

附件 1

## 2018 年度部门整体支出 绩效自评报告

部门名称（公章）：深圳市龙华区鹭湖外国语小学

部门法人（签章）：王讲春

填报人：李思娴

联系电话：21009858

## 一、单位基本情况

### （一）单位主要职能。

贯彻执行国家、省、市财政、税收、财务、会计管理等方面的法律、法规和政策；认真贯彻党的教育方针、政策、法律法规等，坚持依法治教、依法治学，全面推进素质教育，实施小学义务教育，促进基础教育发展，培养行止优雅、志趣高雅、学识博雅，具有创新精神，对话世界的未来公民。

### （二）年度总体工作和重点工作任务。

深圳市龙华区鹭湖外国语小学 2018 年主要工作目标包括：1. 我校于 2018 年 3 月 21 日成立，于 2018 年 9 月开始借址于龙华区外国语学校办学。未来一年我们的重点工作是加快推进新校建设及筹办，保障学校教育教学的需要。2. 认真学习贯彻党的十九大精神、二中、三中全会精神，以及习近平总书记视察广东重要讲话精神为指导，提高工作效率，着力办人民满意的教育。以科学发展观为指导，以小学规范化建设为重点，遵循上级有关部门的指示和学校办学目标，以课堂教学研究，教师队伍建设为基本点，增强质量意识、服务意识，全面实施素质教育，加强师生管理，全面提高教育教学质量，促进教师学生健康可持续发展。

### （三）2018 年部门预算编制情况。

根据我校职责，按照区委区政府有关方针政策和工作要求，结合我校中长期发展规划及年度工作计划，由于我校于 2018 年新成立单位，2018 年度年初未安排预算。预算编制

符合区财政 2018 年度有关预算编制的原则，如严控“三公”经费以及会议、差旅和培训等一般公务支出预算等。根据 2018 年度部门预算编制要求，我校在中期财政规划（2018-2020）框架下编制年度部门预算、达到区财政对部门预算编制的细致程度要求，同时按要求对申请的财政资金设定绩效目标。在实际工作开展过程中，经批准，我校整体支出预算总额调整为 683.40 万元。具体资金安排情况如下：

1. 部门整体支出年初预算安排。

我校于 2018 年 3 月 21 日成立，于 2018 年 9 月开始借址于龙华区外国语学校办学。故未编制 2018 年部门整体预算支出，在年中对部门整体支出预算进行了追加。

2. 部门整体支出预算调整情况。

根据 2018 年度履职需要，年中对部门整体支出预算进行了相应追加，整体支出预算总额调整为 683.40 万元。按资金来源，其中：财政拨款收入调整为 683.40 万元；按资金用途，基本支出预算调整为 117.30 万元（占比 17.16%）；项目支出预算调整为 566.10 万元（占比 82.84%）。

部门整体支出预算追加后，按照支出用途，调增了人员经费 117.30 万元、行政事业类项目经费 566.10 万元。按照支出类别，主要调增了教育支出 662.40 万元、社会保障和就业支出 5.00 万元、住房保障支出 16.00 万元。

相关预算情况见下表：

表 1 部门整体支出预算资金来源与调整情况

单位：万元		
支出预算资金来源	年初预算数	调整预算数
财政拨款收入	0.00	683.40
本年收入合计	0.00	683.40
总计	0.00	683.40

表 2 部门整体支出构成与调整情况（按支出功能分类）

单位：万元			
支出功能分类	年初预算数	调整预算数	部门决算数
教育支出	0.00	662.40	609.94
社会保障和就业支出	0.00	5.00	2.67
住房保障支出	0.00	16.00	9.96
总计	0.00	683.40	622.57

表 3 部门整体支出构成与调整情况（按支出用途）

单位：万元		
支出用途	年初预算数	调整预算数
一、基本支出	0.00	117.30
人员经费	0.00	117.30
二、项目支出	0.00	566.10
行政事业类项目	0.00	566.10
总计	0.00	683.40

