宁县九岘乡中心小学
2023年部门整体支出绩效自评报告

为了提高财政资金使用效益，根据宁县财政局《关于深入开展财政资金绩效自评工作的通知》文件精神，本着“深度拓展、提升质量、公平公正、着力实效”的工作原则，我单位对2023年部门整体支出开展了绩效评价工作，现将部门整体支出绩效评价情况报告如下:

一、部门概况

（一）部门主要职责职能,组织架构、人员及资产等基本情况

1、单位主要职能

（1）、贯彻执行党和国家教育体育工作的法律、法规、方针和省、市、县有关政策规定，拟定九岘乡基础教育事业和学前教育事业发展的中长期规划和年度计划，并组织实施。

（2）、负责全乡基础教育的统筹和协调管理，指导协调全镇基础教育工作和各学校的教育教学改革，指导全镇基础教育、学前教育工作，扫除青壮年文盲工作的督导检查和评估验收工作，指导基础教育发展水平、质量的检测工作。

（3）、负责推进全乡基础教育均衡发展和促进教育公平，负责义务教育的指导和协调，指导各小学、幼儿和民办教育工作。拟定基础教育教学基本要求，全面实施素质教育。

（4）、指导全乡各小学、幼儿园的思想政治、德育、体育卫

生、艺术教育及国防教育工作。

（5）、负责全乡基础教育教师队伍建设工作；负责实施教师资格制度和教师的继续教育。

（6）、负责教育法规宣传、教育教学理论研究工作。

（7）、承办上级教育部门交办的其他事项。

（8）、抓好学校领导班子和职工队伍建设，做好管理、协调和指导工作。

2、机构情况：宁县九岘乡中心小学是财政全额拨款事业单位，隶属于宁县教育体育局，现有独立编制机构数1个。本单位下辖7所六年制小学、1所教学点、1所公办独立幼儿园。

3、人员情况：2023年度我单位核定基本编制43人，年末有财政全额供养人员138人，其中：事业在职教师90人，临时人员1人，代课教师20人；公办退休27人。超编人员为最近几年分配人员，属于在岗不在编。

4、资产管理情况

本单位严格按照内控手册制度和流程执行采购、验收、管理、处理。对购入资产进行登记管理，指定使用人、管理人，存放地点，统一录入资产管理动态系统，对需处置的资产，找出原始发票凭证，填写处置表，手续齐全，交业务管理员审核，领导审批，交资产资源股审批，会计账务处理，系统下账处理。截止2023年年末本单位总资产11047171.35元。固定资产年初固定资产为11029984.35元，2023年末固定资产总额为11038582.35元。（土地房屋及构筑物9085601.45元，设备1336557.40元，图书、档案46111.50元；家具、用具及装具570312元，无形资产8589.00

元。）年末固定资产累计折旧 507152.47 元，无形资产累计摊销 8580.00 元。年末固定资产净值为 8184660.08 元。

（二）当年部门年度整体支出绩效目标

1、及时兑付本单位干部职工人员经费及所有项目资金。

2、进一步转变作风，负责编制年度收支预决算，负责指导和监督所属各小学、幼儿园的会计稽核工作，认真做好各项服务。

3、严格执行财务管理制度，确保机构正常运转。

（三）当年部门（单位）年度整体支出绩效目标。

预算编制严格按照上级部门要求编制并及时报送、公示时间与内容也严格按照要求，未发现有不按要求编制、报送、公示等行为。

预算总体执行进度按预算资金下达时间执行，“三公”经费严格按照预算标准执行，不存在超预算等行为。

本单位 2023 年度收入总计 1367.63 万元，与 2022 年决算数 1259.78 万元相比，收入增加 107.85 万元，增长 8.56%，主要原因是人员工资、增资等增加。

（四）2023 年预算绩效管理工作情况

根据绩效自评工作要求，切实加强资金使用效力，确保资金准确高效使用，领导高度重视自评工作，由宁县九岘乡中心小学组织人员展开绩效自评工作，通过查询资金使用情况和佐证资料，运用比较法，展开绩效自评工作。

1. 绩效目标管理情况。2023 年度，按照“谁申请资金，谁设置目标”的原则，纳入部门预算管理的单位整体支出和项目绩

效目标 6 个，按规定随年度预算一并公开项目 5 个，公开率为 100%。

2. 绩效运行监控情况。2023 年 7 月，组织开展 1-6 月绩效运行监控项目 5 个，占本单位项目的 100%。截至 7 月底，如期完成预算执行和绩效目标指标值的项目 5 个，完成率为 100%。“双监控”发现存在的问题和主要原因是：绩效监控缺乏及时性，主要是没有建立有效的绩效管理模式。开展 1-9 月绩效运行监控项目 5 个，占本单位项目的 100%。截至 10 月底，如期完成预算执行和绩效目标指标值的项目 5 个，完成率为 100%。“双监控”发现存在的问题和主要原因是：绩效监控工作存在重复性，主要是没有实施及时可靠的绩效考核。绩效运行监控在部门内部通报整改情况：一是编制 2023 年度预算中，进一步完善、细化预算科目，强化预算编制的准确性、科学性。同时要在预算执行过程中，需进一步加强财务管理，加强项目实施进度，切实提高资金使用率。二是加强绩效管理，提高绩效管理水平。

3. 绩效自评开展情况。2023 年度，组织开展绩效自评项目共 6 个，其中，单位整体支出 1 个，项目支出 5 个，转移支付项目 0 个，绩效自评覆盖率为 100%。绩效自评结果随部门决算报送财政和随决算公开情况：我单位重视单位内部管理制度建设及监督，加强财务管理，强化财务监督，增强法纪观念，遵守规章制度，为保证财务管理工作规范有序进行，对各项资金的管理、经费收支审批等均做了明确规定，正确组织资金筹集、调度和使用，债权债务及时结算、结清。各项经费支出实行限额把关、审核审批程序，加强对公务用车的管理，“三公” 经费严格控制在

