

2020 年度

四川省粮食经济学校单位决算

目 录

公开时间：2021 年 9 月 10 日

第一部分 单位概况	1
一、职能简介	1
二、2020 年重点工作完成情况	1
第二部分 2020 年度单位决算情况说明	6
一、收入支出决算总体情况说明	6
二、收入决算情况说明	6
三、支出决算情况说明	7
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	9
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明	10
八、政府性基金预算支出决算情况说明	11
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	12
十、其他重要事项的情况说明	12
第三部分 名词解释	18
第四部分 附件	19
第五部分 附表	24

- 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 单位概况

一、职能简介

省粮食经济学校是一所历史悠久、办学特色鲜明、在省内外颇负影响的省属公办全日制普通中等职业学校，担当培养现代经营管理人才及电子信息等实用技术人才的任务。学校创建于1978年，改革开放40余年来，在省粮食和物资储备局的正确领导下，已为社会培养了数十万名各类人才，现已建成国家级重点中专、省级校风示范学校、四川省首批文明校园。

二、2020年重点工作完成情况。

1. 强化党建引领，激活学校发展动力

(1) 当好“指挥员”，切实履行党建主体责任。

一是坚持党建与中心工作同部署。二是坚持党建与中心工作同检查。三是坚持党建与中心工作同考核。

(2) 当好“战斗员”，带头推动党建落地落实。

一是推动创建党建品牌。坚持做实基层党建工作，积极推动“党支部标准工作法示范党支部、党员名师工作室、党员先锋示范岗”系列创先争优活动。学校荣获2019年度达州市党委（党组）理论学习中心组学习先进单位。二是率先开讲“同心讲堂”。三是锤炼职工过硬作风。

2. 抓好疫情防控，护航师生生命安全

2020年初，新冠肺炎疫情突然来袭。我校严格按照市教育局及上级相关部门的工作部署，切实提高政治站位，认真学习领会习近平总

书记关于新冠肺炎疫情防控工作的重要批示精神，坚决贯彻落实中央、省、市关于疫情防控的系列决策部署，快速反应、紧急行动，切实落实疫情防控各项工作，筑牢新冠肺炎疫情防控线。一是加强组织领导，切实搞好宣传教育。二是结合学校实际，精准施策共克时艰。主要做法是：一是制订和完善疫情防控工作方案和制度；二是严格管控人员进出，全面排查重点人员；三是想方设法做好防控物资储备。四是做好校园消毒和住宿管理。通过以上措施，在疫情期间，我校未发生一例新冠肺炎疑似病例及确诊病例。

3. 深化职教改革，提升内涵建设水平

学校坚持以人才培养模式创新为重点提升育人质量，全面深化职业教育教学改革。一年来，在省粮食和物资储备局及市教育局的正确领导和大力支持下，取得了可喜的成绩。一是各专业根据市场需求和中职学生学情实际制定人才培养方案，定位培养目标。二是课程改革取得一定成效。三是专兼结合的教学团队结构较为合理。四是专业建设取得了突破：我校电子商务专业成功进入四川省中等职业学校示范（特色）专业建设计划第三批项目建设专业名单，这对学校下一步的发展，意义重大。五是注重提升学生综合素质和实践技能。在2020年达州市中等职业学校技能大赛中，多名同学获奖。在四川财经职业教育联盟中职会计技能大赛荣获团体三等奖，指导老师荣获优秀指导教师奖。

4. 坚持立德树人，构建全面育人格局

(1) 创新育人方法，探索学生管理新模式。

(2) 丰富校园文化活动，加强学生思政教育。

(3) 继续做好彝区“9+3”免费教育学生的管理工作。

5. 助力“四城同创”，创建文明和谐校园

校党委高度重视创文工作，认真贯彻落实市委市政府及达州市教育局的工作安排部署，根据自身实际，将“四城同创”工作与打造校园景观文化、落实立德树人根本任务及打赢脱贫攻坚战相结合，组织了一系列活动，推动我校“四城同创”工作有序有效开展。一是强化宣传，营造浓厚氛围。二是加强组织，明确工作任务。三是精准发力，确保创建成效。

6. 决胜脱贫攻坚，精准脱贫成效显著

2020年，学校坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实中央、省、市关于精准扶贫工作的各项决策部署，积极主动配合牵头单位(达州市林业局)，按照牵头单位达州市林业局《2020年联系帮扶宣汉县马渡关镇浪洋村工作计划》的要求，紧扣“两不愁，三保障，四个好”目标，坚决克服新冠肺炎疫情影响，加强与贫困村的有效对接，保持脱贫攻坚帮扶力度不减，帮扶队伍不撤，继续加大帮扶力度，以极高的政治站位，下足了绣花功夫，有力地巩固了脱贫成果，彰显了教育扶贫魅力。

(1) 切实提高政治站位，推动结对帮扶关怀机制常态化。

学校高度重视脱贫攻坚工作，调整强化了脱贫攻坚工作领导小组，下设办公室(党委办)，具体负责日常事务。学校学生科一名干事继续担任全职驻村干部，处理学校与马渡关镇及村支两委的协调工作。

定期组织干部职工深入帮扶村、走进联系户，对建档立卡贫困户开展“拉网式”普查，进一步找差距、查问题、提质量，确保“户户见面、项项过关”。今年10月，组织开展了慰问活动，为学校帮扶的54户贫困户送去了棉被等物质。

