附件1

2023年度双牌县理家坪乡中心小学整体支出绩效自评报告

单位名称（盖章）： 双牌县理家坪乡中心小学

2024年 5月23日

一、部门（单位）基本情况

（一）部门（单位）基本情况

1.主要职能。

实施中小学义务教育，促进基础教育发展，中小学学历教育，相关社会服务。

2.机构和人员构成情况。

现有核算机构1个，与上年无变化。学校设的内设机构有：校长室、副校长室、总务处、教导处、教务处及政工处等机构。

2023年本单位年末实有教师90人，比上年减少2人，减少原因是教师正常调动。在校学生758人，比上年减少32人，减少原因是本年度六年级年级毕业人数大于一年级年级招生人数。

3.当年取得的主要事业成效。

2023年度，我单位在上级教育主管部门领导下，认真贯彻《事业单位登记管理暂行条例》、《事业单位登记管理暂行条例实施细则》和有关法律、法规、政策，按照核准登记的业务范围开展活动，主要做了以下几个方面的工作：

（1）开展学生德育活动。通过多种有效途径加强学生爱国主义教育和公民道德教育，强化法制、安全、心理健康教育，收到较好效果。

（2）开展教学和教研活动。加强教学常规管理，贯彻落实减负措施。培养幼儿综合素质，切实开展“阳光体育”。

（3）开展教育科学研究活动。积极倡导课题深研究，组织教师对教育教学和管理中的难点和热点问题开展研究，提倡行动研究，注重研究的可操作性与实效性。

（4）开展教师培训活动。规范教师培训制度，组织教职工开展师德培训，加强教育工作，根据校本培训方案认真实施校本培训工作，努力提升教师整体素质。

（5）开展学校后勤服务活动。加强校产管理，规范校产的购入、登记、出借、报损、核查和入账手续，做到账物相符、账账相符。规范财务管理，严格执行有关收费规定，及时公示收费项目和标准。改进食堂管理，加强对食品采购、验收、储存、制作与加工等诸多环节的管理工作，确保饮食卫生安全。

（6）开展学校规章制度建设及其他教育管理活动。健全组织结构，完善管理制度，建立起一套适合本校实际的学校管理制度，实现依法办学、依法行政，以此促进全局工作逐步走上规范化、科学化、民主化轨道，着力推进了和谐教育，取得较好的社会效益。

（7）积极参与政府组织的扶贫攻坚任务，切实做好贫困学生的助学活动。

（二）部门（单位）年度整体支出绩效目标，项目支出绩效目标

根据预算绩效管理要求，我单位组织对2023年度部门整体支出和专项资金实施了全覆盖性的绩效评价，撰写了整体支出绩效评价报告和项目支出绩效评价报告。一般公共预算财政拨款收入决算数1247.49万元，其中涉及项目2个，涉及一般公共预算当年财政项目拨款195.97万元，自评覆盖率达到100%。绩效自评结果显示，上述项目支出绩效情况较为理想，均达到了项目申请时设定的各项绩效目标。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况

基本支出：1051.52万元，占总支出的比重为84.29%。一般公共预算财政拨款基本支出中人员经费1003.50万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出；一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费48万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费。

（二）项目支出情况

项目支出：195.97万元，占总支出的比重为15.71%，是单位为完成特定行政工作任务或事业发展目标而发生的支出，其中：1、津贴补贴、公用经费、资本性支出支出57.42万元。2、课后服务、学校维修、营养餐补助98.83万元。3、校园改造、运动场、综合楼等工程支出39.72万元。

三、政府性基金预算支出情况

我单位无政府性基金预算支出情况。

四、国有资本经营预算支出情况

我单位无国有资本经营预算支出情况。

五、社会保险基金预算支出情况

我单位无社会保险基金预算支出情况。

六、部门整体支出绩效情况

2023年，根据教育局年初工作规划和重点性工作具体要求，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，部门整体支出管理情况得到提升。根据2023年度部门整体支出状况的概述和分析，部门整体支出绩效情况如下：

（一）经济效益评价

1. 本年预算配置控制较好，财政供养人员控制在预算编制以内，编制内在职人员控制率为100%。

2. 预算执行方面，支出总额控制在预算总额以内；“三公”经费总体控制较好，未超本年预算。

3.预算管理方面，制度执行总体较为有效，仍需进一步强化；资金使用管理需进一步加强。

（二）效率性评价和有效性评价

　我校预算安排的基本支出保障了我校正常的工作运转，体现了县教育局对学校的关心和重视，我校在执行上是严格遵守各项财经纪律的，在资金的使用上也是放心的。我校在资金的管理和使用上，严守法律底线、纪律底线、道德底线。

