**绥宁县长铺镇第二小学2019年度**

**部门整体支出绩效评价报告**

　　一、部门概况

　（一）部门基本情况

　 1、职能职责

宣传贯彻执行党和国家的教育方针、教育政策、教育法律和教育法规，贯彻执行上级教育行政部门的行政规章。配合各级人民政府依法动员、组织适龄儿童少年入学，严格控制辍学，推进六年义务教育。负责对本校教育教学业务的具体管理，负责教育教学管理及安全管理工作，全力推进素质教育实施；认真实施中小学义务教育教学管理，全面推进素质教育，全面提高教育教学质量。

2、组织架构，人员编制：

根据编委核定，绥宁县长铺镇第二小学全额拨款事业单位，编制123人，在职教工114人，退休人员60人。

内设机构分别是办公室、校长室、总务室、财务室、教导处、政教处。

3、资金支出管理：

绥宁县绥宁县长铺镇第二小学资金为财政全额预算拨款，严格按照上级财政要求实施资金拨付。单位内部管理制度、内控制度等财务制度较为健全。财政资金运行平稳、安全、高效。

　 4、年度重点工作为：

坚持“用现代教育思想，办一流特色学校”的办学思想，以教学常规管理为切入点，坚持科学发展观，依法治校，认真抓好学校各项管理工作，着力构建文雅校园。

（一）加强教师队伍建设，全面提高教师素质

1、加强班子建设，构建“学习型、业务型、管理型”班子队伍，努力实现“勤政务实，开拓创新，钻研业务，为人示范”的目标，使班子成员成为高质量教育的标志和旗帜。

2、以全省教育师德师风建设活动为契机，继续加强师德师风建设。

3、以上级文件精神为指针，以调动教师工作积极性为目的，结合我校具体实际，进一步修改完善学校各项管理方案和考评制度，教师教育教学工作考核细则，公正实在评价教师工作绩效，落实有关检查监督奖罚制度。

(二) 努力改善办学条件，进一步优化育人环境

1、采取向社会各界及有关部门争取资金和学校自筹资金相结合的方式，扩大校园面积，高标准完成综合大楼建设，购买名贵树种绿化校园，投资粉刷教室墙壁，添置新课桌。

2、学校网站的投资和管理，扩大学校的知名度，构建和外界的联络通道。完善、发挥校园广播站的作用。争取每周播放两期广播节目。

3、启用高配置的考勤机，进一步规范学校考勤管理；加强学校电子档案使用功能，推进无纸化办公进程；发挥阅览室作用，有效应用于教育教学；发挥多媒体作用，提高课堂效率。

(三) 全面深化课程改革，努力提高教学质量。

本年度以“夯实基础，发展特长，全面提高”的工作思路，强化教师基本功，提升综合素质，做名优教师，培养学生良好学习习惯，培养学生学习方法，发展学生创新精神和实践能力，全面提高学生综合能力。

1、建立长效的校本教研机制。

2、加强常规教学，规范教学行为。

3、加强师生评价研究。

4、继续实施名师、骨干教师工程。

（四）深化教育改革，创名优特色学校

1、课题试验研究深入开展。

2、寄宿制管理形成特色。

3、艺体教育形成品牌。

4、构建书香校园。

5、家校联动形成合力。

（五）细化规范管理，构建安全和谐校园

1、强化教师队伍管理，提高教师队伍综合素质。

2、加强学生日常管理，培养学生良好行为习惯。

3、加强学校安全工作。

4、发挥各部门作用，使学校各方面工作协调发展。

　（二）部门整体支出情况

　1、年度预算资金收支结余: 2019年预算总收入18,776,369.86

元，其中经费拨款17,744,158.69元,其他预算收入1032211.17元,上年结转5568337.95元，全年预算总收入24344707.81元。全年预算总支出19105881.77元，其中基本支出13927943.27元，项目支出5177938.5结余5238826.04元。

2、年度财政拨款决算支出情况：2019年财政拨款18776369.86元，上年结转5568337.95元，全年总支出19105881.77元

　二、部门整体支出管理及使用情况

财务规章制度执行及完善情况：严格按照上级财政要求实施资金拨付。单位内部管理制度、内控制度等务制度较为健全。财政资金运行平稳、安全、高效。

　（一）基本支出

　　基本支出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，包括人员经费和公用经费。

　　2019年年初预算批复的基本支出为9416701元，年中追加4,511,242.27 元（占年初预算批复数48%），上年指标结转0元，本年收回及核减指标0元，全年财政拨款收入为13927943.27元。全年财政拨款支出为14257455.18元，本年财政拨款收支差额329511.91元。2019年年初财政拨款结转和结余5568337.95元，年末财政拨款结转和结余5238826.04元。

　　2019年决算基本支出13927943.27元，其中：工资福利支出12091265.19元、商品和服务支出736879.08元、对个人和家庭的补助783491元。决算数与年初预算指标对比，基本支出差异4,511,242.27元，其原因是工资的调增补发和学生课后辅导费的发放。

