

攀枝花市仁和区东风小学

2019 年攀枝花市仁和区东风小学 部门预算支出绩效自评报告

一、部门概况：

（一）机构组成：财政全额拨款事业单位 1 个。

（二）仁和区东风小学负责仁和区片区招生范围内义务教育阶段一至六年级、学生的教育教学工作。

仁和区东风小学在职人员总数 119 人，编制人数 119 人。其中高级教师 14 人，中级教师 47 人，助理级教师 54 人，工勤人员 2 人，退休 58 人，离休 1 人。在校学生 1943 人，一年级 7 个教学班，二年级 6 个教学班，三年级 7 个教学班，四年级 7 个教学班、五年级 6 个教学班、六年级 8 个教学班，共 41 个教学班。

2019 年 12 月截止我校资产总值为：2730.13 万元。明细如下：

1、房屋及建筑物 2122.59 万元

2、专用设备 94.06 万元

- 3、通用设备 381.71 万元
- 4、图书、档案 61.51 万元
- 5、家具、用具 70.26 万元。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入：

2019 公共财政预算拨款收入 1946.66 万元。

基本收入 1637.82 万元、项目收入：308.84 万元

（二）部门财政资金支出

2019 支出总计：1938.74 万元。

基本支出：1637.82 万元，项目支出 299.21 万元，其他资金支出 1.71 万元。

- 1、工资福利支出：1531.87 万元
- 2、商品和服务支出：176.87 万元
- 3、对个人和家庭的补助支出：130.63 万元
- 4、资本性支出：99.37 万元

三、部门财政支出管理情况

（一）预决算编制情况。

学校结合工作实际，认真编制年初预算，认真分析预算数据执行情况，编制决算报表。认真分析、总结绩效目标执行情况，填报绩效目标报表。办公费、水电费等专项预算提前细化，结余结转经费向学校领导汇报，向教代会通报。部门预算在财政部门批复后及时填报预算公示报表报财政审核并网上公示。

（二）执行管理情况。

学校收入、支出每月定时向校长报告，每个季度在学校班子会上预报经费收支情况，期末向教代会公布学校收支情况，提请教代会审议，出现经费支出偏差，及时调整，保障经费按预算目标使用，维护学校的正常运转。

（三）支出绩效情况。

1、部门支出绩效

（1）行政运转保障

仁和区东风小学预算安排支出主要用于保障学校正常运转、完成日常教育教学工作。创造良好的育人环境，让学生在校园学习环境中，愉快健康成长。

（2）机关厉行节约：

学校没有因公出国（境）费用、没有会议费、2019 年学校无公务用车，和没有公务接待经费，2019 年车辆运行费用是 0 元。

（3）机关节能降耗

学校在全校师生中认真开展节约水、电、气、燃油等节能降耗宣传活动，通过主题班会、国旗下讲话、校园专题活动等教育，学校节能降耗工作取得一定成效。

2、专项预算项目（待批复项目）支出绩效

（1）项目资金管理情况。

学校制定项目资金管理办法、学校中长期规划，保障争取的项目资金专款专用，按学校的中长期发展，有计划、有步骤地使用好资金，规划、发展、完美好学校建设。

（2）绩效目标完成情况。

项目实施完成，学校的设备设施得到改善，优化育人环境，提高教育质量，为仁和的民族地区培养更多的优秀人才。

（四）财务管理情况。

学校建立了财务管理制度，规范学校的报账程序、资产管理环节。学校加强对财产使用的管理，提高资产的使用效率。学

校做好会计核算和账务管理工作；学校物品采购严格执行仁和区政府采购制度，严格程序流程，把好验收、入账等环节。

四、评价结论及建议

（一）评价结论：按照国家政策法规规定，结合本部门的实际情况，建立健全了财务管理制度和约束机制，依法、有效地使用财政资金，提高财政资金使用效率，合理分配人、财、物，完成了部门职能目标，实现了较高的工作效率和支出绩效。按照仁和区区级部门整体预算绩效评价指标体系自评得分 95.5 分。

（二）存在问题：资金使用再细化，充分用好每一笔资金，进行节能降耗改造，降低学校能耗。

（三）改进建议：在保障学校正常运转的同时，，提高预算编制的精确度，提高财政资金使用效率学校再增加一些小的项目建设，优化、美化校园环境，创设优美的育人氛围。

2020 年 5 月 19 日

攀枝花市仁和区东风小学



附件1:

