附件2

2021年广汉市三水小学部门整体支出

绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

我校只有1个独立编制机构

1. 机构职能。

我校主要从事小学教育、附学前教育。

1. 人员概况。

2020年，我校在职教师年初人数84人，（本年公招6人，招聘特岗1人，退休1人），

年末90人，退休人员年初86人，2019年退休2人，年末88人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

本年度实际收到的一般公共预算财政拨款收入1151.48万元，完成率100%

1. 部门财政资金支出情况。

2020年共计支出1171.95万元，超支12.45万元。其中基本支出1137.77万元，非专审项目支出34.18元，完成预算100%。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

（一）部门预算管理。

实行全面预算管理，建立健全预算管理制度;编制收支预算坚持“以收定支、收支平衡、统筹兼顾”的原则;严格执行批复的预算、按照规定调整预算;按照财政部门决算编制要求，真实、完整、准确、及时编制决算。

预算执行应按预算法要求，严格执行经批准的预算，未列入预算的不支出，不经法定程序不得随意调整变更预算。硬化预算约束，做到“无预算不开支，有预算不超支，无计划不采购”。预算支出按照预算科目执行，严格控制不同预算科目、预算级次或项目间的预算资金调剂。制定科目调剂的程序性文件，按规范做好科目经费调剂使用。严格按经济业务内容和资金用途，从相对应的功能科目和经济科目安排支出计划，进行资金拨付，不得擅自改变科目用途，确保预算执行信息的相关性、有效性和可比性。

严格执行国家物价政策，建立健全各项收费管理制度，使用财政部门统一监制的收费票据，切实加强收入票据的核查监控，确保收入真实、完整、及时准确入账;严格执行国家有关财务规章制度规定的开支范围及开支标准，严格执行支出控制，严格执行支付控制，资金支付均按报销业务流程和资金支付结算规定办理手续;严格执行支出核算控制，对各项支出实行复核、监督。

本单位在2020年度的主要任务及完成情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2020**年三水小学部门整体绩效目标年度主要任务执行情况 | | | | | | |
| 数据标识 | 主要任务 | 任务内容 | 预算执行金额（万元） | | | 完成情况 |
| 总额 | 财政拨款 | 其他资金 |
| 任务一 | 教师工资保障 | 2020年教师工资性支出 | 628.15 | 628.15 |  | 足额支付教师工资 |
| 任务二 | 教师工资保障 | 2020年教师社会保障缴费 | 181.6 | 181.6 |  | 足额支付社保缴费 |
| 任务三 | 教师工资保障 | 2020年教师住房公积金 | 85.46 | 85.46 |  | 足额支付住房公积金 |
| 任务四 | 援彝教师补助 | 援彝教师补助 | 5.87 | 5.87 |  | 足额支付援彝教师补助，圆满完成本年度支教工作 |
| 任务五 | 学生培养的购办公用品支出、机关基层党组织活动费等 | 用于完成学生小学义务教育培养费用、教师培训费、党组织活动费用 | 124.89 | 124.89 |  | 为学校教学工作顺利进行提供了保障 |
| 任务七 | 退休人员生活保障 | 退休人员经费地方支出部分及生活补助、医疗门诊补助 | 94.53 | 94.53 |  | 足额支付退休人员经费 |
| 任务八 | 教师独生子女奖励 | 独子费 | 2.04 | 2.04 |  | 足额支付独子费 |
| 任务九 | 遗属人员生活保障 | 遗属人员生活补助 | 3.73 | 3.73 |  | 保障了遗属人员生活 |
| 任务十 | 保障抚恤金与丧葬费 | 保障抚恤金与丧葬费 | 8.1 | 8.1 |  |  |
| 任务十一 | 保证小学设施设备 | 购买设施设备 | 3.4 | 3.4 |  | 按计划进行了政府采购 |
| 任务十二 | 保障幼儿园教学、办公活动正常开展 | 购买教学用设备,（财政专户资金) | 14.94 |  | 14.94 | 按计划进行了政府采购 |
| 任务十三 | 保障临聘人员工资，保障幼儿园正常教学工作开展 | 临聘人员工资,保障幼儿园教学工作正常开展；支付幼儿园教材费、幼儿园购办公费等,保障幼儿园各项教学活动顺利进行（财政专户资金) | 19.24 |  | 19.24 | 保障了幼儿园各项教学工作顺利开展 |
| 合计 |  |  | 1171.95 | 1137.77 | 34.18 |  |

本单位在2020年度无违规记录。

（二）结果应用情况。

此次绩效评价严格按照上级部门相关要求，秉承科学规范、公正公平、分级分类、绩效相关等原则，按照从投入、过程到产出、效果和影响力的绩效逻辑路径，结合单位业务开展的实际情况，运用定性分析和定量分析相结合的方法，确保绩效评价有理可循、有据可依。根据绩效评价的要求，我们成立了自评工作领导小组，对照自评方案进行研究和布署，学校领导班子全程参与，按照自评方案的要求，对照各实施项目的内容逐条逐项自评。在自评过程发现问题，查找原因，及时纠正偏差，为下一步工作夯实基础。

1. 评价结论及建议

总体绩效评价：圆满完成本年度教育教学工作及各项任务。2020年，在市教育局的精心指导下，学校紧紧围绕工作大局，充分发挥自身优势，履职尽责、攻坚克难，各项工作取得了明显成效，部门整体支出绩效自评为优秀。

