

# 临沂沂州实验学校文件

沂州校办发〔2022〕 06号

---

各处室、年级组：

《临沂沂州实验学校资金使用管理办法》已经学校领导班子研究通过，现印发给你们，请认真贯彻执行。

临沂沂州实验学校

2022年3月1日



# 临沂沂州实验学校

## 资金使用管理办法

### 第一章 总则

第一条 为进一步加强学校财务管理，规范内部控制，提高资金使用效率，管好用好资金，保证学校资金使用合法合规，根据上级财务的有关规定，制定《临沂沂州实验学校资金使用管理办法》。

第二条 学校资金使用遵循公开、公正、公平、诚信的原则；坚持集中考察采购和招标采购的原则。

第三条 本办法适用于临沂沂州实验学校各类资金的使用。

### 第二章 审批制度

学校的各类资金使用都必须按程序审批(确因特殊情况不能及时审批的，要先请示，事后补办)，坚决杜绝未审批就使用，否则费用不予报销。

1. 预算费用在10000 元以下的，填写《临沂沂州实验学校资金使用审批单》（见附件1），经处室、年级主任签字，分管领导和校长审批后执行。

2. 预算费用在 10000 元(含10000 元)以上的，按照《临沂沂州实验学校大额资金支出项目论证审核制度》规定，经过大额资金支出领导小组论证，填写《临沂沂州实验学校大额资

金支出项目论证审批表》（见附件2），经处室、年级主任签字，分管领导和校长审批后执行。

### 第三章 资金使用限额标准及管理

学校成立资金使用领导小组（见附件5），统一领导并组织实施。根据项目的性质决定具体实施部门，具体实施部门由学校领导、相关处室、年级组及相关的业务人员组成。

第四条 预算费用在1000元（含1000元）以下的，由处室、年级组组成3人以上小组实地考察、询价、对比三家按规定程序择优采购。

第五条 预算费用在1000元以上的，10000元以下，由分管领导、相关处室、年级组组成3人以上小组实地考察、询价、对比三家按规定程序择优采购。

第六条 预算费用在10000元（含10000元）以上，按照《临沂沂州实验学校大额资金支出项目论证审核制度》规定，填写《临沂沂州实验学校大额资金支出项目论证审批表》（见附件2），上报市政府采购办公室，在采购计划批准后，需要招标的进行招标，不需要招标的，经调研三家论证审批后，按照有关规定采购。

严格以上工作程序，实行资金使用归口管理，根据资金使用的性质学校资金使用领导小组研究决定具体实施部门。禁止学校内部多部门多头、无序采购。

### 第四章 资金使用工作管理流程



第七条 学校资金使用包括以下主要步骤：1、使用部门填写《临沂沂州实验学校资金使用审批单》，主要包括：原因、物品名称、数量、预算价格、用途。2、处室、年级组负责人审核签署意见，大额资金需要财务说明资金来源。3、分管领导审核签署意见。4、校长审批。5、财务上报政府采购计划。6、经市政府采购办公室批准后按照程序执行。7、订立及履行经济合同。8、资金使用结束后物质设备由总务处验收入库，填写入库单，更新的物质设备需以旧换新，校舍等零星工程需要审计的委托审计部门进行审计，否则不予验收报销。9、使用部门到总务处领取，填写出库单，总务处做好资产登记。10、需要报财政局的，资金使用结束3日内将资金使用情况以书面形式报市财政局政府采购管理办公室。资金使用工作流程见附件3。

第八条 学校资金使用报销流程包括以下主要步骤：1、资金使用审批表。2、经办人员在发票上签字、公务卡刷卡小票。3、到总务处办理入帐、入库等手续并签验收，需要审计的附审计报告，否则不予验收报销。4、处室、年级组负责人签字。5、分管领导审核签署意见。6、校长签字审批。7、凭以上手续到学校财务报销，以上手续不全的财务室不予报销。资金使用报销流程见附件4。

## 第五章 资金支付

第九条 除低于1000元的小额零星开支以外的费用应采

用转账或公务卡方式结算，不得以现金方式支付，低于 1000 元的原则上使用公务卡支付。

第十条 资金实施部门按合同约定的付款方式申请资金支付，不得超出支付。

## 第六章 监督管理

第十一条 各处室、年级组在资金使用中严格按照本办法的规定执行，对资金使用负全部责任，接受市财政局和审计局的审核、监督，保证资金使用工作合法合规。

第十二条 本办法自发布之日起施行。

临沂沂州实验学校

2022 年 3 月 1 日

附件 1

### 临沂沂州实验学校资金使用审批单

申报部门：\_\_\_\_\_ 负责人（签字）\_\_\_\_\_ 年\_\_月\_\_日

项目名称	
项目主要内容	
项目申请理由	
支出预算 (附具体明细)	
处室、年级组 负责人意见（签字）	_____年__月__日
分管领导意见 (签字)	_____年__月__日
分管财务领导意见 (签字)	_____年__月__日
校长审批	_____年__月__日

