

新疆巴州第三中学 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

巴州第三中学是巴州教育局主管的一所完全中学。州直全额事业补助单位，属独立编制、独立核算机构，主管部门为巴州教育局。巴州三中是一所实施初高中学历教育的完全中学。其主要工作职责是履行国家赋予的中小学义务教育工作，正确贯彻执行国家的有关义务教育法律、法规和方针政策，履行初中、高中教育教学工作职能。

二、机构设置及人员情况

新疆巴州第三中学 2019 年度，实有人数 205 人，其中：在职人员 205 人，离休人员 0 人，退休人员 0 人。

从部门决算单位构成看，新疆巴州第三中学部门决算包括：新疆巴州第三中学决算。

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 3752.51 万元，与上年相比，减少 156.75 万元，降低 4.01%，主要原因是：2019 年 1 月增加 6 名特岗教师退休 1 人 2 月增加 2 名特岗教师 3 月调入 2 名领导 4 月调出 2 人退休 1 人 8 月转岗 23 人 9 月调入 3 人 11 月退休 1 人，所以人员经费（工资、社保缴费）相应减少。本年支出 3752.51 万元，与上年相比，减少 156.75 万元，降低 4.01%，主要原因是：2019 年 1 月增加 6 名特岗教师退休 1 人 2 月增加 2 名特岗教师 3 月调入 2 名领导 4 月调出 2 人

退休 1 人 8 月转岗 23 人 9 月调入 3 人 11 月退休 1 人,所以人员经费(工资、社保缴费)相应减少。

二、收入决算情况说明

2019 年度本年收入 3752.51 万元,其中:财政拨款收入 3715.51 万元,占 99.01%;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 37 万元,占 0.99%。

三、支出决算情况说明

2019 年度本年支出 3752.51 万元,其中:基本支出 3486.3 万元,占 92.91%;项目支出 266.21 万元,占 7.09%;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 3715.51 万元,与上年相比,减少 187.29 万元,降低 4.8%。主要原因是 2019 年 1 月增加 6 名特岗教师退休 1 人 2 月增加 2 名特岗教师 3 月调入 2 名领导 4 月调出 2 人退休 1 人 8 月转岗 23 人 9 月调入 3 人 11 月退休 1 人,所以人员经费(工资、社保缴费)相应减少。财政拨款支出 3715.51 万元,与上年相比,减少 187.29 万元,降低 4.8%,主要原因是:2019 年 1 月增加 6 名特岗教师退休 1 人 2 月增加 2 名特岗教师 3 月调入 2 名领导 4 月调出 2 人退休 1 人 8 月转岗 23 人 9 月调入 3 人 11 月退休 1 人,所以人员经费(工资、社保缴费)相应减少。

与年初预算数相比情况:财政拨款收入年初预算数

3639.1 万元，决算数 3715.51 万元，预决算差异率 2.1%，主要原因是：在年度预算执行中财政安排了自治区拨付的义务教育补助经费，高中建档立卡学生补助费经费，工资福利在年度执行中有新调入人员及新招考特岗教师及河北援疆教师生活补助。

财政拨款支出年初预算数 3639.1 万元，决算数 3715.51 万元，预决算差异率 2.1%，主要原因是收入支出预决算差异主要是在年度预算执行中财政安排了自治区拨付的义务教育补助经费，高中建档立卡学生补助费经费，工资福利在年度执行中有新调入人员及新招考特岗教师及河北援疆教师生活补助。

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 3715.51 万元。按功能分类科目项级科目公开，其中：

2050203 初中教育 1641.89 万元；

2050204 高中教育 1736.08 万元；

2059999 其他教育支出 8.8 万元；

2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 316.25 万元；

2080506 机关事业单位职业年金缴费支出 12.49 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 3449.3 万元，其中：

人员经费 3143.03 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、抚恤金、生活补助、助学金、奖励金。

公用经费 306.27 万元，包括：办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、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、其他商品和服务支出、办公设备购置、信息网络及软件购置更新。

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 4.91 万元，比上年减少 0.3 万元，降低 5.76%，主要原因是：单位严格执行八项规定，厉行节约，增强公务用车保护意识，减少车辆损耗，降低车辆维修费。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 4.79 万元，占 97.56%，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：公务用车购置及运行维护费无变动；公务接待费支出 0.12 万元，占 2.44%，比上年减少 0.3 万元，降低 71.43%，主要原因是：严格执行中央八项规定，厉行节约，减少公务用餐。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 4.79 万元，其中，公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 4.79 万元。公务用车运行维护费开支内容包括：车辆检验费、车辆保险费、车辆燃料费、车辆维修保养费。公务用车购置数 0 辆，公务用车保有量 3 辆。