（2）有效促进疫情联控，搞好“城乡结对共建”活动。

2020年，经校党委统筹，以各支部为单位，双向推进“不忘初心，牢记使命”主题教育常态化，不断探索学校扶贫对接新模式，加强党建促脱贫攻坚工作的经验交流，增进合作互信，强化党员政治教育，实现党员自我提升。2020年9月，我校二支部到浪洋小学开展了“脱贫奔康圆梦路，砥砺奋进为爱行”主题党日活动，为孩子们送去了书包等学习用品六件套大礼包，还为孩子们上了趣味情绪管理课，教授七步洗手法，养成勤洗手、爱洗手的良好生活习惯。还与当地村社干部座谈，共看警示教育片《迟到的忏悔》，进行党性教育。心中有尺、脑中有弦，守好纪律，讲好规矩，做新时代合格党员。此次活动新闻在四川行知教育网刊登发布。

（3）探索聚焦校地共建，推动示范建设与乡村振兴双结合双促进。

经过全方位调研马渡关镇实情，充分发挥我校省级示范专业建设优势，全面开展校地合作，充分挖掘学校定点帮扶对象马渡关镇电商潜力，助力实施“乡村振兴”战略。我校积极接洽，马渡关镇人民政府，计划在马渡关镇重点打造以特色农产品为主的电子商务销售服务网络示范点，拓展校外实训项目建设，进一步巩固脱贫成果，拓宽农民致富渠道，实现校地双赢。校领导带队到马渡关镇实地调研，就校地合

作等事宜进行了洽谈。后续就深化合作、人才培养等正有序推进，进一步拓展了我校脱贫攻坚工作新作为新空间，大力提高了社会化服务水平。

7. 树牢“三讲”理念，打造平安和谐校园

学校牢固树立和践行“逢会必讲安全，逢课必讲安全，逢生必讲安全”的安全工作理念，加强对学生的安全教育，增强师生安全意识，建立学校、社会、家庭三结合的安全框架结构。一年来，我校交通事故及刑事案件发生率为零，纠纷事件结案率达100%。

一是加强宣传，强化安全意识。充分利用校园广播、宣传栏、校园网、微信公众号等渠道进行广泛宣传，使安全工作者人尽皆知。开展了一系列专题讲座，各班开展多期以安全为主题的班会，组织学习《治安管理处罚法》《未成年人保护法》等规章制度。增加学生宿舍楼道、教室过道、食堂宿舍等安全提示标志。同时，把交通安全、消防安全、食品卫生安全、楼道安全、用电安全、体育活动安全以及防骗、防恐、防爆、防盗、防侵害、防投毒、防疾病传播等知识作为学习的重要内容，受教育人数达100%，让学生懂法、守法、护法，从根本上遏制了刑事犯罪、治安事故及伤害事故的发生。

二是学校想方设法筹集资金，强化人防技防力度。建成功能先进完善的校园应急指挥中心，安装完成学校大门口防冲撞桩。

三是定期开展全校拉网式安全大检查，定期邀请专业人员开展消防知识培训及防震减灾逃生、消防演练，坚持24小时值班制度。近年来，我校多次被评为全市教育系统安全工作先进单位。

第二部分 2020 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计 2872.37 万元。与 2019 年相比，收、支总计各减少 281.86 万元，下降 8.94%。主要变动原因是我校新建教学楼工程项目完工，基建专项资金减少、上年结转减少和事业收入减少所致。

