2022年度部门整体支出绩效评价报告

为进一步强化部门责任意识，规范财政资金管理，提高财政资金使用效益，我单位对部门整体支出进行了绩效评价，具体如下：

**一、单位基本情况**

邵阳职业技术学院是经湖南省人民政府批准、教育部备案、邵阳市人民政府主办主管的全日制普通高等职业院校,省文明高校、省现代大学制度建设先进高校、省高等学校就业先进单位、省高校征兵工作先进单位。

单位主要职能：邵阳职业技术学院全面贯彻党和国家的教育方针，坚持社会主义办学方向，坚持教育为人民服务，坚持立德树人。

1、培养人才。以教学为主，探索高等职业技术教育路子，培养高等技能型、应用型专业人才。

2、发展科学。根据职业教育要求开设教学课程，深化教学改革，更新教育理念，树立科学的人才质量观，构建高质优效的高职教育课程和教学内容体系。

3、服务社会。着重职业能力培养，促进全民教育发展，提供多种形式的教育与培训；大力开展应用技术服务，积极推广科技成果，提供生产技术服务，开展科技产品咨询，服务社会生产发展和地方经济建设。

4、文化传承与创新。发挥图书馆的作用，定期开展校史展览，让学生感受历史，感受发展；强化知行合一理念，将优秀传统文化融入思政教育和实践教育；推进校园文化建设，引进企业特色文化；立足本地区面向其他地区，积极发展对外交流，学习先进的办学理念和方法。

单位机构：我校共设28个职能机构，分别是：党政办公室、组织人事处、统战宣传部、教务处、财务处、学生工作处、招生就业处、科研处、后勤处、保卫处、规划基建处、离退休工作处、纪检监察室、工会、团委、质量控制办公室、网络中心、继续教育与培训学院、图书馆、电梯工程学院、汽车与智能制造学院、信息技术与创意系、财会工商系、生物工程系、建筑工程系、五年制大专部、公共课部、思想政治教育部。

单位人员和学生规模：2022年末事业编制 480人，实际在职人员448人，退休人员180人，离休人员1人，遗属人员10人。在校学生共计12249人，其中普通专科学生11236人，五年制大专学生1013人。

**二、一般公共预算支出情况**

**（一）基本支出情况**

2022年，本单位基本支出年初预算4026.48万元，主要是为维护学校教学秩序的正常运转和提升学校的教育教学质量而发生的各项支出，包括人员经费预算3891.48万元,公用经费预算135万元。本单位基本支出年末决算14443.94万元，包括人员经费支出12825.58万元, 其中：工资福利支出8944.2万元，对个人和家庭的补助3881.38万元(含学生奖助学金1176.88万元)，公用经费支出1618.36万元。圆满完成了招生、就业、教育教学工作，后勤保障工作落实到位，无教学等安全事故的发生。

我校全口径“三公”经费预算15万元，决算支出仅11.35万元，符合只减不增的政策要求。严格执行因公出国（境）、公务接待和公务用车购置及运行维护政策规定，在公务用车管理方面，规范公务用车，降低了运行费用；在公务接待管理方面，坚决禁止违规职务消费和公款大吃大喝，由院党政办统一归口管理，招待费用支出时附有招待标准和人数；公务出国（境）严格按照有关制度要求实行报批、公示。

**（二）项目支出情况**

根据湖南省财政厅、湖南省教育厅的湘财教指[2022]11号文件精神，邵阳市财政局给我校下达专项资金新冠肺炎疫情防控补助经费12万元，该项目资金于2022年5月10日下达，资金及时、足额拨付到位。开支范围严格执行省教育厅、财政厅相关文件要求，做到专款专用，全年用于疫情防控工作资金120.6475万元。其中：中央对地方教育转移支付资金12万元，学校自筹资金108.6475万元。

根据湖南省财政厅、湖南省教育厅的湘财教指[2022]57号文件精神，邵阳市财政局给我校下达高职院校“双一流”建设专项资金286万元，该项目资金于2022年10月8日下达，资金足额拨付到位。开支范围严格执行省教育厅、财政厅相关文件要求，做到专款专用，全年用于“双一流”建设7.27万元，至2023年年初该项目资金已使用183.94万元。

根据湖南省财政厅、湖南省教育厅的湘财教指[2022]64号文件精神，邵阳市财政局给我校下达高校“双一流”建设专项（高校思政）资金12万元，该项目资金于2022年12月2日下达，资金足额拨付到位。开支范围严格执行省教育厅、财政厅相关文件要求，做到专款专用，全年用于思政课程建设0.36万元，至2023年年初该项目资金已全部用于思政课程建设。

2022年，本单位项目支出年初预算8024万元，主要是为完成特定教育事业发展目标而发生的支出，其中：按项目管理的商品和服务支出7554万元，按项目管理的对个人和家庭的补助300万元，资本性支出170万元。本单位项目支出年末决算5546.1万元，其中：公用经费2425.9万元，主要用于教学运行及后勤保障；资本性支出2672.5万元，主要用于校园建设、教学设备购置和信息网络及软件购置、归还银行贷款；债务利息和费用支出447.7万元，主要用于支付银行贷款利息。

