

新疆巴州石油第四中学 2019 年度部门决算 公开说明

目 录

第一部分 部门单位概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置及人员情况

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况说明
- 九、其他重要事项的情况说明
 - (一) 机关运行经费支出情况
 - (二) 政府采购情况
 - (三) 国有资产占用情况说明
- 十、预算绩效的情况说明

第三部分 专业名词解释

第四部分 部门决算报表（见附表）

- 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、《一般公共预算财政拨款支出决算表》
- 六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》
- 七、《一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表》
- 八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》

第一部分 部门单位概况

一、主要职能

新疆巴州石油第四中学主要承担原石油企业职工子弟以及周边务工人员子弟的九年义务教育。在州教育局及上级部门的领导下，全面贯彻党的教育方针，坚持德、智、体、美、劳全面发展，不断深化教学改革，依法治校，依法执教，实施九年义务教育，促进本校教育事业的蓬勃发展。

二、机构设置及人员情况

新疆巴州石油第四中学 2019 年度，实有人数 58 人，其中：在职人员 49 人，离休人员 0 人，退休人员 9 人。

从部门决算单位构成看，新疆巴州石油第四中学部门决算包括：新疆巴州石油第四中学决算。

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

2019 年度本年收入 927.22 万元，与上年相比，减少 355.04 万元，降低 27.69%，主要原因是：本年无大型项目收入。本年支出 927.22 万元，与上年相比，减少 355.04 万元，降低 27.69%，主要原因是：本年无大型项目支出。

二、收入决算情况说明

2019 年度本年收入 927.22 万元，其中：财政拨款收入 706.95 万元，占 76.24%；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%；其他收入 220.27 万元，占 23.76%。

三、支出决算情况说明

2019 年度本年支出 927.22 万元，其中：基本支出 911.22 万元，占 98.27%；项目支出 16 万元，占 1.73%；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

2019 年度财政拨款收入 706.95 万元，与上年相比，减少 469.36 万元，降低 39.9%。主要原因是：本年无大型项目收入。财政拨款支出 706.95 万元，与上年相比，减少 469.36 万元，降低 39.9%，主要原因是：本年无大型项目支出。

与年初预算数相比情况：财政拨款收入年初预算数 619.18 万元，决算数 706.95 万元，预决算差异率 14.17%，主要原因是：一是增加了新聘特岗教师费用，二是年中追加了城乡义务教育经费。财政拨款支出年初预算数 619.18 万元，决算数 706.95 万元，预决算差异率 14.17%，主要原因是：一是增加了新聘特岗教师费用，二是年中追加了城乡义务教育经费。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 706.95 万元。按功能分类科目项级科目公开，其中：

2050203 初中教育 706.95 万元；

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出 690.95 万元，其中：

人员经费 586.83 万元，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、医疗费补助、其他个人和家庭的补助支出。

公用经费 104.12 万元，包括：办公费、咨询费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2019 年度一般公共预算“三公”经费支出决算 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：本年未安排三公经费支出，与上年相比无变动。其中，因公出国（境）费支出 0 万元，占 0%，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：本年无因公出国（境）费支出，与上年相比无变动；公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，占 0%，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：本年无公务用车购置及运行维护费，与上年相比无变动；公务接待费支出 0 万元，占 0%，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：本年无公务接待费，与上年相比无变动。具体情况如下：

因公出国（境）费支出 0 万元，开支内容包括：本年无因公出国（境）费支出，无开支内容。单位全年安排的因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。

公务用车购置及运行维护费 0 万元，其中，公务用车购

置费 0 万元，公务用车运行维护费 0 万元。公务用车运行维护费开支内容包括：本年无公务用车运行维护费支出，无开支内容。公务用车购置数 0 辆，公务用车保有量 0 辆。

