

盐边县桐子林镇中心学校文件

桐小办〔2021〕15号

盐边县桐子林镇中心学校 2020年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。盐边县桐子林镇中心学校是盐边县教育和体育局下属一级事业编制单位

2020年末单位机构数1，预算单位1数。

（二）单位基本职能。

实施小学义务教育工作，促进基础教育发展及小学学历教育等相关社会服务。

（三）人员概况。

2020年度我校编制数为76人（其中：事业技术职称编制75人、事业工勤人员编制1人）。2020年末，实有在职职工人数82人（其中：副高级19人、中级人47、初级14人、员级1人、中级工1人），退休职工49人。2020年末共有六个年级30个教学班，在校学生1334人（其中：寄宿制学生180人）

二、评价工作开展情况

我单位按要求对 2020 年部门整体支出开展绩效自评,从评价情况来看,严格落实上级关于绩效管理的有关规定,年初做好预算申报,从严控制预算支出,管控好支出渠道,严格执行单位财务管理制度,强化支出审批、审签,各种票据齐全,符合报账要求,实现了本单位整体支出预期目标。

三、部门资金基本情况

2020 年我校总收入为 16,328,036.78 元(其中:2019 年结转使用资金 860,663.99 元,2020 年当年财政补助资金 15,467,372.79 元);2020 年全年实现支出 15,970,900.64 元;2020 年末结转 2021 年使用资金 357,136.14 元。

1. 基本支出收支情况

2020 年县财政划拨我校基本支出补助 13,954,322.79 元,全校实现基本支出 13,954,322.79 元,其中:

(1) 工资福利支出 13,255,037.45 元,分别为:基本工资 4,445,886.50 元、津贴补贴 862,720.00 元、绩效工资 4,280,951.00 元、机关事业单位基本养老保险缴费 1,346,735.68 元、职业年金缴费 79,067.31 元、职工基本医疗保险缴费 629,657.20 元、公务员医疗补助缴费 68,005.24 元、其他社会保障缴费 146,278.52 元、住房公积金 1,233,808.00 元、其他工资福利支出 161,928.00 元。

(2) 公用支出 346,703.00 元,分别为:办公费 1200.00 元、工会经费 167,355.00 元,福利费 178,146.00 元。

(3) 对个人和家庭的补助支出 352,582.34 元,分别为:生活补助 314,692.34 元、医疗费 36,800.00 元、奖励金 1,090.00 元;

2. 项目支出收支情况

2020 年全年我校项目支出收入总额为 2, 373, 713.99 元（其中：2019 年结转指标 860, 663.99 元，2020 年县财政财政补助拨款 1, 513, 050.00 元）；2020 年实现项目支出 2, 016, 577.85 元，结转 2021 年资金 357, 136.14 元，按照经济科目支出分别为：

（1）商品和服务支出：办公费 401, 309.69 元、印刷费 9, 985.00 元、咨询费 30, 300.00 元、水费 6, 379.05 元、电费 6, 792.97 元、邮电费 9, 000.00 元、物业管理费 10, 300.00 元、差旅费 32, 120.00 元、维修（护）费 1, 218, 172.14 元、租赁费 2, 000.00 元、会议费 22, 998.00 元、培训费 54, 521.00 元、公务接待费 2, 640.00 元、专用材料费 5, 250.00 元、劳务费 85,700.00 元、

（2）对个人和家庭的补助：其他对个人和家庭的补助 4,000.00 元。

（3）资本性支出：办公设备购置 114,810.00 元。

四、部门财政支出管理情况

（一）专项资金分配情况。

1. 统一规划，分年实施；单独核算，专款专用。
2. 专项资金使用严格按照批复的项目内容和预算执行，没有超范围使用、挪用资金。

（二）资产管理。

1. 学校资产管理：由总务处统一管理，各学部、处室、年级归口管理，使用单位具体负责的管理体制，总务处负责管理学校财产的账目、财产登记、清查、报损等工作。

2. 资产购置预算：各业务部门负责人应在编制年度部门预算前，将购置计划交资产管理部门审核汇总，再报单位领导班子会议研究，经批准后，按照有关规定进行采购。

3. 资产使用：各业务部门是固定资产的使用和监护部门，要建立完善本部门的固定资产台账，并做好领用、登记和资产统计、清查盘点和信息报送等工作，妥善使用和保管固定资产，如发现短缺、损坏和需要维修的，应及时向资产管理部门反映。

（三）内控制度管理。

1. 内部控制

根据上级部门的要求，我校不断加强自身的制度建设，进行不断的梳理和完善，对内控管理的各个环节加强制约，不断完善新业务的操作规程和流程，同时加强考核，以考核促提高，以提高促发展。从制度、会计、审计、安全等多方面，形成相互融通相互制约机制。我校专门成立业务检查小组，定期、不定期对人员进行考核、检查，全面提高制度执行力。