公务接待费 0.12 万元，开支内容包括：高考押送试卷工作人员午餐费、督导检查工作餐。单位全年安排的国内公务接待 4 批次，20 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 6.8 万元，决算数 4.91 万元，预决算差异率-27.82%，主要原因是单位严格执行中央八项规定，厉行节约，增强公务用车保护意识，减少车辆损耗，降低车辆维修费。。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 5.8 万元，决算数 4.79 万元，预决算差异率-17.43%，主要原因是：单位严格执行中央八项规定，厉行节约，增强公务用车保护意识，减少车辆损耗，降低车辆维修费；公务接待费预算数 1 万元，决算数 0.12 万元，预决算差异率-88.04%，主要原因是：严格执行中央八项规定，厉行节约，减少公务用餐。

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

新疆巴州第三中学（事业单位）日常公用经费 306.27 万元，比上年减少 28.82 万元，降低 8.11%，主要原因：厉行节约，减压一般性支出，节能降耗省开支。向全体师生发出勤俭节约倡议，倡导节约每一度电、节约每一滴水、节约每一张纸、节约每一支笔、节约每一分钱，鼓励全校师生勤俭节约，绿色办公，建设节约型学校，减少水电暖开支。严控政府采购。学校内控领导小组从日常耗材采购、处室每日节约、领导小组按月考核等方面，坚持精打细算，严格控制和压减一般性政府采购支出，切实把钱用到刀刃上。向全体师生发出爱护公物倡议，节约纸张笔墨，爱护一公一物，正确使用电子办公设备，减少零星维修及办公用品的采购支出。

（二）政府采购情况

2019 年度政府采购支出总额 223.09 万元，其中：政府采购货物支出 164.78 万元、政府采购工程支出 16.49 万元、政府采购服务支出 41.83 万元。

授予中小企业合同金额 223.09 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 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（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 41060.32（平

方米），价值 5625.8 万元。车辆 3 辆，价值 38.45 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 1 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 2 辆，其他用车主要是：根据车辆实有编制调拨两辆公务用车；单位价值 50 万元以上通用设备 2 台（套）、单位价值 100 万元以上专用设备 2 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 6 个，共涉及资金 176.06 万元。预算绩效管理取得的成效：预算绩效管理取得的成效：一是：该项目的实施改善了学校的基础办学条件，为学生德育讲堂和教师提供了良好学习和办公环境，也为提升学校的知名度奠定了基础，得到了学生及教职工的满意；二是：该项目的实施，提高学校的办学条件和基础设施建设，保障学校教育教学的正常进行，完成了学校年初制定的发展规划达到既定的目标。发现的问题及原因：一是由于项目在实施过程中，前期手续的办理延误，造成该项目实施进度缓慢；二是项目负责人员在办理项目前期手续时，由于办理手续繁琐，造成拖延；三是学生对校园安防设施管理和维护不够重视。下一步改进措施：一是健全制度，规范管理，从设计到勘察、环评的实施过程，都有专人负责，专人管理；二是健全制度，规范管理。进一步加强制度建设，强化日常管理，提高领导对项目支出绩效管理的重视，由单位各部门充分协作、配合；三是为了确保