七、存在的问题及原因分析

年初部分预算绩效目标不够明确，绩效指标细化和量化不够精准。对全年度内可预见的工作任务，没有精准把握，确定单位年度预算目标，细化预算指标，科学合理编制部门预算。

勤俭办事、抓好成本控制的意识不强。部分办公用品采购、固定资产入账结算手续不够完善和规范。

学校缺乏专业的财务人员，学校财务室的财务人员多为非财务专业教师兼任，对财务管理制度、政策和纪律的理解不够透彻，不能够及时发现问题并进行处理。

1. 下一步改进措施

1. 细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强内设机构的预算管理意识，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，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。根据实际情况定期做好预算执行分析、掌握预算执行进度，及时纠正偏差。
　　2. 进一步加强财务管理，做好成本控制，提高勤俭办事的意识。进一步完善和规范办公用品采购和固定资产入账结算手续，所有办公用品及固定资产采购必须统一在政府采购平台进行采购。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。
　　3．在学校教职工中选用财务相关专业人员充实学校财务室，组织财务人员深入学习各项财务管理制度、政策和纪律，进一步提升财务人员职业技能，提高财政资金使用效益和财务管理水平。对学校在资金使用方面实行动态管理，做到能及时发现问题并处理，并积极向上级财政主管部门请教，使各项财务工作在单位顺利实施。

九、部门整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况

绩效评价结果应用，既是开展绩效评价工作的基本前提，又是加强财政支出管理、增强资金绩效理念、合理配置公共资源、优化财政支出结构、强化资金管理水平、提高资金使用效益的重要手段。为使绩效评价结果得到合理应用，应将此次绩效评价结果作为以后年度建设资金分配的重要依据，结合我校实际将支出进行合理化分配,以达到合理高效地运用资金、提升资金的产出效果、节约成本与资源、提高部门的办事效率的目的，使财政资金发挥出最大的效益，进一步提升财政精细化管理水平。

除涉密信息外，我单位拟在2024年6月30日前将项目支出资金绩效评价报告和部门整体支出绩效评价报告在县人民政府网站统一平台上公开，接受社会监督。

附件2

2023年度部门整体支出绩效评价基础数据表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 财政供养人员情况（人） | **编制数** | **2023年实际在职人数** | **控制率** |
| 72　 | 92　 | 　125% |
| 经费控制情况（万元） | **2022年决算数** | **2023年预算数** | **2023年决算数** |
| 一、部门基本支出 | 1066.53 | 1,052.65 | 1051.52 |
| 其中：公用经费 | 75.54 | 71.24 | 48 |
| 其中：办公费 | 6.02　 | 10　 | 　11.85 |
| 水费、电费、差旅费 | 13.05　 | 20.5　 | 14.69　 |
| 会议费、培训费 | 0.64　 | 1　 | 　1.98 |
| 三公经费 | 5.45 | 5.5 | 3.19 |
| 1.公务用车购置和维护经费 | 　 | 　 | 　 |
| 其中：公务车购置 | 　 | 　 | 　 |
|  公务车运行维护 | 　 | 　 | 　 |
|  2.出国经费 |  |  |  |
|  3.公务接待 | 5.45 | 5.5 | 3.19 |
| 二、项目支出小计 |  |  | 195.97 |
|  1. 公用经费 |  |  | 8.27 |
| …… |  |  |  |
| 2.课后服务、学校维修、营养餐 | 　 | 　 | 　98.83 |
| …… |  |  |  |
|  3.津贴补贴、公用经费、资本性支出 |  |  | 49.15 |
| …… | 　 | 　 | 　 |
| 4.校园改造、运动场、综合楼等工程 |  |  | 39.72 |
| 政府采购金额 | —— | 　 | 　49.66　 |
| 部门基本支出预算调整  | —— | 　 | 　 |
| 楼堂馆所控制情况（2023年完工项目） | 批复规模（㎡） | 实际规模（㎡） | 规模控制率 | 预算投资（万元） | 实际投资（万元） | 投资概算控制率 |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 厉行节约保障措施 | 严格按年初预算，厉行节约减少办公费、水电费开支、控制会议次数与规模、招待，不招待的坚决不招待，应招待的节约招待。上述费用均控制预算范围内！　 |

说明：“项目支出”需要填报基本支出以外的所有项目支出情况，“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出。