表 4 基本支出构成与调整情况（按经济分类）

单位：万元		
支出经济分类	年初预算数	决算数
工资福利支出	0.00	78.39
总计	0.00	78.39

### 3. 绩效管理情况。

我校于 2018 年 3 月 21 日成立，于 2018 年 9 月开始借址于龙华区外国语学校办学。因此无编制绩效目标。

#### （四）2018 年部门整体预算执行情况。

2018 年度我校基本建立健全了部门内部管理制度，资金

支出、项目管理较为规范，资产配置合理，财政供养人员无超编情况。具体情况如下：

1. 预算资金执行情况较好。

2018 年，我校财政拨款预算资金总额为 683.40 万元，实际支出 622.57 万元，执行率为 91.10%。年末财政拨款结转和结余 33.95 万元，占当年度预算总额 4.97%。采购计划金额 191.50 万元，实际采购金额 191.50 万元，其中货物类 161.62 万元，工程类 0.00 万元，服务类 28.95 万元。

2. 财务管理合法合规。

我校资金支出严格按照《鹭湖外国语小学财务管理制度》等相关财务制度执行，会计核算规范，不存在超范围、超标准、虚列支出等情况。预决算信息公开严格按照财政部门关于 2018 年度预决算公开要求，在规定时间内以规定的方式公开 2018 年部门预算及 2017 年部门决算。

3. 项目管理规范有效。

我校项目管理严格按照《深圳市市级部门项目支出管理暂行办法》、《鹭湖外国语小学建设项目管理制度》等制度执行，项目实施流程规范，招投标建设、验收等关键环节均严格把关，项目监管机制得到落实。出现项目调整时，我校也均按有关规定履行报批手续。

4. 资产管理安全高效。我校资产保存完整，使用合规，配置合理，处置规范，总体使用效率较高。截至 2018 年 12 月 31 日，我校国有资产总额为 185.36 万元，其中：流动资

产 35.48 万元，固定资产 134.52 万元，无形资产 15.36 万元；负债总额 1.53 万元，均为流动负债；净资产 183.83 万元；固定资产总体使用率达到 100%。我校 2018 年无资产有偿使用及处置收入。固定资产保有及使用情况如下：

表 5 2018年度固定资产保有及使用情况表

固定资产类别	实有数			
	数量	净值（万元）	其中：在用（万元）	利用率
一、土地、房屋及构筑物	—	134.52	134.52	100%
其中：1. 土地（平方米）	—	—	—	—
2. 房屋（平方米）	—	—	—	—
办公用房	—	—	—	—
其中：	—	—	—	—
办公室用房	—	—	—	—
业务用房	—	—	—	—
其他用房	—	—	—	—
二、通用设备（个、台、辆等）	151	101.64	101.64	100%
其中：1. 车辆	—	—	—	—
2. 机械设备	—	—	—	—
3. 单价 50 万（含）以上（不含车辆）	—	—	—	—
三、专用设备（个、台等）	6	1.70	1.70	100%
其中：单价 100 万（含）以上	—	—	—	—
四、文物和陈列品（个、件等）	—	—	—	—

其中：文物	—	—	—	—
五、图书档案(本、套等)	4	3.13	3.13	100%
六、家具、用具、装具及动植物(个、套等)	143	28.05	28.05	100%
其中：家具用具	—	—	—	—

## 5. 人员规模有效控制。

截止 2018 年 12 月 31 日,我校编制人数 8 人,实有人数 8 人。

表 6 2018年度人员情况表

人员情况	编制人数	年末实有人数
在职人员（人）	8	8
事业	8	8
财政补助人员	8	8

## 6. 管理制度健全。

我校建立了《鹭湖外国语小学财务管理制度》、《鹭湖外国语小学采购管理制度》、《鹭湖外国语小学合同管理制度》、《鹭湖外国语小学建设项目管理制度》、《鹭湖外国语小学“三重一大”决策机制》、《鹭湖外国语小学预算管理制度》、《鹭湖外国语小学资产管理制度》等一系列管理制度，基本涵盖内部控制预算管理、收支管理、政府采购管理、资产管理、建设项目管理、合同管理六大经济业务活动，部门职能履行与预算执行得以保障。