校园安全稳定，制定了一系列维护校园安全稳定的计划，确保学生安全。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			偿还男生公寓楼维修改造工程款									
主管部门					实施单位		巴州第三中学					
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	10.00	26.06		26.06		10	100.00%		10
			其中:当年财政 拨款	10.00	26.06		26.06		—	—		—
			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						
	按照巴州财政局《关于开展自治州全口径债务清查统计工作的通知》巴财预【2018】83号文件要求，清理债务其中：男生公寓楼维修工程项目，该项目于2011年7月13日开工建设，2011年8月20日完工，由巴州财政局政府采购办批准实施自行分散采购，由新疆双雄建设（集团）有限责任公司承建，该工程竣工验收后经由巴州财政局委托新疆华龙建设项目管理咨询公司审核，最终审计定案价为91.06万元，此项目于2011年累计已支付55万元（2011年部门预算项目支出资金），本项目举债时间为2011年12月31日，举债金额30.06万元，截止2018年底该项目尚欠20.06万元，按照我校制定化解方案该项目于2020年12月底化解完债务。					按照年初设定的项目支出绩效目标值，截止2019年12月30日前我校已经提前全部完成债务化解26.06万元。						
	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	3490 平方米范围内维修改造	3490 平方米	3490 平方米	12.5	12.5	无
		质量指标	按期完工	100%	100%	12.5	12.5	无
		时效指标	计划完成时限	2019 年 6 月	2019 年 6 月	12.5	12.5	无
		成本指标	项目严格控制成本，不高于市场价	按合同价 91.06 万元	91.06 万元	12.5	12.5	无
	效益指标	社会效益指标	还工程欠款	提高办学条件	85%	15	12.75	无
		可持续影响指标	社会可持续影响	化解学校债务风险，努力提升办学条件	85%	15	12.75	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生入住满意率	95%	100%	10	10	无
总分						100	95.5	

项目支出绩效自评表

(2019 年度)

项目名称	教研专项业务培训费						
主管部门				实施单位	巴州第三中学		
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	20.00	20.00	20.00	10	100.00%	10
	其中：当年财政拨款	20.00	20.00	20.00	—	—	—
	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			
	由教育部、财政部 2010 年全面实施的国培计划，骨干教师培训、中小学教师师范行培训、教师继续教育培训、课程改革培训、新高考培训、六五周期教师继续教育培训。提高师资队伍队伍建设。				按照年初设定的目标，截止 2019 年 12 月 27 日，我校已部完成年初设定的目标，通过该项目的实施，进一步深化教育教学改革，提高教育教学质量，提升教师队伍的水平。			
	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	培训人数	223 人	191	12.5	10.625	
			教师培训	17000 课时以上	17000 课时	12.5	12.5	无
		质量指标	提升教师专业技能知识量	90%	90%	12.5	12.5	无
		时效指标	按计划完成时限	2019 年 1 月至 12 月	2019 年 1 月至 12 月	12.5	12.5	无
	效益指标	社会效益指标	为社教师专业提升需求提供服务	提高教师业务能力和业务水平	85%	15	12.75	无
		可持续影响指标	教师业务素养可持续提高	有所提高	85%	15	12.75	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	90%	90%	10	10	无
	总分					100	93.625	

项目支出绩效自评表

(2019 年度)

项目名称		图书采购								
主管部门					实施单位		巴州第三中学			
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	20.00	20.00		20.00		10	100.00%	10
		其中：当年财 政拨款	20.00	20.00		20.00		—	—	—
		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				
	我校图书总册书达到《新疆维吾尔自治区义务教育学校标准化建设》的要求，并顺利通过《新疆维吾尔自治区义务教育学校均衡发展》的验收, 2019 年需购置各类图书 20000 册，预计需 20 万元，每册价格 20 元。					按照设定的目标，通过该项目购买 20000 册图书，图书种类 250 种，使我校达到义务教育均衡发展指标要求，顺利通过自治区和国家对我校的义务教育均衡发展检查和验收，通过该项目的实施，提高到了学校的办学条件，为教师和学生提供良好的工作和学习的环境。				
	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	新增图书册		20000 册		20000 册	12.5	12.5	无
		质量指 标	确保正版图书		=100%		100%	12.5	12.5	无
		时效指 标	计划完成时限		2019 年 12 月至 31 日		2019 年 12 月 31 日	12.5	12.5	无
		成本指 标	按询价招标最低价采购		≤20 万元		20 万元	12.5	12.5	无
	效益 指标	社会效 益指标	丰富师生的阅读需求		丰富		90%	15	13.5	无

		可持续影响指标	满足学校发展需要	顺利通过学校均衡发展验收	90%	15	13.5	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生及教职工满意率	90%	90%	10	10	无
总分						100	97	

项目支出绩效自评表

(2019 年度)