填表人：周亚丽 填报日期：2024年5月24日 联系电话：18174632598 单位负责人签字：李建附件3

2023年度部门整体支出绩效自评表

|  |  |
| --- | --- |
| 县级预算部门名称 | 双牌县理家坪乡中心小学 |
| 年度预算申请（万元） |  | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额 | 1354.46 | 1247.49 | 1247.49 | 10 | 108.57% | 10 |
| 按收入性质分： | 按支出性质分： |
|  其中： 一般公共预算：1247.49 | 其中：基本支出：1051.52 |
| 政府性基金拨款： | 项目支出：195.97 |
| 纳入专户管理的非税收入拨款： |  |
| 其他资金： |  |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况　 |
| 　1247.49 | 1247.49 |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 产出指标(50分) | 重点工作任务完成 | 年度内教育目标 | 年度内完成 | 年度内完成 | 10 | 10 | 　 |
| 督导评估 | 　三等 | 　　三等 | 15 | 15 |  |
| 履职目标实现 | 在校学生 | 　758人 | 　758人 | 15 | 15 | 　 |
| 学校运转 | 1247.49万元 | 1247.49万元 | 10 | 9 | 　 |
| 效益指标（40分）　 | 履职效益 | 维持学校正常运转 | 1247.49万元 | 1247.49万元 | 10 | 10 | 　 |
| 完成九年义务教育 | 100% | 100% | 10 | 10 | 　 |
| 加强德育教育 | 100% | 100% | 5 | 4 | 　 |
| 完成中小学学历教育 | 100% | 100% | 5 | 4 | 　 |
| 满意度 | 学生满意度 | 95% | 95% | 10 | 9 | 　 |
| 总分 | 100 | 　96 | 　 |

填表人：周亚丽 填报日期：2024年5月24日 联系电话：18174632598 单位负责人签字：李建附件4

2023年度项目支出绩效自评报告

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 部门概况 | 专项名称 | 津贴补贴、公用经费、资本性支出 |
| 年度预算金额 | 57.42万元 |
| 项目主管部门 | 双牌县教育局 |
| 项目立项目的 | 维持学校运转 |
| 绩效情况 | 项目支出管理和使用基本情况 | 项目共支出57.42万元 |
| 项目绩效目标完成情况 | 完成100% |
| 存在的问题分析及改进措施 | 存在的问题 | 抓好成本控制，勤俭办事的意识不强；办公用品采购、固定资产入账结算手续不够完善和规范。 |
| 改进措施 | 进一步加强财务管理，做好成本控制，养成勤俭办事的意识。进一步完善和规范办公用品采购和固定资产入账结算手续。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。 |
| 其他需要说明问题 |  |

备注：每个项目支出分别填报自评报告和自评表。

填表人：周亚丽 填报日期：2024年5月24日 联系电话：18174632598 单位负责人签字：李建

附件4

2023年度项目支出绩效自评报告

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 部门概况 | 专项名称 | 校园改造、运动场、综合楼等工程 |
| 年度预算金额 | 39.72万元 |
| 项目主管部门 | 双牌县教育局 |
| 项目立项目的 | 教学楼办公室修缮 |
| 绩效情况 | 项目支出管理和使用基本情况 | 项目共支出39.72万元 |
| 项目绩效目标完成情况 | 项目已完工，合格率100% |
| 存在的问题分析及改进措施 | 存在的问题 | 年初预算绩效目标不明确，绩效指标细化和量化不够精准。 |
| 改进措施 | 对全年度内可预见的工作任务，确定单位年度预算目标，细化预算指标，科学合理编制部门预算。根据实际情况定期做好预算执行分析，掌握预算执行进度，及时纠正偏差。 |
| 其他需要说明问题 |  |

备注：每个项目支出分别填报自评报告和自评表。

填表人：周亚丽 填报日期：2024年5月24日 联系电话：18174632598 单位负责人签字：李建

附件4

2023年度项目支出绩效自评报告

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 部门概况 | 专项名称 | 课后服务、学校维修、营养餐 |
| 年度预算金额 | 98.83万元 |
| 项目主管部门 | 双牌县教育局 |
| 项目立项目的 | 学生课后服务、学校维修、营养餐补助 |
| 绩效情况 | 项目支出管理和使用基本情况 | 项目共支出98.83万元 |
| 项目绩效目标完成情况 | 补贴发放到位 |
| 存在的问题分析及改进措施 | 存在的问题 | 年初预算绩效目标不明确，绩效指标细化和量化不够精准。 |
| 改进措施 | 对全年度内可预见的工作任务，确定单位年度预算目标，细化预算指标，科学合理编制部门预算。根据实际情况定期做好预算执行分析，掌握预算执行进度，及时纠正偏差。继续严格执行非税收入管理政策，保证资金使用合规合法。 |
| 其他需要说明问题 |  |

备注：每个项目支出分别填报自评报告和自评表。

填表人：周亚丽 填报日期：2024年5月24日 联系电话：18174632598 单位负责人签字：李建