

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：曾苑婷

联系电话：13798479136

填报日期：2022 年 4 月 25 日



根据《梅州市财政局关于开展 2022 年市级财政资金绩效自评工作的通知》要求，认真组织对 2021 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。

2021 年我校主要重点抓好以下六个方面工作：

1. 党政合力，齐抓共管，进一步改善学校办学条件；
2. 突出亮点，打造特色，稳步提升教育教学工作水平；
3. 德育为首，学生为本，积极打造文明校园诗意氛围；
4. 有效组织，有序实施，切实保障教育教学工作顺利进行；
5. 积极参与，大力支持，充分发挥工会的桥梁纽带作用；
6. 开拓进取，脚踏实地，走出适合学校团建工作的新路子；

（三）部门整体支出绩效目标。

我校 2021 年度财政拨款收入合计 4,986.40 万元，财政拨款支出合计 4,842.60 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。

2021 我校年支出决算 4,902.74 万元，其中基本支出 4,401.69 万元，项目支出 501.05 万元。其中：教育支出 3,621.40 万元，文化旅游体育与传媒支出 59.35 万元，社会保障和就业支出 817.68 万元，卫生健康支出 150.94 万元，住房保障支出 253.37 万元。

2021 年度期初结余 164.96 万元，期末结转和结余 298.36 万元。

2021 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 2021 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

2021 年，学校收入决算 5,036.14 万元，其中一般公共预算财政拨款收入 4,986.40 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 42.14 万元，其他收入 7.60 万元。2021 年支出决算 4,902.74 万元，其中基本支出 4,401.69 万元，项目支出 501.05 万元。2021 年度期末结转和结余 298.36 万元。

2. 财政收支情况

按支出功能分类看，2021 年学校财政拨款支出 4,902.74 万元，其中：教育支出 3,621.40 万元，文化旅游体育与传媒支出 59.35 万元，社会保障和就业支出 817.68 万元，卫生健康支出 150.94 万元，住房保障支出 253.37 万元，其他支出 0.00 万元。

2021 年初财政拨款结转和结余 164.96 万元，年末财政拨款结转和结余 298.36 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 2021 年度自评得分为 94.97 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。（此项满分 20 分，自评得分 18.5 分）

（1）预算编制。

该项指标自评分为 9.5 分。（满分 10 分）

① 预算编制合理性

在预算编制合理性方面，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 3 分。

② 预算编制规范性

在预算编制规范性方面，符合市财政当年度有关预算编制的原则和要求，符合专项资金预算编制和项目库管理要求，自评分 3 分。

③ 财政拨款收入预决算差异率

在财政拨款收入预决算差异率方面，根据考核公式计算得到的财政拨款收入预决算差异率为 2.53%。对照评分标准：自评分 3.5 分。

（2）目标设置。

该项指标自评分为 9 分。（满分 10 分）

① 绩效目标合理性

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。

② 绩效指标明确性

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。（此项满分 50 分，自评得分 46.62 分）

（1）资金管理。

该项指标自评分为 10 分。（满分 10 分）

①结转结余率

我校年末财政拨款结转和结余决算数为298.36万元，年初财政拨款结转和结余决算数为164.96元，一般公共预算财政拨款决算数为4986.40万元，政府性基金预算财政拨款0.00万元。根据考核公式计算得到的结转结余率为5.79%。对照评分标准：自评分5分。

②财务管理合规性

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 5 分。

（2）信息公开。

该项指标自评分为 3 分。（满分 4 分）

①预决算公开合规性

学校的预算报告和决算报告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 2 分。

②绩效信息公开情况

学校的绩效目标、绩效自评资料在学校网站向社会公众进行公开，公示时间为 2021 年 10 月 18 日。已公开的绩效资料均符合公开规范性检查指标。该指标自评分数为 1 分。

