

附件 1

## 梅州市学艺中学整体绩效自评报告

部门名称：（公章）

下属二级预算单位数量：无

填报人：李海辉

联系电话：2257135

填报日期：2021 年 7 月 25 日

根据《梅州市财政局关于开展 2020 年市级财政资金绩效自评工作的通知》要求，认真组织对 2020 年财政拨款资金进行绩效自评。现将自评情况汇报如下：

## 一、部门基本情况

### （一）部门整体概况

广东省梅州市学艺中学属市直初级中学，始建于 1924 年春，历史源远流长。曾被时任中共两广区委常委兼军事部长、黄埔军校政治部主任、东征军政治部主任的周恩来同志誉为“东江第一的革命学校”。2005 年 7 月 26 日被广东省教育厅授予“广东省一级学校”。

主要职能有：

1、本校为三年制全日制公办初级中学，是市级直属学校，具有法人资格，独立承担民事责任。经梅州市事业单位登记管理局登记，属公益全额拨款类事业单位。

2、学校面向梅州城区招生，招生对象为小学应届毕业生。每学年按教育主管部门批准的招生计划招生，在校学生总人数不超过 2700 人。

3、按照“教育要面向现代化，面向世界，面向未来”要求，以“办学育人”为宗旨，全面实施素质教育，努力提高学生的思想品德素质、科学文化素质、艺术审美素质、身体心理素质、劳动技能素质、交往合作素质，促进学生身心健康成长。

4、坚持依法办学，科研促教，民主治校。根据形势发展需要，构建和实施具有本校特色的能动教育办学模式，即贯彻以人为本的教育思想，弘扬师生的主体精神和身心力量，并以此统领全校教育教学全程，在教育、教学及管理活动中最大限度地发挥人的主观能动性，充分调动一切积极因素提高学校教育整体育人的功能和效能，为将学校办成一所规范化、示范

性优秀学校而努力。

## **（二）年度总体工作和重点工作任务。**

一年来，我校在市委、市政府、市教育局和学校党总支的正确领导下，认真学习十九大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，全面贯彻党的教育方针，为培养德智体全面发展的社会主义建设者和接班人而努力，圆满地完成本年度的各项教育教学任务。

2020 年我校主要重点抓好以下七个方面工作：

1. 深化教学改革，提高教育教学质量；
2. 外引内培并重，强化队伍建设；
3. 建立健全管理制度，促进学校教学管理创新发展；
4. 扎实开展“不忘初心、牢记使命”主题教育；
5. 着力提升办学条件，优化校园环境；
6. 改善学校体育教学软硬件，提升校园体育教学条件；
7. 保障学校教育教学工作平稳有序运转。

## **（三）部门整体支出绩效目标。**

我校 2020 年度财政拨款收入合计 4,756.66 万元，财政拨款支出合计 4,951.90 万元，整体收支趋于稳定，教育教学工作有序开展，项目建设严格执行相关要求，有效改善了办学条件，办学质量不断提高，得到了社会的高度好评，较好地完成了当年部门整体支出绩效目标。

## **（四）部门整体收入和部门整体支出情况。**

2020 我校年支出决算 4,951.90 万元，其中基本支出 4,601.74 万元，项目支出 350.15 万元。其中：教育支出 3,744.46 万元，文化旅游体育与传媒支出 50.00 万元，社会保障和就业支出 761.52 万元，卫生健康支出

154.72 万元，住房保障支出 241.21 万元。

2020 年度期初结余 357.39 万元，期末结转和结余 162.15 万元。

2020 年，我校财务运行情况总的态势良好，在我校财务运作过程中，坚持做到年初有预算，年中有控制，年终有分析与评价，全面梳理和优化支出流程，健全预算编制和执行相适应制度；突出重点，认真抓好大额的重点项目支出，在合法依规、安全可靠的前提下及时高效地做好支出工作，基本完成 2020 年整体收支目标，并依据《政府会计制度》进行会计核算，严格按有关文件精神实行收支两条线，明确职责，加强监督，确保我校财务阳光运行。

### **1. 单位总体收支情况**

2020 年，学校收入决算 4,756.66 万元，其中一般公共预算财政拨款收入 4,729.86 万元，政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，上级补助收入 15.82 万元，其他收入 10.98 万元。2020 年支出决算 4,951.90 万元，其中基本支出 4,601.74 万元，项目支出 350.15 万元。2020 年度期末结转和结余 162.15 万元。

### **2. 财政收支情况**

按支出功能分类看，2020 年学校财政拨款支出 4,951.90 万元，其中：教育支出 3,744.46 万元，文化旅游体育与传媒支出 50.00 万元，社会保障和就业支出 761.52 万元，卫生健康支出 154.72 万元，住房保障支出 241.21 万元，其他支出 0.00 万元。

