

附件4

2022年度部门整体支出绩效 自评报告

部门名称：（公章）乐昌市北乡镇中心学校

单位负责人：（签字）伍世和

填 报 人：罗小芬

联系电话：0751-6926675

填报日期：2023-2-2

一、部门的基本情况

（一）部门整体概况

1. 部门主要职责。

乐昌市北乡镇中心学校前身为乐昌市北乡镇中学，一类公益财政全额拨款的事业单位，隶属于乐昌市教育局。为九年一贯制义务教育学校，含幼儿教育。在职人员 67 人，退休人员 65 人。实施校长负责制，下设教务处、政教处、总务处。

学校主要工作职责：

- 1、正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规；
- 2、维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境；
- 3、积极稳妥地推进教育改革，按教育规律办事，不断提高教育质量。

2. 纳入预算编制范围下属单位。

我校预算编制范围下属单位有两个部分，分别为乐昌市北乡镇中心学校、乐昌市北乡镇中心幼儿园。

3. 部门人员编制构成。

我校人员编制中小学本部 60 人，幼儿园 7 人。

（二）部门整体收支情况

1. 部门整体收入。

本年度我校收入合计 16027611.37 万元，其中财政拨款 15765304.46 万元，事业收入 262306.91 万元。

2. 部门整体支出情况。

2022 年度财政拨款基本支出 16027611.37 万元，其中：工资福利支出 **10374664.1**，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、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出；商品和服务支出公用经费 **1991656.39** 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、专用燃料费劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用 税金及附加费用、其他商品和服务支出；对个人和家庭的补助 **2432838.88** 万元，主要包括：离休费、退休费、退职（役）费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、个人农业生产补贴、代缴社会保险费、其他对个人和家庭的补助。

（三）部门整体支出目标及任务

支出主要用于维持正常的教育教学秩序和学校各项设施的更换和维修，改善学校办学条件。极大地改善了学校的教

育教学环境，提升了学校的办学水平和办学能力。

二、自评结论

2022 年乐昌市北乡镇中心学校严格按照 2022 年初预算数进行支出，全部用于推进教育事业的发展、完善学校基础设施建设、保证教职员工的福利待遇，有效促进学校科学规划、合理定位、勤俭办学、内涵发展。工资福利的按时发放，保障了教职员工的权益；随着公用经费支出中对校本教研和教师培训经费保障的进一步强化，为教师提供了更多的学习、培训机会，教师专业化水平和综合素质不断提升，使得教育教学工作能持续不断地发展。乐昌市北乡镇中心学校 2022 年部门整体支出绩效评价指标自评得 88.5 分，因而整体绩效评估自评等级为良好。

三、绩效分析

为使各项指标的得分情况更清晰，针对涉及的评价指标逐一进行分析。

（一）预算编制情况

1. 预算编制。指标分值 16 分，该指标主要从预算编制合理性、预算编制规范性两方面进行考核。

（1）预算编制合理性（5 分）。

该项指标考核部门预算编制的合理性，即从是否符合本部门职责、是否符合市委市政府的方针政策和工作要求和资

金有无根据项目的轻重缓急进行分配等三个方面进行考查。

(2) 预算编制规范性 (5 分)。

该项指标考核部门预算编制是否符合当年度预算编制的原则和要求。

(3) 预算编制规划性 (4 分)。

该项指标考核部门(单位)预算的前瞻性和中期规划,即是否组织和汇总编制本部门管理领域的中期财政规划,研究提出未来三年涉及财政收支的重大改革和政策事项,并测算分年度收支数额。

(4) 预算编制科学性 (2 分)。

该项指标考核部门(单位)预算编制是否切实保障中央和省、市、县部署的重大改革、重要政策和重点项目资金需求,不留“硬缺口”,优先在本部门预算跨部门相关资金中统筹解决当年新增专项支出需求。

2. 目标设置。指标分值 9 分,该指标主要从绩效目标合理性和绩效指标明确性两方面进行考核。

(1) 绩效目标覆盖率 (1.5 分)。

本单位设置了绩效目标的项目占本单位全部项目的比率是 100%>比率 $\geq$ 80%。

(2) 绩效目标合理性 (4 分)。

我校制定了“三定”方案规定的部门职能的和中长期规划和年度工作计划,工作任务具体,可量化符合客观实际。

(3) 绩效指标明确性 (3.5 分)。

我校依据整体绩效目标所设定的绩效指标清晰、细化、可量化，用以反映和考核整体绩效目标的明细化情况。

(二) 预算执行情况

1. 资金管理。指标分值 21 分，该指标主要从部门预算资金支出率、结转结余率、政府采购执行率、财务合规性和预决算信息公开性等五方面进行考核。

(1) 部门预算资金支出率 (3 分)。

我校实际支付进度和既定支付进度的基本一致。

(2) 结转结余率 (3 分)。

我校的结余结转率 $\leq 10\%$ 的

(3) 国库集中支付结转结余存量资金效率性 (2.5 分)