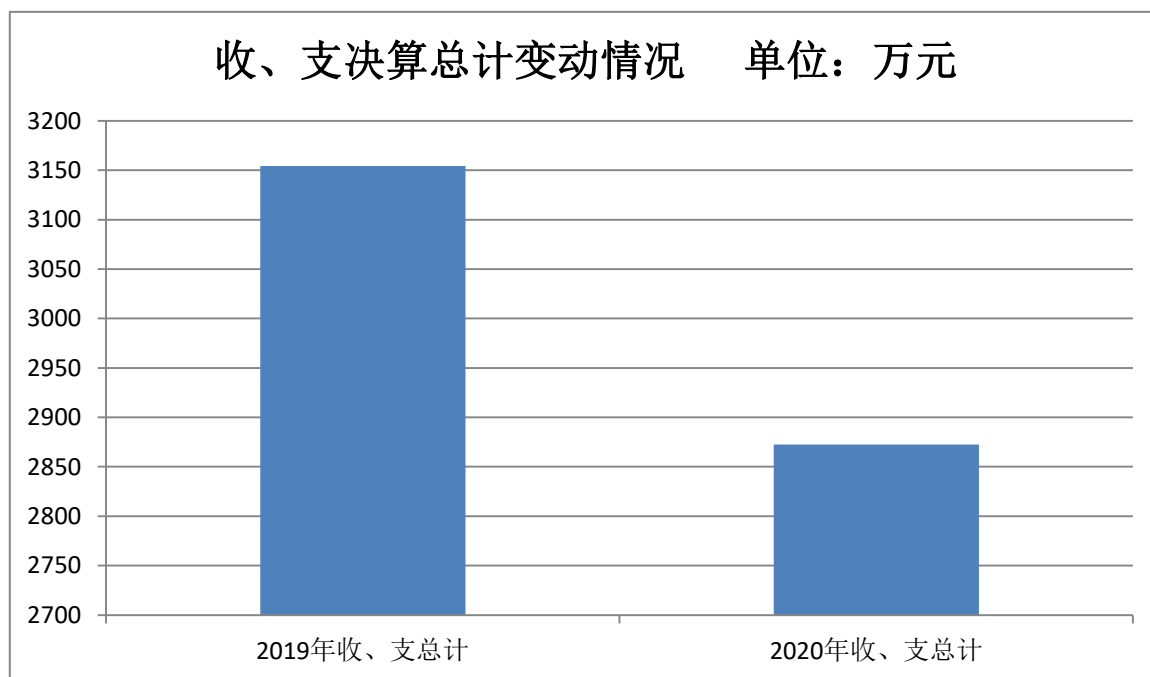


图 1：收、支决算总计变动情况图

二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 2872.37 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 2720.71 万元，占 94.72%；事业收入 151.66 万元，占 5.28%。