　　（二）项目支出

　　项目支出是在基本支出之外为完成其特定的行政工作任务而发生的支出，主要用于一般行政管理事务、项目专项工作等其他行政管理事务支出。

　　2019年年初预算批复的项目支出为0万元，年中追加5,177,938.50元，上年无指标结转，本年无收回及核减指标。

　　2019年决算项目支出为5,177,938.50元，其中：商品和服务支出0元、基本建设支出0元、其他资本性支出5,177,938.50元。决算数与年初预算指标对比，项目支出差异5,177,938.50元，其中商品服务支出差异0元,其他资本性支出差异5,177,938.50元, 主要原因是：学校变压器低压改造、教学楼推翻重建,对个人和家庭的补助差异0元, 基本建设支出差异0万元。

　　（三）“三公”经费情况

2019年初批复预算的“三公”经费为12000元，其中公务接待费12000元、公务用车购置及运行维护费0元。

全年决算支出“三公”经费0元，较上年决算支出减少12700元，下降100%；较年初预算节约12000元，节约比为100%，完成年初预算的0%。具体情况列表如下：

 金额单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 　项目 | 年初预算数 | 年末决算数 | 金额差异 | 超支节约比率 |
| 公务接待费 | 1.2 | 0 | 1.2 | 100% |
| 公务用车购置及运行维护费 |  |  |  |  |
| 其中：公务用车运行维护费 |  |  |  |  |
| 公务车购置费 |  |  |  |  |
| 合计 | 1.2 | 0 | 1.2 | 100% |

　　1、公务接待费

　　全年国内公务接待共0批次，0人次，其中有公务接待函接待共0批次，0人次。全年决算支出公务接待费0万元，较年初预算节约1.2万元，节约100%；较上年支出减少1.27万元，下降比为100%。

　　2、公务用车购置及运行维护费

　 我校无公务用车。

　　（四）基本支出——公用经费

　　2019年初批复预算的公用经费为34793元，全年决算公用经费支出为736879元，较年初预算增加702086元，增加的主要原因是生均公用经费未纳入财政预算。

　　三、绩效评价工作情况

　　根据《关于开展2019年度各预算单位部门整体支出绩效自评价工作的通知》（绥财绩〔2019〕2号）文件，我单位成立了绩效评价工作领导小组，制定了《2019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。

　　四、部门整体支出绩效情况

　　2019年，我单位在县教育局的领导下，坚持依法办教育，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，根据我单位制定的《部门整体支出绩效评价自评分值表》评分，得分96分，财政支出绩效为“良”。主要绩效如下：

我校坚持“用现代教育思想，办一流特色学校”的办学思想，以教学常规管理为切入点，坚持科学发展观，依法治校，认真抓好学校各项管理工作，着力构建文雅校园。2019年取得的荣誉有：绥宁县2019年中小学生田径运动会小学组团体总分县级一等奖、湖南省第九届少数民族传统体育运动会陀螺男子乙组省级团体第二名、湖南省青少年宫系统第一届教师技能比赛舞蹈类省银奖、邵阳市2019年度“一师一优课、一课一名师”市级优课、第十八届全国少年儿童美术作品大赛辅导学生创造成绩突出国家级优秀奖等。

　　五、存在的主要问题

（一）预算执行

由于学校无法在年初核实学生人数，加之生源变化较大，生均经费无法在年初列入预算，年中教师人数会有较大增加，预算控制率波动较大；基本支出经费预算过低，导致商品和服务费用较年初预算数会有大幅增加，使整体经费使用不能按科目进行。

（二）资产核算

受人手紧张、工作量大等因素影响，资产核算工作虽按时完成，但存在部分固定资产设备超过使用年限未能及时进行报废处理，及资产管理未完全到位，存在部分账实不符现象。

（三）经费保障

因年底财务决算资金清零，次年预算批复时间较迟影响，年初单位发生的经济业务事项存在未能及时进行资金支付；受业务性质影响，平时支出较慢，年底支出比重较大，月度支出不平衡。