项目名称		校园网络						
主管部门					实施单位	巴州第三中学		
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	19.00	19.00	18.12	10	95.37%	10	
	其中：当年财 政拨款	19.00	19.00	18.12	—	—	—	
	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				
	通过巴州网络项目硬件和软件的升级，总体上使校园网络以及信息传播更加安全，信息、网络管理更加规范。实名制上网认证技术、硬件防火墙、网络安全隔离技术、保证了信息的保密性、真实性、完整性。有效防范师生对不良信息的浏览、和不良信息的拦截，以及数据备份。校园多媒体班班通管理平台，对班班通设备实现了统一管理。远程同屏巡课。使用数据统计、设备日志查看、校园直播、营造了绿色课堂、绿色上网，方便了全校对多媒体班班通的日常管理。提高了教育管理水平和效率，有效的提升教学质量。			按照年初设定的目标，截止 2019 年 12 月 27 日，我校已基本全部完成年初设定的目标，通过该项目的实施，网络设备升级完成后方可达到网信办和公安系统对网络安全的要求。				
	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	多媒体班班通管理与直播服务器	1 台	5 台	8.75	8.75	无
			多媒体班班通管理与直播平台软件	1 套	1 套	8.75	8.75	无
			行为管理器	1 套	1 套	8.75	8.75	无
			硬件防火墙	1 套	1 套	8.75	8.75	无
	质量指标	信息网络安全	网络安全率达到 100%	100%	8.75	8.75	无	
		时效指标	计划完成时限	2019 年 6 月至 12 月	2019 年 6 月至 12 月	6.25	6.25	无
	效益指标	社会效益指标	校园信息网络安全	网络信息安全显著提高	90%	15	13.5	无
		可持续影响指标	学校发展要求	满足教育对学校网络信息安全的要求	90%	15	13.5	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会满意度	≥95%	95%	5	5	无
			教师满意度	≥95%	95%	5	5	无
	总分					100	97	

项目支出绩效自评表

（ 2019 年度）

项目名称		校园文化建设						
主管部门					实施单位	巴州第三中学		
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	71.00	71.00	61.75	10	86.97%	10	
	其中：当年财政拨款	71.00	71.00	61.75	—	—	—	
	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				
	为了更好的保障教育教学工作正常开展，根据校务工作安排，对教学楼及学生公寓楼因年久失修，水、电、暖等各项设施及管道老化，需定期检修，水暖、电力、门窗等基础设施的维护维修，水维修电暖维修，校园园林绿化及维修，房屋维修，更换、添置办公用品、办公耗材部分办公自动化设备，制作校园文化宣传栏、宣传墙、文化长廊、宣传手册等所需要的广告印刷用品，日常教育教学、办公所需要的印刷品及纸制品。本项目只建设一年，故项目总目标与年度绩效目标一致。通过项目的实施落实，改善学校教学环境，保障教育教学有序开展顺利通过均衡发展检查验收。			根据设定的目标值，截止 2019 年 12 月 27 日我校基本全部完成了对教学楼及学生公寓楼因年久失修，水、电、暖等各项设施及管道老化，需定期检修，水暖、电力、门窗等基础设施的维护维修，水维修电暖维修，校园园林绿化及维修，房屋维修，更换、添置办公用品、办公耗材部分办公自动化设备，制作校园文化宣传栏、宣传墙、文化长廊、宣传手册等所需要的广告印刷用品，日常教育教学、办公所需要的印刷品及纸制品，整体执行率达到 87%。				
	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	制作校园文化宣传版（块）	≥290 块	290 块	7.1375	7.1375	无
			暖气管道改造及维修维护（平方米）	20000 平方米	10000 平方米	7.1375	3.5625	
			购买办公消耗品（个）	15000 个	15000 个	7.1375	7.1375	无
		质量指标	政府采购率	=100%	100%	7.1375	7.1375	无

			验收合格率	=100%	100%	7.1375	7.1375	无
		时效指标	计划完成时限	2019年1月至12月	2019年1月至12月	7.1375	7.1375	无
		成本指标	按询价招标最低价采购	≤71万元	61.75万元	7.175	6.2375	在采购结算执行中结约成本，此项目留有余额年底财政已全部收回，下一步改进措施：今后将及时做好结约资金余额的使用计划年底前全部使用支付完成。
	效益指标	社会效益指标	改善办学条件	提高教育教学质量	85%	15	12.75	无
		可持续影响指标	学生素养持续提升	有所提高	90%	15	13.5	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生及教职工满意率	95%	95%	10	10	无
	总分					100	91.7375	

