

宁县第二中学

2023 年度整体支出绩效评价报告

为全面做好 2023 年度部门整体支出绩效评价工作，提高资金使用效益，根据宁县财政局《关于开展 2023 年财政资金支出绩效评价工作的通知》（宁财发[2024]26 号）文件精神，我单位对 2023 年部门整体支出进行了绩效评价工作，现将我单位部门整体支出绩效评价情况报告如下。

一、单位概况

（一）单位主要职能

1. 在党和政府的坚强领导下，贯彻国家教育方针，根据学生身心特点和需要实施素质教育，培养社会主义事业的建设者和接班人。

2. 执行《国家中长期教育改革和发展规划纲要》、《基础教育课程改革纲要》、《教师法》等教育法规，切实落实高中阶段管理和教学，培养合格人才。

3. 秉承“自尊、自律、自强、自立”的校训精神，弘扬“团结、进取、求实、创新”的优良校风，促进学校内涵发展、特色发展，力争为每一个学生提供适合的教育。

4. 在教育主管部门的领导下，负责本校高中招生工作，教学管理工作，高中阶段学生学费的收缴工作，高中生学习和管理工作，承担全县高考、中考、学业水平测试考点任务等。

5. 面向全体学生，坚持因材施教，改进教育教学方法，促进学生全面发展。以汉语言文字为基础，推广使用全国通用的普通话和规范字，为绿色校园和文明校园的荣誉称号而不懈努力。

6. 在学校党总支的带领下，乘风破浪，团结务实，锐意进取，不断创新，走内涵发展、特色发展之路，打造陇上名校，创办人民满意的教育。

（二）机构及人员情况

宁县第二中学是全额拨款事业单位，隶属于宁县教育局。内设党政办公室、教务处、思政处、后勤处等职能股室。学校事业编制数 229 人，2023 年底实有在职人员 224 人，其中专技人员 220 人，工勤 4 人。计划内临时工 3 人。

（三）资产管理情况

2023 年初固定资产为 5962.98 万元，年末固定资产为 5894.49 万元。

本年减少 97.67 万元，本年增加 29.19 万元。新增固定资产主要是购置家具、设备等。

2023 年初无形资产为 1774 万元，年末无形资产为 1796.85 万元。

本年减少 0 万元，本年增加 22.84 万元。

二、部门整体预算及执行、管理情况

（一）部门预算情况

1. 部门预算收入

2023 年财政预算总收入 3747.49 万元，其中财政拨款收入 3494.71 万元（其中专项资金 160.43 万元），预算外资金收入 257.78 万元。

2. 部门预算支出

2023 年总支出 3747.49 万元，财政拨款支出 3494.71 万元，其中教育支出 3347.29 万元， 社会保障支出 341.43 万元，卫生健康支出 58.77 万元。

本年收入 3747.49 万元，当年预算实际支出数为 3747.49 万元，全年预算收支平衡。

3. 三公经费预算情况

2023 年度部门预算三公经费预算总支出 0 万元。

(二) 部门预算执行情况

1. 部门实际收入

2023 年财政总收入 3747.49 万元，其中财政拨款收入 3494.71 万元（其中专项资金 160.43 万元），预算外资金收入 257.78 万元。财政拨款收入占总收入的 93.25%，财政专户收入占总收入的 6.75%，在财政拨款中专项拨款占总收入的 4.28%。

2. 部门实际支出

2023 年总支出 3747.49 万元，财政拨款支出 3494.71 万元，占总支出的 93.25%，基本支出 3515.34 万元，占总支出 93.81%，项目支出 232.15 万元，占总支出的 6.19%。财政专户支出 257.78 万元，占总支出的 6.75%。

本年收入 3747.49 万元，当年预算实际支出数为 3747.49 万元，全年预算收支平衡。年末结余 0 元，全年收支平衡。

3. 三公经费实际支出情况

2023 年度部门预算三公经费实际总支出 0 元。

4. 部门年度预算执行情况对比分析

2023 年部门整体实际支出 3747.49 万元，基本支出 3515.34 万元，项目支出 232.15 万元。年末无结转资金。

(三) 部门预算管理情况

1. 预算编制方面

单位严格执行财政预算，在降低成本、减少费用支出等方面做出详细规划，同时充分考虑国家、行政事业单位等宏观政策，建立预算管理办法，结合实际情况编制部门预算。

2. 财务室根据财政局要求，做好全年经费预算，在收支平衡的基础上，编制年度预算，报主管领导审阅，上报县财政局。

3. 基本支出预算管理情况

根据财政局最终批复预算数，实行单位预算公开，当年度各项经费开支范围、项目建设支出必须以预算批复额度为基准，不得无预算、超预算支出。预算指标下达后，依据批复结果，提出执行申请。

所有物资采购按照政府采购相关规定和流程进行政府采购。工程项目通过政府采购，经过财政预算评审、招投标、签订合同、竣工验收、财政决算评审等流程严格执行，并进行公示，接受监督。

三、部门整体支出绩效实现情况

2023 年，我单位积极履职，强化管理，较好的完成了年度工作目标。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。

四、部门整体支出绩效中存在问题及改进措施

（一）存在的问题

1. 预算编制有待更严格执行。预算编制与实际支出项目存在一定差异。

2. 财务管理方面，会计核算还不够细致，绩效评价不够全面。

（二）改进的方向和措施

1. 细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强单位内部预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。加强内部预算编制的审核和预算控制指标的下达。

2. 加强财务管理，严格财务审核。加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

3. 对相关人员加强培训，特别是针对《预算法》、《行政事业单位会计制度》等学习培训，加强财政财会业务知识和财政法规学习，不断提高行政财务人员的业务素质和依法理财能力。规范部门预算收支核算，切实提高部门预算收支管理水平。