

宁县中村学区

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，我单位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，对我单位 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、单位概况

（一）单位主要职能

1. 主持负责学区全面工作，把握学区改革与发展的大政方针，制定学区近、远期工作规划。实施小学义务教育，促进基础教育发展。

2. 认真贯彻执行党和国家的教育方针及有关教育的法律法规，贯彻落实上级管理部门的指示精神和工作任务。

3. 抓好学校领导班子和职工队伍建设，全面完成上级主管部门交办的临时性工作任务，做好管理、协调和指导工作。

4. 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。

（二）机构情况

宁县中村学区为财政全额拨款事业编制单位，隶属于宁县教育局管理，下辖六年制小学 10 所，四年制小学 6 所，幼儿园 1 所。

（三）人员情况。2019 年本单位编制人数 172 人，实际在岗人数 219 人。

（四）资产管理情况

本单位严格按照内控手册制度和流程执行采购、验收、管理、处理。对购入资产进行登记管理，指定使用人、管理人，存放地点，统一录入资产管理动态系统，对需处置的资产，找出原始发票凭证，填写处置表，手续齐全，交业务管理员审核，领导审批，交资产资源股审批，会计帐务处理，系统下帐处理。截止 2019 年年末我单位末固定资产金额为 2461.47 万元。其中：通用设备 421.07 万元，专用设备 69.76 万元，图书 4.87 万元，家具用具 163.46 万元，房屋建筑物 1802.32 万元。

（五）部门整体支出管理及使用情况

1. 2019 年度收支决算情况

（1）2019 年度收入决算情况

本部门 2019 年度收入合计 27486226.53 元，其中：财政拨款收入 27458426.53 元，占 99.9%；事业收入 27800.00

元，占 0.1%。

（2）2019 年度支出决算情况

本部门 2019 年度支出合计 27607172.36 元，其中：基本支出 23418562.53 元，占 84.83%；项目支出 4188609.83 元，占 15.17%。

基本支出 23418562.53 元，其中：工资福利支出 13989851.5 元，商品和服务支出 326016 元，对个人和家庭的补助支出 9099811.03 元，资本性支出 2884 元。

项目支出 4188609.83 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，加强师资队伍建设和提高教学质量等项目支出。

2. 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 23089662.53 元，占基本支出比例 98.48%，较上年增加 1028335.27 元，主要原因是人员正常增资。

3. 项目支出使用管理情况

项目支出 4188609.83 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。

4. “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、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 年度评价为良好。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。

四、存在的主要问题

由于专业业务水平不高，对财务工作细化不够。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。

五、改进措施和有关建议

1. 争取足额财政投入，现在财政投入只是保教育事业的基本运转，距离满足教育优质高速发展要求还较大。

2. 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。

3. 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。

4. 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。

5. 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。