项目支出绩效自评表

（ 2019 年度）

项目名称			州三中标准化建设经费（图书购置）						
主管部门						实施单位	巴州第三中学		
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		20.00	19.18	10	95.90%	10
			其中：当年财 政拨款		20.00	19.18	—	—	—
			上年 结转资金		0.00	0.00	—	—	—
			其他资金		0.00	0.00	—	—	—
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况			
	我校图书总册书达到《新疆维吾尔自治区义务教育学校标准化建设》的要求，并顺利通过《新疆维吾尔自治区义务教育学校均衡发展》的验收，2019 年需购置各类图书 8638 册，追加 20 万元，每册价格 24 元。					按照设定的目标，通过该项目购买 8638 册图书，使我校达到义务教育均衡发展指标要求，顺利通过自治区和国家对我校的义务教育均衡发展检查和验收，通过该项目的实施，提高到了学校的办学条件，为教师和学生提供良好的工作和学习的环境。			
	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	新增图书册		8638 册	8638	12.5	12.5	无
		质量 指标	确保正版图书		=100	100%	12.5	12.5	无

		时效指标	计划完成时限	2019 年 12 月至 31 月	2019 年 12 月 31 日之前完成	12.5	12.5	无
		成本指标	按询价招标最低价采购	≤20 万元	19.18 万元	12.5	12.5	无
	效益指标	社会效益指标	丰富师生的阅读需求	丰富	90%	15	13.5	无
		可持续影响指标	满足学校发展需要	顺利通过学校均衡发展验收	90%	15	13.5	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生及教职工满意率	90%	90%	10	10	无
	总分					100	97	

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：新疆巴州第三中学

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	3,715.51	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	3,423.77
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	37.00	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	328.74
	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	3,752.51	本年支出合计	53	3,752.51
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	3,752.51	总计	56	3,752.51

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：新疆巴州第三中学

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
科目名称							小计	其中：教育收费			
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
			合计	3,752.51	3,715.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37.00
205			教育支出	3,423.77	3,386.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37.00
20502			普通教育	3,414.97	3,377.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37.00
2050203			初中教育	1,642.25	1,641.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.36
2050204			高中教育	1,772.72	1,736.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36.64
20599			其他教育支出	8.80	8.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999			其他教育支出	8.80	8.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	328.74	328.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位离退休	328.74	328.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	316.25	316.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	12.49	12.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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：新疆巴州第三中学

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	
科目名称										
栏次										
类	款	项	合计	1	2	3	4	5	6	
205				教育支出	3,423.77	3,157.56	266.21	0.00	0.00	0.00
20502				普通教育	3,414.97	3,157.56	257.41	0.00	0.00	0.00
2050203				初中教育	1,642.25	1,489.03	153.22	0.00	0.00	0.00
2050204				高中教育	1,772.72	1,668.53	104.19	0.00	0.00	0.00
20599				其他教育支出	8.80	0.00	8.80	0.00	0.00	0.00
2059999				其他教育支出	8.80	0.00	8.80	0.00	0.00	0.00
208				社会保障和就业支出	328.74	328.74	0.00	0.00	0.00	0.00
20805				行政事业单位离退休	328.74	328.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505				机关事业单位基本养老保险缴费支出	316.25	316.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506				机关事业单位职业年金缴费支出	12.49	12.49	0.00	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：新疆巴州第三中学

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	3,715.51	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	3,386.77	3,386.77	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	328.74	328.74	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	3,715.51	本年支出合计	54	3,715.51	3,715.51	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	3,715.51	总计	58	3,715.51	3,715.51	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：新疆巴州第三中学

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	栏次	1	2	3
			合计			
205			教育支出	3,715.51	3,449.30	266.21
20502			普通教育	3,386.77	3,120.56	266.21
2050203			初中教育	3,377.97	3,120.56	257.41
2050204			高中教育	1,641.89	1,488.68	153.22
2050204			高中教育	1,736.08	1,631.89	104.19
20599			其他教育支出	8.80	0.00	8.80
2059999			其他教育支出	8.80	0.00	8.80
208			社会保障和就业支出	328.74	328.74	0.00
20805			行政事业单位离退休	328.74	328.74	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	316.25	316.25	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	12.49	12.49	0.00

