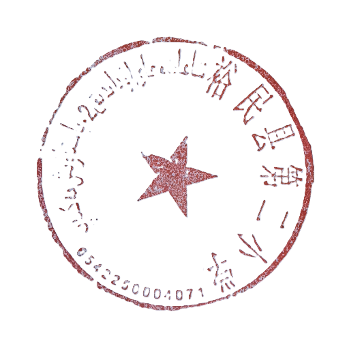
裕民县第二小学部门单位整体支出绩效

自评报告

（2023年度）

****

部门单位名称（公章）：裕民县第二小学

填报时间：2024年3月12日

# ****一、基本概况****

## （一）部门单位基本情况

**1.部门主要职能**

裕民县第二小学始建于1983年，属于全额事业拨款单位。主要职能：发展教育事业、贯彻落实党的教育方针、加深教育教学政策、全面提高教育教学质量。提高干部、教师队伍的政治素质、文化素质、道德素质和身体素质，形成一支以骨干教师为中心的教师队伍。坚持以德育为首，以教学为中心，深化教育改革，全面实施素质教育。认真抓好体育、卫生、美育、劳动教育和财务后勤工作。

**2.部门机构设置及人员构成**

裕民县第二小学单位性质为全额拨款事业单位，属全日制完全小学，始建于1983年，按照规定执行《事业单位会计制度》，学校下设党建室、办公室、教务处、教研室、德育处、总务处、工会和团委、财务室等科室。全校在校生1291人。

编制人数为68人，其中：行政人员编制0人、工勤人员0人、参公人员0人、事业编制68人。实有在职人数89人，其中：行政在职0人、工勤0人、参公0人、事业在职89人。离退休人员49人，其中：行政退休人员0人、事业退休49人。

## 部门单位年度重点工作

**1.年度工作计划**

（1）、**切实加强党建工作，全面引领学校发展。**

**（2）、教学工作扎实有效，教研能力不断提高。**

**（3）、校园活动丰富多彩，增强德育实效。**

**（4）、立足实效，做好安全、后勤管理工作。**

**2.年度总体绩效目标**

**坚决执行党和国家的教育方针政策，把教育教学放在学校工作的首位，为开展教育教学工作做保障，为我校在职教职工的正常工作及生活提供保障，为学生创造优良的校园学习环境。保障我校退休教职工的基本生活需求。保障我校教师的正常办公和生活秩序，提高教师们从教幸福感，办好人民满意的教育。管理用好国家的各项教育资金，确保学生的各项补助按时足额发放到位，减轻学生家庭负担，提升在校学生身体素质。改善和优化办学条件，丰富学生的课余生活，提高师生整体素质，推动学校可持续发展。**

**3.机构人员保障情况**

**裕民县第二小学2023年通过本部门预算支出，确保了89名在职人员的工资、津贴、补贴、社保、绩效、公积金等以及49名离退休人员的工资、医疗费等人员保障性经费能够依规、按时、足额发放或缴纳，提升部门人员工作积极性和服务质量。同时，保障了部门全年正常运转，为部门正常履职和开展综合性事务管理提供有效支撑。**

**为进一步推进单位年度重点工作落地生效，我单位成立了以校长宋铜林为组长、各副校长为副组长，各业务股室和财务室为成员的重点工作小组，办公室设在财务室，负责牵头完成年度重点工作。**

**裕民县第二小学年度重点工作小组成员如下：**

**组 长：宋铜林（校长、党支部副书记）**

**副组长：谢里扎提·阿合西 （副校长、财务负责人）**

**宋湘望 （副校长）**

**赵秀婷 （副校长）**

**成 员：曹兴杰 （办公室主任）**

**王东山 （后勤主任）**

**陈 洋 （会计）**

**扈瑞霞 （出纳）**

**邢淑英 （出纳）**

## 部门单位整体预算规模及安排情况

**1.部门单位预算编制及分配依据**

**本单位年初根据单位职能及工作计划按照“量入为出、收支平衡”的原则，编制部门预算。基本支出预算由工资福利支出、商品和服务支出、对个人和家庭的补助支出三部分构成；项目支出预算是部门为完成本部门工作任务和事业发展目标编制的支出预算，根据项目库管理的要求，项目支出包括特定目标类项目及其他运转类项目。特定目标类项目是指单位为完成其特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出项目。除人员类项目和运转类项目外，其他预算项目作为特定目标类项目管理。入库项目按其支出性质和特征分为专项业务类项目、民生类项目和事业发展类项目。合理规范编制部门预算，分配依据充分。**