2020 年初财政拨款结转和结余 357.39 万元，年末财政拨款结转和结余 162.15 万元。

## **二、绩效自评情况**

### **(一) 自评结论**

根据部门整体支出绩效评价指标，我校 2020 年度自评得分为 99 分。

(详见附件)

## **(二) 部门整体支出绩效指标分析**

### **1. 预算编制情况。**

#### **(1) 预算编制。**

在预算编制方面，该项指标自评分为 18 分。一是在预算编制合理性和规范性方面，我校严格按照财政局预算编制通知和有关要求，预算的编制符合本部门职责和市委市政府的方针政策和工作要求，项目资金的使用能根据轻重缓急进行合理分配，自评分 10 分。二是在财政拨款收入预决算差异率方面，学校能根据实际情况准确编制财政收入预算，预决算差异率为 0，自评分 8 分。

#### **(2) 目标设置。**

在预算目标设置方面，该项指标自评分为 9 分。一是在绩效目标合理性方面，学校所设立的整体绩效目标依据充分，符合客观实际，绩效目标的设立与部门履职和年度工作任务的相符性较高，自评分 5 分。二是在绩效指标明确性方面，学校的绩效指标设置缺少量化指标，没有完全符合要求，故自评分数扣 1 分，自评分 4 分。

### **2. 预算执行情况。**

#### **(1) 在资金管理方面，该项指标自评分为 24 分。**

①部门预算资金支出率方面，2020 年学校部门预算资金全年下达额度 4497.61 万元，总支出 4497.61 万元，总进度为 100%，指标得分 10 分，故自评分为 10 分。

②在结转结余率方面，学校年末财政拨款结转和结余决算数为 162.15 万元，年初财政拨款结转和结余决算数为 357.39 万元，一般公共

预算财政拨款决算数为 4,729.86 万元，政府性基金预算财政拨款 0.00 万元，结转结余率为 3.17%。该指标自评分数 4 分。

③在政府采购执行率方面，根据广东省政府采购网的相关数据统计信息，学校 2020 年实际采购金额为 34.84 万元，采购计划金额为 34.84 万元，实际采购金额等于计划采购金额。该指标自评分数 2 分。

④在财务合规性方面，学校能严格执行资金管理资金管理、费用支出等制度，会计核算能规范反映资金使用情况，不存在支出依据不合规、虚列项目、截留、挤占、挪用项目资金情况。该指标自评分数为 4 分。

⑤在预决算信息公开性方面，学校能及时进行预算编制，在财政部门规定的时间内上报预算编制，未出现超时报送现象，同时，学校在学校网站向社会公众进行公开，预算报告和决算报告均符合公开规范性检查指标。该指标自评分数为 4 分。

## **（2）在项目管理方面，该项目自评分为 7 分。**

①在项目实施程序方面，2020 年学校所有项目支出实施过程规范，均符合申报条件，申报、批复程序符合相关管理办法，项目招投标、调整、完成验收等履行相应手续。该指标自评分数为 2 分。

②在项目监管方面，学校对专项资金和专项经费的使用能积极做好检查、监控、督促等管理工作，且不存在被评价年度部门主管的市级专项资金绩效评价等级有低或差的情况。该指标自评分数为 5 分。

## **（3）在资产管理方面，该项目自评分为 5 分。**

①在报送及时性方面，学校的国有资产年报和月报均能按时进行报送。

②在数据质量方面，学校报送的 2020 年国有资产年报能做到数据完整、准确，并对其中的核实性问题均能提供有效、真实的说明。

③在账务核对情况方面，在年度资产的清查过程中，通过对资产账与财务账进行核对，做到资产账与财务账相符。

④在资产管理安全性方面，学校完善了国有资产管理内部管理制度和规程，并按照内部管理制度执行有关规定，出租、出借均符合有关规范要求。该指标自评分数为 2 分。

⑤在固定资产利用率方面，学校的固定资产使用率高，能做到物尽其用，该指标自评分为 3 分。

总之，学校高度重视资产管理工作，依据财经法规及财务制度要求做好资产管理工作，由总务科负责学校资产管理工作《梅州市学艺中学资产管理办法》等制度，严格执行资产采购、出入库、日常登记及处置等管理工作。所有固定资产、无形资产均纳入市财政统一的行政事业单位资产管理系统进行管理，并于每年末对资产进行盘点，确保账账、账实相符。

#### **(4) 人员管理**

根据梅市机编〔2013〕16号关于印发梅州市学艺中学机构编制方案的通知，核定梅州市学艺中学事业编制 206 名。本单位 2020 年度的编制人数为 198 人，财政供养人员控制率为 96.12%。该指标自评分数为 2 分。

