**民丰县技工学校整体支出绩效**

**自评报告**

（**2023年度**）

部门单位名称（公章）：民丰县技工学校

填报时间：2024年5月10日

1. **基本概况：**

**（一）部门单位基本情况：**

**1．单位主要职能**

民丰县技工学校在县委领导下，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大精神和党的教育方针，认真落实立德树人根本任务，遵循职业教育规律，牢牢把握职业教育正确发展方向，完善职业教育体制机制。主要职责是：坚持四项基本原则，认真贯彻执行党的路线、方针和政策；坚持正确的办学方向；认真执行教委颁发的职业中学教育大纲；认真完成中等职业教育的任务，培养与中国社会主义现代化建设要求相适应，德、智、体、美全面发展，具有综合职业能力，在生产、服务一线工作的高素质劳动者和技能型人才，为经济高质量发展培养提供人力资源支持；积极落实民族地区教育发展的政策，维护民族地区社会稳定和发展民族教育。 **2.单位机构设置及人员构成**

民丰县职业技术学校无下属预算单位，编制数37人，实有人数52人，其中，在职52人，退休0人。 **（二）部门单位年度重点工作：**

（1）苗木采购：主要新建绿化面积14000平方米，绿化水管铺设面积14000平方米，乔木种植数量1026棵，灌木球状造型树数量286棵，矮灌木数量122000棵，项目建设期限2023年。通过项目实施，有效创造舒适安逸的学习、工作、生活环境，促进身体健康等多方面的功能。

1. 生均公用经费：主要用于保障职业高中的教育教学工作正常开展，学生人数91名。通过项目的实施，有效保障学校教育教学工作正常开展，加大职业教育经费保障力度，促进职业教育稳步发展。
2. 2022年教育非直达资金－－技工免住宿和教材费（和地财教[2022]22号）：主要用于保障补助教育学校1所，补助学生人数91人，免学费581.3元/人/年。补助覆盖率达到100%。通过项目的实施，有效保障学校教育教学工作正常开展，促进教育稳步发展。
3. 2022年教育非直达资金（技工学校生均公用经费）：主要用于保障技工学校的教育教学工作正常开展，学生人数91名。通过项目的实施，有效保障学校教育教学工作正常开展，加大职业教育经费保障力度，促进职业教育稳步发展。
4. 2022自治区教育直达资金技工免学费（和地财教[2022]16号）：主要用于职业技术学校补助学生人数9人，以2000元/人/年的标准进行助学金补助。补助覆盖率达到100%。通过此项目的实施，有效改善受补助学生生活情况，减轻学生家庭负担，提高学生学习热情。

（6）2022年学生资助补助直达资金（技工学校免学费）：主要用于保障补助高级中学教育学校1所，补助学生人数1人，免学费1012元/人/年。补助覆盖率达到100%。通过项目的实施，有效保障学校教育教学工作正常开展，促进教育稳步发展。

（7）2022年新疆西藏等地区教育特殊补助资金（技工学校免教材费）：主要用于技工学校96名学生。通过此项目的实施，有效改善受补助学生生活情况，减轻学生家庭负担，提高学生学习热情。

**（三）部门单位整体预算规模及安排情况：**

**包括年初预算安排、年中调整（追加减）情况，资金使用主要内容、涉及的范围。**

**1．部门单位整体支出规模**

中央安排资金：年初预算数0万元，预算数（调整后）0万元，执行数0万元，执行率0%。

自治区安排资金：年初预算数0万元，预算数（调整后）0万元，执行数0万元，执行率0%。

地（州、市）安排：年初预算数0万元，预算数（调整后）0万元，执行数0万元，执行率0%。

县（市、区）安排：年初预算数1098.19万元，预算数（调整后）1229.91万元，执行数1220.81万元，执行率99.26%。

其他资金：年初预算数13.07万元，预算数（调整后）13.07万元，执行数11.11万元，执行率85%。

（1）基本支出情况

2023年技工学校基本支出预算总额998.25万元，其中人员经费998.25万元，公用经费0万元。执行数998.25万元，预算执行率100%。

（2）预算项目支出情况

2023年技工学校预算项目支出数共计2个，全年预算数231.66万元，资金执行数222.56万元，执行率96.07%；其中，年初单位预算批复的整体支出绩效目标表中，项目支出预算数9.1万元，资金执行数0万元，年中追加项目支出预算数222.56万元，资金执行数222.56万元。