**2.分配结果**

**本单位基本支出根据单位人员编制、实有人数、资产情况等要素进行预算编制；项目支出根据单位工作职能，年度计划等要素进行预算编制。预算批复后，严格按照财政部门批复的预算和绩效目标执行。**

**预算编制和分配符合本部门职责和任务要求，能根据年度工作重点，在不同项目、不同用途之间进行合理分配。整体绩效目标与预算确定的资金相匹配。**

**3.年初预算安排规模**

**2023年整体支出年初预算为2142.48万元。**

**基本支出年初预算为1900.28万元，主要用于发放人员工资及保障单位基本办公需求。**

**项目支出年初预算为242.2万元，其中：2023年城乡义务教育保障机制公用项目130.58万元，主要用于支付当年单位日常开支；2023年班主任津贴补贴项目1.36万元，主要用于支付学校36位班主任2023年度班主任津贴。2023年城乡义务教育保障机制（非寄宿生生活补助）项目10.67万元，主要用于支付家庭经济困难学生生活补助。2023年各学校报销探亲费项目0.67万元，主要用于学校符合探亲标准的教师用于回家探亲之处的相关费用。2023年学生营养膳食补助项目84.32万元，主要用于农村义务教育学生营养改善计划原材料及乳制品采购。2023年教师培训费项目10.79万元，主要用于教师培训经费的支出。2023年教育费附加安排取暖费项目3.81万元，主要用于支付当年单位日常取暖开支。**

### 4.全年预算安排规模

**2023年整体支出年初预算为2142.48万元，预算调整数为211.09万元，全年预算数为2353.57万元。**

**基本支出年初预算为1900.29万元，预算调整数为68.09万元，全年预算数为1968.38万元。主要用于发放人员工资及保障单位基本办公需求。**

**项目支出年初预算为242.2万元，预算调整数为142.99万元，全年预算数为385.19万元。其中：2023年城乡义务教育保障机制公用项目年初预算为130.58万元，预算调整数为3.18万元，全年预算数为133.76万元，主要用于支付当年单位日常开支；2023年班主任津贴补贴项目年初预算为1.36万元，预算调整数为12.5万元，全年预算数为13.86万元，主要用于支付学校36位班主任2023年度班主任津贴；2023年城乡义务教育保障机制（非寄宿生生活补助）项目年初预算为10.67万元，预算调整数为-0.29万元，全年预算数为10.38万元，主要用于支付家庭经济困难学生生活补助；2023年各学校报销探亲费项目年初预算为0.67万元，预算调整数为0万元，全年预算数为0.67万元，主要用于学校符合探亲标准的教师用于回家探亲之处的相关费用；2023年学生营养膳食补助项目年初预算为84.32万元，预算调整数为83.72万元，全年预算数为168.05万元，主要用于农村义务教育学生营养改善计划原材料及乳制品采购；2023年教师培训费项目年初预算为10.79万元，预算调整数为-4.68万元，全年预算数为6.1万元，主要用于教师培训经费的支出；2023年教育费附加安排取暖费项目年初预算为3.81万元，预算调整数为0万元，全年预算数为3.81万元，主要用于支付当年单位日常取暖开支；新地乡新地西村“访惠聚”驻村工作为民办实事经费项目年初预算为0万元，预算调整数为4.13万元，全年预算数为4.13万元，主要25%用于访贫问苦，为群众送信息、送服务、送温暖；25%用于补充村级组织工作经费，积极组织开展各类活动；50%用于困难群众房屋修缮，村道、桥涵、引水维修灌溉，支持小型种植养殖、家庭旅游农产品工业发展，组织群众参观学习，开展就业创业技能培训，更新村‘两委’办公设施，党内激励关怀扶持等。；2023年特殊教育补助专项项目年初预算为0万元，预算调整数为30万元，全年预算数为30万元，主要用于特殊资源中心装修改造、采购设备、图书采购、专项人员培训计划等。2023年自有资金年初预算为139.75万元，预算调整数为14.43万元，全年预算数为14.43万元，主要用于教师托管服务发放托管费用及学生校服款。**

