附件1

**怀化市公园路小学部门整体支出绩效自评报告**

**一、部门、单位基本情况**

(一)机构设置情况

怀化市鹤城区公园路小学成立于1978年，共设立7个办公室：校长室，党支部，办公室，教导处，财务室，教研室，总务室。

1. 人员编制情况

单位有编制数32，在编32人，领导班子成员11人，共有干部职工71人，其中在职32人（自收自支0人）、离退休39人。一个党支部，共有党员11人。

1. 主要职能职责

主要是从事小学教育工作，为全体师生的正常学校教学任务提供保障。

1. 绩效目标设定情况

2023年部门预算编报范围包括一个机构。主要用在教师的工资五险一金，学生的资助，研学活动，心里辅导，试卷资料订购等，学校正常的维护运转费用。

**二、部门整体支出管理及使用情况**

(一)预算执行、使用、管理总体情况。

严格按照下发文件使用各项资金，严格把控预算资金的执行使用，严格把关保障营养午餐的安全和质量，确保学校午餐的正常开展。严格及时发放人才津贴按人均每人每年2400分上下半年发放。

(二)部门预算执行情况

1.基本支出情况

1.收入预算：2023年总收入583.32万元，其中一般公共预算财政拨款收入573.29万元。

2.支出预算：2023年总支出583.32万元，其中基本支出499.1万元。（其中人员经费439.88万元，公用经费支出59.22万元）

2.项目支出情况

怀化市公园路小学2023年度专项资金安排为农村学校营养午餐专项资金，人才津贴及课后服务费：年初预算数为158.57万元。

项目支出使用情况：怀化市公园路小学2023年度年初预算专项经费158.57万元，年底决算88.21万元（其中营养午餐49.16万元，人才津贴7.74万元，课后服务费31.31万元）。较年初预算减少70.36万元。

1. "三公"经费使用和管理情况

“三公经费”增减情况：本年度三公经费支出额为0万元，其中，因公出国（境）费0元，公务用车购置及运行维护费0元，公务接待费0万元，根据中央八项规定及《党政机关厉行节约反对浪费条例》规定，较上年度减少0万元。

**三、政府性基金预算支出情况**

本单位无政府性基金预算支出。

1. **国有资本经营预算支出情况**

本单位无国有资本经营预算支出。

1. **社会保险基金预算支出情况**

本单位无社会保险基金预算支出**。**

**六、部门整体支出绩效情况**

(一)综合评价结论。

本单位能严格控制预算支出，落实财务制度把控单位资金使用，部门整体支出绩效自我评价为合格。

1. 评价指标分析(或综合评价情况)。

2023年，公园路小学按照“”四本预算”，确立支出绩效目标，资金到位及时，使用规范的前提下，使用过程公开透明，确保了学校资金的正常开支使用，学生家长较为满意整体支出绩效较好，自评为95分。

**七、存在的问题及原因分析**

2023年财务工作在“科学、规范、精细”方面离上级要求还存在一定差距，预算编制的科学性、预算执行进度、信息化建设、绩效管理等方面还还存在着不合理性，使得工作有时没有完全符合上级部门的精神，步伐没有及时跟进。

1. 下一步改进措施

1. 我校在预算绩效管理方面离上级的要求还有一段差距，整体支出绩效报告也是在初步摸索的过程中编制的，需要不断地规范和完善。下一步，我校将科学合理编制预算，严格执行预算.