公务接待费 0 万元，开支内容包括：本年无公务接待费支出，无开支内容。单位全年安排的国内公务接待 0 批次，0 人次。

与年初预算数相比情况：一般公共预算“三公”经费支出年初预算数 0 万元，决算数 0 万元，预决算差异率 0%，主要原因是：预决算无差异。其中：因公出国（境）费预算数 0 万元，决算数 0 万元，预决算差异率 0%，主要原因是：预决算无差异；公务用车购置费预算数 0 万元，决算数 0 万元，预决算差异率 0%，主要原因是：预决算无差异；公务用车运行费预算数 0 万元，决算数 0 万元，预决算差异率 0%，主要原因是：预决算无差异；公务接待费预算数 0 万元，决算数 0 万元，预决算差异率 0%，主要原因是：预决算无差异。

八、政府性基金预算收入支出决算情况说明

我单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入支出，政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

九、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

新疆巴州石油第四中学（事业单位）日常公用经费 104.12 万元，比上年增加 39.38 万元，增长 60.58%，主要原因是：增加了新聘特岗教师公用经费。

（二）政府采购情况

2019 年度政府采购支出总额 71.93 万元，其中：政府采购货物支出 42.29 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 29.63 万元。

授予中小企业合同金额 71.93 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 71.93 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（三）国有资产占用情况说明

截止 2019 年 12 月 31 日，单位共有房屋 3948.98（平方米），价值 111.48 万元。车辆 0 辆，价值 0 万元，其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、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、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆，其他用车主要是：无其他用车；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）、单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

十、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位 2019 年度开展预算绩效评价项目 1 个，共涉及资金 12 万元。预算绩效管理取得的成效：一是：加强了我校财政拨款资金支出管理；二是：提高了我校财政资金的使用效益，使资金用到实处。发现的问题及原因：一是由于我校绩效工作除了财务人员，其他具体负责人都没有参加过财政局相关的绩效管理培训，学校也没有组织对各部门人员进行相关的培训，导致在具体绩效管理工作中各部门不能深入的了解此项工作实际意义，在实际

绩效工作时，也多少产生了抵触和不愿意配合的现象，虽然在年底自评时，基本完成了预期指标目标值，但在以后的工作中我校还是要继续加强绩效管理，争取在明年的绩效工作中取得更好的成效。下一步改进措施：一是加大对绩效监控管理工作的宣传和培训力度、强化各指标管理，从提高制定绩效申报指标值的准确性开始，将绩效目标作为预算安排的重要依据，强化预算资金的执行率；二是进一步强化学校各部门的绩效管理理念，将被动认识转化为主动实践，完善相关制度，切实加强组织领导，深入推进绩效监控工作，提升我校整体绩效管理水平和。具体项目自评情况附项目支出绩效自评表。

项目支出绩效自评表

（ 2019 年度）

项目名称		校园维修专项经费						
主管部门					实施单位	巴州石油四中		
项目资金		年初 预算 数	全年预算数	全年执行数	分 值	执行率	得分	
（万元）	年度资金总额	12.00	12.00	12.00	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	12.00	12.00	12.00	—	—	—	
	上年结转资 金		0.00	0.00	—	—	—	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—	
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	确保校内水、电、暖等设施更换，使校园内水电暖正常工作。 确保教学楼基本日常维修、绿化管网维护、安保设施维修等 使用，保证校内师生安全，保障教育教学正常开展。			本年已全部完成年初预算，做好了学校 水电暖维修保障工作。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因

								分析及改进措施
年度绩效 指标完成 情况	产出指标	数量指标	全年维修批次	10	4	8.3375	8.3375	无
		质量指标	项目验收合格率	100%	100%	8.3375	8.3375	无
		时效指标	计划完成时限	2019年12月底完成	2019年12月底完成	8.3375	8.3375	无
		成本指标	教学楼水电暖维修及日常维护成本	7	7	8.3375	8.3375	无
			校园园林绿化及你维修成本	3	3	8.3375	8.3375	无
			安保设施维护	2	2	8.3125	8.3125	无
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	提供良好的教学环境	有所提升	25%	9.9975	9.9975	无
			校园安全保障率	95%	95%	9.9975	9.9975	无
		生态效益指标	绿化覆盖率	35%	35%	10.005	10.005	无
	可持续影响指标							
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	95%	95%	10	10	无
	总分						100	100