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

编制单位：新疆巴州第三中学

2019年度

公开06表
金额单位：万元

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	3,109.89	302	商品和服务支出	266.71	310	资本性支出	39.56
30101	基本工资	1,350.62	30201	办公费	31.57	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	45.52	30202	印刷费	0.00	31002	办公设备购置	35.96
30103	奖金	415.73	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30106	伙食补助费	80.49	30204	手续费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30107	绩效工资	468.50	30205	水费	12.87	31006	大型修缮	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	316.25	30206	电费	14.00	31007	信息网络及软件购置更新	3.60
30109	职业年金缴费	12.49	30207	邮电费	34.15	31008	物资储备	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	143.72	30208	取暖费	59.44	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	3.97	31010	安置补助	0.00
30112	其他社会保障缴费	30.52	30211	差旅费	13.39	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30113	住房公积金	223.16	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	27.66	31013	公务用车购置	0.00
30199	其他工资福利支出	22.89	30214	租赁费	0.30	31019	其他交通工具购置	0.00
303	对个人和家庭的补助	33.14	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	1.89	31022	无形资产购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.12	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	6.12	30224	被装购置费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30305	生活补助	3.05	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	18.57	30703	国内债务发行费用	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	8.63	30704	国外债务发行费用	0.00
30308	助学金	11.33	30228	工会经费	17.04	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	12.65	30229	福利费	14.23	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	4.79	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	0.00	30239	其他交通费用	0.00	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	4.11	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		3,143.03	公用经费合计					306.27

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：新疆巴州第三中学

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
6.80	0.00	5.80	0.00	5.80	1.00	4.91	0.00	4.79	0.00	4.79	0.12

注：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。

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：新疆巴州第三中学

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	
科目名称					小计	基本支出	项目支出		
支出功能 分类科目 编码									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			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。

附 2

归还男生公寓楼维修工程欠款项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

2019 年度巴州第三中学按照财政要求，进一步清理单位债务，做好防范化解债务风险的工作，其中：男生公寓楼维修工程项目，该项目于 2011 年 7 月 13 日开工建设，2011 年 8 月 20 日完工，由巴州财政局政府采购办批准实施自行分散采购，由新疆双雄建设（集团）有限责任公司承建，该工程竣工验收后经由巴州财政局委托新疆华龙建设项目管理咨询公司审核，最终审计定案价为 91.06 万元，此项目于 2011 年累计已支付 55 万元（2011 年部门预算项目支出资金），本项目举债时间为 2011 年 12 月 31 日，举债金额 36.06 万元。该项目化解债务方案为 2018 年 12 月 31 前化解债务 10 万元，资金来源为调整 2018 年项目经费指标化解归还；2019 年 12 月 31 日前化解债务 10 万元，资金来源为压缩我校部门预算项目支出经费，2020 年 12 月 31 日前化解债务 16.06 万元，截止 2019 年底该项目工程欠款已全部化解完毕。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

项目绩效总体目标：

2019 年度巴州第三中学有一项工程欠款项目，其中：男生公寓楼维修工程项目欠款 26.06 万元；根据我校制定的还欠款计划，2019

年初部门预算中安排项目资金 10 万元，调整预算项目资金 3.06 万元，年终追加安排项目资金 13 万元，用于偿还此项目工程欠款，通过该项目的实施，进一步提升学校的基础设施建设，保障教育教学水平的显著提升。

阶段性目标

该项目为当年项目，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，客观公正地核查巴州第三中学还工程欠款项目，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：巴州第三中学归还男生公寓楼维修工程欠款

项目

绩效评价的范围：对巴州第三中学归还男生公寓楼维修工程欠款项目。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、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、项支出绩效评价指标体系框架：

巴州第三中学还工程欠款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。在此基础上最终形成巴州第三中学还工程欠款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，我单位采用了比较法进行评价。

比较法。采用比较法进行评价，针对财政支出确定的目标，在目标效益额相同的情况下，对支出项目中发生的各种正常开支和费用等进行比较，将实际项目完成情况与绩效指标完成情况进行比较，在此基础上进行评价。通过该项目的实施，进一步提升学校的基础设施建设，保障教育教学水平的显著提升。

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。我单位根据成本效益分析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

该项目实施完毕后，在进行绩效评价过程中，学校绩效评价小组组织财务、总务相关业务科室负责人、经办人对该项目从年初立项、安排部门预算资金、项目实施管理、项目支出绩效评价等情况，按照年初设定的指标值，通过项目支出绩效评价体系结合评价方法、评价标准进行评价，首先要求相关科室负责人对该项目的规模、资金使用情况和管理制度进行学习了解熟悉，按照项目实施后达到的目的和效果制定评价方案，明确了绩效评价的目标、评价技术线路、评价依据、指标体系架构以及指标分值分配原则等。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