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2020年部门整体支出绩效评价指标体系 | | | | | | | |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | 分值 | | 指标解释 | 评分标准 |
| （10分） 预算管理 | 预算编制（5分） | 预算安排准确性 | | 5 | | 反映部门（单位）年初预算安排的准确性 | 指标得分=（预算资金总来源-中期评估调整取消资金-预算结余注销资金）/预算资金总来源\*指标分值，预算资金总来源是指年初预算与执行中追加预算（不含当年中央、省专款）总和 |
| 执行进度（5分） | 部门总体执行进度 | | 5 | | 部门（单位）按要求严格预算管理 | 部门总体执行进度达96%以上，不扣分；达92%以上，按80%打分；达88%以上，按60%打分；未达到88%，不得分。 部门总体执行进度=财政拨款执行数÷财政拨款调整预算数，财政拨款包括当年一般公共预算财政拨款数和政府性基金预算财政拨款数、上年结转一般公共预算财政拨款数和政府性基金预算财政拨款数以及通过收回的存量资金再安排的预算数。调整预算数不包括年终时已进入政府采购程序的项目和跨年度执行的基建项目。 |
| （10分） 目标管理 | 绩效目标（10分） | 目标填报 | | 2 | | 考核部门是否按要求编制专项资金、部门专项类项目绩效目标 | 应编制绩效目标的专项类项目、专项资金未按要求申报绩效目标，发现1个项目扣0.5分；填报内容不规范，发现1处扣0.5分。直至扣完 |
| 目标量化 | | 3 | | 考核部门申报绩效目标的量化程度 | 专项类项目、专项资金设定的产出指标均应量化，效果指标中应至少50%以上量化指标。发现1个项目未达到要求扣0.5分，直至扣完。 |
| 目标匹配 | | 5 | | 考核部门申报的绩效目标是否与部门职能职责相关 | 专项类项目、专项资金设定的绩效目标与部门职能职责不一致的，发现一个项目扣1分，直至扣完。 |
| （10分） 部门管理 | 基础管理（4分） | 管理制度健全性 | | 1 | | 部门（单位）为加强预算管理、推进厉行节约、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整 | 是否已制定或具有预算资金管理办法、厉行节约管理措施、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度；相关管理制度是否合法、合规、完整；相关管理制度是否得到有效执行。定性评价。 |
| 资金使用合规性 | | 1 | | 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 | 是否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；资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；项目的重大开支是否经过评估论证；是否符合部门预算批复的用途；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。发现一个问题点扣0.25分。 |
| 财务监控有效性 | | 2 | | 考察部门是否对部门内部、各所属单位，专项资金分配的区（市）县或项目实施主体进行工作监督和定期考核。 | 对部门内部、下属单位、分配的专项资金①制定明确的财务监控监督措施，得1分；②监控、监督措施执行有效，得1分。 |
| 行政成本（1分） | “三公”经费控制 | | 1 | | 当年“三公”经费预算与当年决算比，反映“三公”经费控制情况 | 部门“三公”经费决算数一项超预算扣0.5分，两项扣1分。 |
| 政府采购（1分） | 采购规范性 | | 1 | | 考察政府采购项目的采购程序、 采购方式的规范性 | 采购方式、程序中每一点不规范，扣 0.5 分，直至扣完。 |
| 资产管理（2分） | 固定资产在用率 | | 2 | | 部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率， 用以反映和考核部门固定资产使用效率及程度。 | 固定资产在用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%。 固定资产在用率达到 95%以上得满分。 相较95%，每降低 5个百分点扣1分，直至扣完。 |
| 信息公开（2分） | 信息公开 | | 2 | | 除涉密单位和信息外，考核部门（单位）是否按财政要求及时完成预算、决算、绩效等信息公开工作 | 一项公开工作未完成的扣1分，直至扣完。 |
| （70分） 履职效能 | 重点任务一 | 任务完成率 | | 68 | | 得分=分值×实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%。实际完成任务量大于绩效目标设定任务量得满分。 | 1.履职效能指标设定，由评价工作组根据部门职能职责、年度工作计划等梳理年度重点工作任务。各项重点任务分值，由评价工作组根据任务重要性在总权重分值（70分）中分配。 2.重点任务指标设定，应根据相关重点任务实际情况，设置具体三级指标。其中，任务完成率和满意度指标是共性指标，每一项重点任务均应设定，共性指标分值应占该重点任务重分值的40%（任务完成率和满意度指标各占20%，如该重点任务不适合做满意度调查，可不设满意度指标，满意度分值合并到任务完成率指标）。关键绩效指标为个性指标，根据具体任务实际确定，每项重点任务至少设定2个关键业绩指标，量化指标不少于1个，个性指标分值应占该重点任务重分值的60%，由评价工作组按指标重要性进行分配。 |
| 服务对象(受益)对象满意度 | | 根据满意度调查评分 |
| 关键绩效指标一 | |  |
| 关键绩效指标二 | |  |
| …… | |  |
| 重点任务二 | 任务完成率 | |  | | 得分=分值×实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%。实际完成任务量大于绩效目标设定任务量得满分。 |
| 服务对象或受益对象满意度 | | 90% |
| 关键绩效指标一 | | 90% |
| 关键绩效指标二 | | 90% |
| …… | |  |
| ……………… | | | | | |
| 合计 | | | 97 | |  | | |

（二）存在问题

学校预算内安排收入中的非专审项目，在实际支出时与预算还有一定出入，预算不够精细。

（三）改进措施

１、学校预算内安排收入，争取尽量准确一些，具体一些，提高资金使用效率。

2、在本年度公用经费使用中，有些经费开支较高，在今后的公用经费使用要注意节约，把费用更合理的安排，力求每一分钱都用在刀刃上。

3、强化各办公室工作协调职能，团结协作，共同让学校工作再上一个新台阶。