我校工资预算和实际支出的财政存量资金变动率 $\leq -10\%$ 但是大于 -15% 的。

(4) 政府采购执行率 (2 分)。

本年度我校实际政府采购金额与年度政府采购预算的比率基本一致。

(5) 财务合规性 (4 分)。

我校资金支出规范，资金管理、费用支出严格按制度执行；会计核算规范，支出依据合规、无虚列项目支出的情况；不存在截留、挤占、挪用项目资金情况。。

(6) 资金下达合法性 (3 分)。

上级下达的一般性转移支付和专项转移支付我校都是及时完成。

(7) 预决算信息,绩效评价结果公开性 (3.5 分)。

我校按规定内容、在规定时限和范围内公开的(2020 年决算公开是延迟公开,扣 0.5 分),涉密部门经批准不需要公开的我校决不公开。。

2. 项目管理。指标分值 5 分,该指标主要从项目实施程序和项目监管两方面进行考核。

(1) 项目实施程序 (2 分)。

我校所有项目支出实施过程是规范的,是符合申报条件的;申报、批复程序符合相关管理办法;项目招投标、调整、完成验收等是履行相应手续等才具体实施。

(2) 项目监管 (3 分)。

我校对所实施项目的检查、监控、督促等管理情况良好;对专项资金和专项经费实施开展有效的检查、监控、督促整改的,但资料不全扣 2 分。

3. 资产管理。指标分值 6 分,该指标主要从资产配置合规性、资产盘点情况、固定资产利用率等方面进行考核。

(1) 资产配置合规性 (2 分)。

我校资产保存完整、使用合规、配置合理、办公室面积和办公设备配置没有超过规定标准情况。

(2) 资产盘点情况 (2 分)。

我校会每年按要求进行一次资产盘点。

(3) 固定资产利用率 (2 分)。

我校固定资产使用效率在 $90\% > \text{比率} \geq 75\%$, 村办小学撤销后基本闲置扣 1 分。

4. 人员管理。指标分值 2 分, 本年度我校在编人数 (含工勤人员) 与核定编制数 (含工勤人员) 的比率 $\leq 100\%$ 。

5. 制度管理。指标分值 2 分, 我校制订并严格执行了相应的预算资金、财务管理, 没有预算绩效管理制度扣 2 分。

(三) 资金使用效益

1. 经济性。指标分值 5 分, 我校的日常公用经费决算数 $\leq$ 日常公用经费调整预算数; “三公” 经费实际支出数 $\leq$ 预算安排的三公经费数; 本年度我校预算调整数与预算数的比率在 $3\% < \text{比率} \leq 10\%$, 扣 1 分。

2. 效率性。指标分值 8 分, 该指标主要从重点工作完成率、绩效目标完成率、项目完成及时性等方面进行考核。

(1) 重点工作完成率 (3 分)。

我校按时完成完成市委、市政府、人大重要事项或项目。

(2) 绩效目标完成率 (3 分)。

按时完成整体绩效目标。

(3) 项目完成及时性 (3 分)。

我校的项目都是按合同按时或提前完成。

3. 效果性。指标分值 9 分, 我校的项目完成后, 产生的

社会、经济、环境效益都是良好，只有及少的评价效果不佳扣 1 分。

4. 公平性。指标分值 5 分，我校建立了以校长为组长的群众信访小组，对群众信访意见的及时处理并做好解释和安抚工作，回复意见均在规定时限内的；服务对象对我校履职效果都 96% 满意。

5. 加减分项。校工作没有受到表彰或批评问责的情况。

四、存在问题

1. 近年来随着社会的进步，学校办学条件不断改善。学校各项设施不断完善，如师生饮水工程，电教平台的使用，课室大量的风扇、照明的使用，造成水电费、维修费支出大幅增加，学校经费比较紧张。

2. 学校的固定资产管理、班级财产管理还有待加强。

五、相关建议

1. 切实做好预算编制工作，做好本单位情况调查，仔细测算部门资金需求，努力使预算资金合理。及时支出资金，减少部门资金结转。

2. 加强学校财会人员专业知识培训，认真做好学校年初预算和年终决算