# 二、部门单位整体支出管理及使用情况

## 预算管理情况

**1.管理制度健全性**

**本单位为加强预算管理，规范财务行为，已制定了《裕民县第二小学预算绩效管理工作实施办法》《裕民县第二小学财务管理制度》等较为健全的各项管理制度，并严格按照相关管理制**度文件要求范围使用预算资金，严格按照政府信息公开有关规定及财政部门要求公开相关预决算信息，**有效提高了本单位高效的履行工作职能，较好的促进了相关事业的发展。**

**2.资金使用合规性和安全性**

**部门预算资金使用符合国家法规和财务管理制度；预算资金拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，确保我单位预算资金规范运行。**

**3.预决算信息公开性**

**按照塔城地区财政局预决算信息公开工作要求，我单位在裕民县政府信息网财政信息公开专栏对本单位预决算信息进行了公开。公开内容主要包括：本单位主要职能、机构及人员情况，收入、支出预算安排及决算情况，“三公经费”预算安排及决算情况，政府采购情况，国有资产占用情况，预算绩效情况等信息，主动接受社会各界监督。**

## 基本支出预算安排及支出情况

**1.基本支出情况**

2023年，裕民县第二小学基本支出年初预算金额为1900.29万元，实际支出金额为1900.29万元，预算执行率为100%；年中调整预算金额为68.09万元，调整后基本支出总预算金额为**1968.38**万元，全年基本支出总预算执行率为100%。

综上所述，我单位基本支出预算总额为**1968.38**万元，实际支出总额为**1968.38**万元，预算总执行率为100%，其中人员经费1945.62万元，公用经费22.76万元。

本单位基本支出严格按照财务管理制度执行。人员工资由编办、人社局、社保局、医保局、住房公积金管理办公室及财政局等部门逐个审核，按月申报及发放。基本公用经费用于支付办公室日常的邮电费、办公用品、办公耗材款等，公务用车运行维护费主要用于车辆加油、维修及购买车辆保险。

**2.“三公”经费情况**

本单位坚决贯彻落实中央、自治区、地委行署厉行勤俭办公的工作要求，严格执行《党政机关厉行节约反对浪费条例》，提倡本单位全体干部职工，勤俭节约，切实降低行政运行成本，确保每年“三公经费”只减不增。2023年“三公经费”预算为0.00万元，实际支出0.00万元，较上年“三公”经费决算支出0.00万元。其中：因公出国（境）费预算为0.00万元，实际支出0.00万元；公务接待费预算为0.00万元，实际支出0.00万元；公务用车购置费预算为0.00万元，实际支出0.00万元；公务用车运行维护费预算为0.00万元，实际支出0.00万元，各项支出均符合财政部门本年预算要求和相关管理制度要求。

## 项目支出预算安排及支出情况

**1.项目支出情况**

2023年，裕民县第二小学项目支出年初预算金额为242.2万元，实际支出金额为242.2万元，预算执行率为100%。年中调整预算金额为142.99万元，调整后项目支出预算总额为385.18万元，全年项目预算支出总额为335.17万元，预算总执行率为87.01%。

2023年，裕民县第二小学共有12个中央、自治区、地区财力安排的项目，已实施完成项目11个、未完成项目1个。具体项目实施及资金支出情况如下：

（1）中央及自治区专项：

2023年城乡义务教育保障机制（非寄宿生生活补助）项目，预算金额8.78万元，全年执行金额8.78万元，执行率100%；项目已全部实施完成，并经验收合格（或者评审通过等）；项目各项任务指标均已完成。

2023年学生营养膳食补助，预算金额168.05万元，全年执行金额132.45万元，执行率78.82%；项目已全部实施完成；项目各项任务指标均已完成，保障了学生5元/生/天的标准补助，学生人数由1561人减少至1291人。