2、完善绩效评价体系，加强监督检查和考核工作。

九、其他需要说明的情况

无。

报告应包括以下附件：

1.部门整体支出绩效评价基础数据表

2.部门整体支出绩效自评表

附件1-1

**部门整体支出绩效评价基础数据表**

填报单位： 怀化市公园路小学

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 财政供养人员情况 | 编制数 | | 2023年实际在职人数 | | 控制率 | |
| 32 | | 32 | | 100% | |
| 经费控制情况 | 2022年决算数 | | 2023年预算数 | | 2023年决算数 | |
| 三公经费 | 0 | | 0 | | 0 | |
| 1、公务用车购置和维护经费 | 0 | | 0 | | 0 | |
| 其中：公车购置 | 0 | | 0 | | 0 | |
| 公车运行维护 | 0 | | 0 | | 0 | |
| 2、出国经费 | 0 | | 0 | | 0 | |
| 3、公务接待 | 0 | | 0 | | 0 | |
| 项目支出： | 149.8749 | | 158.57 | | 88.2142 | |
| 1、业务工作经费 | 0 | | 0 | | 0 | |
| 2、运行维护经费 | 0 | | 0 | | 0 | |
| 3、市级专项资金  (一个专项一行) | 149.87 | | 158.57 | | 88.21 | |
|  | |  | |
| 4、其他事业类发展资金 | 0 | | 0 | | 0 | |
| · |  | |  | |  | |
| 公用经费 | 26.5938 | | 11.47 | | 59.25855 | |
| 其中：办公费 | 1.3632 | | 5 | | 4.3829 | |
| 水费、电费、差旅费 | 2.2415 | | 6 | | 5.2369 | |
| 会议费、培训费 | 0.207 | | 0 | | 0.326 | |
| 政府采购金额 | 0 | | 0 | | 0 | |
| 部门基本支出预算调整 | 0 | | 0 | | 0 | |
| 楼堂馆所控制情况 | 批复规模(m²) | 实际规模(m²) | 规模控制率 | 预算投资  (万元) | 实际投  资(万  元) | 投资概  算控制  率 |
|  |  |  |  |  |  |
| 厉行节约保障措施 | 严格控制三公经费使用 | | | | | |

说明：“项目支出”需要填报基本支出以外的所有项目支出情况，“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出。

填表人：张超 填报日期：2024年10月29日 联系电话：18374557888

附件1-2

**整体支出绩效自评表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 预算单位名称 | 怀化市公园路小学 | | | | | | | |
| 年度预算申请(万元) |  | | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额 | | 662.55 | 587.32 | 587.32 | 10 | 100 | 10 |
| 按收入性质分： | | | | 按支出性质分： | | | |
| 其中：一般公共预算：573.29 | | | | 其中：基本支出：499.1 | | | |
| 政府性基金拨款： | | | | 项目支出：88.21 | | | |
| 纳入专户管理的非税收入拨款： | | | |  | | | |
| 其他资金：14.03 | | | |  | | | |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | 实际完成情况 | | | |
| 落实财务制度严格把控资金预算使用保障学校运转 | | | | 严格把控了资金的使用，保障学校运转 | | | |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及  改进措施 |
| 产出指标  (50分) | 数量指标 | 在职员工 | 32人 | 32人 | 10 | 10 |  |
| 学生数量 | 532人 | 532人 | 5 | 5 |  |
| 质量指标 | 教师公用 | 3100/每人 | 3100/每人 | 5 | 5 |  |
| 学生公用 | 720/每生 | 720/每生 | 10 | 10 |  |
| 时效指标 | 使用率 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 发放及时率 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 成本指标 | 人才津贴 | 2400/人 | 2400/人 | 5 | 5 |  |
| 营养午餐 | 7元/每餐 | 7元/每餐 | 5 | 5 |  |
| 效益指标  (30分) | 经济效益指标 | 升学率 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 个人所得税 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 社会效益指标 | 小一招生 | 100 | 100 | 5 | 3 |  |
| 学前班招生 | 50 | 50 | 5 | 5 |  |
| 生态效益指标 | 校园绿化 | 90% | 85% | 3 | 1 |  |
| 校园卫生 | 90% | 90% | 2 | 1 |  |
| 可持续影  响指标 | 校园安保 | 零安全事故 | 零安全事故 | 2 | 2 |  |
| 临聘教师 | 保障教学 | 3人 | 3 | 3 |  |
| 满意度  指标  (10分) | 服务对象  满意度指  标 | 家长满意 | 95% | 95% | 5 | 5 |  |
| 学生满意 | 95% | 95% | 5 | 5 |  |
| 总分 | | | | | | 100 | 95 |  |

填表人：张超 填报日期：2024年10月29日 联系电话：18374557888

附件2

**怀化市公园路小学项目支出绩效自评报告**

1. **项目基本情况**

**(一)项目概况**

1.项目决策背景

湘财预【2016】28号规定从16年春季学期开始，启动实施农村义务教育学生营养餐。财教【2012】231号农村义务教育学生营养改善计划专项资金管理暂行办法第十五条明确，供餐增加的运营成本、学校食堂聘用人员开支等费用，由地方财政负担。

2.项目主要内容

2022年年初预算数为155.36万元，是指单位为完成特定行政工作任务或事业发展目标而发生的支出，包括有产业发展引导类、专项业务费用类、基本建设类、对个人和家庭补助类155.36万元。调整预算数为149.87万元。

