附件2

2021年广汉市新丰第一小学部门整体支出

绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。学校设有办公室、教务处、政教处、总务处等四个处室。

（二）机构职能。小学教育、附学前教育

认真贯彻落实党的教育方针，坚持依法办学;严格执行上级有关招生、收费等文件精神;认真履行教育法、教师法等法律法规;积极做好教师队伍培训，重点做好校园安全和师生的安全教育工作，努力完成好各项教育教学任务。

（三）人员概况。我校为财政全额拨款事业单位，学校全部收支纳入财政综合预算。学校现有在编在岗教师69人，特岗教师5人，退休教师63人；在校小学学生1216人，幼儿学生299人（截止于2020年12月31日）

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2020年共计收入1033.79万元，

（二）部门财政资金支出情况。

2020年共计支出1041.92万元，超支8.13万元。其中基本支出961.66万元，非专审项目支出80.26万元，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。

主要包括管理制度建设、财务管理、“三公”经费控制、资产管理、购买服务及信息公开等方面。

2020年我校所有财政性资金都纳入绩效管理的范围。我校各项开支严格执行预算，控制成本，开源节流，每一分钱的使用都有它的经济性、效率性、有效性和可持续性，促进学校教育教学各项活动的开动，提升质量，学生学习生活的环境得到极大的改善，教师的生活环境也得到了相应改善。对各项资金均进行制度化管理，按规划组织实施，保证了各项资金使用的真实、合法、有效，提高了资金的使用率。保证单位的高效运转；确保各项决策部署得到有效落实产生了良好的社会效应，也取得了发展的可持续性、长效性。

（二）重点工作任务绩效目标完成情况。按梳理的重点工作任务逐项说明重点部门绩效目标制定、目标实现、预算编制准确、支出控制、预算动态调整、执行进度、预算完成情况和效果等情况。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 任务名称 | 主要任务 | 任务内容 | 财政拨款（万元） | 完成情况 |
|
| 任务1 | 保障教职工全年的工资性支出（包括工资，社会保险费、住房公积金、学校发退休费等） | 工资福利支出及对个人和家庭的补助支出 | 831.77 | 足额缴纳社保费、住房公积金，按时足额支付工资、退休费等 |
| 任务2 | 保障学校教育教学秩序的基本运行（满足学校基本的办公、用水、用电和工会活动等） | 本级日常公用经费 | 132.90 | 满足了学校的基本用水、用电及各种教育教学活动等 |
| 任务3 | 保障学校较大型的维修建筑 | 其他资本性支出 | 39.91 | 保障了学校围墙维修建筑。 |
| 任务4 | 保障学校正常教师各种培训的开支 | 教职工培训费 | 9.28 | 保障学校教职工各种培训活动费用支出 |
| 任务5 | 保障学校幼儿临聘教师临时工的工资，以利学校正常运行 | 临聘人员每月工资 | 28.06 | 保障学校幼儿临聘教师临时工的工资支出 |
| 金额合计 | | | 1041.92 |  |

（二）结果应用情况。

全年绩效公平、公正、公开，根据实际情况调整预算，保障了在职人员、退休人员全年工资；保障了教育教学秩序正常运行；管好了教育资金，优化了办学条件；把教育教学质量放在了首位，办人民满意的教育。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

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。