**合水县蒿咀铺乡中心小学文件**

**蒿校发〔2024〕35号**

**合水县蒿咀铺乡中心小学**

**2023年度部门整体支出绩效自评报告**

**摘 要**

为规范和加强我校财政支出预算管理，牢固树立预算绩效理念，强化支出责任，规范资金管理行为，全面提升预算绩效管理工作水平和财政资金监管水平，根据《中共甘肃省委 甘肃省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（甘发〔2018〕32 号）等有关文件精神，我校组织开展2023 年度部门整体支出绩效自评工作。本单位 2023 年度部门整体支出绩效自评得分结果是根据我校部门整体支出实际情况，全面客观地了解、对比目标值与实际结果后，严格按照评分标准进行打分，计算出自评得分96.2分，绩效自评结果等级为：优秀。 总体认为，本单位 2023年部门整体预算执行情况良好，资金使用合规，无结转结余资金，部门履职效果显著。但还存在财政拨款收入预决算差异率较大。

目录

一、部门基本情况

（一）职能职责

（二）机构设置

（三）人员构成

二、绩效自评工作组织开展情况

（一）自评工作组织管理情况

（二）自评范围

三、部门整体支出绩效自评情况

（一）部门决算情况

（二）总体绩效目标完成情况

（三）各项指标完成情况

（四）偏离绩效目标的原因及下一步改进措施

四、绩效自评结果拟应用和公开情况

五、其他需要说明的问题

六、相关附件:

附件： 合水县蒿咀铺乡中心小学2023年度部门整体支出绩效自评表

**合水县蒿咀铺乡中心小学**

**2023年度部门整体支出绩效自评报告**

**一、部门基本情况**

（一）职能职责

宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律法规等，坚持依法执教、依法治学。按照义务教育课程计划，开齐课程，开足课时，全面推进素质教育，全面提高教育教学质量。认真按要求组织实施学生营养改善计划，让广大学生享受到国家的惠民政策。积极开展学习的安全管理，不断提高安全管理，努力营造安全和谐的校园环境。

（二）机构设置

2023年度，我单位独立设置编制机构数1个，内设3个处室，分别教务处、政教处、总务处。

（三）人员构成

2023年度核定事业编制18名，2023年末实有在职人员32名（事业在编18人，编外14人（其中服务期特岗8人）；退休17人移交社保中心管理），遗嘱供养2人。

**二、绩效自评工作组织开展情况**

（一）自评工作组织管理情况

为规范和加强我校财政资金支出预算绩效管理水平，牢固树立预算绩效理念，强化支出责任，规范资金管理行为，根据《中共甘肃省委 甘肃省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（甘发〔2018〕32 号）等有关规定要求，本单位组织开展 2023年部门整体支出绩效自评工作。

1.绩效自评目的 本次绩效自评将结合我校2023年度部门整体支出实际情况，运用科学、规范、合理的评价方法、评价标准和评价指标体系，全面、真实、客观地对我校2023年度一般公共预算财政拨款资金支出情况、相关制度健全性及部门履职效果等内容进行综合评价。旨在从经济性、效率性、效益性及公平性的角度全面反映财政资金使用成效和部门职能的实现程度，针对评价过程中发现的问题进一步提出相关意见建议，为以后年度我校履行部门职责作出更好的预算管理和资金安排。

2.绩效自评内容

本部门整体支出绩效自评主要内容包括：一是绩效目标和预算编制情况；二是部门预算执行情况；三是部门年度总体绩效目标完成情况；四是部门年度绩效指标完成情况，包括部门管理、履职效果、能力建设等。

3.绩效自评原则 本次绩效自评遵循：

（1）科学公正原则 此次绩效自评运用科学合理的方法，按照规范的程序，对我校部门整体预算资金使用绩效进行客观、公正的反映。

（2）统筹兼顾原则 单位自评、部门自评和财政自评应职责明确，各有侧重，相互衔接。绩效自评结果将上报财政部门作为财政自评参考依据。

（3）激励约束原则 此次绩效自评结果与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效安排、低效压减、无效问责。