2019 年度巴州第三中学党委按照财政要求，进一步清理单位债务，做好防范化解债务风险的工作，2019 年度巴州第三中学有一项工程欠款项目，其中：男生公寓楼维修工程项目欠款 26.06 万元。

（二）项目过程情况。

此次绩效评价由项目实施科室总务处和财务室共同完成。根据项目绩效目标进行，一是前期准备，明确工作分工、了解基本情况、设计指标体系；二是收集信息，分别落实工作；三是对照检查核实，提出意见建议。

（三）项目产出情况。

结合该项目支出绩效自评表年初该项目设定的产出指标分析：

1、数量指标：按照 2019 年度学校实际存在一项工程欠款项目分别设置：还工程欠款项目个数和清欠债务完成率两个指标，指标值分别为：1 和 100%；年末，该项目实际完成值为 1 和 100%，指标完成率为 100%，完成了年初设定的指标值，达到了年初设定的指标值。

2、时效指标：按照该项目清欠计划和部门预算安排分别为一项指标设定了 2019 年 6 月至 12 月的完成时效，该项目在 2019 年 12 月 25 日完成目标值，指标完成率为 100%，完成了年初设定的指标值。

3、成本指标：按照实际欠工程款的情况分别设置成本指标：≤ 26.06 万元；实际完成值为：≤ 26.06 万元，指标完成率为 100%，完成了年初设定的指标值。

从以上分析情况看，产出指标按年初制订的目标已全部完成。

（四）项目效益情况。

1、社会效益指标：通过该项目的实施，改善了学校的办学条件，提高学校的教育教学质量，通过以前年度对比，该项指标完成率为 85%。

2、可持续影响指标：通过该项目的实施，化解学校债务风险，改善办学条件，通过以前年度对比，该项指标完成率为 85%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

1、主要经验及做法

资金项目实施过程中主要有以下经验和做法：

2、财务室加强配合，监管有力，及时按年初预算支付经费，为

项目实施做好资金保障。

3、项目执行科室总务科提出项目资金的使用计划，较为规范地组织实施，有条不紊开展相关工作，并做好资料收集整理工作。

4、存在的问题及原因分析：对于此项绩效管理工作经验不足，项目的部分成果无法用量化指标形式表示，在绩效考评指标的设计上，有待完善。

六、有关建议

项目资金使用具有不可预见性和不可计划性，因此部分指标并不适宜作为绩效考核，例如经济效益指标、服务对象满意度等指标。建议研究制订适合专项资金的支出绩效评价共性指标。

七、其他需要说明的问题

无

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	3
		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
	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。	5	5
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。	5	5
	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应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	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和工作任务相匹配。	2.5	2.5

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
		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。	2.5	2.5
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
		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。	3	3
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。	2	2
	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	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。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； 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； 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。	5	5
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。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 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。 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。	10	10
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。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 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。	10	10
	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。	5	5
	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。	4	4

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
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。	15	12
		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。一般采取社会调查的方式。	15	15

附 2

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

2019 年 10 月为了迎接自治区义务教育均衡发展检查验收，学校图书室藏书未能达到义务教育均衡发展生均图书标准，为了顺利通过学校均衡发展检查，巴州第三中学在 2019 年部门预算中安排了 40 万元用于学校均衡发展图书购置，项目预购图书 28639 册，种类 240 余种，通过该项目的实施，使我校达到义务教育均衡发展检查验收标准，进一步提升学校的基础教学资源，保障教育教学条件提高。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

1、项目绩效总体目标：2019 年部门预算中安排项目资金 40 万元，计划购置 28638 册图书，240 种类，通过该项目的实施，使我校达到义务教育均衡发展检查验收标准，进一步提升学校的基础教学资源，保障教育教学条件提高。

2、阶段性目标：

该项目为当年项目，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，客观公正地核查巴州第一中学购置图书项目，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：巴州第三中学购置图书项目

绩效评价的范围：购置图书

（二）绩效评价原则、评价指标体系、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、项支出绩效评价指标体系框架：

巴州第三中学购置图书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。在此基础上最终形成巴州第一中学购置图书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，我单位采用了比较法进行评价。