（3）专项资金项目支出情况

截至12月31日，上级专项资金项目共计5个，全年预算数13.07万元，资金执行数11.11万元，执行率85%。

**2．使用方法**

基本支出由财政单位按照进度每月分期拨付，人员支出按照工资计划发放工资；涉及资金支出按照我单位《内控制度》中设定的流程申报审批进行；项目支出属于政府采购的，组织人员制定采购计划，委托公共资源交易中心或采购中心进行公开招标、邀请招标等方式进行；属于非政府采购的项目，按照“三重一大”制度规定，重大项目支出上党组会研究决定。

**3．主要内容及涉及范围**

（1）基本支出包括人员经费和公用经费。公用经费主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、专用燃料费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置等。

（2）2023年度技工学校项目支出共涉及7个项目，分别为：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目名称** | **总预算（万元）** | **项目属性** |
| 苗木采购 | 222.56 | 年初预算 |
| 生均公用经费 | 9.1 | 年初预算 |
| 2022年学生资助补助直达资金（技工学校免学费） | 0.1 | 中央专项（其他资金） |
| 2022年新疆西藏等地区教育特殊补助资金（技工学校免教材费） | 2.41 | 中央专项（其他资金） |
| 2022年教育非直达资金－－技工免住宿和教材费（和地财教[2022]22号） | 5.29 | 自治区专项（其他资金） |
| 2022年教育非直达资金（技工学校生均公用经费） | 3.3 | 自治区专项（其他资金） |
| 2022自治区教育直达资金技工免学费（和地财教[2022]16号） | 1.97 | 自治区专项（其他资金） |

1. **部门单位整体支出管理及使用情况：**

****（一）资金管理情况****

我单位严格按照国家财经法规、预算资金管理办法、财务管理制度以及专项资金管理办法的规定，严控经费支出，并严格按照公示制度要求进行公示，对项目资金，把资金的审批分配、监督检查与绩效评价结合起来，遵循先预算、再审批、后支出的原则，确保了财政资金分配和财政审批程序合法，保证了项目资金的合理使用。对中央及自治区转移支付专项资金，按照专项资金管理办法进行管理和使用，对本级资金安排项目按照单位内部制定的资金管理办法及其他相关管理办法进行管理并严格执行。按照政府信息公开有关规定及时向社会公众公开相关预决算信息，保障预决算管理的公开透明。

****（二）基本支出管理、支出情况、“三公”经费控制情况****

**1．基本支出管理**

基本支出主要用于日常工作运转开支，包括人员的工资福利支出、一般商品和服务支出、对个人和家庭的补助支出、对企事业单位的补贴及其他资本性支出。人员经费的开支主要是按照市财政统发工资表及文件的相关规定执行，公用经费按照厉行节约的原则规范资金使用流程， 尤其是三公经费严格控制在预算指标内。接待费的报销必须附有接待公函、接待清单、接待明细，车辆运行开支由办公室统一安排调配使用。

**2．基本支出情况**

2023年技工学校基本支出预算总额998.25万元，其中人员经费998.25万元，公用经费0万元。执行数998.25万元，预算执行率100%。

**3．“三公”经费控制情况**

我单位认真贯彻落实中央关于厉行节约的有关规定，严格执行《党政机关厉行节约反对浪费条例》和《机关公务接待管理办法》，全年大幅度压缩了因公出国（境）及公务接待费用支出。

****（三）专项资金支出预算安排及支出情况****

2023年专项支出预算总额13.07万元，执行数11.11万元，预算执行率85%。

2023年共有5个专项资金项目，其中已完成项目4个、未完成项目1个。2023年度项目预算及执行情况见下表：

| **项目名称** | **预算金额（万元）** | **项目属性** | **执行金额（万元）** | **执行率** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2022年学生资助补助直达资金（技工学校免学费） | 0.1 | 中央专项（其他资金） | 0.1 | 100% |
| 2022年新疆西藏等地区教育特殊补助资金（技工学校免教材费） | 2.41 | 中央专项（其他资金） | 0.88 | 36.67% |
| 2022年教育非直达资金－－技工免住宿和教材费（和地财教[2022]22号） | 5.29 | 自治区专项（其他资金） | 5.29 | 100% |
| 2022年教育非直达资金（技工学校生均公用经费） | 3.3 | 自治区专项（其他资金） | 3.3 | 100% |
| 2022自治区教育直达资金技工免学费（和地财教[2022]16号） | 1.97 | 自治区专项（其他资金） | 1.54 | 78.17% |
| 合计 | 13.07 |  | 11.11 | 85% |