## 二、单位主要履职绩效分析

### （一）主要履职目标

1. 我校于 2018 年 3 月 21 日成立，于 2018 年 9 月开始

借址于龙华区外国语学校办学。未来一年我们的重点工作是加快推进新校建设及筹办，保障学校教育教学的需要。2. 认真学习贯彻党的十九大精神、二中、三中全会精神，以及习近平总书记视察广东重要讲话精神为指导，提高工作效率，着力办人民满意的教育。以科学发展观为指导，以小学规范化建设为重点，遵循上级有关部门的指示和学校办学目标，以课堂教学研究，教师队伍建设为基本点，增强质量意识、服务意识，全面实施素质教育，加强师生管理，全面提高教育教学质量，促进教师学生健康可持续发展。

## （二）主要履职情况

1. 认真学习贯彻党的十九大精神、二中、三中全会精神。
2. 研究拟定学校发展规划和年度计划，组织实施教育体制和办学体制改革。
3. 管理和指导学校基础教育工作；确保普及九年义务教育工作成果。
4. 管理学校教育经费，按照《鹭湖外国语小学财务管理制度》，严格执行财务管理制度。
5. 通过总务处负责和指导学校教职工的思想政治工作，严格规划学校品德教育、体育卫生教育、艺术教育和国防教育工作；总体由总务处安排负责做好社会治安综合治理及安全保卫工作。

## （三）单位履职绩效情况。

从预算使用的经济性、效率性、效果性、公平性等方面，



分析部门履职和主要工作任务是否完成，项目是否顺利达成目标，达到了什么样的效果。重点对部门履职和预算使用产生的经济效益、社会效益、生态效益和公众满意度进行分析评估。

#### 1. 财务管理方面：

根据学校财务内控管理制度和财政相关规定，结合学校实际情况，在学校各个部门的协助之下做好学校预算和决算编制工作，严格遵循财政相关规定把控学校的开支，仔细核实教职工的报销事项，认真检查报销单据的完整性和真实性，严禁不符合规定的报销事项发生。

#### 2. 新校建设方面：

做好新校建设的前期准备工作，做好项目预算，主动与相关部门联系，反馈新校建设过程中存在的问题；主动与承建单位沟通，了解工程进度，积极参与建设单位的每周例会，作为校方提出利于学校建设的建议与意见。

### 三、总体评价和整改措施

#### （一）预算绩效管理工作主要经验、做法。

本次部门整体支出绩效自评，由于是首次实施，主要是根据国家相关法律法规和部门规章的相关规定进行。下一步将专门针对我校整体支出的特点，强化预算绩效申报工作及项目实施方案预报。

#### （二）部门整体支出绩效存在问题及改进措施；

通过总结本次部门整体支出绩效评价，我校主要存在的问题是对绩效评价工作的认识不够。预算绩效评价是一门新功课，在开展部门整体绩效自评过程中，我校相关人员逐步树立了绩效理念，但了解还不够深入，对绩效评价的实际参与工作内容不明确。为进一步加强绩效管理，逐步规范绩效评价工作，我校将加强预算绩效宣传，强化绩效评价理念。

### （三）后续工作计划、相关建议等。

2018 年我校将紧紧围绕区委区政府交办的主要工作任务和部门年度工作计划确定的重点工作，全力以赴做好资金保障，突出抓好预算执行，强化绩效管理。

#### （1）进一步强化预算执行工作。

为进一步提高资金的支出进度及使用效能，拟采取倒推制，倒推预算执行计划和进度，将每一个预算项目落实责任人，每月对部门预算进度进行通报，跟踪督办。

#### （2）加强绩效管理工作，做好预算项目的过程监管。

在 2018 年预算绩效考评的基础上，通过建立健全项目事前、事中、事后的一体化预算执行考评机制和项目绩效评价机制，做好项目的过程监管，充分运用评价结果，提高资金使用效能。