比较法。采用比较法进行评价。针对财政支出确定的目标，在目标效益额相同的情况下，对支出项目中发生的各种正常开支和费

用等进行比较，将实际项目完成情况与绩效指标完成情况进行比较，在此基础上进行评价。通过该项目的实施，进一步提升学校的基础设施建设，保障教育教学水平的显著提升。

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。我单位根据成本效益分析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

该项目实施完毕后，在进行绩效评价过程中，学校绩效评价小组组织财务、教务等相关业务科室负责人、经办人对该项目从年初立项、安排部门预算资金、项目实施管理、项目支出绩效评价等情况，按照年初设定的指标值，通过项目支出绩效评价体系结合评价方法、评价标准进行评价，首先要求相关科室负责人对该项目的规模、资金使用情况和管理制度进行学习了解熟悉，按照项目实施后达到的目的和效果制定评价方案，明确了绩效评价的目标、评价技术线路、评价依据、指标体系架构以及指标分值分配原则等。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

2019 年 10 月为了迎接自治区义务教育均衡发展检查验收，学校图书室藏书未能达到义务教育均衡发展生均图书标准，为了顺利通过学校义务教育均衡发展检查，2019 年部门预算中安排了 40 万元项目资金用于学校均衡发展图书购置。

（二）项目过程情况。

此次绩效评价由项目实施科室教务处和财务室共同完成。根据项目绩效目标进行，一是前期准备，明确工作分工、了解基本情况、设计指标体系；二是收集信息，分别落实工作；三是对照检查核实，提出意见建议。

（三）项目产出情况。

结合该项目支出绩效自评表年初该项目设定的产出指标分析：

1、数量指标：（1）、图书册数，年度指标值为 28638 册；年末，该指标实际完成值为 28638 册；数量指标完成了年初设定的指标值，达到了年初设定的指标值。

2、质量指标：（1）、正版图书率，年度指标值为 =100%；年末，该指标实际完成值为 100%；（2）、验收合格率，年度指标值为=100%；年末，该指标实际完成值为 100%；质量指标完成了年初设定的指标值，达到了年初设定的指标值。

3、时效指标：计划完成时限，年度指标值为 2019 年 12 月 30 日完成，年末该指标完成值为 2019 年 12 月 30 日；该项目在 2019

年 12 月 30 日前已经采购完成；

4、成本指标：购置图书成本节约率、年度指标值为 ≥ 2 ，年末，该指标实际完成值为 ≥ 2 ；该项目实际采购金额为 39.18 万元，相比计划 40 万元成本节约了 0.82 万元，完成了年初设定的指标值。

从以上分析情况看，产出指标按年初制订的目标已全部完成。

（四）项目效益情况。

1、社会效益指标：通过该项目的实施，丰富师生的阅读需要，达到义务教育均衡发展验收标准，通过师生借书记录登记对比，该项指标完成率为 100%。

2、服务对象满意度指标：通过该项目的实施，给学生提供良好的读书阅览学习环境，改善办学条件，教师和学生满意度得到了提高，通过以前年度对比，该项指标完成率为 90%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

1、主要经验及做法

资金项目实施过程中主要有以下经验和做法：

2、实施部门教务处与财务室加强配合，从图书采购的册数、种类，结合学校图书室藏书实际，根据学校义务教育均衡发展生均图书验收标准实施采购，及时按年初预算支付经费，为项目实施做好资金保障。

3、项目执行科室教务处提出项目资金的使用计划，财务室根据采购结果和验收较为规范地组织实施，有条不紊开展相关工作，并做好资料收集整理工作。

4、存在的问题及原因分析：对于此项绩效管理工作经验不足，项目的部分成果无法用量化指标形式表示，在绩效考评指标的设计上，有待完善。

六、有关建议

项目资金使用具有不可预见性和不可计划性，因此部分指标并不适宜作为绩效考核，例如经济效益指标、服务对象满意度等指标。建议研究制订适合专项资金的支出绩效评价共性指标。

七、其他需要说明的问题

无

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	3
		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
	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。	5	5
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。	5	5
	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应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	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和工作任务相匹配。	2.5	2.5

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
		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。	2.5	2.5
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
		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。	3	3
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。	2	2
	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	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。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； 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； 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。	5	5
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。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 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。 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。	10	10
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。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 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。	10	10
	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。	5	5
	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。	5	4
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。	15	12
		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。	15	15

