

# 宁县焦村初级中学

## 2019 年度部门整体支出绩效自评报告

为切实做好 2019 年度部门整体支出绩效自评工作，提高财政资金使用效益，根据《宁县财政局关于开展县级财政资金绩效自评和绩效监控工作的通知》(宁财发[2020]35 号)文件精神，结合实际，我校成立了绩效评价工作领导小组，检查基本支出、项目支出有关账目，收集整理支出相关资料，进行分析、总结，对我校 2019 年部门整体支出情况开展了绩效评价工作，现就部门整体支出绩效评价情况报告如下：

### 一、单位主要职能

(一) 贯彻国家教育方针，坚持社会主义办学方向，实行教育与生产劳动相结合，对学生进行德育、智育、体育、美育和劳动教育。

(二) 根据学生身心特点和需要实施素质教育，为其参与社会生活、继续接受教育、成为社会主义事业的建设者和接班人奠定基础。

(三) 培养学生具有爱祖国、爱人民、爱劳动、爱科学、爱社会主义的情感，具有良好的品德，养成文明、礼貌、遵纪守法的行为习惯；掌握基础的文化科学知识和基本技能，具有运用所学知识分析问题、解决问题的能力；掌握锻炼身体的基本方法，养成良好的个人卫生习惯，身体素质和健康水平得到提高；具有健康的审美情趣；树立自尊、自信、自

强、自立的精神和维护自身合法权益的意识，形成适应社会的基本能力。

（四）面向全体学生，坚持因材施教，改进教育教学方法，充分发挥各类课程的整体功能，促进学生全面发展。

（五）机构情况：机构数较 2018 年无增减变动。

（六）人员情况：2019 年本单位编制数 60，实际在岗人数 81 人。

## **二、部门整体支出管理及使用情况**

### **（一）2019 年度预算基本情况**

2019 年收入预算为 663.60 万元，其中：财政拨款收入 663.60 万元，占 100%；纳入预算管理非税收入 0 万元，占 0%；财政专户管理的非税收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%。

### **（二）2019 年度收支决算情况**

#### **1. 2019 年度收入决算情况**

2019 年度总收入 1072.56 万元，其中：2019 年本年度收入 1027.71 万元，占总收入的 95.82%，上年结转 44.85 万元，占总收入 4.18%。

#### **2. 2019 年度支出决算情况**

我单位 2019 年总支出为 1032 万元，其中基本支出 836.68 万元，项目支出 195.32 万元。

基本支出 836.68 万元，其中：工资福利支出 543.15 万元，商品和服务支出 12.24 万元，对个人和家庭的补助支出 281.29 万元。

项目支出 195.32 万元，主要用于学生资助、学生营养餐及改善学校办学条件，保障学校正常运转，加强师资队伍建设，提高教学质量等项目支出。

### （三）基本支出使用管理情况

基本支出用于为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的支出，包括人员经费和公用经费。2019 年度本单位人员经费 824.44 万元，占基本支出比例 98.54%，较年初预算增加 26.08%，较年初预算超支比例较大的主要原因是本年度人员工资增加及年终绩效工资增加。

### （四）项目支出使用管理情况

项目支出 195.32 万元，主要用于用于学生资助、学生营养餐及改善学校办学条件，保障学校正常运转，加强师资队伍建设，提高教学质量等项目支出。

### （五）“三公”经费使用管理情况

2019 年度“三公”经费预算 0.00 万元，实际收入 0.00 万元，实际支出决算为 0 万元，无超标准、超预算行为。

## **三、县本级其他财政性资金实施情况**

我单位无县级其他财政性资金支出。

## **四、资产管理情况**

本单位严格按照内控管理制度和流程执行采购、验收、管理、处理。资产原值 419.48 万元，2019 年末资产累计折旧 259.07 万元，资产净值总计为 160.41 万元。固定资产净值为 159.51 万元，其中土地房屋资产净值 89.91 万元，通用设备资产净值 9.76 万元，专用设备资产净值为 4.70 万元，图书 19.51 万元，家具、用具资产净值为 35.63 万元；无形资产原值 2.14 万元，无形资产累计摊销 1.24 万元，无形资产净值 0.90 万元。。

## **五、部门整体支出绩效情况**

2019 年，我单位积极履职，强化管理，较好的完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理水平得到提升。根据部门整体支出绩效评价指标体系，我单位 2019 年度评价得分为 100 分。部门整体支出绩效情况如下：

（一）预算配置控制较好。

（二）预算执行比较到位。支出总额控制在预算总额以内，全年无截留或滞留专项资金情况。

（三）预算管理较为理想，制度执行总体较为有效，但仍需进一步强化。

1. 管理制度健全。我们严格预算管理，切实按照相关管理制度要求，修改完善了《财务管理规定》《资产管理规定》《差旅费、会议费、培训费管理规定》等工作制度，进一步明确了财政预算资金审批手续和拨付程序、机关行政经费审

批手续和报销程序，加强了财务管理，规范了收支行为，保证了财务管理工作规范有序进行。

2. 资金使用管理逐步加强。单位支出严格按照国家财经法规和财务管理制度规定执行，正确组织资金的筹集、调度和使用，费用开支有标准、有预算，债权债务及时结算、结清。资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

3. 部门预算收支严格按年初部门预算方案执行，部门预决算、“三公”经费预决算信息均按要求及时进行了公开。

## **六、 存在的问题**

预算编制工作有待细化。预算编制不够明确和细化，预算编制的合理性需要提高，预算执行力度还要进一步加强。

## **七、 改进措施和有关建议**

针对上述存在的问题及对外整体支出管理工作的需要，拟实施的改进措施如下：

（一）细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强单位内部机构各股室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。加强内部预算编制的审核和预算控制指标的下达。

（二）加强财务管理，严格财务审核。加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。在费

用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

（三）完善资产管理，严格编制政府采购年初预算和计划，规范各类资产的购置审批制度、资产采购制度、使用管理制度、资产处置和报废审批制度、资产管理岗位职责制度等，加强单位内部的资产管理工作。

（四）对相关人员加强培训，特别是针对《预算法》、《行政事业单位会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，切实提高部门预算收支管理水平。