六、改进措施和有关建议

（一）高度重视财政预决算支出工作，加强财务人员队伍建设，做到队伍专业化、年经化，教育系统应尤其重视财务人员分工明确，加强人员配备，进一步提高财务工作水平。

 （二）加强内部管理，严格执行预算，及单位财务制度，坚持厉行节约，做到把有限的资金用到实处，进一步提高办事效率。

（三）提高基本支出经费预算，将公用经费纳入年初预算。

 绥宁县长铺镇第二小学

 2020年4月1日

附件2

部门整体支出绩效评价指标表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 评价标准 | 指标说明 | 得分 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投入 | 10 | 预算配置 | 10 | 在职人员控制率 | 5 | 以100%为标准。在职人员控制率≦100%，计5分；每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。 | 在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%，在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政厅确定的部门决算编制口径为准。编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。 | 　10 |
| “三公经费”变动率 | 5 | “三公经费”变动率≦0,计8分；“三公经费”＞0，每超过一个百分点扣0.8分，扣完为止。 | “三公经费”变动率=[（本年度“三公经费”预算数-上年度“三公经费”预算数）/上年度“三公经费”预算数]×100% | 　5 |
| 过 程  | 60 | 预算执行 | 10 | 预算完成率 | 5 | 100%计满分，每低于5%扣2分，扣完为止。 | 预算完成率=（上年结转+年初预算+本年追加预算-年末结余）/（上年结转+年初预算+本年追加预算）×100%。 | 　5 |
| 预算控制率 | 5 | 预算控制率=0，计5分；0-10%（含），计4分；10-20%（含），计3分；20-30%（含），计2分；大于30%不得分。 | 预算控制率=（本年追加预算/年初预算）×100%。 | 　4 |
| 预算管理 | 50 | 公用经费控制率 | 8 | 100%以下（含）计满分，每超出1%扣1分，扣完为止。 | 公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额）×100%。公用经费支出是指部门基本支出中的一般商品和服务支出。 | 　8 |
| “三公经费”控制率 | 7 | 100%以下（含）计满分，每超出1%扣1分，扣完为止。 | “三公经费”控制率-（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%。 | 　7 |
| 政府采购执行率 | 6 | 100%计满分，每超过（降低）5%扣2分。扣完为止。 | 政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100% | 　6 |
| 预算管理 | 管理制度健全性 | 8 | ①有内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，2分；②有本部门厉行节约制度，2分；③相关管理制度合法、合规、完整，2分；④相关管理制度得到有效执行，2分。 | 　 | 　8 |
| 资金使用合规性 | 16 | ①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；②资金拨付有完整的审批程序和手续；③项目支出按规定经过评估论证；④支出符合部门预算批复的用途；⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。以上情况每出现一例不符合要求的扣1分，扣完为止。 | 　 | 　14 |
| 预决算信息公开性 | 5 | ①按规定内容公开预决算信息，1分；②按规定时限公开预决算信息，1分；③基础数据信息和会计信息资料真实，1分；④基础数据信息和会计信息资料完整，1分；⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，1分。  | 预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。 | 　5 |
| 产出及效率 | 30 | 职责履行 | 8 | 重点工作实际完成率 | 8 | 根据绩效办2016年对各部门为民办实事和部门重点工程与重点工作考核分数折算。该项得分=（绩效办对应部分考核得分/350）\*8 | 　 | 　7 |
| 履职 效益 | 10 | 经济效益 | 10 | 此两项指标为设置部门整体支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素，可根据部门实际情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。 | 　 |
| 社会效益 | 　 |
| 12 | 行政效能 | 6 | 促进部门改进文风会风，加强经费及资产管理，推动网上办事，提高行政效率，降低行政成本效果较好的计6分；一般3分；无效果或者效果不明显0分。 | 根据部门自评材料评定。 | 6 |
| 社会公众或服务对象满意度 | 6 | 90%（含）以上计6分；80%（含）-90%，计4分；70%（含）-80%，计2分；低于70%计0分。 | 社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到的部门、群体或个人，一般采取社会调查的方式。 | 6 |

附件3

部门整体支出绩效评价基础数据表

填报单位：长铺二小

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 财政供养人员情况 | **编制数** | **2019年实际在职人数** | **控制率** |
| 123　人 | 　114人 | 93% |
| 经费控制情况 | **2018年决算数** | **2019年预算数** | **2019年决算数** |
| 三公经费 | 1.27万元 | 1.20万元 | 0　 |
|  1、公务用车购置和维护经费 | 　 | 　 | 　 |
|  其中：公车购置 | 　 | 　 | 　 |
|  公车运行维护 |  |  |  |
|  2、出国经费 | 　 | 　 | 　 |
|  3、公务接待 | 1.27万元 | 1.20万元 | 0　 |
| 项目支出： | 　 | 0　 | 517.79万元　　 |
|  1、业务工作专项 | 　 | 　 | 　 |
|  2、运行维护专项 |  | 0　 | 517.79万元　 |
|  …… | 　 | 　 | 　 |
| 公用经费 | 　 | 　 | 　 |
|  其中：办公经费 | 　25.68万元 | 　 | 　14.53万元 |
|  水费、电费、差旅费 | 3.15万元　 | 　 | 3.95万元　 |
|  会议费、培训费 | 　3.10万元 | 　 | 3.24 万元 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 政府采购金额 | —— | 　 | 　 |
| 部门整体支出预算调整  | —— | 　 | 　 |
|  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 厉行节约保障措施 | 　 |

说明：“项目支出”需要填报除专项资金和基本支出以外的所有项目情况，包括业务工作项目、运行维护项目等；“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出。

 绥宁县长铺镇第二小学

 2020年4月1日