（3）采购管理。

该项指标自评分为 7 分。（满分 8 分）

①政府采购执行率

根据广东省政府采购网的相关数据统计信息，学校 2021 年实际采购

金额为 188.55 万元，采购计划金额为 188.55 万元，实际采购金额等于计划采购金额。该指标自评分数 3 分。

②采购合规性

我校对照《广东省预算单位政府采购活动内部控制事项清单》已完成本单位政府采购内部控制管理制度建设并形成正式文件，报市财政局备案。在采购过程中，及时在“广东省政府采购网”备案公开政府采购合同，及时上报政府采购信息统计报表，按要求采购脱贫地区农副产品。该指标自评分数 4 分。

（4）项目管理。

该项指标自评分为 19.62 分。（满分 20 分）

①专项资金绩效完成情况

我校专项资金绩效自评分数为 96.17 分。根据考核公式计算，该指标自评分数 9.62 分。

②项目实施程序

2021 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 5 分。

③项目监管

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。

（5）资产管理。

该项指标自评分为 7 分。（满分 8 分）

①资产配置合规性

我校办公室面积和办公设备配置未超过规定标准。该指标自评分数为 2 分。

②资产收益上缴的及时性

2021 年无资产处置，无需上缴的使用收益。该指标自评分数为 1 分。

③资产盘点情况

2021 年我校未进行资产盘点。该指标自评分数为 0 分。

④数据质量

我校行政事业性国有资产年报数据完整、准确，核实性问题均能提供有效、真实的说明，且资产账与财务账、资产实体相符的。该指标自评分数为 2 分。

⑤资产管理合规性

我校已制订国有资产管理内部管理制度，严格按《行政单位国有资产管理暂行办法》《事业单位国有资产管理暂行办法》等制度进行资产管理，不存在违规出租、出借、处置国有资产的行为。该指标自评分数为 2 分。

3. 预算使用效益。（此项满分 30 分，自评得分 29.85 分）

（1）经济性。

该项指标自评分为 7.85 分。（满分 8 分）

①经济成本控制情况

我校专项资金绩效自评分数为 96.17 分。根据考核公式计算，该指标自评分数 3.85 分。

②公用经费控制率

我校“三公”经费预算支出数为 4 万元，实际支出数为 1.06 万元，实际支出数 $\leq$ 预算支出数。我校日常公用经费决算数 4986.40 万元，调整预算数为 4986.40 万元，日常公用经费决算数=日常公用经费调整预算数。

该指标自评分数 4 分。

（2）效率性。

该项指标自评分为 8 分。（满分 8 分）

①重点工作完成率

2021 年我校由市委、市政府、市人大、省相关部门交办或下达的工作任务总数和完成数均为 2093 件，完成率为 100%。2021 年的重点工作包括：①党政合力，齐抓共管，进一步改善学校办学条件；②突出亮点，打造特色，稳步提升教育教学工作水平；③德育为首，学生为本，积极打造文明校园诗意氛围；④有效组织，有序实施，切实保障教育教学工作顺利进行；⑤积极参与，大力支持，充分发挥工会的桥梁纽带作用；⑥开拓进取，脚踏实地，走出适合学校团建工作的新路子。学校对以上重点工作能高质高量完成。该指标自评分数为 2 分。

②绩效目标完成率

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。2021 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 6 项绩效目标均顺利完成。该指标自评分数为 3 分。

③项目完成及时性

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。该指标自评分数为 3 分。

(3) 效果性。

该项指标自评分为 10 分。（满分 10 分）

① 社会经济环境效益

我校主要指标能够体现当年履职的效果，项目支出实现了预期效果。
该指标自评分数为 10 分。

(4) 公平性。

该项指标自评分为 4 分。（满分 4 分）

① 群众信访办理情况

学校通过在官网公开投诉电话、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。该指标自评分数为 2 分。

② 公众或服务对象满意度

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。不断提高学生和家长以及社会公众对我校满意度。该指标自评分数为 2 分。

(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 2021 年整体支出绩效自评等级为“优”，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

2022 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。