（4）公开透明原则 此次绩效自评结果应依法依规在政府门户网站进行公开，并自觉接受社会监督。

4.绩效自评标准 本次自评采用的标准具体为：

（1）历史标准 以我校2022年度部门预算支出情况相关数据为参考，并与 2023年度部门预算支出情况进行对比分析。

（2）计划标准 以我校2023年度工作计划、绩效目标及预算安排等计划数据为自评标准进行自评。

5.绩效自评方法 本次绩效自评将资金使用产出及效果与年初指标值相比较，完成相应指标值的，得该项指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，分析其形成原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。定性指标根据指标完成情况分为达成年度指标（优秀）、大部分达成年度指标并具有一定效果（良好）、基本达成年度指标并效果一般（合格），未达成年度指标且效果较差（不合格）四档，分别按照该指标对应分值区间100%-85%（含）、85%-70%（良好）、70%-60%（含）、60%-0%合理确定分值。

6.绩效自评工作开展情况

我校以部门职能和 2023年年度工作计划为基础，根据部门整体支出自评关注点、自评需要和部门履职工作实际情况，以财政资金产出及效果为重点，填写部门整体资金绩效自评表（详见附件），并根据资金实际使用情况赋予相应分值，做到自评表内容完整、权重合理、数据真实、结果客观。根据自评结果，结合资金使用实际情况，提炼部门整体资金使用及自评过程中的亮点，归纳问题、分析成因，提出相关改进措施，形成合水县蒿咀铺乡中心小学部门整体支出自评报告。

（二）自评范围

1.绩效自评单位 合水县蒿咀铺乡中心小学

2.绩效自评资金 合水县蒿咀铺乡中心小学年初预算数合计581.66万元（其中财政拨款581.66万元），决算支出合计614.83万元（其中财政拨款610.90万元）。（注：本部门年初预算只预算人员工资、各类保险和县级专项收支，公用经费及其他较大项目经费由主管部门根据上级专项资金拨款和全县各学校实际情况统筹安排调整分配指标）

**三、部门整体支出绩效自评情况**

（一）部门决算情况

1.收入支出预算安排情况 我校 2023年度收入年初预算安排资金581.66万元，收入预算调整数为33.17万元；本单位2023年支出年初预算安排资金584.66万元，支出预算调整数为33.17万元。全年总预算数为614.83元，其中：基本支出496.47万元，项目支出118.36万元。上述资金均来源于一般公共预算财政拨款。

2.收入支出决算情况说明 我校 2023年决算收入614.83万元(一般公共预算财政拨款610.90万元），决算支出614.83万元(一般公共预算财政拨款610.90万元）。其中：基本支出496.47万元、项目支出118.36万元。

（二）总体绩效目标完成情况

1、总体绩效目标 ：为进一步推进蒿咀铺乡义务教育学校办学环境适应新时代教育教学发展需求，保障校园安全，创造良好的教育教学环境，提升教育教学质量，办好人民满意的高质量教育，保质保量完成各项教育教学任务。

2.目标完成情况

（1）2023年完成一般公共预算收入614.83万元，同口径比上年535.51万元增加79.32万元，增加14.81%，完成年初预算581.66 万元的105.7%；

（三）各项指标完成情况 根据我校2023年部门整体支出实际情况，各项指标完成情况，自评总分96.2分，自评结果为“优秀”。（详见附件：合水县蒿咀铺乡中心小学2023年部门整体绩效自评表）

（四）偏离绩效目标的原因及下一步改进措施

1.偏离原因 （1）预决算差异率较大。主要原因是本部门年初预算只预算人员工资、各类保险和县级专项收支，公用经费及其他较大项目经费由主管部门根据上级专项资金拨款和全县各学校实际情况统筹安排调整分配指标，缺乏目标导向性，不能有效地同部门支出计划有效切合，使得2023 年部分支出未列入年初预算。（2）审计整改补缴2019-2023年特岗教师养老保险。。

2.改进措施 设法提升部门整体支出预算额度测算水平。以后年度将不断提升年初预算对部门整体资金需求估算的科学性、准确性，做到预算内容与部门支出计划有效切合，提高财政资金使用效率。

