完成支付计划。

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。

3. 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。

4. 一般公共预算拨款收入：指县级财政当年拨付的资金。

5. 教育（类）普通教育（款）学前教育（项）：指学校正常运转的基本支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费，工会经费、福利费、办公费、印刷费、水电费等日常公用经费，其他社会保障缴费（失业保险和工伤保险）及遗属生活补助、贫困住校生生活补助等。

6. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：指学校正常运转的基本支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费，工会经费、福利费、办公费、印刷费、水电费等日常公用经费，其他社会保障缴费（失业保险和工伤保险）及遗属生活补助、贫困住校生生活补助等。

7. 社会保障和就业（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）：指部门实施养

老保险制度由单位缴纳的养老保险费的支出。

8. 其他社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）：指财政拨付给单位，再由单位支付给退休人员的一次性退休补贴

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指事业单位用于缴纳单位在职及退休人员基本医疗保险支出。

10. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指按照《住房公积金管理条例》的规定，由单位及其在职职工缴存的长期住房储蓄金。

11. 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。

12. 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。

13. “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。

第四部分 附件

附件

2021 年剑阁县杨村小学校 部门整体绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成

剑阁县杨村小学校为一级预算单位，执行政府会计制度，无下属二级预算单位。

（二）机构职能

1. 实施义务教育，促进基础教育发展，正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。
2. 维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境；
3. 积极稳妥地推进教育改革，按教育规律办事，不断提高教育质量；
4. 根据学校规模，建立健全各项规章制度和岗位责任制。
5. 坚持教书育人，服务育人，环境育人方针，加强对学生的思想品德教育，使学生的德智体全面发展。
6. 抓好教师队伍建设，使每个教师都热心于教育事业；
7. 做好安全教育及防范工作，维护校园和谐稳定。

（三）人员概况

剑阁县杨村小学校教职工编制数为 57 人，其中事业编制 54 名，工勤编制 2 名。2021 年年末实有在职人员总数 60

人，其中行政人员 0 人，参公人员 0 人，事业人员 52 人，工勤人员 2 人；离休人员 0 人，退休人员 45 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

2021 年本年收入合计 1002.31 万元，其中：上年结转 139.86 万元，占 13.95%；一般公共预算拨款收入 862.45 万元，占 86.05%；其他收入 0 万元，占 0%。

（二）部门财政资金支出情况

2021 年本年支出合计 997.23 万元，其中：基本支出 890.86 万元，占 89.33%；项目支出 106.37 万元，占 10.67%；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%。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理

我单位严格按照预算管理的相关规定和市级部门预算编制要求，科学合理编制次年项目预算，按时完成了 2021 年预算编制工作。

在本年度我单位严格按照年初预算安排，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。收入上，严格执行收支两条线管理制度，按规定使用非税票据并直接缴入国库，无隐瞒收入和其他违反国家收费管理规定的行为。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、财政国库的对账工作，加强动态监控，保障学校各项工作顺利开展。

2021年度整体支出绩效根据财政预算管理的要求，组织开展了部门整体绩效评价工作，具体完成情况如下：综合各项绩效评价指标，财务管理制度健全规范，资金使用符合规定，部门预算严格按照财政要求，专款专用，预决算信息公开资料完整，按时公布，对每笔财务收支情况都进行了详细记录，账实相符，各项工作也取得了很好的社会效益，无违规违纪现象。2021年人员类、运转类既定绩效目标均已完成。

剑阁县杨村小学校预算支出本着少花钱、多办事、把事办好的原则，严格执行国家有关方针、政策和财政规章制度以及开支标准及范围，合理安排使用，建立健全了支出管理制度和岗位责任制，明确相关部门和岗位的职责、权限，确保支出的申请与审批、审批与执行、执行与审核、审核与付款、结算等不相容职务互相分离，合理设置岗位，加强制约和监督。健全支出的申请、审批、审核、支付等管理制度，明确支出审批权限、责任和 Related 控制措施，审批人必须在授权范围内审批，严禁无审批支出。同时，建立重大支出集体决策制度和责任追究制度。进行成本核算，规范支出预算管理，严格控制成本费用支出，降低运行成本，提高预算支出效益。

（二）结果应用情况

1. 严格执行财务管理制度。严格执行中央和上级有关部门出台的财经纪律相关规定，严控“三公经费”、会议费、

培训费、差旅费等支出。严格报账程序，严把票据审核关，减少现金支付。认真做好会计核算，做到账账相符、账实相符。强化内控建设，防范防控岗位风险，确保各项工作有序运转，修改完善了《剑阁县杨村小学校财务管理办法(试行)》，制发了《剑阁县杨村小学校廉政风险点及防范措施》等制度。