#### 四、部门整体支出绩效评价指标评分情况

参照《2018 年度部门整体支出绩效评价指标评分表》（见下表）进行自评，填报得分情况。

## 2018 年度部门整体支出绩效评价指标评分表

评价指标						指标说明	评分标准	自评 得分
一级指标		二级指标		三级指标		——	——	
名称	分值	名称	分值	名称	分值	——	——	
预算 编制 情况	20	预算 编制	10	预算编 制合理 性	5	考核部门（单位）预算的合理性，即是否符合本部门职责、是否符合区委区政府的方针政策和工作要求，资金有无根据项目的轻重缓急进行分配。	1. 部门预算编制、分配符合本部门职责、符合区委区政府方针政策和工作要求的，得 1 分； 2. 部门预算资金能根据年度工作重点，在不同项目、不同用途之间合理分配的，得 1 分； 3. 专项资金编制细化程度合理，未出现因年中调剂导致部门预决算差异过大问题的，得 1 分； 4. 功能分类和经济分类编制准确，年度中间无大量调剂，项目之间未频繁调剂的，得 1 分； 5. 部门预算分配不固化，能根据实际情况合理调整的（如不存在项目支出完成不理想但连年持续安排预算的情况等），得 1 分。	5
				预算编 制规范 性	5	考核部门（单位）预算编制是否符合区财政部门当年度有关预算编制的原则，例如在规范性和细致程度方面是否符合要求等。	1. 符合区财政当年度有关预算编制的原则和要求的，符合专项资金预算编制和项目库管理要求的，得 5 分； 2. 发现一项没有满足的扣 1 分，扣完为止。 本指标需对照相应年度的区级预算编制文件和部门（单位）的部门预算，根据实际情况评分。区级部门预算编制文件是指由区财政部门印发的区级预算编制工作方案和年度区级部门预算编制工作通知，以及其他与部门预算编制相关的文件和制度。	5
		目标 设置	10	绩效目 标完整 性	5	部门（单位）是否按要求编报项目绩效目标，是否依据充分，是否符合客观实际。	部门（单位）是否按要求编报项目绩效目标，没按要求编报项目绩效目标的，一个项目扣一分，扣完为止。	5
				绩效指 标明确 性	5	部门（单位）设定的绩效指标是否清晰、细化、可量化，用以反映和考核部门（单位）项目绩效目标的明细化情况。	1. 绩效指标中包含能够明确体现部门（单位）履职效果的社会经济生态效益指标的，得 2 分； 2. 绩效指标具有清晰、可衡量的指标值的，得 1 分； 3. 绩效指标包含可量化的指标的，得 1 分；完全没有可量化的指标的，不得分； 4. 绩效目标的目标值测算能提供相关依据或符合客观实际情况的，得 1 分； 对照上述 4 项标准，不完全符合的，每项应酌情扣分。	3
预算 执行 情况	36	资金 管理	18	部门预 算资金 支出率	5	部门（单位）部门预算实际支付进度和既定支付进度的匹配情况，反映和考核部门（单位）预算执行的及时性和均衡性。	本指标得分=本指标满分分值×全年平均执行率。 其中：全年平均执行率=Σ（每个季度的执行率）÷4 分季执行率=当季部门预算资金支出进度÷该季序时进度×100% 预算执行均衡性考核的资金范围不含当年 12 月下达的资金。	4.55