（1）2022年新疆西藏等地区教育特殊补助资金（技工学校免教材费）：人数按实际需求存在变动，人数减少，加强年初预算精准度；

（2）2022自治区教育直达资金技工免学费（和地财教[2022]16号）：该项目年初预算不精准，加强年初预算精准度；

1. **部门单位整体支出绩效分析：**

****（一）指标一：享受资助补助政策学生数****

享受资助补助政策学生数，预期指标是大于等于96人，年中绩效运行监控完成值是96人，本次评价实际完成值是91人，未达到预期目标。原因：人数按实际需求存在变动，人数减少。措施：加强年初预算精准度。

****（二）指标二：全年培训任务****

全年培训任务，预期指标是大于等于1800人，**年中绩效运行监控**完成值是**1454人**，**本次评价实际完成值是2500人，**达到预期目标。

****（三）指标三：开设专业数****

开设专业数，预期指标是大于等于14项，**年中绩效运行监控**完成值是14项，**本次评价实际完成值是19项，**达到预期目标。

****（四）指标四：学生结业率****

学生结业率，预期指标是大于等于95%，**年中绩效运行监控**完成值是95**%**，**本次评价实际完成值是99%，**达到预期目标。

****（五）指标五：结业学生就业率****

受益学生家长满意率，预期指标是大于等于93%，**年中绩效运行监控**完成值是93**%**，**本次评价实际完成值是97%，**达到预期目标。

****（六）指标六：受益学生满意率****

受益学生满意率，预期指标是大于等于95%，**年中绩效运行监控**完成值是95**%**，**本次评价实际完成值是95%，**达到预期目标。

1. **评价结论：**

**2023年度部门整体支出绩效自评综合得分99.13分，评价结果为“优”。**

1. **存在的主要问题及原因分析：**

**（一）预算执行存在偏差**

对个别项目资金使用方面预算不够细致，出现实际支出数超出了预算申报数和出现项目资金结余数额多的情况。

**（二）目标设定科学性及评价存在难度**

对于目标设定需要分科室单位分解，汇总后制定整体目标，如何科学整合全单位绩效目标比较困难；目标设定后如何科学设定考核评价标准，特别是对于不能量化的目标如何评价。

**（三）财务管理方面，会计核算还不够细致，对于有些能够细分的工作，未能详细分类核算，绩效评价基础数据不够精准。**

**六、改进措施和建议**

（一）加强新行政单位会计制度和新预算法学习培训，规范账务处理，加强新《预算法》《行政单位会计制度》 、《会计法》 、《行政单位财务规则》等学习培训，规范单位预算收支核算。制定和完善基本支出、项目支出等各项支出标准，严格按项目和进度执行预算， 增强预算的约束力和严肃性；落实预算执行分析，及时了解预算执行差异，合理调整、纠正预算执行偏差，切实提高单位预算收支管理水平。尽可能地做到决算与预算相衔接。

**（二）完善管理制度，进一步加强资产管理**

严格按照《固定资产管理办法》的规定加强固定资产管理，及时登记、更新台账，加强资产卡片管理，对各类实物资产进行全面盘点，确保账、账实相符。

（三）加强学习如何科学合理制定绩效目标及考核体系，充分发挥绩效工作效用。

（四）财务上，会计核算要更加详细，为本单位各项工作的开展、总结、评估提供有效数据资料支撑，为各项业务工作更好地开展提供帮助。

**（五）从源头上强化对专项资金预算管理**

实行专项资金预算管理，结合单位实际， 按轻重缓急统筹安排编制预算，提高预算编制科学性和合理性，优化资金结构。

**（六）按时间进度分解资金使用计划**

专项资金的使用，要事前做计划，事中进行控制，事后总结提高。合理安排资金使用，充分体现资金投向的目标和效益。

**（七）进一步提高绩效管理水平**

由于目前的预算管理在编制和实施中还存在编制不细、预算调整较多、追加预算比重较大等现象，因此项目预算执行的准确性还有待加强，同时分析手段和技术水平上还有待完善。在今后的工作中，我们将加强与财政单位的紧密配合，开展好整体支出及项目资金绩效管理工作，运用好绩效评价的结果，不断提升预算管理水平。