2. 加强政府采购管理。严格按照《政府采购法》和《政府采购法实施条例》等相关管理规定，根据省采购目录和财政部门预算管理要求，编制政府采购计划。

3. 加强固定资产管理。严格按照国资局资产管理家具配置标准、新增资产配置流程、处置审批制度等相关文件要求，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。

4. 加强政府信息公开。2021年，我单位严格按照上级关于全面推进政府信息公开工作的统一部署，突出重点，狠抓落实，细化公开内容，不断提高信息公开的质量和实效。

四、评价结论及建议

(一) 评价结论

2021年，我单位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，全年基本支出保证了部门的正常运行和日常工作的正常开展，全年项目支出达到预期绩效目标。在资金使用和管理方面，进一步强化资金统筹，优化资金结构，明确开支范围，细化资金用途，确保单位职

责任务顺利完成。资金收支管理及会计核算较规范，能够按照政府制度和财务管理办法进行核算。

综合 2021 年度财政预决算项目绩效评价情况，我单位通过绩效评价树立了绩效理念，加强了对资金的监管，提高了财政资金的使用效率。

（二）存在问题

1. 本年度在资金支付上拨付较慢，应加强与上级领导沟通，确保资金的支付。

2. 对预算编制的预见性还需进一步加强。

3. 部分财务制度有待进一步完善。

（三）改进建议

在今后的工作中，我单位将严格按照新《预算法》的要求，加强预算编制的科学性、合理性，让预算编制更加贴合实际，使项目预算与工作结合更加紧密。严格按照批复预算执行，按照项目开展进度有计划申请资金及时支付。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。

剑阁县杨村小学校

2019 年校舍维修改造工程项目绩效自评报告

一、项目概况

（一）项目基本情况。

为了保障义务教育学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面支出的费用。按照《四川省人民政府关于进一步完善城乡义务教育经费保障机制的实施意见》（川府发[2016] 9 号）和《四川省人民政府办公厅关于印发〈四川省基本公共服务领域省与市县共同财政事权和支出责任划分改革方案〉的通知》（川办发〔2019〕16 号）规定，我单位严格按照该项目实施细则明确要求完成项目实施。

（二）项目自评步骤及方法。

建立各类会计及相关人员的岗位责任制，明确各岗位的职责和权限合理设置岗位，每期期末要及时公布账务，积极接受上级财务主管各项督查，及时申报各类财务数据。

1. 学校根据年初支出预算开支经费，严格按照学校项目经费开支制度执行和资金使用范围列支经费。在经费的列支中，按照规定执行，该由单位支付的由单位报销，该由项目负责方承担的费用，学校不予支付。

2. 该项目由学校校长任总负责人，总务处主任担任第二负责人，项目实施按程序办理，资金支付由学校会计负责。

3. 所有支出凭证都有经手人、验收人或证明人、领导签

字审批。从而杜绝了支出无序操作，确保了资金合理使用。

4. 在经费支出过程中，所有原始凭证合理、合规，做到了内容真实、完整，凭证合法，手续齐全。

二、项目资金申报及使用情况

(一) 项目资金申报及批复情况。

在规定时间内部门及时申报项目资金，及时接收财政局批复情况。

(二) 项目财务管理情况。

单位项目实施财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

(一) 项目组织架构及实施流程

申报项目→项目执行→项目监督→项目评价

(二) 项目管理情况。

根据上级部门的要求，我单位不断加强自身的制度建设，进行不断的梳理和完善，对义务教育日常公用经费支出的各个环节加强制约，不断完善新业务的操作规程和流程，同时加强考核，以考核促提高，以提高促发展。从制度、会计、审计、安全等多方面，形成相互融通相互制约机制。我单位专门成立业务检查小组，定期、不定期对人员进行考核、检查，并结合案件“专项治理”工作，全面提高制度执行力。

对财务会计方面，实行领导负责制，对我单位进行管理

和检查，实行报告制。①加强学习和内部管理。对上级部门下发的各类文件和规章制度及时组织内部人员进行学习，并严格按照操作流程办理各项业务，确保结算和核算质量；②加强核算，提高经营效益。③切实加强财务管理制度，合理使用资金。严格按照上级部门规定列支各项费用，坚持勤俭节约，不铺张浪费。

（三）项目监管情况。

剑阁县杨村小学校 2019 年校舍维修改造工程项目实施，确保了学校教育教学秩序的正常运转，努力办好群众家门口的优质教育，改善了育人环境，产生了良好的社会效益。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