第三部分 专业名词解释

财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

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”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“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（即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。

年初结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客

观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

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。

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。

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。

对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

“三公”经费：指用一般公共预算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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；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。

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 部门决算报表（见附表）

- 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、《一般公共预算财政拨款支出决算表》
- 六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》
- 七、《一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表》
- 八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》

收入支出决算总表

公开01表

编制单位：新疆巴州石油第四中学

2019年度

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目(按功能分类)	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	706.95	一、一般公共服务支出	29	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	30	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	31	0.00
四、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	32	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	33	927.22
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	34	0.00
七、其他收入	7	220.27	七、文化旅游体育与传媒支出	35	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	0.00
	9		九、卫生健康支出	37	0.00
	10		十、节能环保支出	38	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00
	12		十二、农林水支出	40	0.00
	13		十三、交通运输支出	41	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	46	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	49	0.00
	22		二十二、其他支出	50	0.00
	23		二十三、债务还本支出	51	0.00
	24		二十四、债务付息支出	52	0.00
本年收入合计	25	927.22	本年支出合计	53	927.22
用事业基金弥补收支差额	26	0.00	结余分配	54	0.00
年初结转和结余	27	0.00	年末结转和结余	55	0.00
总计	28	927.22	总计	56	927.22

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

公开02表

编制单位：新疆巴州石油第四中学

2019年度

金额单位：万元

项目			本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入		经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
支出功能 分类科目 编码	科目名称					小计	其中：教育收费			
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7	8
		栏次								
		合计	927.22	706.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	220.27
205		教育支出	927.22	706.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	220.27
20502		普通教育	927.22	706.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	220.27
2050203		初中教育	927.22	706.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	220.27

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

编制单位：新疆巴州石油第四中学

2019年度

金额单位：万元

项目			本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
支出功能 分类科目 编码	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		栏次						
		合计	927.22	911.22	16.00	0.00	0.00	0.00
205		教育支出	927.22	911.22	16.00	0.00	0.00	0.00
20502		普通教育	927.22	911.22	16.00	0.00	0.00	0.00
2050203		初中教育	927.22	911.22	16.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制单位：新疆巴州石油第四中学

2019年度

金额单位：万元

收 入			支 出				
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数		
					小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	706.95	一、一般公共服务支出	30	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	31	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	32	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	33	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	34	706.95	706.95	0.00
	6		六、科学技术支出	35	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	37	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	38	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	39	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	41	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	42	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	44	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	45	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	46	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	48	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	49	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	50	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	51	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务还本支出	52	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务付息支出	53	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	25	706.95	本年支出合计	54	706.95	706.95	0.00
年初财政拨款结转和结余	26	0.00	年末财政拨款结转和结余	55	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	27	0.00		56			
二、政府性基金预算财政拨款	28	0.00		57			
总计	29	706.95	总计	58	706.95	706.95	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

编制单位：新疆巴州石油第四中学

2019年度

金额单位：万元

项目			本年支出		
支出功能 分类科目 编码	科目名称		小计	基本支出	项目支出
类	款	项	1	2	3
		栏次			
		合计	706.95	690.95	16.00
205		教育支出	706.95	690.95	16.00
20502		普通教育	706.95	690.95	16.00
2050203		初中教育	706.95	690.95	16.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表
金额单位：万元

