洞口县第二中学2023年部门整体支出

绩效评价报告

为确实做好2023年度部门整体支出绩效自评工作，提高财政资金使用效益，根据《洞口县财政局关于开展2023年县级预算单位绩效评价工作的通知》文件精神，结合实际，洞口县第二中学组织成立了绩效评价工作小组，评价小组采取座谈等方式听取情况，检查基本支出、有关账目，收集整理支出相关资料进行分析、总结，现将我中心学校整体支出绩效自评结果报告如下：

一、部门、单位基本情况

**（**一）部门职能职责：

部门职能职责：根据《中共洞口县委、洞口县人民政府关于印发<洞口县人民政府机构改革方案的实施意见>的通知》（洞发【2010】44号精神，学校的主要工作职责是：

1、贯彻落实上级关于教育工作的方针、政策和法律、法规，建议并协助制定地方性教育政策并监督执行。

2、管理本部门教育经费。

3、综合管理全校职业教育教学，学生实训就业，优秀学生的升学工作等。

4、统筹规划并指导全校师生的思想政治教育、法制教育、体育卫生与艺术教育、国防教育、环保教育、人口教育及学生军训工作。

（二）机构设置：根据职能职责，洞口县第二中学：办公室、督导室、教科室、教导处、总务处、德育处。

（三）单位基本情况：洞口县第二中学2023年事业编制人数209人。实有人数209人，其中在职175人，退休34人。

二、部门整体支出管理及使用情况

（一）部门预算管理情况

1、预算编制方面

按照全校教育教学发展计划和任务目标为中心，在降低成本、减少费用支出等方面做出详细规划，同时充分考虑国家、行政事业单位等宏观政策，建立预算管理办法，结合本单位实际情况编制部门预算。

预算编制流程分为5个步骤，包括预算布置、预算申报、预算论证及编制预算。⑴预算布置。根据财政局要求，提出下年度单位预算编制的基本原则与方法，向学校各部门处室布置下年度的预算申报工作。⑵、预算申报。学校根据预算年度工作目标和工作计划提出真实、详细的下年度预算申请，专项经费应附支出预算明细。⑶、预算论证。学校对各处室的下年度预算申请进行初审与协调，对学校申请的专项经费逐项进行比对与论证，结合单位下年度收入测算数，根据项目的轻重缓急，提出支出项目预算建议数。⑷、编制预算。学校根据县财政下达的预算控制数和单位预算年度的收支预测，在收支平衡的基础上，编制学校下一年度预算草案，形成预算建议数，上报县财政局。（5）学校对专项资金预算管理严格按照各财政文件与申报计划进行管理使用。

2、基本支出预算管理情况

根据县财政局最终批复预算数，向各学校通报，下年度各项经费开支范围、项目建设支出必须以预算批复额度为基准，不得无预算、超预算支出。预算指标下达后，依据批复结果，提出执行申请，资金支出必须有经手人，证明人，总务负责人，校长等签章和纪检审核章方可进行报账。

3、项目支出预算管理情况

加强对县财政预算安排的项目资金的管理，保证项目资金按计划、按进度实行。专项资金应实行项目管理，专款专用，不得虚列项目支出，不得截留、挤占、挪用、浪费、套取、转移专项资金。所有物资采购按照政府采购相关规定，属于政府采购范围物资一律通过政府采购平台，按照规定流程进行政府采购。工程项目通过政府采购，经过财政预算评审、招投标、签订合同、竣工验收、财政决算评审等流程严格执行，并进行公示，接受监督。