仁和区区级部门支出绩效评价自评共性指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	自评分	指标解释	备注
预算执行 (15分)	预算编制 (10分)	报送时效 (2分)	2	部门是否按照区级部门预算编制通知和有关要求, 预算编制程序是否规范、按时报送。	在规定时间内报送得2分, 否则不得分。
		编制质量 (3分)	3	部门预算编制是否规范, 科目使用是否准确, 公用经费是否按照区级部门预算编制标准计算, 并按单位需求细化经济科目。	科目使用不正确一个扣1分, 未按标准计算编制公用经费扣2分, 经济科目细化偏差大, 不合理的扣2分, 扣分不超过5分。
	决算编制 (5分)	报送时效 (2分)	2	部门是否按照区级部门决算编制通知和有关要求, 决算编制程序是否规范、按时报送。	在规定时间内报送得2分, 否则不得分。
		编制质量 (3分)	3	部门决算编制是否规范, 无应编未编、错误列编、虚假混编等问题。	发现问题, 一次扣1分。扣分不超过5分。
	执行进度 (5分)	预算执行率 (5分)	5	通过对部门整体预算执行数与预算数的比较, 反映和评价部门预算的执行情况。 预算执行率=部门全年实际支出÷(上年结余结转+本年部门预算安排+全年执行中追加扣减)×100%。	全年预算执行率≥95%得5分, 每下降5%扣0.5分, 低于70%不得分。
		预算调整 (3分)	3	预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%。预算调整数: 部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策, 发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。	预算调整率=0, 计3分; 0-10% (含), 计2分; 10-20% (含), 计1分; 20-30% (含), 计0.5分; 大于30%不得分。
		行政成本 (7分)	3	根据机关事务管理局节能考核得分	
		三公经费控制率 (4分)	4	以100%为标准。三公经费控制率≤100%, 计4分; 每超过一个百分点扣1分, 扣完为止。	“三公经费”控制率=(“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数)×100%。
预算管理 (50分)	信息公开 (5分)	公开时效 (2分)	2	是否在区级政府门户网站上在规定时间内按时公开部门预算、决算、“三公”经费预算;	未在规定时间内, 在区级政府门户网站上公开不得分。
		公开质量 (3分)	3	依照《攀枝花市仁和区推进预算公开实施方案》(攀仁委办〔2017〕172号)中“三、公开内容”要求具体考核。	公开内容一项未达要求扣一分, 扣分不超过3分。
		内控制度建设 (5分)	4.5	按照行政事业单位内控制度要求建立健全内控制度, 内控制度是否完善。	按照单位上报的2017年行政事业单位内部控制报告得分换算, 请财税法规提供打分依据。
	会计核算及管理 (10分)	会计账务处理是否及时; 会计核算是否规范; 资金是否专款专用, 资金支付依据和开支标准是否合法合规。	10	服务处理不及时扣2分; 会计核算不规范一次扣1分; 未专款专用发现一次扣1分; 资金支付依据和开支标准不合规, 一次扣0.5分。记账凭证和会计账簿未装订扣2分; 装订不规范扣2分; 归档保管不规范, 扣1分。扣分不超过10分。	
		政府采购 (5分)	5	是否按规定实施政府采购并符合法定程序。	违反一次扣1分, 扣分不超过5分。
		资金支付 (10分)	9	现金支付是否符合相关规定; 规定使用公务卡支付的款项是否按照使用公务卡支付。	现金支付不符合规定一次扣0.5分; 未按规定使用公务卡支付一次扣0.5分, 扣分不超过10分。
	财务管理 (40分)	资金使用合规性 (10分)	10	①支出符合国家财经法规和财务管理规定以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金拨付有完整的审批程序和手续; ③支出符合部门预算批复的用途; ④资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。以上情况每出现一例不符合要求的扣1分, 扣完为止。	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定, 用以反映和考核部门(单位)预算资金规范运行情况。
		资产管理安全性 (5分)	5	①资产保存完整; ②资产配置合理; ③资产处置规范; ④资产服务管理合规, 帐实相符; ⑤资产有能使用及处置收入及时足额上缴; 以上情况每出现一例不符合要求的扣1分, 扣完为止。	部门(单位)的资产是否保存完整, 使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴, 用以反映和考核部门(单位)资产安全运行情况。
		绩效自评 (5分)	4	单位部门预算绩效评价自评工作开展情况	
		绩效考核 (20分)	18	财政部门对单位进行绩效考核工作, 包括项目决策、项目完成、项目管理、项目效果三个方面	可参照项目支出绩效评价指标体系开展评价, 并对专项预算项目支出绩效作出说明。

