附件1

2023年度怀化市坨院学校部门整体支出绩效自评报告

单位名称： 怀化市坨院学校

2024年 11 月 4 日

（此页为封面）

**部门整体支出绩效评价报告参考提纲**

**一、部门概况**

（一）部门基本情况（包括部门的在职人员情况、机构设置、主要职能及重点工作计划等）。

1、怀化市坨院学校是全额拨款的事业单位。内设10个职能处室：校长室、工会、办公室、党支部、总务处、教务处、德育处、教研室、财务室、督导室。

2、主要工作职责：全面贯彻党的教育方针，落实九年义务教育各项政策，保障学生受教育的各项权利，维护教师职工各项权益。

3、编制人员情况:现实有在职人员26人（其中全额拨款26人，自收自支0人），退休人员16人(其中财政拨款16人，自收自支0人）。

（二）部门整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等。

**二、部门整体支出管理及使用情况**

**（一）基本支出**

2023年预算基本总支出446.47万元，其中人员经费支出333.28万元，公用经费支出14.04万元,运转其他类99.15万元。

**（二）专项支出**

1、专项资金安排落实、总投入等情况分析。

本年可用预算87.37万元，本年预算安排87.37万元，该专项资金的使用用途：主要是为了完成前一年度已安排未完成的专项任务，二是当年新安排的工作任务，以及本年度初未列入预算临时性承接的工作任务，三是维护常年性的工作任务。

2、专项资金实际使用情况分析。

2023年项目支出 87.37万元:工资福利49.18万元（基本工资12.9万元，津贴补贴7.8万元，伙食补助5万元，其他社会保障缴费5.98万元，其他工资福利支出17.5万元），商品和服务支出30.08万元，对个人和家庭的补助8.11万元（助学金34.71万元，其他对个人和家庭的补助2.39万元）。

3、专项资金管理情况分析，主要包括管理制度、办法的制订及执行情况。

2023年，我单位积极履职，强化管理，较好地完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理水平得到提升。

**三、部门专项组织实施情况**

（一）专项组织情况分析。

怀化市坨院学校项目支出严格按照预算资金使用，需政府采购项目严格按照政府采购程序，超预算支出，按财政支付流程，项目竣工验收严格按照竣工验收流程。

（二）专项管理情况分析。

专项管理情况分析为加强专项项目管理，怀化坨院学校就重点专项项目制定了《专项资金管理制度》等多项专项业务管理办法，专项资金的使用、管理严格按制度执行，大额资金开会集体审议，多人审签，确保资金使用公开、公正、科学、高效，专款专用、不挤占、挪用、借用或随意调整，资金支付依据和开支标准合法合规，需政府采购项目严格执行政府采购，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。

**四、资产管理情况**

怀化市坨院学校制定了详细的内部管理制度，所有资产统一采购、专人管理、定期盘点、集中处置、严格追责，有效防止了国有资产流失。对报废固定资产按规定程序进行处理，新增固定资产建立了固定资产卡片和台账，责任到人，从而确保资产账账相符、账实相符。

**五、部门整体支出绩效情况**

绩效目标完成率为100%，实际完成率100%。

从履职及履职效益情况来看，总体效果比较好。从经济性来看，各负责部门能够按照预算来抓好成本控制，强化勤俭办事的意识，注重节约开支，年度开支控制在财政局规定的范围内;从效率性来看，各部门对所承担的工作能够按照计划的时间把握进度，抓好质量，注重了工作的效率;从有效性来看，各专项工作的分工负责部门均能够按照制度和各自的目标来抓好落实，注重了专项资金的使用效果;从可持续性来看，后续的政策、相关的配套资金、必要的人员机构要继续保持，管理制度做到与时俱进，相关内容进行了及时补充完善。

**六、存在的主要问题**

存在的不足：2023年度我校在公用经费控制方面还有所欠缺，主要是没有做好充足的计划。加上我校财务人员因岗位限制而不得不兼负繁重的教学任务，亦非专业出身的财务人员，对新的财务专业知识仍然处在摸索阶段，专业不精，有待进一步加强学习。

**七、改进措施和有关建议**

提高预决算编制口径的一致性、数据的完整性。应当将所有财政资金纳入全面预算，杜绝存在预算外财政资金，做到预决算口径一致，并对所有预算资金按经济类科目进行分类，同时提高公用经费预算的完整性，有利于对部门整体预算支出做出客观绩效评价。