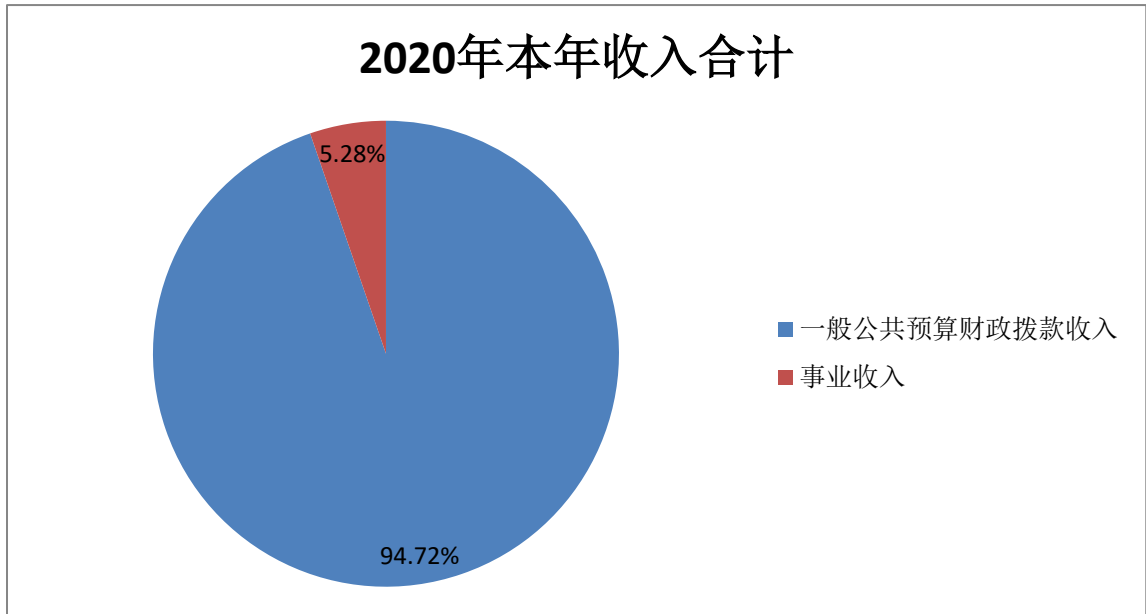


图 2：收入决算结构图

三、支出决算情况说明

2020 年本年支出合计 2872.37 万元，其中：基本支出 1787.00 万元，占 62.21%；项目支出 1085.37 万元，占 37.79%。

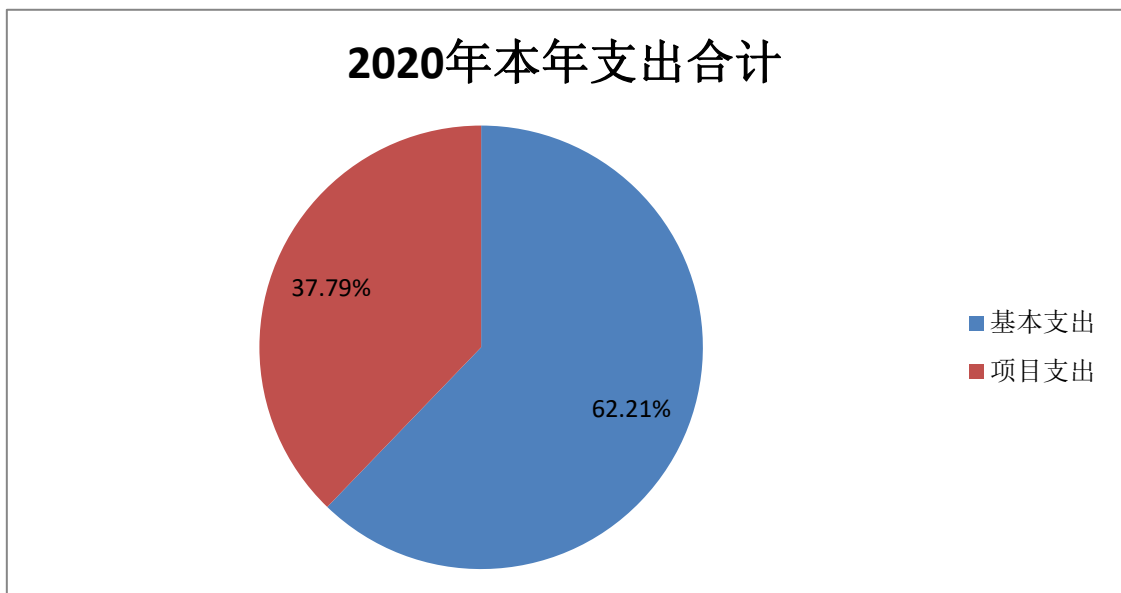


图 3：支出决算结构图

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 2720.71 万元。与 2019 年相比，财政

拨款收、支总计各减少 269.71 万元，下降 9.02%。主要变动原因是我校新建教学楼工程项目完工，基建专项资金减少和上年结转减少所至。

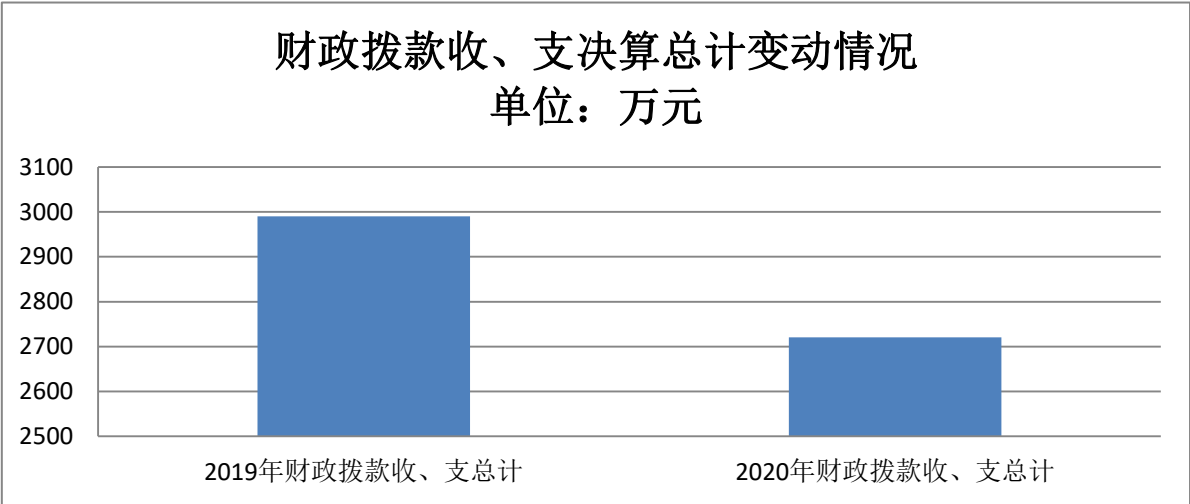


图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况

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 2720.71 万元，占本年支出合计的 94.72%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款减少 269.71 万元，下降 9.02%。主要变动原因是我校新建教学楼工程项目完工，基建专项资金减少和上年结转减少所至。

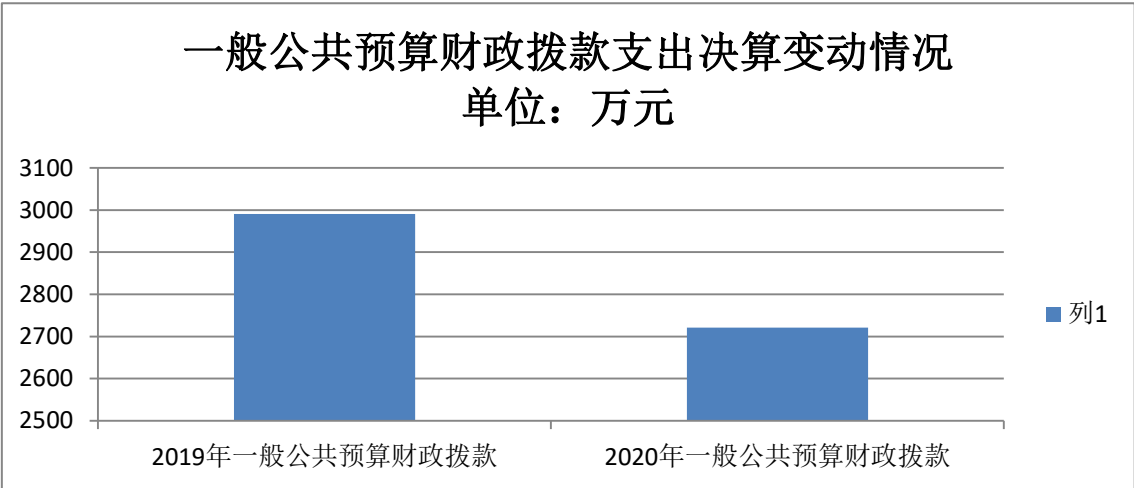


图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况

(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 2720.71 万元，主要用于以下方面:教育(类)支出 2717.16 万元，占 99.86%；社会保障和就业(类)支出 3.55 万元，占 0.14%。