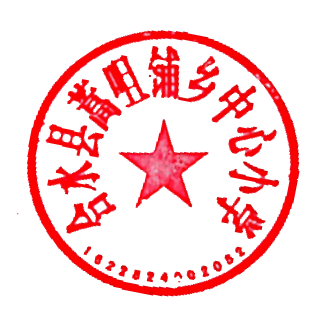
**四、绩效自评结果拟应用和公开情况**

此次绩效自评结果主要以《合水县蒿咀铺乡中心小学部门整体支出自评报告》的形式体现，自评表及报告内容完整、权重合理、数据真实、结果客观。我校将绩效自评结果作为完善制度和改进管理的重要依据，同时加强自评结果的应用，切实提高部门预算绩效管理水平。同时，将自评材料上报主管部门和财政部门，并在指定网站公开内容，接受社会监督。

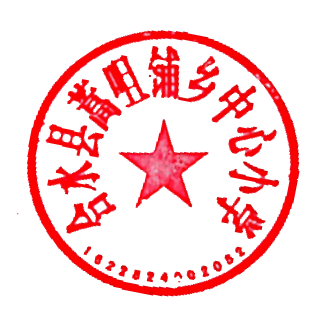
**五、其他需要说明的问题**

无其他需要说明的问题。

**六、相关附件**

****附件: 合水县蒿咀铺乡中心小学2023年部门整体支出绩效自评表

2024年2月

****附件：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **合水县蒿咀铺乡中心小学2023年部门整体支出绩效自评表** | | | | | | | |
| 部门名称 | 合水县蒿咀铺乡中心小学 | | | | | | |
| 联系人 | 高伟伟 | | | 联系电话 | 15393412944 | | 指标  得分 |
| 评价开始时间 | 2024.01.15 | | | 评价结束时间 | 2024.02.19 | |
| 年度计划完成情况 | 工作任务名称 | 完成情况 | 预算数（元） | 其中：财政拨款 | 执行数（元） | 其中：财政拨款 |
| 全年支出 | 105.70% | 5816553.15 | 5816553.15 | 6148308.97 | 6108990.57 |
| 其中：基本支出 | 109.60% | 4529867.05 | 4529867.05 | 4964724.48 | 4925406.08 |
| 项目支出 | 91.99% | 1286686.1 | 1286686.1 | 1183584.49 | 1183584.49 |
| 一级指标 | 二级指标 | 目标指标 | 权重 | 目标值 | 业绩值 | 完成率 |
| 部门管理 | 资金投入 | 基本支出预算执行率 | 10 | =100% | 109.60% | 109.60% | 10 |
| 项目支出预算执行率 | 10 | =100% | 91.99% | 91.99% | 9.2 |
| “三公经费”控制率 | 10 | =100% | =100% | =100% | 10 |
| 结转结余变动率 | 10 | =0 | 0 | =100% | 10 |
| 财务管理 | 财务管理制度健全性 | 10 | 健全 | 95 | =100% | 9.5 |
| 资金使用规范性 | 10 | 规范 | 100 | =100% | 10 |
| 采购管理 | 政府采购规范性 | 10 | 规范 | 95 | 95% | 9.5 |
| 资产管理 | 资产管理规范性 | 10 | 规范 | 95 | 95% | 9.5 |
| 人员管理 | 在职人员控制率 | 10 | =100% | 95 | 95% | 9.5 |
| 重点工作管理 | 重点工作管理制度健全性 | 10 | 健全 | 90 | 90% | 9 |
| 履职效果 | 部门履职目标 |  |  |  |  |  |  |
| 部门效果目标 |  |  |  |  |  |  |
| 服务对象满意度 |  |  |  |  |  |  |
| 社会影响 |  |  |  |  |  |  |
| 能力建设 | 长效管理 |  |  |  |  |  |  |
| 人力资源建设 |  |  |  |  |  |  |
| 档案管理 |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | | | 100 | 自评等级 | 优秀 | 自评分合计 | 96.2 |