剑阁县杨村小学校在剑阁县人民政府、剑阁县财政局和剑阁县教育局的领导下，于 2021 年年初制定了绩效目标，经过一年的管理，我单位 2019 年校舍维修改造工程项目达到了年初设定的目标。在编制预算时，充分考虑的学校的资金需求情况，结合上级要求，我们在支出是分上下半年，按计划按实际需求使用预算资金，会计核算也真实、准确。单位上报的计划上级单位也及时进行了支付。各项支出严格按照各项制度进行，资金使用规范，无违规情况出现。

今后，我们将进一步严格执行财务管理的规章制度，完善学校财务内控的长效机制，努力做好学校财务管理工作，

力争再上新台阶。

（二）项目效益情况。

本项目实施组织严密，管理规范有序，资金使用管理到位，社会经济效益凸显。

1. 社会效益：通过项目的实施，规范了办学环境，营造了良好教育教学秩序，从而促进学校良性发展，赢得社会广泛赞誉。

2. 可持续发展影响：家长认可，学生健康成长，教育质量得到辖区人民群众的一致认可。

3. 家长满意度：学生监护人对学校办学质量高度认可，满意度达到 95%以上。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

我校 2021 年严格执行年初部门预算，校舍维修改造工程项目支出资金使用及管理规范，制度落实到位，绩效考核目标任务圆满完成：通过学校绩效评价工作的开展，校内工作氛围融洽，办学效益显著，群众满意度高。

根据我单位对校舍维修改造工程项目绩效评价指标表评价，本次评价等次为：优。

（二）存在的问题。

随着资金管理改革的进一步推进，学校内控制度需要进

一步的完善并强化财务约束监督体制。要继续加强财务管理水平，提高校舍维修改造工程项目经费规范使用，促进资金使用利益最大化。

（三）相关建议。

①进一步提高预算编制到位率，做准做全基本支出预算，做全项目支出预算，加强预算支出的审核、跟踪及预算执行情况分析，提高预算编制严谨性和可控性。

②严格实行项目管理程序化，实现项目申报、实施、拨付、评价全流程监督与控制，规范专项资金管理，提高专项资金的使用效益，更好地履行义务教育均衡发展的职能。

剑阁县杨村小学校

2019 年校舍维修改造工程项目绩效目标自评表

(2021 年度)

项目名称		2019 年校舍维修改造工程项目			
预算单位		剑阁县杨村小学校			
预算执行情况 (万元)	预算数:	39 万元	执行数:	39 万元	
	其中—财政拨款:	39 万元	其中—财政拨款:	39 万元	
	其他资金:	0	其他资金:	0	
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	改善学校教育教学环境, 给学生提供更好的学习氛围, 保障学校师生安全。			改善学校教育教学环境, 给学生提供更好的学习氛围, 保障学校师生安全。	
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	维修面积	$\geq 8000 \text{ m}^2$	$\geq 8000 \text{ m}^2$
	项目完成指标	质量指标	完成质量合格率 (%)	$\geq 99\%$	$\geq 99\%$
	项目完成指标	时效指标	工作持续时间	2021 年年度内	2021 年年度内
	效益指标	社会效益指标	保障学校师生安全	=100%	=100%
	效益指标				
	满意度指标	满意度指标	群众满意度 (%)	$\geq 100\%$	$\geq 100\%$

剑阁县杨村小学校

农村义务教育营养改善计划项目绩效自评报告

一、项目概况

（一）项目基本情况。

为了保障义务教育学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面支出的费用。按照《四川省人民政府关于进一步完善城乡义务教育经费保障机制的实施意见》（川府发[2016]9号）和《四川省人民政府办公厅关于印发〈四川省基本公共服务领域省与市县共同财政事权和支出责任划分改革方案〉的通知》（川办发〔2019〕16号）规定，我单位严格按照该项目实施细则明确要求完成项目实施。

（二）项目自评步骤及方法。

建立各类会计及相关人员的岗位责任制，明确各岗位的职责和权限合理设置岗位，每期期末要及时公布账务，积极接受上级财务主管各项督查，及时申报各类财务数据。

1. 学校根据年初支出预算开支经费，严格按照学校项目经费开支制度执行和资金使用范围列支经费。在经费的列支中，按照规定执行，该由单位支付的由单位报销，非单位承担部分资金，学校不予支付。

2. 该项目由学校校长任总负责人，总务处主任担任第二负责人，项目实施按程序办理，资金支付由学校会计负责。

3. 所有支出凭证都有经手人、验收人或证明人、领导签

字审批。从而杜绝了支出无序操作，确保了资金合理使用。

4. 在经费支出过程中，所有原始凭证合理、合规，做到了内容真实、完整，凭证合法，手续齐全。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