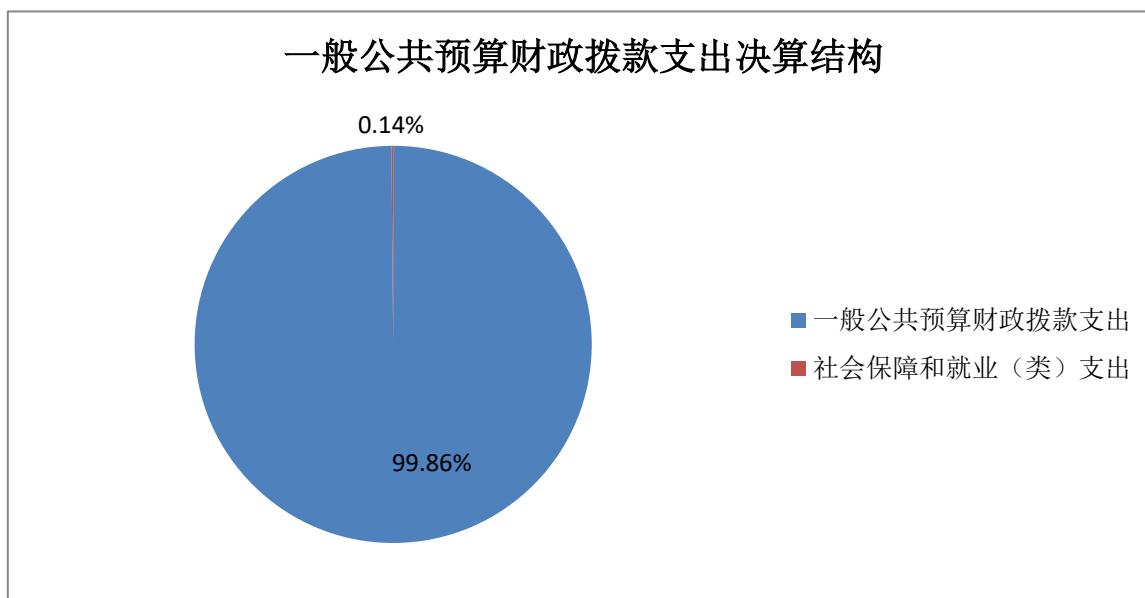


图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

(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 2720.71 万元，完成预算 87.72%。其中：

1.教育(类)职业教育(款)中等职业教育(项)：支出决算为 2717.16 万元，完成预算 87.71%。决算数小于预算数的主要原因是年中追加专项“现代职业教育质量提升计划”结转下年 254.34 万元以及“免学费”、“助学金”结余的 86.21 万元被财政收回所致。

2.社会保障和就业(类)其他社会保障和就业(款)其他社会保障和就业(项)：支出决算为 3.55 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 1635.34 万元，其中：

人员经费 1432.91 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、生活补助、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 202.43 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出等。

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 7.27 万元，完成预算 65.49%。决算数小于预算数的主要原因是学校严管“三公”各项活动，严控“三公”各项经费支出所至。

(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，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 6.93 万元，占 95.32%；公务接待费支出决算 0.34 万元，占 4.68%。具体情况如下：

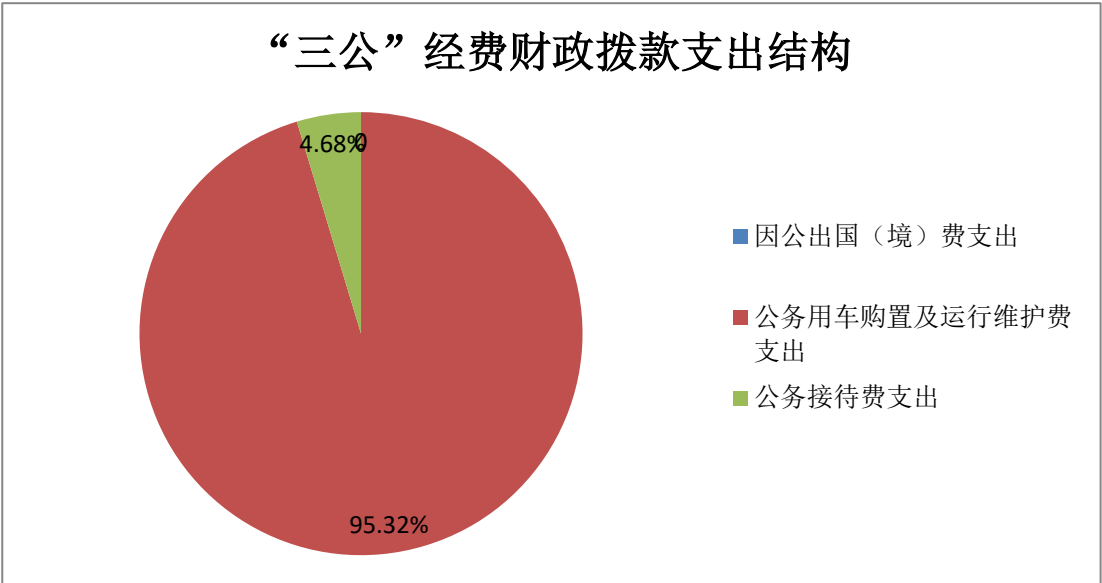


图 7：“三公”经费财政拨款支出结构

1.因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 100%。

2.公务用车购置及运行维护费支出 6.93 万元,完成预算 79.65%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2019 年减少 4.8 万元,下降 40.9%。主要原因是 2020 年公车改革，学校公务用车减少一辆所至。