预算范围内。加强事前事中事后监督，严格资产管理制度，年底对财产物资进行清查、盘点、核对、处理。对取得的资产物资及时进行会计核算。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理水平得到提升，保证了财务管理工作规范有序进行。

我单位所有财政性资金、项目资金都纳入绩效管理的范围。各项开支严格执行预算，控制成本，开源节流，每一分钱的使用都有它的经济性、效率性、有效性和可持续性.对各项资金均进行制度化管理,按规划组织实施,保证了各项资金使用的真实性。

4.绩效结果应用情况。根据2023年度绩效运行监控、绩效自评等情况，当年盘活财政资金0万元，2024年度单位预算项目未增加，增长率0 %。同时对政策和项目资金管理作出调整的0个。

5.2024年绩效目标编制情况

2024年，纳入部门预算绩效目标管理的项目有1个。其中，部门整体支出绩效目标围绕部门管理、履职效果、能力建设三个维度，设置二级指标13个、三级指标18个。各项绩效目标内容指向明确、细化量化、合理可行，符合规定的格式要求。

（五）当年部门预算及执行情况

预算编制严格按照上级部门要求编制并及时报送、公示时间与内容也严格按照要求，未发现有不按要求编制、报送、公示等行为。

预算总体执行进度按预算资金下达时间执行，我单位无“三公”经费预算支出，不存在超预算等行为。

本单位2023年度收入1367.63万元，其中：财政拨款收入1367.63万元。2023年度支出1367.63万元。本单位2023年年末无结余。

2022年我单位坚持统筹兼顾、勤俭节约、量入为出、讲求绩效原则，牢固树立过“紧日子”观念，严格控制和压减一般性支出，提高资金使用效益。

二、部门整体支出绩效实现情况

2023年我单位所有财政性资金、项目资金都纳入绩效管理的范围。各项开支严格执行预算，控制成本，开源节流，每一分钱的使用都有它的经济性、效率性、有效性和可持续性，促进学校教育教学各项活动的开动，提升质量，学生学习生活的环境得到极大的改善，教师的生活环境也得到了相应改善。对各项资金均进行制度化管理，按规划组织实施，保证了各项资金使用的真实、合法、有效，提高了资金的使用率。保证单位的高效运转；确保各项决策部署得到有效落实产生了良好的社会效应，也取得了发展的可持续性、长效性。

我单位上年度结余0万元，本年度预算财政拨款收入财政拨款收入1367.63万元，收入总计1367.63万元。

本单位2023年度支出1367.63万元。2023年年末无结余。

（一）本年度基本支出1113.53万元，（人员经费支出1098.57万元；公用经费支出14.96万元）。

（二）项目支出：2023年我单位项目支出金额254.10万元。

1、农村义务教育学生营养餐改善计划专项补助资金支出38.95万元，受益学生约495人次，保证了学生健康成长，赢得

了家长、社会的一致好评。

2、城乡义务教育阶段学校公用经费专项资金支出 44.92 万元，受益学生 495 人，保证了学校的正常运转，提高了教育教学质量，社会反响较好。

3、学前教育幼儿免保教费补助资金 8.83 万元，受益幼儿约 193 人次，确保了学前教育幼儿保教工作的有序开展。

4、城乡义务教育阶段学校家庭经济困难学生生活补助资金支出 9.775 万元（2023 年春季城乡义务教育阶段学校家庭经济困难非寄宿生生活补助资金 4.975 万元，2023 年春季城乡义务教育阶段学校家庭经济困难非寄宿生生活补助资金 4.8 万元，受益学生 391 人次，学校、家庭、社会赞声不断。

5、政府性基金预算支出 2.59 万元，收益师生 280 人次，保障了学校少年官各校活动的正常开展及建设。

单位整体支出合理，财务管理规范，财务会计信息质量真实规范，预决算按规定时间内容及时公开，财务报表及资料报送及时。

按照“统一领导、分级管理；程序规范，重点突出；客观公正，公开透明”的原则宣传绩效理念，培育绩效文化。基本构建起“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的预算绩效管理机制和覆盖预算管理事前、事中、事后全过程的预算绩效管理体系，有效促进了财政资金使用绩效的提高。进一步推进单位整体绩效评价全覆盖，推进绩效信息公开。加强预算绩效信息发布管理制度建设，完善绩效信息公开机制，回应社会关切，接受社会监督。

三、部门整体支出绩效中存在问题及改进措施

（一）主要问题及原固分析

1、科学合理编制预算，严格执行预算。进一步加强单位预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求，本着“勤俭节约、保障运转”的原则进行预算的编制；参考上一年的预算执行情况和年度的收支预测、部门重点工作等科学编制预算，提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性；提高预算编制的精细化、合理化，细化预算编制工作，认真做好预算的编制。

2、严格预算执行，提高资金使用效率。在执行预算管理过程中，合理、合规、合法的使用财政资金，进一步加强预算支出的审核、预算执行情况分析。

3、各小学无炊事员编制，故而学校聘请炊事员，导致日常经费开支增加。

（二）改进的方向和具体措施

1、争取足额财政投入，现在财政投入只是保教育事业的基本运转，距离满足教育优质高速发展要求还较大。

2、加强业务人员能力，特别是针对《预算法》、《行政事业单位会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，切实提高部门预算收支管理水平。

四、其他需要说明的情况

无其他需要说明的问题。