1. 项目组织管理机构

怀化市公园路小学党建班子、怀化市公园路小学总务处、怀化市公园路小学项目组、怀化市公园路小学财务室。

**(二)预算资金使用管理情况**

1.预算资金安排及管理情况

(1)资金来源及拨付流程

本单位所有项目资金均为财政一般公共预算拨款，由怀化市财政局教科文拨付。

(2)资金到位情况

本单位所有项目资金均于项目结算前拨付到位。

1. 资金使用情况

营养午餐49.16万元，人才津贴7.74万元，课后服务费31.31万元。

1. 资金管理制度及执行情况

为让财政的每一分钱用在最需要地方，为加强项目建设工作的领导和规范化管理，确保项目高标准、高质量地实施，我校成立项目组，由主管财务工作校长担任组长，总务、办公室、财务室监察室各抽调成员，具体负责项目建设的计划申报和项目实施的日常工作，并有专人负责核实、验收，确保学校专项工程有序进行。

严格按照国家规定的程序和有关工程技术标准、规范和管理制度，组织工程管理和质量监督，确保工程质量。建筑设计、施工单位必须具有国家认定的资质，要坚持先勘察、后设计、再施工。

各项专项资金实行项目公示、工程预算和竣工决算审计制度，严格控制支出，提高资金使用效益。对各项目实行政府采购，支付时按规定预留不同程度的质保金。

2.项目组织实施管理情况

为让财政的每一分钱用在最需要地方，为加强项目建设工作的领导和规范化管理，确保项目高标准、高质量地实施，我校成立项目组，由主管财务工作校长担任组长，总务、办公室、财务室监察室各抽调成员，具体负责项目建设的计划申报和项目实施的日常工作，并有专人负责核实、验收，确保学校专项工程有序进行。

严格按照国家规定的程序和有关工程技术标准、规范和管理制度，组织工程管理和质量监督，确保工程质量。建筑设计、施工单位必须具有国家认定的资质，要坚持先勘察、后设计、再施工。

各项专项资金实行项目公示、工程预算和竣工决算审计制度，严格控制支出，提高资金使用效益。对各项目实行政府采购，支付时按规定预留不同程度的质保金。

**(三)预算绩效目标情况**

1.绩效目标

保障学生营养午餐，严格资金管控。按时发放人才津贴，

1. 绩效指标

（1）成本指标

经济成本指标：3个项目成本总和控制≤88.21万元。

（2）产出指标

数量指标：完成项目数量≥3项；

质量指标：食品材料检测质量达标，采购质量过关；

时效指标：2023年12月之前完成所有项目结算和支付。

**二、绩效评价工作情况**

**(一)绩效评价目的**

用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法对项目支出进行绩效评价，促进我单位强化绩效理念，加强管理和监督，保证资金使用的规范性和有效性，为提升管理科学化、精细化水平提供决策依据。

**（二）被评价单位、绩效评价范围与时段**

被评价单位为怀化市公园路小学,评价范围3个项目经费88.21万元，评价时段为2023年1月1日-2023年12月31日。

1. **绩效评价原则、评价指标体系、评价方法**

1.绩效评价原则

（1）科学公正。绩效评价运用科学合理的方法，按照规范的程序，对预算支出绩效评价进行客观、公正地反映。

   （2）激励约束。绩效评价与预算安排、政策调整、改进管理挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向。

  （3）公开透明。绩效评价结果依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2.评价指标体系

我单位项目资金绩效评价采用共性指标和个性指标体系。共性指标体系主要对预算支出和资金管理状况、预算执行情况等；个性指标体系主要对项目的成本指标、产出指标、效益指标、服务对象或社会公众满意度等进行分析。

  3.评价方法

 本次评价绩效评价主要采用以下评价方法：

（1）成本效益分析法。将投入与产出、效益进行关联性分析。

（2）比较法，将实施情况与绩效目标、历史情况等进行比较。

（3）因素分析法，综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素。

**三、主要绩效及评价结论**

1. 社会效益

完善了学校基础设施、提升了教学环境，为提高教学提供硬件条件。

1. 生态效益

学校与湖天南路间公共绿地恢复工程，美化了市容市貌，改善了周边生态环境。

1. 可持续影响

提高了学校的社会声誉。

1. 满意度情况

师生满意度大于等于95%。

1. 评价结论

2023年专项项目立项符合国家法律法规；项目资金管理制度健全，资金监管措施落实到位；各项工作具体扎实，项目任务全面完成，项目实施效果显著。本次自评各项目得分95分，自评等级为“合格”。

