**绥宁县乐安铺苗族侗族乡联丰学校2020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，推进九年义务教育。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，绥宁县联丰学校属全额拨款事业单位，编制22人，年末实际在职人数21人，休产假1人，退休人数11人， 在校学生106人。

内设机构分别是校长室、总务处、教导处、财务处、办公室。

3、资金支出管理：

绥宁县联丰学校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：

（1）加强教师的政治思想素质的提高，我校利用政治业务学习机会组织教师学习文件精神，并对教师进行爱岗敬业的教育，树立热爱教师行业，热爱学生，并且树立终身从教的奉献精神。

（2）在假期中，用心组织我校教师进行继续教育的学习和各年级各学科的新课程培训工作。增强了我校教师的专业水平和职业化水平。

（3）德育工作，我校以各年级为德育教育小组，各班主任落实德育首位，充分利用周会课对学生进行爱祖国，爱家乡，爱学校，爱班群众等教育。加强学生思想品德的教育，为学生成才树立远大的理想。

（4）安全工作，安全工作的重要性不亚于教学工作。时时处处渗透安全教育。一是开学初，就向所有认课老师、班主任、分管人员层层签订了职责书。二是借国旗下的讲话，向学生宣读有关安全方面的资料，并做了超多的安全知识宣传展本。三是安全小组经常检查学校的安全隐患，尽力做到防患于未然，做好各种安全会议记录和检查记录。

（5）教育工作，教学为中心，管理是根本。在教学工作中，实行量化管理，科学评价教师的各项工作，从备课、课堂教学、早操、课间操、作业的批改、教学成绩、教育效果等方面对教师进行全面考核，作为教师评优的依据。透过考核，激励先进，鞭策落后，奖优罚劣，大大地提高了教师的工作用心性，为提高教育教学质量打下了坚实的基础。

　（二）部门整体支出情况

2020年我单位年初预算1817789元，年中追加预算2299115.02，本年财政拨款收入合计4116904.02元，其他收入0元,上年结转21045.86元，总计4137949.88元。支出总体4116904.02元，基本支出3,028,944.48元，项目支出1,049,840.80元。年末结余59164.78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）收入支出预算安排情况

我单位收入、支出年初预算为1817789元，与上年对比增加7.23%，主要原因为工资增长及社保增长。

1. 收入支出预算执行情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目年度 | 2019年 | 2020年 | 增加额 | 增加比例 | 情况说明 |
| 收入总计 | 2,486,899.04 | 4,116,904.20 | 1,630,005.16 | 65.54% | 工资及社保增长 |
| 支出总计 | 4,078,785.28 | 4,078,785.28 | 1,567,400.55 | 62.41% | 工资及社保增长 |

（三）收入支出与预算对比分析

1.我单位决算金额支出比预算大。

2.差异原因分析。差异较大的原因是因为工资增长及社保改革后支出增长。

（四）收入支出结构分析

2020年我单位财政拨款收入4116904.02元，无其他收入。支出总体情况4116904.02元，基本支出3,028,944.48元，项目支出1,049,840.80元。

1、支出按经济分类科目分析。

（1）“三公”经费支出情况：2020年我单位“三公”经费支出3766元，较上年的7423元，减少3657元，增减-49.27%元，

（2）培训费支出情况：本年单位培训费1096元，比上年11756元，减少10660元。主要原因是2020年度无有教师参加长期培训。

2.财政拨款收入、支出分析。

单位财政拨款收入4116904.02元，无其他收入。支出总体情况4116904.02元，基本支出3,028,944.48元，项目支出1,049,840.80元。

（五）年末结转和结余情况

本年年末结转59164.78元，其中一般公共预算财政拨款结转59164.78元。

（六）当年预算执行及绩效管理中存在问题、原因及改进措施。

本年预算执行及绩效管理中不存在问题。

三、资产负债情况分析

（一）资产负债结构情况。

年末单位资产为79.3万元，固定资产为69.85元，比上年减少10.13万元，减少57.59%，主要原因是因为固定资产折旧。负债为0。

（二）资产负债对比分析。

单位资产负债率与去年基本持平，不存在资产负债风险。

（三）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、项目工作专项等其他行政管理事务支出。

2020年年初预算批复的项目支出为0万元，年中追加105万，上年指标结转0万元，本年收回及核减指标0万元，全年财政拨款收入为105万元。全年财政拨款支出为105万元，本年财政拨款收支差额0万元。2020年年初财政拨款结转和结余0万元，年末财政拨款结转和结余0万元。

2020年决算项目支出为0万元。

（四）“三公”经费情况

2020年初批复预算的“三公”经费为0.4万元，其中公务接待费0.4万元、无公务用车购置及运行维护费。

全年决算支出“三公”经费0.38万元，其中公务接待费0.38万元、无公务用车购置及运行维护费。较上年决算支出减少0.36万元，下降57%；较年初预算节约0.02万元，节约比为7.5%，完成年初预算的92.5%。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 | 节约比率 |
| 公务接待费 | 0.4 | 0.38 | 0.02 | 7.5% |
| 公务用车购置及运行维护费 | 0 | 0 |  |  |
| 其中：公务用车运行维护费 | 0 | 0 |  |  |
| 公务车购置费 | 0 | 0 |  |  |
| 合计 | 0.4 | 0.38 | 0.02 | 57% |

1、公务接待费

全年国内公务接待共11批次，65人次。全年决算支出公务接待费0.38万元，较年初预算节约0.02万元，节约7.5%；较上年支出减少0.36万元，下降比为57%。

　　2、公务用车购置及运行维护费

　　2020年单位无车辆，无公务车运行维护费，也无公务用车购置费，也没有公务租车费用。

三、绩效评价工作情况

　　根据《关于开展2020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〔2021〕6号）文件，我单位成立了绩效评价工作领导小组，制定了《2020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

　　2020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98分，财政支出绩效为“优”。主要绩效如下：

（一）全年圆满完成了党和政府规定的教育教学工作，教育教学工作环境优化，教师工作安心、满意，学生学得快乐、舒心，为当地的教育工作做出了贡献。

（二）对校园环境进行了改造，校园文化建设进一步完善，给师生营造良好的学习、生活环境。

（三）小学毕巩固率、升学率100%。

(四) 在2020年小六质量检测考试中有3人考入实验中学，综合排名县11。

（五）教师业务水平不断提升，16名教师提交教育教学论文，6人获得县论文一等奖，8人获得县论文二等奖，2人获得县论文三等奖。

（六）学生特长不断发展，在第八届“七巧板现场竞赛”中，我校学生1人获得一等奖，3人获得二等奖，2人获得三等奖。

　　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、财务人员更换衔接不到位等因素影响，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。

（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，稳定财务人员队伍，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，坚持励行节约，进一步降低财务支出。

（三）严格执行相关财务制度，进一步提高办事效率。

  （四）提高基本支出经费预算。