**洞口县教研室2023年度整体支出**

**绩效评价报告**

**一、部门概况**

（一）基本情况

洞口县教学研究室位于洞口县城中部的城关中学旁少年活动中心三楼。

洞口县教研室现属教育局下属单位，隶属洞口县教育局管理。现有职工27人，其中在职人员 12人，退休人员15人。内设小学教研组、初中教研组、高中教研组、工会等四个股室。

单位的主要职能是：（根据单位实际情况填写）

一、负责全县中小学、幼儿园教育教学研究、指导和管理工作；

二、督促学校认真抓好各学科教学，定期对学校开展教学调研工作；

三、根据本县实际，提出执行教学计划、学科课程标准和教材使用意见；

四、负责检查中小学、幼儿园执行课程标准，教学计划和使用教材的情况；

五、负责组织各级各类教师教学研究活动、学生学科竞赛活动和教育教学论文评选工作；

六、负责组织中小学、幼儿园教育教学课题研究工作等工作；

七、责小学毕业质量监测组织、成绩统计工作；负责收集中高考和课程改革信息，指导中高考和课改工作；负责指导全县中小学校规范汉字书写等工作。

（二）资金支出管理

用于为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的支出，包括人员经费、公用经费、对个人和家庭的补助支出。

（一）基本支出情况

基本支出用于保障单位正常运转、完成日常工作任务而发生的支出，包括人员经费和公用经费。

我单位2023年预算指标数为203.14万元，实际安排到单位的指标为203.14万元。

2023年年初预算批复的基本支出为203.14万元。

2023年决算基本支出203.14万元，其中：工资福利支出177.48万元，商品和服务支出15.42万元，对个人和家庭的补助支出10.24万元。决算数与年初预算指标对比，基本差异1.5万元，其中工资福利支出差异1.5万元，主要原因为工资异动；对个人和家庭的补助差异为0万元。

（二）“三公”经费情况

2023全年决算支出“三公”经费0万元，其中公务接待费万元、公务用车购置及运行维护费0万元。

1、公务接待费

2023年公务接待费为0万元，较上年度节约0万元。

2、公务用车购置及运行维护费

2023年单位实有车辆0辆，其中公共预算财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。其中：

（1）公务用车运行维护费

2023年的公务车运行维护费为0万元，2023年度公务车运行维护费0万元，较上年节约0万元 。

2、公务用车购置费

2023年度没有新增公务用车。

（三）基本支出———公用经费

2023年初批复预算的公用经费为0万元，全年决算公用经费支出为0万元。

（三）绩效评价工作情况

根据《关于开展2023年度各预算单位部门整体支出绩效自评价工作的通知》（洞财绩【2022】2号）文件（正式文件后发），我单位成立了绩效评价工作领导小组，制定了《2023年度财政资金绩效自评方案》，并依据方案组织开展绩效评价工作。评价小组采取座谈等方式听取情况，检查基本支出、项目支出有关账目，收集整理支出相关资料，对绩效自评材料进行分析，形成评价结论。

**三、部门整体支出绩效情况**

2023年，我单位在上级主管部门领导下，坚持稳中求进、改革创新、积极作为，突出抓改革强监管促发展，各方面工作稳步推进，根据制定的《部门整体支出绩效评价自评分值表》评分，得分为85分，财政支出绩效为良好，主要成绩如下：

1. 预算配置控制较好得13分。其中：在职人员控制率：在职13人/编制15人\*100%=86%，得5分；“三公经费”变动率：（本年度“三公经费”预算数0-上年度“三公经费”预算数2）/上年度“三公经费”预算数2<0，得８分。

2. 预算执行比较到位得20分。

（1）预算完成率=（上年结转0万元+年初预算数203.14万元+本年追加预算0万元-年末结余0万元）/(上年结转0万元+年初预算数203.14万元+本年追加预算0万元)\*100%=100%，得5分。

（2）预算控制率=（本年追加预算0万元/年初预算数203.14万元）\*100%=0%，得5分，

（3）本年没有新建楼堂馆所按满分计得10分。

3. 预算管理急需加强，制度执行总体较为有效，但仍需进一步强化。得31分。

（1）公用经费控制率=（实际支出公用经费总额28.22万元/预算安排公用经费总额5.01万元）\*100%=563%，得０分；

（2） “三公”经费控制率=（“三公经费”实际支出数0万元/“三公经费”预算安排数0万元）\*100%=0%，计8分。

（3）政府采购执行率=（实际政府采购金额与政府采购预算金额 一致）\*100%=100%，得6分。

（4）管理制度健全性得８分：有内部财务管理制度、内部控制制度、会计核算制度等管理制度，2分；有本部门厉行节约制度，2分；相关管理制度合法、合规、完整，2分；相关管理制度有执行，执行力度还待加强，有考核制度，记２分。

（5）资金使用合规性得６分：本年度支出的所有资金均由县财政局国库支付，支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；资金拨付有完整的审批程序和手续；支出符合部门预算批复的用途；资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

（6）预决算信息公开性得5分：一是按规定在县政府门户网站公开信息；二是基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确。

4.职责履行得8分：2023年我单位在全体干部职工的共同努力下圆满出色完成了各项工作目标和任务。

5.履职效益得18分。

（1）经济效益、社会效益得６分：我单位的各方面工作都得到社会大众的肯定和好评。

（2）机关工作整体满意度得6分：我单位不断改善行政管理、严格经费及资产管理，改进文风会风，精简会议，提高了行政效率，降低了行政成本。

（3）社会公众或服务对象满意度得６分：在社会调查中满意度为９８%，得６分。

**四、存在的主要问题**

（一）预算目标

根据本次预算评价情况，存在预算绩效申报时，编制的绩效目标不具体，绩效目标未完全细化分解为具体工作任务，部分绩效指标不清晰、可衡量性差。

（二）预算执行

 部门整体支出相比专项支出而言，社会效益较好，经济效益不明显。业务工作分项需更加清晰，不能很好的对比支出与成果，投入与产出效果，进而很难有针对性的发现问题，分析问题，提出解决方案。

（三）经费保障

目标设定后如何科学设定考核评价标准，特别是对于不能量化的目标如何评价。

（四）财务管理方面，会计核算还不够细致，对于有些能够细分的工作，未能详细分类核算，绩效评价基础数据不够精准。

**五、进措施和有关建议**

（一）请财政根据实际情况，提高年初部门预算额度。

（二）进一步堆满绩效目标编制。在编制资金绩效目标时要求指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配。

（三）规范账务处理，提高财务信息质量。严格按照《会计法》、《行政事业单位会计制度》、《行政事业单位财务规则》等规定，结合实际情况，科学设置支出科目，规范财务核算，完整披露相关信息。

报告包括以下附件：

1.部门整体支出绩效评价基础数据表

2.部门整体支出绩效自评

洞口县教研室

2022年7月11日