

陇城镇中心小学

2024 年度部门整体支出绩效评价报告

根据《通道侗族自治县预算绩效管理工作考核办法》的文件要求，我校高度重视，组织专门力量，对 2024 年度本单位整体支出进行了全面综合评价。现将有关情况报告如下：

一、单位基本情况

（一）、机构设置情况

陇城中心小学内设机构 4 个，分别为总务、教务、德育、办公室。

（二）、人员编制情况。

纳入 2024 年部门预算编制范围的包含陇城镇中心小学及村小、陇城镇中心幼儿园，总编制数 41，现有教职员工 41 人。

（三）、主要职能职责。

1、宣传贯彻执行党和国家的教育方针、教育政策、教育法律和法规，贯彻执行上级教育行政部门的各项规章制度。

2、根据县级人民政府制定的教育事业发展规划，结合实际制定并组织实施本镇的教育事业发展规划。

3、制定切实可行的学校工作规章制度，以提高教育教学质量为目的，对干部职工的工作开展客观、公正的评价和考核。

4、按照九年义务教育课程计划，开齐课程，开足课时，认真实施中小学的教育教学管理，全面推进素质教育，全面提高教育教学质量。

5、组织开展教育学科教研和教育教学改革，以科学的发展观和以人为本的管理理念注重学生的全面发展。

（四）、绩效目标设定情况

目标 1：保障教职工 41 人和享受遗属补助 15 人的正常工作和生活顺利进行。学校各项支出实行厉行节约，严格按照预算额度执行，按部门预算控制成本。

目标 2：保障学校各项工作顺利开展，有效开展教学活动。以提高教学质量为中心，充分发挥财政资金使用效率，确保各项工作顺利完成。

目标 3：保障校园安全稳定，环境优美整洁，各项日常工作取得较好成绩。

二、部门整体支出管理及使用情况

（一）预算执行、使用、管理总体情况。

1、严格预算管理。坚持财务收支两条线的科学化管理方法，所有收入全部纳入部门预算、单位财务账目统一管理核算。所有支出遵循先有预算、后有支出的原则，有效杜绝了超预算或无预算安排支出。

2、支出管理。一是严格控制“三公”经费。加强公务接待严格执行招待费开支范围、开支标准的有关规定，不搞超规格接待，严格控制陪餐人数；“三公”经费较好地控制在预算范围之内。二是压缩一般性支出。引导和规范全体工作人

员提高思想认识，厉行节约，合理确定一般性支出的范围和标准，做到应支才支。

3、严格遵守报账程序。加强资金的使用和管理，坚持经费开支报批审核一支笔。且须先有预算，遵守量入为出、厉行节约的原则。经费报销严格执行审批报销程序和报账手续，避免超预算、超计划开支经费的问题，有效保证了单位预算执行规范有序。

（二）部门预算执行情况

1、基本支出情况

2024 年决算总支出 1033.5 万元。基本支出 885.9 万元，其中：人员经费支出 715 万元，占比 81%，公用经费支出 170.9 万元，占比 19%。

2. 项目支出情况

2024 年项目支出 147.6 万元

（三）“三公”经费使用和管理情况

2024 年“三公”经费支出 2 万元，比初预算数 2.5 万元减少 0.5 万元，预算完成率 80%。其中：公务接待费 2 万元，比年初预算数 2.5 万元减少 0.5 万元。

三、政府性基金预算支出情况

无

四、国有资本经营预算支出情况

无

五、社会保险基金预算支出情况

2024 年社会保险支出是 132.14 万元，其中：机关事业单位

养老保险支出 58.58 万元，基本医疗保险 24.65 万元，住房公积金 44.48 万元，其他社会保障 4.43 万元。

六、部门整体支出绩效情况

绩效考核自评作为单位进行现代化管理的重要手段，不仅在一定程度上大大的提高了财政资金的运行效率，还进一步加强了政府对财政资金的宏观管理。

第一阶段前期准备，制定自评工作方案和指标评价体系，召开会议，部署工作，明确要求。第二阶段为单位自评，对照自评方案和评价指标，单位开展自评。第三阶段为生成绩效报告，在单位自评的基础上，查阅相关文件资料和财务凭证，对收集资料进行定量定性分析，综合评议后形成评价结论，出具绩效评价报告。

七、存在的问题

公用经费支出管理尚需完善。公用经费的核算有待进一步加强，在核算过程中部分支出难以区分公用经费，费用使用中存在使用界限不清现象。

八、改进措施

1. 建议加强政策学习，提高思想认识。认真学习《预算法》等相关法规、制度，提高单位领导对全面预算管理的重视程度，增强财务人员的预算意识，坚持先有预算、后有支出，没有预算不得支出。

2. 建议细化预算指标，提高预算科学性。预算编制前根据年度内单位可预见的工作任务，确定单位年度预算目标，细化预算指标，科学合理编制部门预算，推进预算编制

科学化、准确化。年度预算编制后，根据实际情况，定期做好预算执行分析，掌握预算执行进度，及时找出预算实际执行情况与预算目标之间存在的差距。