编制单位：新疆巴州石油第四中学

2019年度

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	554.90	302	商品和服务支出	104.12	310	资本性支出	0.00
30101	基本工资	266.50	30201	办公费	46.90	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	23.60	30202	印刷费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30103	奖金	78.71	30203	咨询费	0.40	31003	专用设备购置	0.00
30106	伙食补助费	13.62	30204	手续费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30107	绩效工资	51.71	30205	水费	0.44	31006	大型修缮	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	38.15	30206	电费	5.27	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	2.15	31008	物资储备	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	19.92	30208	取暖费	8.67	31009	土地补偿	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31010	安置补助	0.00
30112	其他社会保障缴费	5.02	30211	差旅费	0.73	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30113	住房公积金	39.25	30212	因公出国（境）费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	15.60	31013	公务用车购置	0.00
30199	其他工资福利支出	18.41	30214	租赁费	0.33	31019	其他交通工具购置	0.00
303	对个人和家庭的补助	31.92	30215	会议费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	4.85	31022	无形资产购置	0.00
30302	退休费	25.06	30217	公务接待费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	307	债务利息及费用支出	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30305	生活补助	0.80	30225	专用燃料费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	9.24	30703	国内债务发行费用	0.00
30307	医疗费补助	1.24	30227	委托业务费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.87	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	6.94	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	4.83	30239	其他交通费用	0.75	31204	费用补贴	0.00
			30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		586.83	公用经费合计					104.12

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

编制单位：新疆巴州石油第四中学

2019年度

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境） 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境） 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：1. 本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出；2. 本单位2019年未安排三公经费支出，本表为空。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

编制单位：新疆巴州石油第四中学

2019年度

金额单位：万元

项目			年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
支出功能 分类科目 编码	科目名称				小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	1	2	3	4	5	6
栏次								
合计								

注：1. 本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况；2. 本单位今年未安排政府性基金预算财政拨款，本表为空。

巴州石油第四中学校园维修专项经费项目支出绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况

1、项目背景

根据巴州石油第四中学党政联席会议和《巴州石油第四中学2018-2019 学年度工作计划》提出的做好后勤保障，确保全体师生又一个安全、舒适的教学环境，做好实现校园美化、净化、绿化工程，使校区布局合理、和谐的办学条件要求。

2、项目主要内容

教学楼内水电暖维修及日常维护，校园园林绿化及安保设施等维修，确保正常开展教育教学工作。

3、项目实施情况

校园维修专项经费项目通过政采云平台定点服务的采购方式，对校园内绿化设施、安保设施、日常水电暖管道等进行了各项维修。

4、项目资金投入和使用情况

校园维修专项经费项目总共投入资金 12 万元，全部纳入 2019 年州财政部门预算并全部到位，资金到位率 100%。2019 年 1 月与施工单位进行协商并签订施工合同，总共分 1-4 月（维修费用 54166.6 元）、4-8 月（维修费用 33886 元）、8-9 月（维修费用 28816 元）、9-11 月（维修费用 3131.4 元）四个批次进行阶段性维修，组织学校验收小组成员进行验收，截至到 2019 年 12 月 25 日，实际使用资金 12 万元，执行率 100%。

(二) 项目绩效目标。

1、总体目标

确保校内水、电、暖等设施更换，使水电暖正常工作。确保教学楼基本日常维修、绿化管网维护、安保设施维修等使用，保证校内师生安全，保障教育教学正常开展。

2、阶段性目标

此项目为当年项目，无阶段性目标。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价旨在通过评价改善预算部门的财政支出管理，优化资源配置及提高公共服务水平。本次绩效评价遵循《中共中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号文）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号文）、《关于做好2019年自治区预算绩效管理工作》（新财预〔2019〕20号）、《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158号）、《自治区财政支出事前绩效评估管理暂行办法》（新财预〔2019〕36号）文件要求，采用科学、规范的方法，依据既定的评价技术体系，为加强财政预算资金管理，客观公正地核查2019年校园维修专项经费项目，及时总结经验，分析存在问题及原因，切实采取有效措施进一步改进和加强财政专项资金管理，推动财政资金聚力增效，提高公共服务供给质量，增强政府公信力和执行力。