#### **(5) 制度管理**

2020 年本单位认真开展内部控制基础性评价工作，制定梅州市学艺中学内部控制制度汇编。本汇编包括总则、内部控制基本制度、预算管理制度、收入管理制度、支出管理制度、政府采购管理制度、资产管理制度、建设项目管理制度、合同管理制度、决策机制制度，对不相容岗位与职责分离控制情况，内部控制管理信息系统功能覆盖情况作出了规定，强化对内部权力运行的制约，防止内部权力滥用，建立健全科学高效的制约和监督体系，促进本单位公共服务效能和内部治理水平不断提高。该指标自评分数为 4 分。

### 3. 预算使用效益。

#### (1) 在经济性方面，该项指标自评分为 4 分。

2020 年，学校“三公”经费和日常公用经费基本按照预算计划支出，对机构运转成本做到严格控制。其中，三公经费统计数为 1.91 万元，当年预算数 11 万元；日常公用经费决算数 117.29 万元，调整预算数 117.29 万元。公用经费控制率为 100%。

#### (2) 在效率性方面，该项指标自评分为 9 分。

一是重点工作完成率 100%，自评分数 3 分。学校 2020 年的重点工作包括：①深化教学改革，提高教育教学质量；②外引内培并重，强化人才队伍建设；③建立健全管理制度，促进学校教学管理创新发展；④扎实开展“不忘初心、牢记使命”主题教育；⑤着力提升办学条件，优化校园环境；⑥改善学校体育教学软硬件，提升校园体育教学条件；⑦保障学校教育教学工作平稳有序运转。学校对以上重点工作能高质高量完成，同时，对党委、政府、人大和上级部门下达或交办的重要事项能及时有效执行。

二是学校坚持坚持依法办学，科研促教，民主治校。根据形势发展需要，构建和实施具有本校特色的能动教育办学模式，即贯彻以人为本的教育思想，弘扬师生的主体精神和身心力量，并以此统领全校教育教学全程，在教育、教学及管理活动中最大限度地发挥人的主观能动性，充分调动一切积极因素提高学校教育整体育人的功能和效能，为将学校办成一所规范化、示范性优秀学校而努力。2020 年，全校教职工进一步转变作风、开拓进取、扎实工作，各项工作取得了明显成绩，年初所定 7 项绩效目标均顺利完成。该指标自评分数为 3 分。

三是在项目完成及时性方面，自评分数 3 分。我校结合自身工作，有序推进各项建设项目，各项目基本均按照建设计划有序推进，均预计可在

计划时间内完成，专项资金使用整体按照项目进度有序支付。

### **（3）在效果性方面，该项指标自评分为 10 分。**

2020 年学校顺利完成了各项工作目标和任务，学校教育教学等各项事业得到进一步稳步提升和发展。

### **（4）在公平性方面，该项指标自评分为 7 分。**

一是群众信访办理情况自评分 3 分。学校通过设置意见投诉箱、公示制度等形式，畅通服务对象意见反映渠道，并建立群众意见办理及时回复机制，确保群众意见能及时有效地得到回应和解决。

二是公众或服务对象满意度自评分 4 分。学校不断加强软硬件设施建设，增强办学能力，提升办学质量，坚持“德育为先、教学为重、育人为本”，将社会主义核心价值观作为第一竞争力，把学生培养成拥有良好品质、适应未来社会的有使命感公民。

## **（三）部门整体支出绩效管理存在问题及改进意见**

### **1. 部门整体支出绩效管理存在问题**

我校 2020 年整体绩效自评良好，但仍存在着不足之处，仍需进一步改进与完善，如在绩效指标明确性方面，学校部分绩效指标的设置方面还存在不够清晰、可衡量的问题，不便于开展量化评价。

### **2. 部门整体支出绩效管理改进措施**

（1）更加科学设置绩效目标及指标，增强绩效指标的清晰性、可衡量性，便于开展量化评价，及时了解资金使用绩效情况。

（2）加强部门预算资金、特别是项目资金的执行进度跟踪，及时与资金使用部门协同资金支出进度，避免支出进度滞后，造成年底财政资金冗余。

（3）进一步规范学校的资产管理和采购计划，建立和完善相关制度，

促使学校的资产管理和政府采购方面上一个新台阶。

### **三、下一步工作计划**

2021年本单位将努力办好义务教育和加强制度管理，确保资金发挥最大效用，为学校教育事业作出更大的贡献。在党和政府对义务教育事业的关心和支持下，为我校发展特义务教育事业创造了条件，实现了良好的经济性、效率性、有效性和可持续性，有力地推学校教育事业的发展。