其中：公务用车购置支出 0 万元。截至 2020 年 12 月底，单位共有公务用车 2 辆，其中：轿车 1 辆、越野车 0 辆、载客汽车 1 辆。

公务用车运行维护费支出 6.93 万元。主要用于公务出差、招生宣传、定点帮扶村扶贫、职工通勤保障工作等所需的车辆燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3.公务接待费支出 0.34 万元，完成预算 14.16%。决算数小于预算数的主要原因是学校严控公务接待活动所至。公务接待费支出决算比 2019 年减少 0.12 万元，下降 26.32%。主要原因是学校严格执行公务接待相关规定，严控公务接待费用所至。

国内公务接待支出 0.34 万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的用餐费等。国内公务接待 4 批次，36 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.34 万元，具体内容包括：1.接待扶贫村人员来校交流扶贫工作事宜 788 元；2.接待四川轻化工大学来校交流继续教育事宜 980 元；3.接待四川航天职业技术学院来校洽谈优质生源基地暨挂牌仪式 980 元；4.广安职业技术学院来校指导电子商务示范专业建设事宜 640 元。

无外事接待支出。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2020 年政府性基金预算拨款支出 0 万元。

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

本单位无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2020年，四川省粮食经济学校政府采购支出总额632.42万元，其中：政府采购货物支出329.95万元、政府采购工程支出258.76万元、政府采购服务支出43.71万元。主要用于教学及办公设施设备购置、校园维修改造工程、电子商务示范专业服务采购等。授予中小企业合同金额67.06万元，占政府采购支出总额的10.6%，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2020年12月31日，四川省粮食经济学校共有车辆2辆，其中：机要通信用车1辆、其他用车1辆。其他用车主要是用于定点扶贫、学生实习实训、教职工通勤用车等。单价50万元以上通用设备1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（待定）

根据预算绩效管理要求，本单位在年初预算编制阶段，无100万元及以上需要编制绩效目标的项目。预算执行过程中，对3个追加项目编制绩效目标，年终执行完毕后，对3个项目开展了绩效目标完成情况自评。

本单位按要求对2020年整体支出开展绩效自评，从评价情况来看

我校按照预算编制“二上二下”要求，预算编制充分考虑经济、政策和管理等方面的因素变化，结合我校发展的各项指标和履行职能需要，坚持“量力而行、量入为出”的原则，以 2019 年决算支出数为依据，根据 2020 年学校工作计划，科学合理地编制了 2020 年度预算。预算执行过程中均按照省财政厅批复预算数严格执行，执行进度均超过规定进度，绩效监控无违规记录，全年无预算调整金额。本单位还自行组织了 1 个项目支出绩效评价，从评价情况来看，该项目执行效果好，社会满意度较高，得到了广大学生及家长的认可。但在“明晰性”、“编制质量”、“社会效益”三项指标方面还有可以提高的地方。

1.项目绩效目标完成情况。

本单位在 2020 年度部门决算中反映“免学费资金”“现代职业教育质量提升计划专项资金（上年结转）”“现代职业教育质量提升计划专项资金（当年追加）”等 3 个项目绩效目标实际完成情况。

（1）“中职免学费结算补助中央专项资金”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 253.7 万元，执行数为 253.7 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障了中职教育阶段国家资助政策的落实，促进了教育公平，满足了家庭经济困难学生基本生活需要，激励了中职学校学生的学习兴趣，提升了中职教育的社会关注度和影响力。

（2）“现代职业教育质量提升计划专项资金（上年结转）”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 400 万元，执行数为 398.39 万元，完成预算的 99.59%。通过项目实施，进一步优化了我校办学条件，全面提升了学校办学能力，主要实现：新建计算机实训室 2 间、学校基础能力标准化建设。

（3）“现代职业教育质量提升计划专项资金（当年追加）”项目绩

效目标完成情况综述。项目全年预算数 310 万元，执行数为 75.65 万元，完成预算的 24.40%。通过项目实施，保障电子商务示范专业建设任务书列示各项任务的按期完成，保障“1+X 证书试点”完成特殊焊接工种建设任务。发现的主要问题：项目系年中追加，由于资金指标下达时间较晚，又是政府采购项目，故造成资金执行进度偏慢。经申请，省财政厅同意结转至下年继续使用。下一步改进措施：积极沟通上级部门，争取提前追加预算指标，以利加快预算执行。

项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

项目名称		中职免学费结算补助中央专项资金			
预算单位		四川省粮食经济学校			
预算执行情况 (万元)	预算数:	253.7	执行数:	253.7	
	其中-财政拨款:	253.7	其中-财政拨款:	253.7	
	其它资金:		其它资金:		
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	1: 中职教育阶段国家资助政策规定得到落实 2: 教育公平显著提升, 满足家庭经济困难学生基本生活需要 3: 激励中等职业学校学生勤奋学习、努力进取, 提升中职教育吸引力			1: 中职教育阶段国家资助政策规定得到落实 2: 教育公平显著提升, 满足家庭经济困难学生基本生活需要 3: 激励中等职业学校学生勤奋学习、努力进取, 提升中职教育吸引力	
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	中职生受助比例	100%	100%
	项目完成指标	质量指标	公办学校是否按照当地物价部门批准收费标准进行免学费	是	是

项目完成指标	时效指标	年度预算执行率	≥95%	100%
效益指标	社会效益	减轻中职学生经济压力，激励中职学生成长成才	受助学生不因贫失学	未发生因贫失学事例
满意度指标	满意度指标	师生满意度、家长满意度、社会抽样调查满意度	>85%	>95%