**三、政府性基金预算支出情况**

本单位没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出。

**四、国有资本经营预算支出情况**

本单位没有国有资本经营预算收入，也没有使用国有资本经营预算安排的支出。

**五、社会保险基金预算支出情况**

本单位没有社会保险基金预算收入，也没有使用社会保险基金预算安排的支出。

**六、部门整体支出绩效情况**

**（一）预算执行情况**

年初根据学校工作计划和重点工作安排，坚持量入为出、收支平衡、统筹安排、突出重点、勤俭办学的原则，编制了2022年财务收支预算，经学校教职工代表大会讨论确定后执行。

2022年年初部门预算整体支出12050.48万元，其中：基本支出预算4026.48万元，包括：工资福利支出3853.78万元； 商品和服务支出135万元；对个人和家庭补助支出37.7万元。我校全口径“三公”经费预算数为15万元，其中：因公出国（境）费 0万元，公务用车购置及运行费 10万元，公务接待费 5万元。全口径“三公”经费支出为11.36万元，控制率100%。各项支出严格按照年初预算执行，控制不合理支出，年终决算整体支出19990.03万元，重点保证了学校的正常运转和中心工作的开展，达到部门整体支出绩效目标的要求，完成部门整体绩效指标， 教职工基本待遇较上年有所提高。预算执行率165%，资金结余 0 万元。

项目支出预算8024万元（含纳入专户管理的非税收入拨款4600万元），年终决算项目支出5546.1万元，完成率69.2%，主要原因是年初预算中，人员经费计入了高等职业教育支出的项目支出；年终决算中，人员经费计入了高等职业教育支出的基本支出。

大宗物资采购严格执行《采购法》及邵阳市有关政府采购的各项政策，结合学校实际，建立了《邵阳职业技术学院政府采购管理制度》，依法依规实行政府采购，年初编制计划，采购率100%，圆满完成了全年的政府采购任务。采购过程中建立了采购需求制定、采购预算、计划申报、项目评审、现场监督、合同签订及项目验收等关键环节的内部控制制度，形成了由申报单位、监察部门、财务处、资产科等部门之间互相协调、制衡的工作运行机制。

**（二）预算资金管理情况**

根据学校具体情况，合理配置会计人员，按规定设置会计机构；制定了资金管理办法、内部控制制度，完善了财务收支审批制度，建立了会计工作人员岗位制度等相关制度，会计基础工作规范健全，会计档案管理符合相关规定要求。工作中严格执行内部控制制度，加强和细化了预算编制，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。

项目管理规范，流程合理，从项目立项、申报、招投标直至验收合格交付使用，全过程由相关部门监管到位。

非税收入严格执行收支两条线，未发生截留、坐支或转移的现象。

资金使用合法合规，支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定，无超范围、超预算开支；无截留、挤占、挪用、虚列支出、随意借用、大额现金支付等情况，资金拨付有完整的审批程序和手续，资金支出符合部门预算批复的用途，重大财务事项经由集体研究决策，专项资金做到专款专用，原始凭证的取得真实有效。无超标准发放津补贴、奖金，无用公款支付应由个人支付的款项。

**（三）资产管理情况**

为加强资产管理，学校制定了国有资产、无形资产、固定资产等一系列完整的管理办法，并严格按照管理办法进行资产管理，每月及时登记入账财政资产管理系统。资产账务管理合规，帐实、账账、账表（决算报表等）相符；资产有偿使用及处置收入及时足额上缴。每月按时报送行政事业单位资产报表。

**（四）绩效评价工作情况**

为做好绩效评价工作，规范管理预算资金，增收节支，实现管理制度化、规范化、标准化，学校对所有专项资金、项目资金均实行目标管理，及时编制并报送、公开绩效评价，重视绩效评价结果。

**（五）综合评价情况及评价结论**

1、通过资料收集、整理、审核和自评分析，学校财务管理规范，预算执行严格。

2、在职人员控制、政府采购和“三公”经费预算等方面严格执行上级政策要求。

3、学校内控制度健全，财务管理、会计核算和专项资金、项目资金管理、 资产管理等各项制度完善，相关管理制度合法、合规、完整，资金支出符合国家财经法律法规和财务管理制度以及有关专项资金、项目资金管理办法的规定。

4、圆满完成学校职代会确定的全年工作任务，教学质量稳步提升，综合实力逐步增强，师生满意度和社会知名度提高。

根据综合评价得出，学校整体支出绩效自评良好。

**七、存在的问题及原因分析**

1、预算编制不够精准，部分项目指标的预算编制与年终决算有些脱钩，导致执行过程中进行预算调整。

2、教职工绩效评价意识有待加强，“重预算，轻绩效”、“重分配，轻监督”的思想还未彻底克服。

**八、下一步改进措施**

1、强化对预算执行过程的管理和监督，完善预算管理制度；加强预算编制人员的综合业务能力，提高预算管理水平。

2、建立健全财政整体支出绩效评价制度,建立面向绩效评价的预算管理体系，并贯穿于预算编制、执行和绩效评价全过程。

3、对单位预算资金的使用情况实时监督，确保资金的流向和使用符合预算目标，对出现的偏差及时纠正。

4、落实经费责任，强化资金管理，提高专项资金专款专用意识，确保资金安全有效。

**九、部门整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况**

我校高度重视整体支出绩效评价结果的应用，积极探索多渠道应用评价结果的有效机制，着力提高绩效意识和资金使用效益。绩效自评结果除上报湖南省教育厅外，同时在学院信息网公开。