2023年城乡义务教育公用经费项目，预算金额122.07万元，全年执行金额122.07万元，执行率100%；项目已全部实施完成；项目各项任务指标均已完成。

新地乡新地西村“访惠聚”驻村工作为民办实事经费，预算金额4.13万元，全年执行金额4.13万元，执行率100%；项目已全部实施完成；项目各项任务指标均已完成。

2023年特殊教育补助专项，预算金额30万元，全年执行金额30万元，执行率100%；项目已全部实施完成；项目各项任务指标均已完成。

以上项目是本单位2023年度实施的中央和自治区专项项目。

1. 本级项目：

2023年班主任津贴补贴，预算金额13.86万元，执行金额13.86万元，执行率100%；项目已全部实施完成。

2023年城乡义务教育保障机制（非寄宿生生活补助），预算金额1.59万元，执行金额1.59万元，执行率100%；项目已全部实施完成。

2023年城乡义务教育补助经费（公用经费）项目，预算金额11.69万元，执行金额11.69万元，执行率100%；项目已全部实施完成。

2023年各学校报销探亲费，预算金额0.67万元，执行金额0.67万元，执行率100%；项目已全部实施完成。

2023年教师培训费项目，预算金额6.1万元，执行金额6.1万元，执行率100%；项目已全部实施完成。

2023年教育费附加安排的支出取暖费项目，预算金额3.81万元，执行金额3.81万元，执行率100%；项目已全部实施完成.

**2023年自有资金年初预算为14.42万元，**执行金额0万元，执行率0%**。本单位自有资金年初预算做入项目总数中，明细未做入项目，年底决算中未做入项目。**

以上项目是本单位2023年度实施的本级专项项目。

**2.专项资金总投入及实际使用情况分析**

2023年，中央和自治区专项转移支付预算安排专项资金297.63万元，实际使用297.63万元，结转0万元。

# 三、部门单位整体支出绩效分析

## （一）指标一：

“在校学生人数”指标，预期指标值为“>=1561人”，年中绩效运行监控完成值为“1561人”，全年实际完成指标值为“1291人”，全年指标完成率为82.7%。全年指标完成值偏差17.5%。偏差原因：本校9月开学转出学生270人，学生人数减少，导致偏差；下一步工作措施：后期密切关注学生变动情况，及时调整目标表。

综上，该指标分值20分，按照指标评分规则，扣3.5分，得16.5分。

**（二）指标二：**

“在职教职工人数”指标，预期指标值为“>=105人”，年中绩效运行监控完成值为“105人”，全年实际完成指标值为“89人”，全年指标完成率为84.76%。全年指标完成值偏差15.24%。偏差原因是：由于本校教师当年退休2人，调出13人，导致偏差。下一步工作措施：后期密切关注教师变动情况，及时调整目标表。

综上，该指标分值20分，按照指标评分规则，扣3.05分，得16.95分。

**（三）指标三：**

“义务教育阶段学生入学覆盖率”指标，预期指标值为“=100%”，年中绩效运行监控完成值为“100%”，全年实际完成指标值为“100%”，全年指标完成率为100%。年中绩效运行监控完成值与全年指标完成值均不存在偏差。全年本单位履职尽责，严格贯彻了党的教育方针政策，落实了义务教育阶段学生百分之百入学的要求，保证辖区内学龄儿童应入尽入，做到有效提高学生接受良好教育的任务。

综上，该指标分值10分，得10分。

**（四）指标四：**

“营养改善及非寄宿生生活补助享受覆盖率”指标，预期指标值为“=100%人”，年中绩效运行监控完成值为“100%”，全年实际完成指标值为“100%”，全年指标完成率为100%。年中绩效运行监控完成值与全年指标完成值均不存在偏差。全年本单位履职尽责，严格贯彻了党的教育方针政策，落实了我校义务教育阶段学生的营养膳食补助覆盖率，通过绩效工作的有效完成了我校上半年1561名学生，下半年1291名学生的营养膳食补助，解决了学生在校期间“饿肚子”的问题，显著提高了学生上学的学习条件，及时发放了上半年145名，下半年181名贫困学生的补助经费，明显改善了困难群众的生活负担，提升了家长满意度，增强了我校义务教育阶段学生的身体素质。

综上，该指标分值10分，得10分。

**（五）指标五：**

“班主任补助覆盖率”指标，预期指标值为“100%”，年中绩效运行监控完成值为“=100%”，全年实际完成指标值为“100%”，全年指标完成率为100%。年中绩效运行监控完成值与全年指标完成值均不存在偏差。全年本单位履职尽责，严格贯彻了党的教育方针政策，落实了按时发放班主任津贴补贴的任务，通过绩效工作的有效监督，顺利完成我校上半年36名，下半年30名班主任的津贴补贴补助，解决了班主任待遇提高的问题，显著提高了班主任工作的积极性，明显改善了教学质量，提升了班主任满意度，增强了均衡发展的需要和教育教学质量的提高。

