2022年度永州市零陵区实验中学部门

整体支出绩效自评报告

2022年学校进一步加强各种制度建立、完善，使后勤管理工作进一步规范，提高服务工作实效。认真开展专题活动，加强师生安全教育，加强周边环境治理。加强校园协警管理和护校队队伍建设，及时调整人员，保证物资配备，保障了校园不受外来干扰和侵害，加强隐患的排查和整改。

一、部门财政支出管理情况

（一）预算编制情况。

2022年度财政拨款基本支出1273.50万元，其中：人员经费1087.67万元，占基本支出的85.4%,主要包括基本工资、津贴补贴、绩效工资、社会保险缴费、生活补助、对个人和家庭补助等；公用经费185.83万元，占基本支出的14.6%，主要包括办公费、印刷费、水电费、差旅费、培训费等。

（二）执行管理情况。

永州市零陵区实验中学严格按照预算执行，在收到财政下达的各类款项后，按照资金的用途使用，支出总额控制在预算总额以内，按照预算执行进度，及时支付。2022年末结转结余资金为0万元。

（三）决算编制情况。

2022年度财政拨款支出年初预算数为1164万元，支出决算数为1270.80万元，完成年初预算的109.18%，其中：

**1、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）**

年初预算为1,164万元，支出决算为991.98万元，完成年初预算的85.22%。决算数小于年初预算数的主要原因是：教师调走人数多。

**2、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）**

年初预算为0万元，支出决算为74.42万元，超出年初预算的100%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算未分类详细。

**3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）**

年初预算为0万元，支出决算为184.35万元，超出年初预算的100%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算未分类详细。

**4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）**

年初预算为0万元，支出决算为20.05万元，超出年初预算的100%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算未分类详细。

（四）支出绩效情况。

永州市零陵区实验中学严格遵守各项财经纪律，加强学校财务管理工作，制定了相关规章制度，加强和细化了预算编制，严格按照预算执行，确保财务收支平衡，保障学校工作正常开展和教育教学目标的完成。

根据学校的具体情况，永州市零陵区实验中学制定了《零陵区实验中学内部控制制度》，进一步完善了财务收支审批制度、会计工作人员岗位制度等相关制度，相关工作人员在工作中严格执行规章制度，加强了内部监督和控制，加强了对学校资产的监督和管理，财务运行透明，按照零陵区财政局的要求，零陵区实验中学及时对预算和决算信息进行公开，接受广大人民群众的监督。

二、评价结论及建议

（一）评价结论。

永州市零陵区实验中学在预算编制、预算执行和支出绩效方面，都按照规定严格执行，合理安排支出，无追加预算现象发生，使财政资金发挥最大效益。

（二）存在问题。

预算编制细化程度不够。

（三）改进建议。

永州市零陵区实验中学将进一步重视预算编制工作，提高预算编制的精确度，尽量减少结转结余额度。学校需要进一步加强财务管理，严格财务审核，控制超支现象发生。