益阳市赫山区第一完全小学2021年度

整体支出绩效评价报告

根据《益阳市赫山区人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（益赫政发〔2016〕10号）、《益阳市赫山区财政办关于转发〈湖南省预算绩效管理工作规程（试行）的通知》（益赫财绩〔2017〕85号）、《益阳市赫山区财政局关于做好2020年度预算绩效自评工作的通知》（益赫财绩〔2021〕1号）等有关文件精神，本着独立、客观、公正、科学的原则，按照公认的绩效评价方法，我局积极组织，对2020年度本单位整体支出进行了绩效自评，现将具体绩效评价情况报告如下：

一、基本情况

（一）部门职责

益阳市赫山区第一完全小学的主要职责是组织教育教学、科学研究活动，保证教育教学质量。维护教职工利益，保障教职工合法权益，以教职工和学生的人生幸福和生命质量作为重点。

1.负责贯彻党的教育方针,坚持社会主义办学方向,对学生进行德育、智育、体育、美育和劳动教育等方面的教育。

2.负责配合各级人民政府依法动员适龄儿童、少年入学,严格控制学生辍学,依法保证适龄儿童、少年接受九年义务教育。

3.负责制定学校教育发展规划,并抓好组织实施和落实工 作。

4.负责按照教育主管部门发布的指导性教学计划、教学大纲, 组织实施教育教学活动。

5.负责依据国家主管部门有关教学计划、课程设置等方面的规定,决定和实施本校的教学计划,组织教学评比、集体备课,对

6.学生进行统一考核等。

7.负责学籍管理。

8.负责聘任、培训、考核教师,依法奖励或处分有关教师和职工。

9.负责科学管理、合理使用学校的设施和经费。

10.负责维护学校、师生的合法权益,有权拒绝任何组织和个人对教育教学活动进行非法干涉。

11.依法接受各级教育行政部门的检查指导和人民群众的监督。

**（二）机构设置情况**

湖南省益阳市赫山区第一完全小学内设机构包括：书记办公室，校长办公室，学校办公室，创文办公室，教导处，总务处，少先队大队部，政教处，安保部，工会办公室。

**（三）人员编制**

本单位现有在职教师78人（其中自收自支人员5人），离

退休教师119人，共计197人，财政负担享受遗属补助人数 4人。

**（四）部门整体支出概况**

赫山区第一完全小学是一所普通教育的小学教育学校，主要从事普通教育中的小学教育。2021年度赫山区第一完全小学一般公共预算财政拨款支出总计1299.27万元，其中：

（1）基本支出1223.93万元，比2020年增加66.54万元，增加5.75%，主要原因是教师工资提标。〔注：①人员经费：1106.83万元、②公用经费117.10万元〕

（2）项目支出75.34万元，比2020年减少5.39万元，减少6.68%，主要原因文学校零星维修减少。〔注：教学楼提质改造75.34万元〕。

**（五）部门整体支出绩效目标**

预决算公开：根据区教育局的统一部署及相关要求，我学校已在年初做好了预算并在教工代表大会公布通过。

存量资金管理：本单位已实行教育局集中支付管理。

资产管理：建立了固定资产台帐，指定专人管理，及时登记，科学使用，实现了“一物一卡一条码”。固定资产的折旧、购入、调出、处置、报废、报损严格执行国家有关规定的审批程序办理。

“三公”经费控制：2021年，本单位“三公”经费支出0.9万元，其中：公务用车运行维护费0万元，公务接待费0.9万元，无出国出境费。

内部控制制度建设：2021年，本单位制定了《《学校财务管理制度》、《学校预算管理制度》、《学校收支管理制度》’《学校物资采购制度》、《内部审计制度》等一系列内部控制制度，相关制度合法合规、完整，并得到有效执行。

绩效目标完成情况：

**（六）部门整体支出实施情况分析**

本单位在部门整体支出中，严格按照年初预算安排，严格遵守资金管理制度，强化监督，专款专用，确保各项资金及时到位，无截留、挪用等现象。健全和完善管理制度，加强基本支出管理。严格审批程序，严格执行国家规定的开支范围及开支标准，量入为出，坚持联审会签制度。严格报账程序，实行集中支付制度，严格完善相关资料手续、审核审批程序，保证了各项资金使用的合理合规，充分发挥了各项资金的效益性。

二、绩效评价工作情况

**（一）绩效评价目的**

本次绩效评价的目的是为了全面分析和综合评价本单位财政预算资金的使用管理情况，为切实提高财政资金使用效益，强化预算支出的责任和效率提供参考依据。

**（二）绩效评价工作过程**

1.前期准备。按照绩效自评工作要求，成立了以易罗生校长为组长的绩效评价工作小组，于3月15日前完成现场评价工作。现场绩效评价工作主要有：

2.核实数据。对2021年度部门整体支出数据的准确性、真实性进行核实，将2021年度和2020年度部门整体支出情况进行比较分析。

3.查阅资料。查阅2021年度预算安排、非税收入、资金管理、经费支出、资产管理等相关文件资料和财务凭证。

4.实地查看。现场查看实物资产等。

5.发放调查问卷。对部门履行职责情况的公众满意度进行调查。

6.归纳汇总。对提供的材料及自评报告，结合现场评价情况进行综合分析、归纳汇总。

7.评价组对各项评价指标进行分析讨论。

8.形成绩效评价报告。

三、主要绩效及评价结论

**（一）合理规划、筹集资金，不断改善办学条件**

2021年以来总计投入75.34元，对学校教学楼进行了整体提质改造。

**（二）评价结论**

1.本单位预算编制科学，民主理财、公开理财氛围浓厚，重大财务事项经由集体研究决策，财务制度健全。

2.预算执行方面。本单位经费开支严格按预算执行，基本支出的日常财务管理工作由机关财务实行统一核算和统一管理，经费开支按用途使用合理，做到专帐专管,专款专用，不铺张浪费，开源节流。 “三公”经费方面，公务接待明显下降，2021年度本单位没有一起出国出境考察的情况。

3.预算管理方面。本单位制定了切实有效的内部管理制度和经费支出控制方案，有较强的内控风险管理意识、各项经费支出得到了有效控制。

四、存在的问题

（一）因部分工作是年中或年末根据教育局相关要求开展，未纳入年初预算，另外还有部分不可预见经费的追加，无法纳入预算，导致预算执行存在偏差。

（二）固定资产管理有待进一步规范。学校固定资产管理虽有专人负责管理，但责任心不强，房屋建筑物尚未办理房屋产权证。

五、有关建议

（一）科学合理编制预算，严格执行预算,避免年中大幅追加以及超预算。同时严格预算执行，提高资金使用效率。进一步完善、明确和细化各项费用支出管理制度，严格控制招待费和各项费用支出。

（二）加强固定资产的管理，配置专管部门和专管人员，对固定资产进行一次全面清查盘点，建立固定资产卡片，切实做到账卡相符、账物相符。