项目绩效目标完成情况表
(2020 年度)

项目名称		现代职业教育质量提升计划专项资金（上年结转）			
预算单位		四川省粮食经济学校			
预算执行情况 (万元)	预算数:	400	执行数:	398.39	
	其中-财政拨款:	400	其中-财政拨款:	398.39	
	其它资金:		其它资金:		
年度目标完成情况	预期目标		实际完成目标		
	紧紧围绕全省经济社会发展和职业教育改革实际，坚持以创新发展为抓手，完善基础条件，深化内涵建设，进一步优化学校办学条件，全面提升学校办学能力，实现以下目标： 1：建设计算机实训室 2 间； 2：学校基础能力标准化建设（校园维修改造）。		目标 1：建成计算机实训室 2 间； 目标 2：学校基础能力标准化建设完成。		
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	计算机实训室 2 间；	建设计算机实训室 2 间	建成计算机实训室 2 间
			学生宿舍电力系统改造；	电力系统改造，扩容 315KAV；	完成电力系统改造，扩容 315KAV；
			校园标准化改造	校园渗水地面改造 1880 平米；教学楼改造 256 平米；高杆灯 6 盏	校园渗水地面改造 1888 平米；教学楼改造 256 平米；高杆灯 6 盏

项目完成 指标	质量指标	实训室建成后达到实训要求	实训室建成后达到实训要求	经验收合格，达到实训要求
		电力系统改造符合标准	学生宿舍电力扩容315KAV	经专业机构验收，达到设计标准。
		渗水地面；教学楼外立面；校园亮化改造符合要求	渗水地面；教学楼外立面；校园亮化改造符合设计标准及要求	经验收，渗水地面；教学楼外立面；校园亮化改造均符合设计标准及要求
效益指标	经济效益	为经济发展培养技能型人才	≥800人	856人
	社会效益	中职受益学生	≥1600人	1777人
	生态效益	美化校园环境，减少扬尘污染	1880平方米	1886.67平方米
满意度指标	满意度指标	教师、学生、家长抽样满意度	≥85%	95%

项目绩效目标完成情况表
(2020年度)

项目名称		现代职业教育质量提升计划专项资金（当年追加）			
预算单位		四川省粮食经济学校			
预算执行情况 (万元)	预算数：	310	执行数：	75.65	
	其中-财政拨款：	310	其中-财政拨款：	75.65	
	其它资金：		其它资金：		
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	1：根据示范专业任务书完成电子商务示范专业建设任务； 2：根据“1+X”试点工作要求，完成特殊焊接工种建设任务。			1：根据示范专业任务书完成了本年度电子商务示范专业建设任务； 2：根据“1+X”试点工作要求，完成了特殊焊接工种建设任务。	
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	建设示范实训室1间	建设示范实训室1间	建成示范实训室1间
示范专业内涵建设			完成当年任务书建设任务	完成当年任务书规定任务	

		“1+X”试点设备购置	购置特殊焊接设备9台(套)	完成购置特殊焊接设备9台(套)
项目完成指标	质量指标	达到实训要求	建成后达到实训要求	经验收,符合建设标准,达到实训要求
		示范专业建设内涵服务	达到示范专业建设任务设定要求	经验收,达到示范专业建设任务设定要求
		购置“1+X”特殊焊接设备符合国标	购置“1+X”特殊焊接设备符合国标	经验收,所购设备符合国家标准
效益指标	经济效益	为经济发展培养专业技能人才	≥800人	856人
	社会效益	中职受益学生	≥1600人	1777人
满意度指标	满意度指标	教师、学生、家长抽样满意度	≥85%	95%

2.单位绩效评价结果。

本单位自行组织对中职免学费资金部门预算项目开展了绩效评价,《中职免学费资金2020年绩效评价报告》见附件。

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。
- 4.教育（类）职业教育（款）中等职业教育（项）：指中等职业教育相关支出。
- 5.社会保障和就业（类）其他社会保障和就业（款）其他社会保障和就业（项）：指其他社会保障和就业相关支出。
- 6.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。
- 7.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。
- 8.“三公”经费：指单位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

2020 年部门预算项目支出绩效自评报告

（省粮食经济学校 2020 年度中职免学费资金项目）

一、基本情况

（一）项目概况。该项目系省委省政府根据国家相关政策对中等职业教育实施免学费补助的民生工程。省财政厅依据川教函〔2019〕230 号文件，于 2020 年 6 月 12 日下达学校，金额 253.7 万元，用于弥补学校运转出现的经费缺口。

（二）项目实施情况。该项目的实施极大地解决了学校经费缺口及学生学习、生活等方面的后顾之忧，为我国职教事业的发展发挥了重要的作用。

（三）资金投入使用情况。该项目于 2020 年 6 月 12 日下达指标 253.7 万元，指标下达后，学校即刻申请计划并投入使用。主要用于学生实习实训费用、新生床上用品、安保服务、教工工作餐、在职人员一次性绩效奖励、工会经费补助、零星维修及去世退休职工丧葬抚恤金等。资金于 2020 年 10 月 21 日全额完成支付。执行率 100%。