2. 财务会计管理

对财务会计方面，实行领导负责制，对学校财务工作进行管理和检查，实行报告制。

（1）加强学习和内部管理。对上级部门下发的各类文件和规章制度及时进行学习，并严格按照操作流程办理各项业务，确保结算和核算质量。

（2）加强核算，提高经营效益。

（3）切实加强财务管理制度，合理使用资金。严格按上级部规定列支各项费用，坚持勤俭节约，不铺张浪费。

3. 重大经济事项的决策方式与程序

(1) 决策原则：坚持依法决策、科学决策、民主决策。

(2) 决策程序：对重大事项的决策，一般分为决策准备、决策提交、决策反馈三个阶段。

①决策准备阶段。包括提出建议、调查研究、拟订方案论证评及征求意见等工作。

②决策提交阶段。包括确定提交、准备材料、通知落实审议决策、形成纪要等。

③决策反馈阶段。在作出决策后，负责决策实施的部门要定期报告决策贯彻落实情况，及时反映决策实施过程中遇到的新情况、新问题，以便进行追踪决策。

(四) 信息公开。

严格遵照《中小学财务制度》，建立健全学校内控制度、经济责任、财务信息披露等制度，加强资金支出控制，进一步规范财务管理。学校成立以校长为组长、包括工会、财务、教教职工代表等有关人员参加的财务公开领导小组，定期按制度要求做好学校财务公开工作。

(五) 绩效监控。

在 2020 年 9 月通过填报“盐边县 2020 年度部门预算事中绩效监控表”和“预算绩效监控报告”对 2020 年预算执行进度监控。

(六) 部门绩效情况。

1. 基本支出绩效目标完成情况

(1) 产出指标完成情况分析

2020 年县财政划拨我校基本支出补助 13,954,322.79 元，全校实现基本支出 13,954,322.79 元。

(2) 效益指标完成情况分析。

提升教师队伍生活、工作幸福感。学校工作按计划有序进行，完成率为 100%。

(3) 满意度指标完成情况分析。

全体教职工满意度为 100%。

2. 项目支出绩效目标完成情况

(1) 产出指标完成情况分析

2020 年全年我校项目支出收入总额为 2,373,713.99 元（其中：2019 年结转指标 860,663.99 元，2020 年县财政财政补助拨款 1,513,050.00 元）；2020 年实现项目支出 2,016,577.85 元，结转 2021 年资金 357,136.14 元。其中：

①川财教【2018】17 号下达 2018 年农村义务教育薄弱学校改造计划中央专项补助资金（新建疏散楼梯），2020 年初结转和结余 364,200.00 元，2020 年支出 177,270.00 元，本年结余 186,930.00 元（施工方资料不齐和未审计，未支付尾款）。

②盐财资行【2020】49 号下达 2020 年农村中小学校舍维修改造（教学楼防水及吊顶）资金 450,000.00 元，本年支出 447,000.00 元，结余 3,000.00 元（已审计、支付结束，属净结余资金）。

③川财教【2019】111 号下达 2019 年中央校舍维修资金（教学综合楼学生厕所改造），2020 年初结转和结余 101,220.00 元，本年支出 100,000.00 元，结余 1,220.00 元（已审计、支付结束，属净结余资金）。

④盐财资行【2019】105 号下达 2019 年农村中小学义务教育校舍维修改造资金（校舍维修及附属设施改造），2020 年初结转和结余 297,000.00 元，本年支出 295,400.00 元，结余

1, 600.00 元（已审计、支付结束，属净结余资金）。

⑤用于教育事业的彩票公益金支出 61, 020.00 元（2020 年年初结转和结余 1, 020.00 元，本年划拨 50, 000.00 元），本年支出 3, 681.00 元，结余 57, 339.00 元（受疫情影响未开展乡村少年宫活动）。

⑥2020 年生均公用经费结余 107, 047.14 元（2020 年秋季学期要 2021 年 1 月才结束，学校有些费用需要期末结束后支付）

（2）效益指标完成情况分析

满足教育教学办公所需；对学校教学环境进行维修和改造，消除了安全隐患、美化了环境，给师生提供了安全、舒适的教学和学习环境。

（3）满意度指标完成情况分析

全体学生、学生家长和教职工满意度 100%。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

1. 年初预算编制评价绩效目标要素完整、细化量化，在规定时间内完成绩效目标填报及修改完善；预算执行进度和完成情况达到量化指标。

2. 专项项目的设立经过严格评估论证、管理制度完善健全，评价项目规划符合县委、县政府重大决策部署，项目年度绩效目标与规划一致，评价项目实施结果与项目总体规划计划一致。专项资金实际支出进度达到 100%。

（二）存在问题。

对绩效评价体系解读不深，有待进一步学习。

（三）改进建议。

进一步加强预算绩效管理,更好地履行本部门的职能职责,提高财政资金的使用效率,将有限的财政投入发挥最大的经济效益和社会效益。

盐边县桐子林镇中心学校

2021年9月8日