评价指标						指标说明	评分标准	自评 得分
一级指标		二级指标		三级指标		——	——	
名称	分值	名称	分值	名称	分值	——	——	
				结转结余率	3	部门（单位）当年度结转结余与当年度预算总额的比率，用以反映和考核部门（单位）对结转结余资金的实际控制程度。	$\text{结余结转率} = \frac{\text{年末财政拨款结转和结余决算数}}{\text{（年初财政拨款结转和结余收入决算数} + \text{一般公共预算财政拨款决算数} + \text{政府性基金预算财政拨款决算数）}} \times 100\%$ 1. 结余结转率 $\leq 10\%$ 的，得 3 分； 2. $10\% < \text{结余结转率} \leq 20\%$ 的，得 2 分； 3. $20\% < \text{结余结转率} \leq 30\%$ 的，得 1 分 3. 结余结转率 $> 30\%$ 的，得 0 分。	3
				政府采购执行率	2	部门（单位）本年度实际政府采购金额与年度政府采购预算的比率，用以反映和考核部门（单位）政府采购预算执行情况。	本指标得分=本指标满分分值 $\times$ 政府采购执行率 其中：政府采购执行率=（实际采购金额合计数/采购计划金额合计数） $\times 100\%$ 如实际采购金额大于采购计划金额则本项不得分。 政府采购预算是指采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。	1.99
				财务合规性	4	反映部门（单位）资金支出规范性，包括资金管理、费用支出等制度是否严格执行；会计核算是否规范、是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况。	1. 预算执行规范性 1 分，按规定履行调整报批手续或未发生调整的，且按事项完成进度支付资金的得 1 分，否则酌情扣分。 2. 事项支出的合规性 1 分，资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定的得 1 分；超范围、超标准支出，虚列支出，截留、挤占、挪用资金的，以及其他不符合制度规定支出的，视情节严重情况扣分，扣完为止。 3. 会计核算规范性 1 分，规范执行会计核算制度得 1 分；未按规定设专账核算，或支出凭证不符合规定，或其他核算不规范的，酌情扣分。 4. 重大项目支出经过评估论证和必要决策程序的得 1 分，否则酌情扣分。	4
				预决算信息公开性	4	主要考核部门（单位）在被评价年度是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映部门（单位）预决算管理的公开透明情况。	1. 部门预算公开 2 分，按以下标准分档计分： （1）按规定内容、在规定时限和范围内公开的，得 2 分。 （2）进行了公开，但未达到时限、内容或范围要求的，得 1 分。 （3）没有进行公开的，得 0 分。 （4）涉密部门按规定不需要公开相关信息的，计 2 分。 2. 部门决算公开 2 分，按以下标准分档计分： （1）按规定内容、在规定时限和范围内公开的，得 2 分。 （2）进行了公开，但未达到时限、内容或范围要求的，得 1 分。 （3）没有进行公开的，得 0 分。	4

评价指标						指标说明	评分标准	自评 得分
一级指标		二级指标		三级指标		——	——	
名称	分值	名称	分值	名称	分值	——	——	
							(4) 涉密部门按规定不需要公开相关信息的, 计 2 分。 本指标得分=部门预算公开得分+部门决算公开得分	
		项目管理	7	项目实施程序	2	反映部门(单位)所有项目支出实施过程是否规范, 包括是否符合申报条件; 申报、批复程序是否符合相关管理办法; 项目招投标、调整、完成验收等是否履行相应手续等。	1. 项目的设立、调整按规定履行报批程序的, 得 1 分; 2. 项目招投标、建设、验收以及方案实施均严格执行相关制度规定的, 得 1 分; 评价时发现项目不符合上述条件的, 酌情扣分。	2
				项目监管	5	反映部门(单位)对所实施项目(包括部门主管的区级财政专项资金和专项经费分配给区、区实施的项目)的检查、监控、督促整改等管理情况。	1. 资金使用单位或基层资金管理单位建立有效资金管理机制, 且执行情况良好的, 得 2 分; 2. 各主管部门按规定对主管的财政专项资金和专项经费开展有效的检查、监控、督促整改的, 得 3 分(需提供检查底稿或其他材料证明, 否则不得分); 如被评价年度部门主管的区级财政专项资金绩效评价结果为差的, 本项不得分。 评价时发现项目不符合上述条件的, 酌情扣分。	5
		资产管理	5	资产管理安全性	2	部门(单位)的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴, 用于反映和考核部门(单位)资产安全运行情况。	1. 资产配置合理、保管完整, 账实相符的, 得 1 分; 2. 资产有偿使用、处置收入及时足额上缴的, 得 1 分。	2
				固定资产利用率	3	部门(单位)实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比例, 用以反映和考核部门(单位)固定资产使用效率程度。	1. 比率 $\geq 90\%$ 的, 得 3 分; 2. $90\% > \text{比率} \geq 75\%$ 的, 得 2 分; 3. $75\% > \text{比率} \geq 60\%$ 的, 得 1 分; 4. 比率 $< 60\%$ 的, 得 0 分。	3
		人员管理	2	财政供养人员控制率	2	部门(单位)本年度在编人数(含工勤人员)与核定编制数(含工勤人员)的比率。	1. 比率 $\leq 100\%$ 的, 得 2 分; 2. 比率 $> 100\%$ 的, 得 0 分。	2
		制度管理	4	管理制度健全性	4	部门(单位)是否制订并严格执行相应的预算资金、财务管理和预算绩效管理 etc 制度, 用以反映部门(单位)的管理制度对其完成主要职责和促进事业发展的保障情况。	1. 部门制订了财政资金管理、内部财务、内部控制等制度的, 得 1 分; 2. 上述资金、财务和内控制度得到有效执行, 能提供相关佐证材料的, 得 1 分; 3. 部门制订了本部门预算绩效管理制度的, 得 1 分; 4. 部门落实了预算绩效管理制度, 在本级及下属单位开展绩效评价等工作, 能提供相关佐证材料的, 得 1 分。	4
预算使用	44	经济性	8	公用经费控制	8	部门(单位)本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率, 用以反映和考	1. “三公”经费实际支出数 $\leq$ 预算安排的三公经费数, 得 4 分, 否则不得分; 2. 日常公用经费决算数 $\leq$ 日常公用经费调整预算数, 得 4 分, 否则不得分。	8