绩效评价的对象：巴州石油第四中学校园维修专项经费

绩效评价的范围：对校园内绿化设施、安保设施、日常水电暖管道等进行了各项维修。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1、绩效评价原则：

(1) 科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

(2) 统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

(3) 激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

(4) 公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2、项目支出绩效评价指标体系框架：

2019年校园维修专项经费项目绩效评价指标体系的设计参照财政部《项目支出绩效评价指标体系框架》决策和过程在此框架的基础上结合项目的特点适当进行完善，产出和效益根据项目特点进行了细化。

采用层次分析法，建立评价指标库。绩效评价将指标分为决策、过程、产出和效益四个层次，最终形成一个由多个相互联系的指标组成的多层次指标体系；采用集体决策法，确定评价指标。评价指标体系建立后，绩效评价小组对指标库中的指标进行分析、权衡、补充、选择，最后确定评价指标。在这些基础上最终形成2019年校园维修专项经费项目绩效评价指标体系

3、评价方法

财政和部门评价的方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。有时只需采用其中的一种，而有时则要采用两种或三种相结合。这些方法各具特色，互相补充，但彼此并不能替代。结合本次绩效评估项目的具体情况，为确保本次绩效评估工作的真实可靠，我单位采用公众评判法。

公众评判法。是指通过校领导班子开会讨论、全体教职工大会表决等对该项目效果进行评判，并通过家长和学生满意度调查，使该项目评价绩效目标实现。

4.绩效评价标准

财政项目资金绩效评价，是以结果为导向的财政支出管理模式，绩效评价标准主要有计划标准、历史标准、其他标准等，结合项目的特点，确定此次绩效评价指标标准为行业标准和计划标准。财务管理采用国家财务相关法律法规，产出和效果指标采用项目申报文本中的指标值作为绩效评价标准。

（三）绩效评价工作过程。

为了提高财政资金分配的科学性、有效性，加强财政专项资金管理，提高支出效益，我单位自项目下达之日高度重视，专门成立了绩效评价工作小组，具体绩效评价工作过程如下：

1、确定绩效评价对象和范围

我单位根据绩效评价工作重点及预算管理要求确定了绩效评价对象。我单位从决策、过程、产出和效果四个方面针对本项目进行评价，评价的范围包括项目具体的数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、经济效益指标、可持续发展指标及满意度指标等。

2、研究制订绩效评价工作方案

我单位财政资金绩效评价小组根据评价对象的特点，拟定具体工作方案。工作方案的基本内容包括：评价对象与负责人、评价目的、评价的依据、评价指标、评价标准、评价工作的时间安排、拟采用的评价方法、拟选用的评价标准、需要被评价对象及单位准备

3、核实有关情况，分析形成初步结论

对于收集的基础资料和相关数据，绩效评价小组成员核实有关数据的全面性、真实性，进而整理出可供财政资金绩效评价之用的相关资料和基础数据。

4、综合分析并形成评价结论

评价小组按照评价方案的要求进行评价工作，并作出评价的初步结论。

5、提交绩效评价报告

评价报告是评价工作的成果，也是对被评价对象财政资金绩效情况的结论性报告。我单位根据公众评判法对本项目进行了绩效评价，并最终形成绩效评价报告。我单位对绩效评价报告涉及基础资料的真实性、合法性、完整性负责。

三、综合评价情况及评价结论

2019年校园维修专项经费项目综合评价情况：校园维修专项经费项目预算资金12万元，实际执行12万元。确保校内水、电、暖等设施更换，使水电暖正常工作。确保教学楼基本日常维修、绿化管网维护、安保设施维修等使用，保证校内师生安全，保障教育教学正常开展。2019年校园维修专项经费项目支出绩效评价得分98分，评价结果为优秀。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况：严格遵守“三重一大”制度，一万元以