在规定时间内部门及时申报项目资金，及时接收财政局批复情况。

（二）项目财务管理情况。

单位项目实施财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程

申报项目→项目执行→项目监督→项目评价

（二）项目管理情况。

根据上级部门的要求，我单位不断加强自身的制度建设，进行不断的梳理和完善，对义务教育日常公用经费支出的各个环节加强制约，不断完善新业务的操作规程和流程，同时加强考核，以考核促提高，以提高促发展。从制度、会计、审计、安全等多方面，形成相互融通相互制约机制。我单位专门成立业务检查小组，定期、不定期对人员进行考核、检查，并结合案件“专项治理”工作，全面提高制度执行力。

对财务会计方面，实行领导负责制，对我单位进行管理

和检查，实行报告制。①加强学习和内部管理。对上级部门下发的各类文件和规章制度及时组织内部人员进行学习，并严格按照操作流程办理各项业务，确保结算和核算质量；②加强核算，提高经营效益。③切实加强财务管理制度，合理使用资金。严格按照上级部门规定列支各项费用，坚持勤俭节约，不铺张浪费。

（三）项目监管情况。

剑阁县杨村小学校农村义务教育营养改善计划项目的实施，确保了学校食堂的正常运转，改善学生就餐环境，努力办好群众家门口的优质教育，改善了育人环境，产生了良好的社会效益。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

剑阁县杨村小学校在剑阁县人民政府、剑阁县财政局和剑阁县教育局的领导下，于2021年年初制定了绩效目标，经过一年的管理，我单位农村义务教育营养改善计划项目达到了年初设定的目标。在编制预算时，充分考虑的学校的资金需求情况，结合上级要求，我们在支出是分上下半年，按计划按实际需求使用预算资金，会计核算也真实、准确。单位上报的计划上级单位也及时进行了支付。各项支出严格按照各项制度进行，资金使用规范，无违规情况出现。

今后，我们将进一步严格执行财务管理的规章制度，完

善学校财务内控的长效机制，努力做好学校财务管理工作，力争再上新台阶。

（二）项目效益情况。

本项目实施组织严密，管理规范有序，资金使用管理到位，社会经济效益凸显。

1. 社会效益：通过项目的实施，规范了办学环境，营造了良好教育教学秩序，从而促进学校良性发展，赢得社会广泛赞誉。

2. 可持续发展影响：家长认可，学生健康成长，教育质量得到辖区人民群众的一致认可。

3. 家长满意度：学生监护人对学校办学质量高度认可，满意度达到 95%以上。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

我校 2021 年严格执行年初部门预算，义农村义务教育营养改善计划项目支出资金使用及管理规范，制度落实到位，绩效考核目标任务圆满完成：通过学校绩效评价工作的开展，校内工作氛围融洽，办学效益显著，群众满意度高。

根据我单位对农村义务教育营养改善计划项目绩效评价指标表评价，本次评价等次为：优。

（二）存在的问题。

随着资金管理改革的进一步推进，学校内控制度需要进一步的完善并强化财务约束监督体制。要进一步加强财务管理水平，提高农村义务教育营养改善计划项目经费规范使用，促进资金使用利益最大化。

（三）相关建议。

①进一步提高预算编制到位率，做准做全基本支出预算，做全项目支出预算，加强预算支出的审核、跟踪及预算执行情况分析，提高预算编制严谨性和可控性。

②严格实行项目管理程序化，实现项目申报、实施、拨付、评价全流程监督与控制，规范专项资金管理，提高专项资金的使用效益，更好地履行义务教育均衡发展的职能。

剑阁县杨村小学校农村义务教育营养改善计划项目

绩效目标自评表

(2021 年度)

项目名称		农村义务教育营养改善计划项目			
预算单位		剑阁县杨村小学校			
预算执行情况 (万元)	预算数:	15.57 万元	执行数:	15.57 万元	
	其中—财政拨款:	15.57 万元	其中—财政拨款:	15.57 万元	
	其他资金:	0	其他资金:	0	
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	改善农村义务教育学生就餐环境, 给学生提供更好的服务, 保障食堂正常运转。			改善农村义务教育学生就餐环境, 给学生提供更好的服务, 保障食堂正常运转。	
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	服务学生人数	≥950 人	≥950 人
	项目完成指标	质量指标	完成质量合格率 (%)	≥100%	≥100%
	项目完成指标	时效指标	工作持续时间	2021 年年度内	2021 年年度内
	效益指标	社会效益指标	改善学生生活质量	改善学生伙食以及就餐服务	改善学生伙食以及就餐服务
	效益指标				
	满意度指标	满意度指标	群众满意度 (%)	≥100%	≥100%

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