**十、附件**

部门整体支出绩效评价基础数据表

部门整体支出绩效自评表

邵阳职业技术学院

2023年5月13日

**2022年度部门整体支出绩效评价基础数据表**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 财政供养人员情况(人) | 编制数 | | 2022年实际在职人数 | | 控制率 | |
| 480 | | 448 | | 100% | |
| 经费控制情况(万元) | 2021年决算数 | | 2022年预算数 | | 2022年决算数 | |
| 三公经费 | 12.63 | | 15 | | 10.88 | |
| 1、公务用车购置和维护经费 | 10.76 | | 10 | | 10 | |
| 其中：公车购置 | 0 | | 0 | | 0 | |
| 公车运行维护 | 10.76 | | 10 | | 10 | |
| 2、出国经费 | 0 | | 0 | | 0 | |
| 3、公务接待 | 1.87 | | 5 | | 0.88 | |
| 项目支出： | 3005.51 | | 8024 | | 5546.09 | |
| 1、业务工作经费 |  | |  | |  | |
| 2、运行维护经费 |  | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | |
| 3、省级专项资金(一个专项一行) |  | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | |
| 公用经费 | 3297.29 | | 135 | | 1618.36 | |
| 其中：办公经费 | 37.76 | |  | | 15.6 | |
| 水费、电费、差旅费 | 790.28 | |  | | 164.84 | |
| 会议费、培训费 | 128.4 | |  | | 32.84 | |
| 政府采购金额 |  | |  | | 1006.16 | |
| 部门基本支出预算调整 |  | |  | |  | |
| 楼堂馆所控制情况  (2022年完工项目) | 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 | 严格按照年初部门预算执行，严控专项资金、项目资金支出，对各项资金实行监督。按照中央、省委、省政府要求，厉行节约，严控“三公“。 | | | | | |

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。

**2022年度部门整体支出绩效自评表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 省级预算  部门名称 | 邵阳职业技术学院 | | | | | | | | |
| 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 | | 12050.48 | 19990.03 | | 19990.03 | 10 | 165% | 10 |
| 按收入性质分： | | | | | 按支出性质分： | | | |
| 其中：一般公共预算：15214.55 | | | | | 其中：基本支出：14443.94 | | | |
| 政府性基金拨款：0 | | | | | 项目支出：5546.09 | | | |
| 纳入专户管理的非税收入拨款：4721.2 | | | | |  | | | |
| 其他资金：54.27 | | | | |  | | | |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | | 实际完成情况 | | | |
| 1、保障教职工工资和基本福利。2、中高职生培养。3、优化资本结构。 | | | | | 1、按时支付教职工工资和福利。２、完成中高职生培养。３、合理使用资本性支出。 | | | |
| 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 | 中高职生培养人数 | | 11571人 | 12249人 | 15 | 15 |  |
| 师资培训 | | 400人 | 422人 | 5 | 5 |  |
|  | |  |  |  |  |  |
| 质量指标 | 学生投诉率 | | / | / | / | / |  |
| 教学任务完成率 | | 100% | 100% | 10 | 10 |  |
|  | |  |  |  |  |  |
| 时效指标 | 完成时间 | | 2022年度 | 2022年度 | 10 | 10 |  |
|  | |  |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |
| 成本指标 | 合理使用资金降低成本 | | 100% | 100% | 10 | 9 |  |
|  | |  |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |
| 效益  指标  (30分) | 经济效  益指标 | 服务社会能力 | | 90% | 90% | 10 | 9 |  |
|  | |  |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |
| 社会效  益指标 | 社会认可度和美誉度 | | 提高 | 提高 | 10 | 9 |  |
|  | |  |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |
| 生态效益指标 | / | | / | / | / | / |  |
|  | |  |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |
| 可持续影响指标 | 当地职业教育发展 | | 提升 | 提升 | 5 | 3.5 |  |
| 人才培养质量 | | 提高 | 提高 | 5 | 3.5 |  |
|  | |  |  |  |  |  |
| 满意度指标  (10分) | 服务对象满意度指标 | 家长满意度 | | 95% | 90% | 5 | 4 |  |
| 学生满意度 | | 95% | 90% | 5 | 4 |  |
|  | |  |  |  |  |  |
| C:\Users\lenovo\AppData\Local\Temp\~tmp{e9f4df12-00f8-4de0-8c37-f5e48a501088}657778.files\~tmp{e9f4df12-00f8-4de0-8c37-f5e48a501088}65777815908.png | | | | | | | 100 | 92 |  |