

# 2022年度部门整体支出绩效

## 自评报告

部门名称：乐昌市梅花镇中心小学

单位负责人：谢新明

填 报 人：陈剑东

联系电话：5850127

填报日期：2022年1月28日

## 一、部门的基本情况

### 1. 部门主要职责：

(1) 贯彻、执行党和国家有关教育的法律、法规和方针政策，实施素质教育，完成教育教学任务，保证教育教学质量，为适龄青少年接受学历教育创造良好的环境。

(2) 依法实施普通小学学历教育；拟订并组织实施学校的长期发展规划、学年度计划和学期计划。

(3) 负责本校师资队伍建设，组织开展与学生年龄相适应的综合社会实践活动，培养本校学生学会学习，学会做事，学会工作，学生生存。

(4) 建立健全本校各项规章制度和应急机制，保障学校教职员工和学生的生命财产安全。

2. 无纳入预算编制范围下属单位。

### 3. 部门人员编制构成：

乐昌市梅花镇中心小学是为公益一类事业单位，正股级，隶属于乐昌市教育局，财政全额拨款的事业单位，在编在岗教职工 230 人，退休人员 105 人。实施校长负责制，下设总务处、教导处、德育处。

## (二) 部门整体收支情况

### 1. 部门整体收入。

2022 年部门决算收入包括公共预算财政拨款收入、事业收入；支出包括保障教育教学基本运行的经费及专项经费。

1. 收入决算：2021 年收入合计 6276.55 万元，其中：财政拨款收入 6276.55 万元。

## 2. 部门整体支出情况。

2022 年度财政拨款基本支出 6111.85 万元，其中：（1）人员经费 3976.41 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、养老保险缴费、职业年金缴费、绩效工资、其他工资福利支出、退休费、生活补助、医疗费、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出；（2）公用经费 728.78 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、专用材料费、公务用车运行维护费、劳务费、委托业务费、工会经费、其他交通费用。（3）项目支出 1414.46 万元

3. 本年度“三公”经费支出 7.8 万元，其中公务接待费 7.8 万元。

### （三）部门整体支出目标及任务

#### 1、支出目标：

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。其中新建梅花镇中幼儿园，并已 2022 年投入使用。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。

#### 2、工作任务：

1. 加强师德师风建设，全面提高教师政治素质和思想修养。
2. 狠抓教学常规管理工作，切实提高学校教育教学质量。
3. 着力抓好学生的德育工作，提高教育教学效果。
4. 做好学生安全工作，确保师生安全，并做传染病的预防和准备工作。

## 二、自评结论

2022 年乐昌市梅花镇中心小学严格按照 2021 年初预算数进行支出，支出规范合理。2021 年部门整体支出绩效评价自评得 96 分，因而整体绩效评估自评等级为优秀。

## 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（28 分）

1. 预算编制。指标分值 18 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 (4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10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 (2分)。

该项指标考核部门(单位)设置了绩效目标的项目占部门(单位)全部项目的比率,用以反映和考核部门(单位)绩效目标设置的占比情况。

(2) 绩效目标合理性 (4分)。

指标主要反映评价部门设立的整体绩效目标是否依据

充分，是否符合客观实际，具体绩效目标是否与部门履职和年度工作任务的相符情况。

(3) 绩效指标明确性 (4 分)。

该项指标反映和考核部门整体绩效目标的明细化情况。

## **(二) 预算执行情况 (42 分)**

**1. 资金管理。** 指标分值 22 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)。

该项指标是实际支出进度和既定支付进度的匹配情况，反映部门预算执行的及时性和均衡性。

(2) 结转结余率 (3 分)。

该项指标反映和考核部门对结转结余资金的实际控制程度。

(3) 国库集中支付结转结余存量资金效率性 (3 分)

该项指标反映部门(单位)的财政存量考核中国库集中支付结转结余存量资金的变动情况。

(4) 政府采购执行率 (2 分)。

该项指标反映和考核部门政府采购预算执行情况。

(5) 财务合规性 (4 分)。

该项指标反映部门资金支出及会计核算规范性。

(6) 资金下达合法性 (3 分)。

该项指标反映部门下达其主管的一般性转移支付和专项转移支付的及时性。无转移支付的部门，本项指标不考核，3分分值调整至“部门预算资金支出率”指标。

(7) 预决算信息,绩效评价结果公开性(4分)。

该项指标反映部门预决算管理的公开透明情况。

**2. 项目管理。**指标分值7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)。

该项指标反映部门所有项目支出实施过程是否规范；申报、批复程序是否符合相关管理办法；项目招投标、调整、完成验收等是否履行相应手续。

(2) 项目监管(5分)。

该指标反映部门对所实施项目的检查、监控、督促等管理等情况。

**3. 资产管理。**指标分值7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)。

该项指标反映和考核单位办公室面积和办公设备配置是否超过规定标准情况。

(2) 资产盘点情况(2分)。

本指标反映单位是否每年按要求进行资产盘点。

(3) 固定资产利用率(3分)。

该项指标反映和考核部门固定资产使用效率程度。

**4. 人员管理。**指标分值 2 分，该项指标反映和考核部门财政供养人员控制率等情况。

**5. 制度管理。**指标分值 4 分，该项指标反映和考核部门管理制度健全性等情况。

### **(三) 资金使用效益 (30 分)**

**1. 经济性。**指标分值 6 分，该指标是部门（单位）本年度实际支出的公用经费控制率、“三公”经费控制率和预算调整率，反映和考核部门对机构成本、“三公”经费、预算的实际控制程度。

**2. 效率性。**指标分值 9 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)。**

该项指标反映和考核部门重点项目的落实情况。重点工作完成率是指部门（单位）完成省市民政局年度工作要点，以及市委、市政府交办或下达的工作任务，反映部门对重点工作的办理落实程度。

#### **(2) 绩效目标完成率 (3 分)。**

该项指标反映部门（单位）整体绩效目标完成的情况。

#### **(3) 项目完成及时性 (3 分)。**

该项指标反映部门（单位）项目完成情况与预期时间对比的情况。

**3. 效果性。**指标分值 10 分，该项指标反映部门（单位）项目完成情况产生的社会、经济、环境效益，主要通过项目资金使用效果的个性指标完成情况反映。

**4. 公平性。**指标分值 5 分，该项指标反映部门（单位）对群众信访意见的完成情况及及时性，反映部门（单位）对服务群众的重视程度。社会公众或部门的服务对象对部门履职效果的满意度。

**5. 加减分项。**该项指标反映部门工作受到表彰或批评问责的情况（省韶表彰各得 1 分，最多得 3 分，本市表彰得 0.5 分，最多得 2 分）。加分项总分为 5 分。

#### **四、主要绩效**

2022 年乐昌市梅花镇中心小学严格按照 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。

#### **五、存在问题**

存在问题：

1. 近年来随着学校各项设施不断完善，学校办学条件

得到不断改善，如师生饮水工程，白板系统的使用，照明的使用，造成水电费、维修费支出大幅增加，特别是每年冬季结冰，给学校带来严重的安全隐患，在安全维护上投入相当大，且繁琐的审批程序，也增加了学校额外负担，造成学校经费比较紧张。

2. 学校的固定资产管理、班级财产管理还有待加强。

## 六、相关建议

改进措施和有关建议：

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. 现阶段为接轨数字财政，里面涉及过多专业知识，请开放会计编制，专人专管，教师与会计术业有专攻，且还需要兼任教学工作，无法两手抓。