4、三公经费预算管理情况

对于三公经费预算严格按照相关管理规定进行，严格预算，近年来，公务接待费逐年下降。

（二）2023年财政预算情况

2023年预算支出3060.2万元，其中：工资福利支出（含基本工资、津贴补贴、社会保障缴费、其他工资福利等）2350.2万元（其中养老保险、医疗保险、工伤保险、生育保险、失业保险、住房公积金415.6万元）；商品和服务支出（包括办公费、印刷费、水电费、公务接待费、公务车辆购置及运行费、因公出国（境）费、业务费、物业管理费、差旅费、会议费、工会经费、福利费和除以上之外的一般公用支出）653.2万元；对个人和家庭补助支出（含离退休人员统一津补贴、遗属补助、抚恤金、伤残补助、助学金、医疗补助、其他等）40.8万元，资本性支出16万元。

“三公经费”增减变化情况：1、2022年三公经费预算为0万元，2022年我单位按照中央、省和县委县政府要求，厉行节约，继续严控“三公”经费,规范了公务接待活动,减少了公务接待支出。

三、部门整体支出绩效情况

（一）部门预算情况

1、部门预算收入

2023年初部门预算收入为3060.2万元，其中，公共预算财政经费拨款3060.2入和纳入专户管理的非税收入在年初部门预算时，财政部门没有要求做具体预算。

2、部门预算支出

2023年初部门预算支出为3060.2万元，其中，工资福利支出2350.2万元，商品和服务支出653.2万元，对个人和家庭补助支出40.8万元；资本性支出16万元。

3、三公经费预算情况

2022年度部门预算三公经费预算总支出0万元，其中公务车运行维护费0万元，因公出国出境0万元，公务接待费0万元。

（二）部门预算实际执行情况

1、部门实际收入

2023年度收入决算数3060.2万元，其中，公共预算财政拨款收入3060.2万元。

2、部门实际支出

2023年度支出决算数3060.2万元。基本支出3060.2万元。其中：工资福利2350.2万元，商品和服务支出等公用经费653.2万元，对个人和家庭补助支出40.8万元，资本性支出16万元。

3、三公经费实际支出情况

2023年度部门预算三公经费实际总支出0万元，其中公务车运行维护费0万元，因公出国出境0万元，公务接待0万元。

4、部门年度预算执行情况对比分析

2023年部门整体实际支出3060.2万元，2023年与2022年部门整体实际支出较有所下降。

2023年度“三公”经费总支出0万元。我单位严格按中央、省、市、县规定要求，严格控制接待范围，接待标准，厉行节约、缩减开支。

（三）专项支出情况

我单位2023年发生关于项目工程方面的支出为0元。

（四）部门预算实际执行情况评价

2023年初部门预算收入为3060.2万元。总体来看，我单位2023年严格执行预算，严格控制支出范围，厉行节约、缩减开支，全年无节余。

四、部门专项组织实施情况

严格执行国家及相关部门有关基建项目的管理规定，加强基本建设项目的审核控制，对所有基建项目的预算、竣工决算等，均需确认工程清单，送审计部门审核，并由其出具审核意见后才可按程序报账；实施工程项目质量控制，严格执行项目招投标制、工程建设监理制和工程合同管理制，确保工程项目质量达标。

单位内部采取定期和不定期检查、评价采购过程中的薄弱环节，如发现问题，应当及时整改。重点关注：是否按照预算和计划组织采购业务；对于纳入政府集中采购目录的项目，是否按照规定委托集中采购机构实行集中采购；是否存在拆分政府采购项目逃避公开招标的情形；采购进口品或变更采购方式的项目是否履行了审批手续；涉及节能、环保、安全产品的项目是否执行了相关政策；是否按时发布了采购信息；对采购限额标准以上公开招标数据标准以下的政府采购项目，是否按照法定要求选择采购方式；是否按照规定履行验收程序；与采购业务相关的其他情形。

五、部门整体支出绩效目标

（一）部门绩效年度目标

1、坚持以人为本，强化班子建设，培养一支敬业垂范 博学笃行 求实创新的高素质领导斑子；加强师德建设和业务培训，打造一支爱生、敬业、团结、奉献和敬业勤奋 、求实进取 、博学艺精的教师队伍。