**四、绩效评价指标分析**

**(一)项目决策情况**

1.项目决策依据充分性。项目决策符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合行业发展规划和政策要求；与部门职责范围相符，属于部门履职所需。

2.项目决策程序规范性。预算支出按照规定的程序申请设立；审批文件、材料是否符合相关要求；事前经过集体决策程序。

**(二)项目过程情况**

1.资金管理

对各项专项资金，学校都严格按照财务管理制度、专项资金管理办法以及本部门厉行节约制度执行，专项资金，做到了财政、教育、学校三方共同管理、监督，专款专用，无截留、卡扣、占用和挪用等情况，对项目资金开展定期督查，做到公正、透明，全体学校职工共同监督及社会监督。最大限度发挥资金效益。

1. 项目实施

严格按照国家规定的程序和有关工程技术标准、规范和管理制度，组织工程管理和质量监督，确保工程质量。建筑设计、施工单位必须具有国家认定的资质，要坚持先勘察、后设计、再施工。

各项专项资金实行项目公示、工程预算和竣工决算审计制度，严格控制支出，提高资金使用效益。对各项目实行政府采购，支付时按规定预留不同程度的质保金。

**(三)项目产出情况**

1.产出数量

2023年度我校完成项目数量3个。

2.产出质量

2023年度我校项目质量均结算达标。

1. 产出成本

2023年度我校3项项目成本为88.21万元。

1. 产出时效

2023年度我校3项项目均在12月前结算支付。

1. **项目效益情况**

1、社会效益

完善了学校基础设施、提升了教学环境，为提高教学提供硬件条件。

2、生态效益

学校与湖天南路间公共绿地恢复工程，美化了市容市貌，改善了周边生态环境。

3、可持续影响

提高了学校的社会声誉。

4、满意度情况

师生满意度大于等于95%。

**五、项目主要经验、存在的问题及建议**

**(一)项目主要经验及做法**

单位建立和完善了内部控制各项制度，并严格按照内部控制制度实行，资金使用过程清晰明了，做到分工明确、权责分明、相互制约，严格按照规定使用。

1. **存在的问题**

学校项目分散，各项目间的联系不大，程序繁琐，人员配备上仍有不足。

1. **有关建议**

建议加强资金的保障力度，加强人员配备。

报告应包括以下附件：

项目支出绩效自评表(一个项目支出一张表)

附件2-1

**项目支出绩效自评表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出名称 | 农村学校学生营养午餐 | | | | | | | |
| 主管部门 |  | | | | 实施单位 |  | | |
| 项目资金  (万元) |  | | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额 | | 80.08 | 49.16 | 49.16 | 10 | 100% | 10 |
| 其中：当年财政拨款 | | 57.2 | 38.3 | 38.3 |  |  |  |
| 上年结转资金 | |  |  |  |  |  |  |
| 其他资金 | | 22.88 | 10.86 | 10.86 |  |  |  |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | 实际完成情况 | | | |
| 保障学生饮食质量，提高午餐水平。 | | | | 确保了营养午餐全年的饮食质量。 | | | |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因  分析及  改进措施 |
| 产出指标  (50分) | 数量指标 | 年标准 | 1400元 | 1400元 | 10 | 10 |  |
| 每餐标准 | 7元 | 7元 | 5 | 5 |  |
| 质量指标 | 学生人数 | 572 | 572 | 5 | 5 |  |
| 就餐人数 | 532 | 532 | 10 | 10 |  |
| 时效指标 | 保障率 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 完成率 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 成本指标 | 每餐财政 | 5元 | 5元 | 5 | 5 |  |
| 每餐自费 | 2元 | 2元 | 5 | 5 |  |
| 效益指标  (30分) | 经济效益指标 | 厨师人数 | 6人 | 6人 | 5 | 5 |  |
| 厨师工资 | 1000元/月,10个月。 | 1000元/月,10个月。 | 5 | 5 |  |
| 社会效益指标 | 管理落实到位 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 付款及时率 | 100% | 100% | 5 | 3 |  |
| 生态效益指标 | 卫生责任事故 | 0% | 0% | 3 | 3 |  |
| 学生饮食质量 | 提高 | 提高 | 2 | 2 |  |
| 可持续影  响指标 | 控制资金使用 | 100% | 100% | 2 | 2 |  |
| 资金及时率 | 100% | 100% | 3 | 3 |  |
| 满意度  指标  (10分) | 服务对象  满意度指  标 | 学生满意 | 95% | 95% | 5 | 5 |  |
| 家长满意 | 95% | 95% | 5 | 5 |  |
| 总分 | | | | | | 100 | 98 |  |