综上，该指标分值10分，得10分。

**（六）指标六：**

“经费发放准确率”指标，预期指标值为“=100%”，年中绩效运行监控完成值为“100%”，全年实际完成指标值为“100%”，全年指标完成率为100%。年中绩效运行监控完成值与全年指标完成值均不存在偏差。全年本单位履职尽责，严格贯彻了党的教育方针政策，落实了我校各项经费的发放工作，显著提高了学生上学的学习条件，明显改善了困难群众的生活负担，提升了家长满意度，增强了我校学前学生的身体素质。

综上，该指标分值10分，得10分。

**（七）指标七：**

“受益对象满意度”指标，预期指标值为“>=95%”，年中绩效运行监控完成值为“95%”，全年实际完成指标值为“100%”，全年指标完成率为100%。年中绩效运行监控完成值与全年指标完成值均不存在偏差。全年本单位履职尽责，严格贯彻了党的教育方针政策，落实了我校学生、教师、学生家长的满意度，通过绩效工作的有效完成了我校学生、教师、学生家长等的满意度调查，解决了学生在校期间的问题，显著提高了学生上学的学习条件，明显改善了困难群众的生活负担，提升了家长满意度，增强了我校义务教育阶段学生的身体素质。

综上，该指标分值10分，得10分。

# 评价结论

2023年度裕民县第二小学部门整体支出绩效自评综合得分93.24分，评价结果为“优”。

# 五、存在的主要问题及原因分析

## 绩效管理方面

1、我单位在绩效管理理念上有待进一步强化。对预算项目绩效管理工作重视度不够，在预算项目绩效管理过程中存在重投入轻管理、重支出轻绩效的问题。

2、完善内部管理制度，切实加强绩效管理工作。在单位领导小组的责任落实上，要切实转变领导小组的思想观念，牢固树立所有人员的绩效意识，履行绩效主体职责，严格落实全面实施预算绩效管理各项工作任务。

## 资产管理方面

1、资产管理制度不完整。需要进一步进行完善，通过资产管理制度的完善，加强单位资产更好的管理。

2、固定资产日常管理不够规范。未按《行政事业单位资产清查核实管理办法》（财资〔2016〕1号）文件规定对固定资产进行卡片管理。导致固定资产的具体使用情况登记不及时。

## （三）业务管理方面

## 1、项目管理制度不健全。缺乏应有的监督管理机制，未能及时补充相关约束制度内容。

2、对学校会计工作的重要性认识不足，分不清领导和财会人员在学校财务管理中所行使的职责。教学人员兼任会计工作，造成业务生疏。

## （四）预算管理方面

## 1.经费预算编制精准度有待提高。由于预算执行中的不确定性，实际经费核算的科目、支出内容与预算会出现一定偏差。

2.财务人员业务素质有待进一步提高。由于缺乏系统学习，财务人员对预算绩效管理认识不到位、理解不充分，对预算绩效管理业务不了解、不熟悉，对工作重点把握不到位，由此造成绩效评价工作还未摆脱财务考评或验收的影响。

# 六、改进措施和建议

### 改进措施

**1．强化责任意识。通过绩效评价，加强各科室的责任意识，针对考核绩效目标实际完成情况和取得的成效，并与年度预算安排挂钩，用财要问效，无效要问责，在一定程度上要强化本单位绩效工作的自我约束意识和责任意识。**

**2.加强预算执行管理。对预算执行的开展工作，做好事前审批、事中管理和事后监督工作，不断加快预算执行进度，按照资金计划推动预算执行有序进行。**

**3.统筹协调部门内部的资金需求和经费分配，强化内部控制管理，通过分清轻重缓急，突出重点，合理保障部门运行及各项财政工作的顺利开展。**

**4.严格按规定做好绩效目标申报、自评、公开等相关工作，提高财政资金使用绩效；加强实物资产管理，健全资产管理制度，规范资产清查和核算。**

### 建议

**1.学校应加强预算绩效目标管理工作，明确预算项目绩效目标编制要求，落实到责任人，分类别建立科学合理、细化量化、可比可测预算绩效指标体系，突出结果导向，重点考核实绩。**

**2.对单位财务人员、业务科室人员进行形式多样的集中培训，提高本单位工作人员的绩效管理能力和工作水平，进一步树牢绩效观念，为预算绩效管理相关工作的顺利开展提供保障。**

**3.在保证资金安全的前提下加快资金支出进度，支出条件已经成熟的项目，抓紧报销，尽快形成有效支出。**

# 七、附表

《部门整体支出绩效目标自评表》