上的开支均在党委会上讨论通过，学校成立了采购领导小组监督领导小组，所有经费的管理使用实行公开。

（二）项目过程情况：严格财务管理工作，在项目资金使用过程中严把监督审核关，建立健全内部审批制度。

（三）项目产出情况：1、全年维修批次年度指标为 10 批次，数量指标完成率达 100%；2、项目执行完毕后，验收合格率达 100%；3、该项目在 2019 年 12 月 31 日前全部完成，时效指标达标；4、校园内各项维修成本在年度指标成本范围内完成，完成率 100%。

（四）项目效益情况：教学楼内水电暖维修及日常维护，校园园林绿化及安保设施等维修，确保教育教学工作开展正常，使校园整体环境有所提升，给师生提供了一个良好的教学环境。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

我校为了有效开展校园维修专项经费项目，进一步提高专项资金管理水平，我校党政联席会在内控的建立与实施过程中，紧密结合本单位工作实际，以问题为导向，有效实现了权力制衡，使单位领导从源头上规避了经济责任风险。主要做法是：

1、组建领导小组，作为内控抓手

单位内控是一个复杂的体系，工作涉及到预算业务、收支业务、采购业务、资产管理、建设项目、合同管理、内外监督等各项经济活动，需要内部各处室的协作和配合。校领导班子在工作中意识到单位领导重视是推动实施内控的关键。工作中与党风廉政建设密切结合，使单位领导树立起风险防控意识，为内控工作的推进奠定了基础。

2、构建内控机制，保障内控实施

建立了单位层面的内控运行制约机制。主要包括 8 个方面的内容：内控管理职责分工，经济活动决策机制，关键岗位责任机制，关键人员资质能力，财务信息编报要求，信息技术应用要求，经济活动风险评估，内部控制监督评价。

二、存在问题及原因

由于我校项目实施验收致使拨付资金也多累计后按季度支付，不利于项目绩效监控。

六、有关建议

1、加强项目资金的预算管理，认真准确及时编制单位部门项目资金预算计划，在执行过程中加强监督管理，细化项目实施过程，分时段拨付资金。

2、以现有职责范围内的项目业务活动为基础，根据现有工作制度和业务内容进行全面梳理，依据相关法律法规、监管要求，进一步完善项目业务流程，形成规范的项目业务流程目录。同时，在流程梳理的基础上，按照绩效评价指标体系，结合管理现状，开展项目活动的绩效评价工作，年终形成项目支出绩效评价自评报告。

七、其他需要说明的问题

无

附：绩效评价指标体系评分表

项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	评价结果
决策 (20分)	项目立项 (5)	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点: ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策; ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求; ③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需; ④项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则; ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	3	2.5
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②审批文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	2	2

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	评价结果
	绩效目标 (10)	绩效目标 合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点: (如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	8	8
决策 (20分)	绩效目标	绩效指标 明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	15	15
	资金投入 (5)	预算编制 科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适	评价要点: ①预算编制是否经过科学论证; ②预算内容与项目内容是否匹配;	3	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	评价结果
			应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。		
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算资金分配依据是否充分; ②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。	2	2
过程 (20分)	资金管理 (10)	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。	5	5

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	评价结果
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。	5	5
过程 (20分)	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	10	9.8
	组织实施 (10)	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	5	4.5

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	评价结果
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	<p>评价要点:</p> <p>①是否遵守相关法律法规和相关管理规定;</p> <p>②项目调整及支出调整手续是否完备;</p> <p>③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档;</p> <p>④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。</p>	3	2.8
产出 (30分)	产出数量 (10分)	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	<p>实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。</p> <p>实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。</p> <p>计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。</p>	3	2.8
产出 (30分)	产出质量 (10分)	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	<p>质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。</p> <p>质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。</p>	10	9.8

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	评价结果
	产出时效 (5分)	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	3	3
	产出成本 (5分)	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	3	3
效益 (30分)	项目效益 (30分)	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。	10	10
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	10	8