填表人：张超 填报日期：2024年10月29日 联系电话：18374557888

附件2-1

**项目支出绩效自评表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出名称 | 人才津贴 | | | | | | | |
| 主管部门 |  | | | | 实施单位 |  | | |
| 项目资金  (万元) |  | | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额 | | 7.92 | 7.74 | 7.74 | 10 | 100% | 10 |
| 其中：当年财政拨款 | | 7.92 | 7.74 | 7.74 |  |  |  |
| 上年结转资金 | |  |  |  |  |  |  |
| 其他资金 | |  |  |  |  |  |  |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | 实际完成情况 | | | |
| 确保资金及时到位，提高学校教师待遇。 | | | | 严格把控资金，及时发放到位。 | | | |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因  分析及  改进措施 |
| 产出指标  (50分) | 数量指标 | 年标准 | 2400元 | 2400元 | 10 | 10 |  |
| 每月标准 | 200元 | 200元 | 5 | 5 |  |
| 质量指标 | 在职教师 | 32 | 32 | 5 | 5 |  |
| 发放月份 | 12 | 12 | 5 | 5 |  |
| 时效指标 | 保障率 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 完成率 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 成本指标 | 保障人数 | 32 | 32 | 5 | 5 |  |
| 学校知名度 | 提高 | 提高 | 5 | 5 |  |
| 效益指标  (30分) | 经济效益指标 | 到位率 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 教师待遇 | 提高 | 提高 | 5 | 5 |  |
| 社会效益指标 | 辍学率 | 0% | 0% | 5 | 5 |  |
| 职工投诉率 | 0% | 0% | 5 | 5 |  |
| 生态效益指标 | 保障范围 | 提高 | 提高 | 5 | 5 |  |
| 预算执行率 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 可持续影  响指标 | 资金使用 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 资金及时率 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 满意度  指标  (10分) | 服务对象  满意度指  标 | 职工满意 | 95% | 95% | 5 | 5 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 总分 | | | | | | 100 | 100 |  |

填表人：张超 填报日期：2024年10月29日 联系电话：18374557888

附件2-1

**项目支出绩效自评表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出名称 | 课后服务费 | | | | | | | |
| 主管部门 |  | | | | 实施单位 |  | | |
| 项目资金  (万元) |  | | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额 | | 74.48 | 31.31 | 31.31 | 10 | 100% | 10 |
| 其中：当年财政拨款 | |  |  |  |  |  |  |
| 上年结转资金 | |  |  |  |  |  |  |
| 其他资金 | | 74.48 | 31.31 | 31.31 |  |  |  |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | 实际完成情况 | | | |
|  | | | |  | | | |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因  分析及  改进措施 |
| 产出指标  (50分) | 数量指标 | 学生人数 | 532 | 532 | 5 | 5 |  |
| 教师人数 | 32 | 32 | 5 | 5 |  |
| 质量指标 | 每课/元 | 4 | 4 | 5 | 5 |  |
| 开课天数 | 87 | 87 | 5 | 5 |  |
| 时效指标 | 保障率 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 完成率 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 成本指标 | 每天/元 | 8 | 8 | 5 | 5 |  |
| 每期/元 | 696 | 696 | 5 | 5 |  |
| 效益指标  (30分) | 经济效益指标 | 到位率 | 100% | 100% | 5 | 3 |  |
| 教师待遇 | 提高 | 提高 | 5 | 5 |  |
| 社会效益指标 | 作业质量提高 | 提高 | 提高 | 5 | 5 |  |
| 投诉率 | 0% | 0% | 5 | 5 |  |
| 生态效益指标 | 保障范围 | 提高 | 提高 | 5 | 5 |  |
| 预算执行率 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 可持续影  响指标 | 资金使用 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 资金及时率 | 100% | 100% | 5 | 3 |  |
| 满意度  指标  (10分) | 服务对象  满意度指  标 | 家长满意度 | 95% | 95% | 5 | 5 |  |
| 学生满意度 | 95% | 95% | 5 | 5 |  |
| 总分 | | | | | | 100 | 96 |  |

填表人：张超 填报日期：2024年10月29日 联系电话：18374557888