 2、深化分配制度改革，建立重能力、重实绩、重贡献的绩效工资激励机制。完善绩效考核方案，调动全体教职员工的积极性。

3、深化管理体制改革，尝试构建“人本化”的管理体制，增强教师育人的使命感，营造相互理解，团结合作，积级奉献的工作环境，达到高效、高质量的工作目标。

4、牢固树立“育人为本、德育为首”的观念，加强和改进德育工作，下大力气抓好养成教育，确保德育工作全县一流，巩固示范校成果，德育工作综合考核达优秀级。

5、推广《学生体质健康标准》，学生素质测查要达县一流水平。抓好田径队和篮球队的训练，奋发拼搏，再创佳绩，提高体育工作的整体水平。

6、 安全卫生工作：加强安全工作力度，继续打造平安校园，卫生校园，提升校园的文化品位。无重大工作失误，无被县、市及以上通报的恶性事件出现。

7、抓好双基工作，控制学生辍学率，关爱留守学生，做好扶贫助学工作，切实抓好保学控流，保证学生无流失。

8、进一步做好教育扶贫工作。落实好助学政策，确保学生不因贫困辍学。

（二）绩效目标完成情况

1.为了深入贯彻落实党的十九大精神以及《中共中央、国务院关于全面深化新时代教师队伍建设改革的意见》，一年来我们进一步强化教职工工作作风，开展了“不忘初心，牢记使命，立德树人”为主题的师德师风全员培训活动，努力造就一支党和人民满意的高素质专业化创新型教师队伍，层层签订责任状，进行了师德考核，严格按照年初制定《师德师风考核细则》评出师德标兵和师德先进。多年来雪峰教师无一人有师德缺陷现象，没有出现有违师德的行为。得到了社会各界的好评。

2、加强队伍建设，夯实学校管理。教师队伍建设，重在抓好学校常规管理。中心学校始终坚持深入学校一线，关爱教师工作、生活。通过长效机制的师资队伍建设，用“多把尺子量人，多种称号奖人”的多元评价教师方式，使桐山教师队整体素质得到了明显提高。

3.实现教育扶贫“全覆盖、零辍学”的工作目标。各个学校（园）深入贯彻落实党的十九大会议精神，在脱贫攻坚的关键时刻，全体教职工开展了教育扶贫“大家访、大排查”活动，实现了“全覆盖、零辍学”的工作目标。一年来，扎实开展了师德师风教育活动，进一步规范办学行为，抓扶贫促教学，不断提高师德师风水平和教育教学质量，攻坚克难，精准完成教育扶贫任务，为职业教育增光添彩，为办好人民满意教育作出新的贡献。

4.扎实服务，改善办学条件，保障教学。严格遵守财经制度。严格执行上级部门制定的收费标准，学校不断完善财产的保管和使用制度，提高财务的利用率和保存率。 安全卫生保障工作。学校各项危险设施的拆除和校舍的维修，让学生有一个安全的学习活动环境；作好学生体检、各种疾病的免疫和防治工作，让学生有一个健康的体魄；完成教师保险、学平险、校园方责任险，确保学校稳定。

六、存在的主要问题

1.职业教育阶段学校的主要工作是教书育人，如何科学制定学校的绩效评价指标还在不断地探索。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。

2.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。

3.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。

七、改进措施和有关建议

1.学习如何科学合理制定绩效目标及考核体系，充分发挥绩效工作效用。对于能细分、归总的业务工作，效仿专项支出进行管理，以便更好的进行绩效评价，发现不足，提出改进。

2、细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强学校的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制。

3、加强财务管理，严格财务审核。加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。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。

4、对相关人员加强培训，特别是针对《预算法》、《行政事业单位会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，切实提高部门预算收支管理水平

洞口县第二中学

2024年4月23日

报告需要以下附件：

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表

3.项目支出绩效自评表（一个项目支出一张表）