评价指标						指标说明	评分标准	自评 得分
一级指标		二级指标		三级指标		——	——	
名称	分值	名称	分值	名称	分值	——	——	
效益				率		核部门(单位)对机构运转成本的实际控制程度。		
		效率 性	14	重点工作完成率	7	部门(单位)完成党委、政府、人大和上级部门下达或交办的重要事项或工作的完成情况,反映部门对重点工作的办理落实程度。	重点工作完成率=重点工作实际完成数/重点工作总数×100% 重点工作是指区委、区政府、区人大、中央相关部门交办或下达的工作任务。 本指标得分=重点工作完成率×7 注:重点工作完成率可以参考区府督查室或其他权威部门的统计数据(如有)。	7
				项目完成及时性	7	反映部门(单位)项目完成情况与预期时间对比的情况。	1. 所有部门预算安排的项目均按计划时间完成的,得7分; 2. 部分项目未按计划时间完成的,本指标得分=已完成项目数/未完成项目数×7。	7
		效果 性	15	社会经济生态效益	15	反映部门(单位)履行职责对经济发展、社会发展和生态环境所带来的直接或间接影响。	根据部门(单位)职责,结合绩效目标设立情况,合理设置个性化绩效指标,通过绩效指标完成情况与目标值对比分析进行评定得分。根据部门(部门)履职内容和性质,从社会、经济、生态环境三个方面,至少选择一至两个方面对工作实效和效益进行评价。 1. 部门管理行业和领域相关的主要绩效指标能否体现部门当年履职的效果。主要绩效指标均体现部门履职效果的,得7分;只有部分指标体现效果的,酌情扣分。 2. 部门当年主要项目支出是否实现了预期效果,由评价方对照部门的项目支出进行评分。所有项目都能体现效果的,得8分;只有部分项目体现效果的,酌情扣分。	12
		公平 性	7	群众信访办理情况	3	部门(单位)对群众信访意见的完成情况及及时性,反映部门(单位)对服务群众的重视程度。	1. 建立了便利的群众意见反映渠道和群众意见办理回复机制的,得1分; 2. 当年度所有群众信访意见全部回复的,得1分,否则按未回复的比例扣分。 3. 回复意见均在规定时限内的,得1分,否则按逾期回复的比例扣分。	3
				公众或服务对象满意度	4	反映社会公众或部门(单位)的服务对象对部门履职效果的满意度。	社会公众或服务对象是指部门(单位)履行职责而影响到的部门、群体或个人,一般采取社会调查的方式。如难以单独开展满意度调查的,可参考区统计部门的数据、年度区直民主评议政风行风评价结果等数据,或者参考群众信访反馈的普遍性问题、本部门或权威第三方机构的开展满意度调查等进行合理的评分。	4
总分	100	——	100	——	100	——	——	94.54