攀枝花市仁和区大田镇中心学校
2020年部门预算整体绩效评价自评报告

一、部门概况

（一）机构组成：财政全额拨款事业单位1个。

（二）基本职能

认真贯彻落实党和国家的方针、政策，正确执行上级主管部门的决议和指示，全面实施素质教育，培养德、智、体、美等方面全面发展的社会主义事业的建设者和接班人。

（三）人员概况：

大田镇中心学校位于攀枝花市仁和区大田镇，省道214和西攀高速公路旁边。大田镇中心学校是一所农村寄宿制小学。有教学班10个，教职工31人，学生311人；幼儿园开设大、中、小班共7个，在园幼儿203人。2020年年末总人数69人，编制人数32人，在职人数31人，退休人数38人。

（四）资产情况

截止2020年12月31日，学校固定资产5717714.79元，具体明细如下：

1.土地、房屋及构筑物：10575.34平方米，价值4305316.00元。

2.通用设备：53套，价值610820.00元。

3.专用设备：54套，价值465199.79元。

4.图书、档案：5089册，价值26320.00元。

5.家具、用具、装具：803套，价值310057.00元。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况：　2020年财政拨款收入694.23万元，其他资金收入24.37万元。

（二）部门财政资金支出情况：

1.工资福利指出496.99万元。

2.商品和服务支出132.77万元。

3. 对个人和家庭补助支出86.04万元。

4.资本性支出21.15万元。

支出合计：736.95万元

2020年财政拨款支出主要用于保障本部门机构正常运转、完成日常工作任务。基本人员支出，是用我校人员工资和社保就业保障经费。日常公用支出包括办公费、印刷费、水电费、“三公经费”（大田镇中心学校2020年财政拨款“三公”经费支出情况：1.因公出国（境）经费根据学校工作拟安排出国境0次，出国境0人，安排出国（境）经费0万元。2.公务接待费0万元。3.公务用车购置及运行维护费0.65万元）等，日常公用经费项目支出主要用于办公费、印刷费、水电费、电费、办公设备购置、维修费、劳务费等。

三、部门财政支出管理情况

（一）预算编制情况。

严格按照预算编制要求，按时完成了基础信息、项目库的报送工作，完成基础信息的更新，按时完成预算编制并提交部门预算草案。预算编制中，特别注意对预算编制准确性的把握，并严格按照要求进行预算执行调整。按时完成待批复提前细化。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。

严格执行“厉行节约、反对浪费”的规定，严格控制“三公”经费支出，加强公务用车管理，努力降低燃修费用，“三公”经费较上年有所下降。

(三)决算编制情况

严格按照文件精神，在区财政的指导下，在区级各相关部门的支持与密切配合下，严格按照决算报表编制要求精心组织，通过编审人员认真细致的工作，2020年部门决算报表按时编审完成并上报，数据准确。

（四）支出绩效情况

预算支出在保障本校工作运转、履行职能职责上整体情况良好。2020度支出绩效较好，预算编制比较精确、合理;为认真落实中央“八项”规定等厉行节约，反对浪费规定要求，压缩了部分三公及一般性支出;动态优化了年度预算安排，提高了管理工作的规范化、信息化水平，相关成绩得到了上级部门的肯定。强化公用经费及日常运行经费管理，对于日常公用经费按照相关政策进行管理，对于办公日常运

行维护费用加强审核力度，公用经费及水、电等日常运行经费均有一定下降。

四、评价结论及建议

（一）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。

（二）存在问题：存在少量调整预算指标的情况。

（三）改进建议：我们将进一步重视预算的编制工作，提高预算编制的精确度，提高财政资金使用效率，尽量减少预算执行调整。

攀枝花市仁和区大田镇中心学校

2021年3月9日

附件1

仁和区部门预算整体绩效评价自评表

一级指标	二级指标	三级指标	自评分	指标解释	备 注
预决算编制（10分）	预算编制（5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，科目使用是否正确，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
	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。
预算执行（15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+全年执行中追加追减）×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）	预算调整率（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-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）	节能降耗（3分）	3	根据机关事务管理局节能考核换算得分。	
		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进行公开不得分。
		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”要求来具体考核。	公开内容一项未达要求扣一分，扣分不超过3分。
	制度建设（5分）	内控制度建设（5分）	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年行政事业单位内控报告得分换算，请财税法规股提供打分依据。
	财务管理（40分）	会计核算及管理（10分）	10	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。	账务处理不及时扣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及时装订扣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）	10	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规定使用公务卡支付。	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
		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制度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）预算资金的规范运行情况。
		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资产账务管理合规，帐实相符； ⑤资产有偿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有关要求的扣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
支出绩效（25分）	绩效评价（25分）	绩效自评（5分）	3	单位部门预算绩效评价自评工作开展情况。	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。
		绩效考核（20分）	18	财政部门对单位进行绩效考评工作，包括项目决策、项目完成、项目管理、项目效果三个方面。	
合 计			96		