附件 2

临沂沂州实验学校

大额资金支出项目论证审批表

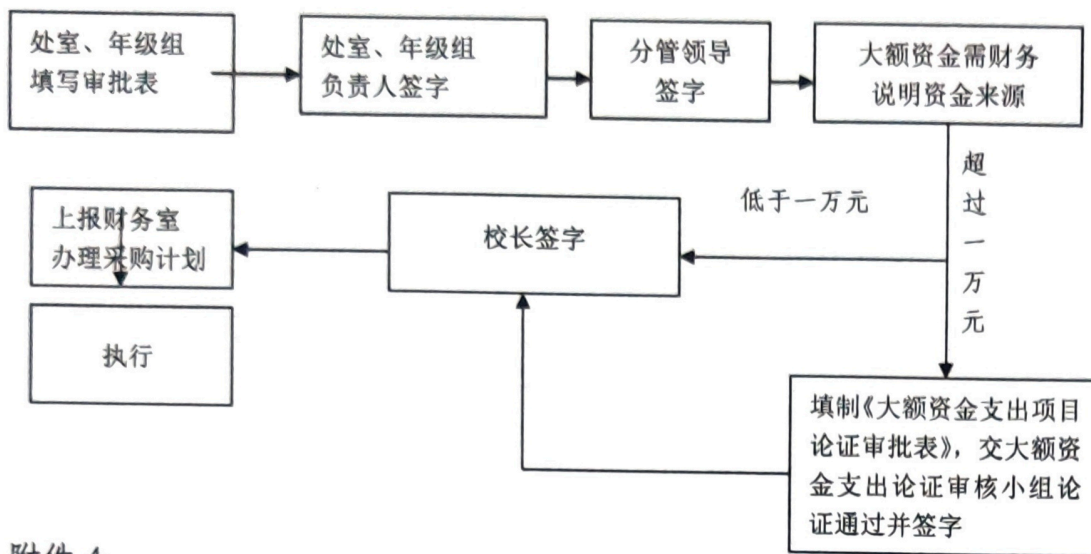
申报部门: \_\_\_\_\_ 负责人(签字) \_\_\_\_\_ 年 月 日

项目名称 (主要内容)			
支出依据			
支出预算 (附具体明细)			
财务(签字) (说明资金来源)			
处室、年级意见 (签字)	_____年__月__日		
分管领导意见 (签字)	_____年__月__日		
分管财务领导意见(签字)	_____年__月__日		
论证审核小组审核意见	论证审核小组成员 签字:	_____年__月__日	
校长审签意见	_____年__月__日		



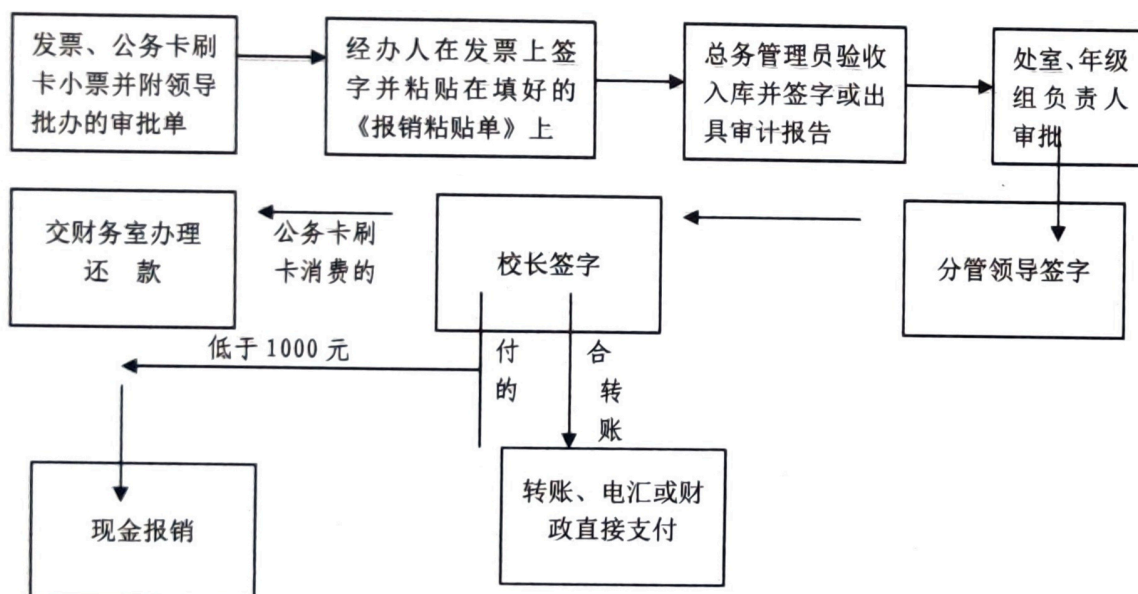
附件 3:

### 临沂沂州实验学校 资金使用审批流程



附件 4:

### 临沂沂州实验学校 资金使用报销流程





附件 5

临沂沂州实验学校  
资金使用领导小组

组长：徐勤波

成员：李守峰 李志强 张福生