

## 附件 1

### 部门整体支出绩效自评报告

#### 一、部门、单位基本情况

##### （一）机构设置情况

2024 年共设立了 9 个机构，分别为校长室、教务处、少先队室、财务室、总务室、工会、语文组、数学组、综合组。

##### （二）人员编制情况

纳入 2024 年部门预算编制范围的包含甘溪完全小学、幼儿园及村小，编制数 26，现有教职员工 36 人。

##### （三）主要职能职责

（一）贯彻执行教育工作方针、政策和法律、法规；全县教育工作指导基地。

（二）开展义务教育和学前教育服务。

##### （四）绩效目标设定情况

目标 1：保证教育教学正常开展，保证学校正常运转。

目标 2：保障教职工的相关待遇，包括遗属的基本生活。

目标 3：完成相关社会服务工作。

#### 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)2024 年年初预算收入 386.63 万元，预算调整净增 183.92 万元，合计 570.55 万元，原因是下半年工资调标。实际到位资金 570.55 万元，资金到位率 100%。

支出情况。2024 年决算总支出 567.55 万元。基本支出 500.11 万元，其中：人员经费支出 366.01 万元，占比 64.49%，公用经费支出 134.1 万元，占比 23.63%。项目支出 67.44 万元，占比 11.88%。

## （二）部门预算执行情况

### 1. 基本支出情况

基本支出用于为保障学校正常运转、完成日常工作任务而发生的支出，包括人员经费和公用经费。2024 年基本支出为 500.11 万元，其中：人员经费支出 366.01 万元，占比 73.19%，公用经费支出 134.1 万元，占比 26.81%。

### 2. 项目支出情况

项目支出用于保障学校基本项目任务而发生的支出。2024 年项目支出为 67.44 万元，其中：基本建设类项目支出 17.06 万元，占 25.3%，此项目支出是支付 2024 年之前的工程项目款。2024 年义务教育学生营养餐支出 18.83 万元，占比 27.92%。2024 年义务教育生均公用经费支出 28.38 万元，占比 42.08%。2024 年学期教育生均公用经费支出 3.17 万元，占比 4.7%。

### 3. 其他情况

保障教师福利待遇年度指标值为 27 人，实际完成值为 26 人，原因是有人事调动，年末在编在岗人员为 26 人。保障遗属生活补助年度指标值为 8 人，实际完成值为 7 人，原因是 1 人遗属保障到 2024 年 7 月，年末保障人员为 7 人。

## （三）“三公”经费使用和管理情况

2024 年“三公”经费支出 1.995 万元，比初预算数 1.995 万元相持平，预算完成率 100%。其中：公务接待费 1.995 万

元，比年初预算数 1.995 万元相持平，原因是厉行节约。

### 三、政府性基金预算支出情况

本单位无政府性基金预算支出。

### 四、国有资本经营预算支出情况

本单位无国有资本经营预算支出。

### 五、社会保险基金预算支出情况

2024 年社会保险基金支出 78.05 万元，比年初预算数 68.96 万元增加 9.09 万元，预算完成率 113.18%。其中：养老保险支出 34.76 万元，医疗保险支出 14.47 万元，其他社会保险支出 2.63 万元，住房公积金支出 26.19 万元。比年初预算数 68.96 万元增加 9.09 万元，原因是工资调整提高，相应的社会保险基金增加。

### 六、部门整体支出绩效情况

#### （一）综合评价结论

我校严格按照年初预算进行部门整体支出绩效自评，实行了先有预算，后执行、“用钱必问效，无效必问责”的新常态。在支出过程中，能严格遵守各项规章制度。部门整体支出评价的内容包括产出、效益、满意度、成本指标（详见《附件：部门整体支出绩效自评表》），自评得分为 99.95 分，等级为优等。

#### （二）评价指标分析

1. 建立健全相关财务制度。一是根据《会计法》、《预算法》、《事业单位会计制度》等法律和财政局有关财务规章的规定，我园先后制订了《财务管理制度》、《固定资产管理制度》、《办公用品领用制》、《公务接待管理制度》

等一系列财务制度，从制度上对预算管理、收支管理、核算管理、资产购置与处置、培训和会议管理、三公经费管理、经费审批权限及程序，财务监督等进行了明确。

2. 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。

3. 加强支出管理。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。三是严格执行公务卡使用管理规定。费用开支用公务卡结算，提高公务支出透明度，减少现金结算。

4. 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。

在县委县政府及教育局的领导下，我校根据 2024 年工作计划的要求，通过全校教职员工的共同努力，结合党的群众路线教育实践活动，认真履行职责，较好地完成了年初确定的各项工作任务，为全县教育发展作出了积极贡献。

（一）严格落实资助政策。严格按照国家标准兑现家庭

经济困难学生入学补助金，共发放资助金 6.28 万元，惠及 147 人次。

（二）办园条件持续改善，添置教学设备及美化园内环境。

（三）注重师资队伍建设。开支培训费2.7563万元，用于开展教师继续教育培训，人数130人次，内容为国培、送教下乡培训、业务培训等。

（四）全面深入抓好校园安全工作。定期治理校园周边环境。认真执行《关于切实加强全县学校及周边环境治理的通知》等文件内容，加强与相关职能部门协作，定期开展校园周边环境治理，净化学校周边环境。强化校园安全管理。健全完善联动应急处置机制，形成校园安全定期检查、定期梳理、定期研究、定期总结的常态工作机制。全面实施校园封闭管理，严把校门，落实值班备勤制度。

## 七、存在的问题及原因分析

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。原因是对经费的性质理解不够透彻，把握不够精准。

## 八、下一步改进措施

1. 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 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。

报告应包括以下附件：

1. 部门整体支出绩效评价基础数据表
2. 部门整体支出绩效自评表

甘溪完全小学