（四）项目绩效目标。由于该项目是用于弥补学校运转出现的经费缺口，故在填报项目绩效项目申报表中就依据学校当年工作运转实际情况所出现的资金缺口设定了学生实习实训费用、新生床上用品、安保服务、教工工作餐、在职人员一次性绩效奖励及

退休人员一次性生活补贴、工会经费补助、零星维修绩效目标。在资金到位后，学校按照项目设定的绩效目标进行资金管理及使用。

二、评价工作开展情况

学校依据四川省项目支出绩效评价指标体系对该项目进行了认真评价，评价内容见下表。

四川省粮食经济学校 2020 年中职免学费资金项目绩效评价表

被评价单位：四川省粮食经济学校

绩效指标			指标解释	指标分值	扣分	得分	扣分原因
一级指标	二级指标	三级指标					
项目决策 (30分)	必要性	申报依据	是否列入中央、省、行业中长期规划、或列入省政府重大决策部署、或列入部门年度重点工作任务、或与部门职能职责相符、或充分履行了部门论证流程。	5		5	
	科学性	制度建设	专项项目列入年度预算，有无相应管理制度、程序性的规定，内部控制制度等，是否符合财政相关管理要求。	5		5	
		测算依据	专项项目列入年度预算，有无测算过程，测算依据是否充分	10		10	
		明晰性	列入年度预算的专项项目，边界是否清晰，是否存在于其他项目交叉重叠现象。	5	1	4	鉴于项目本身特殊性，与其他项目有交叉重叠现象
	绩效目标	编制质量	考评项目绩效目标制定是否符合以下四项要求：量化细化、合理可行、相应匹配、指向明确。	5	1	4	在量化细化及指向明确方面还可以提高
项目管理 (40分)	项目实施	组织实施	考核有关制度、规定执行情况	4		4	
	项目匹配	目标内容匹配性	项目实际列支内容是否与项目绩效目标设置方向相符。	5		5	
	资金管理	使用范围	是否按资金管理办法规定范围使用	6		6	
		支付依据	考核资金支付依据是否符合规定	6		6	
		支出合规性	抽查重点项目，评价其支出合规性。	10		10	

	财务核算	编制准确性	项目支出决算报表数与项目支出账面数差异。	5		5	
	结转结余	项目结转合规性	2020年初预算中该项目是否包含结转2年以上的资金。	4		4	
项目产出 (20分)	项目完成	完成数量	考核绩效目标设定数量完成数	8		8	
		完成质量	考核绩效目标设定项目完成质量	7		7	
		完成时效	考核绩效目标设定完成时效与实际完成时效的差异数	5		5	
项目效益 (10分)	项目效益	社会效益	考核项目实施后所带来的社会影响及其产生的效果	3	0.5	2.5	社会上仍有极少部份家长及学生对中职免学费政策不清楚。
		公平效益	考核受益群体知晓率、覆盖率	2		2	
		满意度	受益群体满意度	5		5	
合计				100	2.5	97.5	

三、综合评价结论

学校根据项目支出绩效评价指标体系从项目决策、项目管理、项目产出、项目效益四个方面开展认真自评，各个方面指标完成较好，但在“明晰性”、“目标内容匹配性”、“社会效益”三项指标方面有待提高。扣 2.5 分，最终得分 97.5 分（见上表）。

四、绩效评价分析

（一）项目决策情况

1.必要性。省粮食经济学校是中等职业技术学校，项目与学校职能职责相符。

2.科学性。有相应管理制度，符合财政相关管理要求。列入年度预算，有测算过程，测算依据充分。项目边界清晰，但鉴于项目本身具有其特殊性，存在跟其他项目交叉重叠现象。

3.绩效目标。项目绩效目标制定基本符合四项要求：量化细化、合理可行、相应匹配、指向明确。但量化细化及指向明确两项要求还可以提高。

（二）项目管理情况

1.项目实施。该项目严格按照免学费有关文件、规定及制度实施。

2、项目匹配。该项目实际列支内容与项目绩效目标设置方向相符。

3.资金管理。该项目资金完全按照免学费资金管理办法范围内使用，符合学校财务管理办法规定的支付依据。

4.财务核算。该项目支出决算报表数与项目支出财面数一至。

5.结转结余该项目2020年初预算中没有结转2年以上的资金。

（三）项目产出情况

该项目绩效目标设定的数量指标全部按时完成，质量指标达到绩效目标设定标准，于绩效目标设定时间之前完成。

（四）项目效益情况

1.项目效益。(1)社会效益：该项目免除了中职学校学生学费，解除了他们因家庭经济等原因就读中职的后顾之忧，提升了中职学校的社会影响力，在社会上产生了非常积极的影响，但仍有极少部份家长及学生对中职免学费政策不清楚。(2)公平效率：该项目全面覆盖学校全体中职学生，覆盖率100%。(3)满意度：中职学生及家长对该项目的实施均表示非常满意，对国家的关怀表示感谢。

五、存在主要问题

补助标准有待提高。免学费政策从 2012 年秋季学期实施，财政补助资金平均标准为 2000 元/生/年，到现在已经 9 年，仍是此标准。

六、相关措施建议

随着社会经济的发展，人民生活水平的不断提高，学校各项支出也在相应增加，经费缺口亦随之增大。建议财政提高“免学费”补助标准，以利中职学校事业持续健康发展。

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