

米易县得石镇中心学校

米易县得石镇中心学校

2023 年县级部门预算绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成。米易县得石镇中心学校是米易县得石镇中心学校部门下属单位。2023 年独立机构数 1 个，分东西两个校区。单位基本性质属财政补助事业单位，执行政府会计准则制度。

（二）机构职能。米易县得石镇中心学校深化教育改革，全面实施素质教育，转变观念，切实加强学校管理，开展九年义务教育小学教育教学工作。

（三）人员概况。截至 2023 年末，米易县得石镇中心学校共有在职教职工 20 人，退休 24 人，较 2022 年相比在职人员增加 0 人，退休人员减少 1 人。主要原因是退休死亡 1 人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。

1. 米易县得石镇中心学校 2023 年预算收入情况：

一般公共预算财政拨款收入 510.84 万元，其他收入

16.25 万元。

2. 米易县得石镇中心学校 2023 年决算报表收入情况：

一般公共预算财政拨款收入 510.84 万元，其他收入

16.25 万元。

(二) 支出情况。

1. 米易县得石镇中心学校 2023 年预算支出情况：

基本支出合计决算总额为 438.04 万元，项目支出合计决算总额为 80.11 万元，合计 518.15 万元，其中：教育支出 410.41 万元，社会保障和就业 79.56 万元，卫生健康支出 28.19 万元。

2. 米易县得石镇中心学校 2023 年决算报表支出情况：

基本支出合计决算总额为 438.04 万元，项目支出合计决算总额为 80.11 万元，合计 518.15 万元，其中：教育支出 410.41 万元，社会保障和就业 79.56 万元，卫生健康支出 28.19 万元。

(三) 结余分配和结转结余情况。米易县得石镇中心学校 2023 年决算报表非财政拨款结转 19.73 万元。

三、部门预算绩效分析

(一) 部门预算总体绩效分析。

1. 履职效能。2023 年米易县得石镇中心学校编制了部门整体支出绩效目标，对所有下达的项目编制了事前绩效评估和绩效目标申报。从项目完成、项目效益、满意度等方面设

置了绩效指标，综合反映项目预期完成的数量、成本、时效、质量，预期达到的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响以及服务对象满意度等情况。预算执行过程中，对 1-12 月绩效目标完成情况进行了全面评价和运行监控分析，年终执行完毕后，开展了绩效目标完成情况梳理填报。

2. 预算管理。根据《中华人民共和国预算法》等预算编制的法律、法规和有关制度，按照《米易县 2023 年部门预算编制发放和口径》进行编制本单位年初预算，提高编制质量。严格按照项目绩效目标执行支出进度，项目预算年终无结余资金，严控一般性支出。

3. 财务管理。严格按照财务管理制度进行管理，确保转款专用，无截留、挪用、套取等问题。款项支付由财务人员进行初审、集团后勤副校长审核项目签字审核确认后，所有支出均在政府财政管理信息系统中进行支付管理。财务资料完整，财务处理及时，会计核算规范。

4. 资产管理。资产负债率 5.56%，固定资产成新率 72.81%，资产利用率为 100%，资产盘活率为 0。

5. 采购管理。2023 年度，米易县得石镇中心学校政府采购支出总额 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（二）部门预算项目绩效分析。

常年项目绩效分析。该类项目总数 17 个，涉及预算总金额 510.84 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100%，其

中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数 0 个，涉及预算总金额 0 万元，1—12 月预算执行总体进度为 0，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。

1. 项目决策。重大项目支出需通过财经领导小组及单位行政班子会议决策，按照财务管理制度超过单位决策范围的必须报送上级主管部门进行研究决定。对于需要进行项目入库的，按照上级主管部门及财政部门要求进行入库。

2. 项目执行。项目资金严格按照财务管理制度进行管理，确保转款专用，无截留、挪用、套取等问题。款项支付由财务人员进行初审、单位负责人签字审核确认后进行，所有支出均在政府财政管理信息系统中进行支付管理。

3. 目标实现。本单位项目基本完成项目各项的预算目标，取得较好的满意度评价。

（三）重点领域绩效分析。

2022 年城乡义务教育补助资金（校舍安全保障）省级：该项目用于学校校舍维修维护，保障学校安全教学。该项目资金执行 10 万元，预算完成情况 10 万元，资金执行进度 100%，资金结余率 0%，无结余资金。城乡义务教育补助经费（营养餐补助）：该项目用于保障学生营养就餐，增强学生身体素质，保障义务教育顺利开展。项目资金执行 8.69 万元，预算完成情况 8.69 万元，资金执行进度 100%，资金结

余率 0%，无结余资金。城乡义务教育补助资金（公用经费）：该项目用于保障学校正常教育教学工作的开展。该项目资金执行 16.59 万元，预算完成情况 16.59 万元，资金执行进度 100%，资金结余率 0%，无结余资金。

（四）绩效结果应用情况。

1.绩效自评公开

我单位在 2023 年度规定时间内完整地将 2023 年部门预算准确地公开在“攀枝花市米易县人民政府－信算公开－财政信息－财政预决算－部门预决算栏目”。同时按要求将本次部门整体支出绩效评价报告公开在米易县公众信息网指定位置。

我单位高度重视此次绩效评价工作，按照文件要求，及时组织全体职工进行学习，成立工作小组，明确了分管领导和具体负责人、绩效评价组工作成员，负责组织、协调 2023 部门预算整体绩效自评工作。绩效评价工作小组对单位的全年部门支出进行了整体梳理、分类整理、审查和分析，综合评议形成评价结论。

2.评价结果整改

我单位在开展本次绩效评价工作中，对全年资金执行情况进行全面梳理和对照绩效评价指标体系逐项自评，并结合米易县财政局对我单位开展的财务专项检查，对本次自评工作发现的问题进行了全面整改，并进一步修订了单位内部控

制体系，完善单位预算管理。

3.应用结果反馈

我单位将财务专项检查和绩效自评的结果向单位领导和职工专题汇报，单位领导针对发现的问题，组织全体职工学习和整改，通过这次财务专项检查和绩效自评工作，进一步加强单位预算项目的编制和管理，细化项目的编制、完善项目绩效目标的设定，强化了单位职工“先有预算后有支出”的观念，对于今后贯彻预算管理、提高资金使用效益起到重要作用。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

按照国家政策法规规定，结合本部门的实际情况，建立健全了财务管理制度和约束机制，依法、有效地使用财政资金，提高财政资金使用效率，合理分配人、财、物，完成了部门职能目标，实现了较高的工作效率和支出绩效。通过对收支及支出绩效自评表，结合我校实际，学校自评分为 92 分。

（二）存在问题。

1、部门预算管理：个别项目预算编制时绩效指标细化有差异；个别项目需进行调整。

2、专项预算管理：内设机构的协调联动不到位，内设机构绩效自评不完善。

3、绩效结果应用：无。

（三）改进建议。我们将进一步重视预算管理工作，加强单位内部控制工作，提高预算编制的精确度，提高财政资金使用效率，尽量减少预算执行调整和提高项目预算管理力度。