

正宁县北辰小学

2023年度部门整体支出绩效评价报告

李以建

(一) 部门主要职能，组织架构，人员及资产等基本情况

1. 主要职能。

正宁县北辰小学是2019年9月成立的股级事业单位，隶属于正宁县教育局，实施小学义务教育，促进基础教育发展。小学学历教育。

2. 组织机构情况

2023年，独立编制机构共1个。根据正编办发（2019）17号文件规定我单位为参照公务员法管理的事业机构1个，独立核算1个。

3. 人员情况，包括当年变动情况及原因。

2023年年末实有人数101人（不含遗属优抚人员），与2022年度相比，增加16人，变动情况及原因如下：

2023年在职人员人数85人。与2022年度相比增加16人，在职人员人数主要变动原因：调入16人。

4. 资产情况

2023年末我单位固定资产原值6327.389915万元，在建工程242.5921万元，固定资产折旧735.722409万元。

(二) 当年部门履职总体目标、工作任务

1. 落实双减政策，免除义务教育阶段学生作业本费，落实课后服务经费，保证课后服务工作顺利进行。

2. 实施学生学历教育，促进基础教育发展。为学生提供更好的学习平台，开拓学生视野，帮助学生获得更多人生选择。

3. 加强学校校园安全建设，杜绝各类安全事故。



4. 保障好学校的各项工作，使学生在在学习过程中接触良好的教学设施设备、享有良好的学习环境。

5. 促使教学质量和办学水平全面提升，办好人民满意教育，全面提高教育教学质量，稳步提高教学质量。

（三）当年部门年度整体支出绩效目标

北辰小学坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真落
实习近平总书记对甘肃重要讲话和指示精神，增强“四个意识”、坚定“四
个自信”、做到“两个维护”。践行新发展理念，紧紧围绕上级部门工作安
排部署，牢记初心使命、奋力开拓创新，深入推动教育事业融合发展，着力
促进教育事业高质量发展。

1. 保障了工资福利支出按时完成，保障社保类支出。

2. 落实了“双减”政策，为本校2008名学生免除了作业本费，减轻家
庭教育类支出。

3. 落实了学生营养餐食堂从业人员工资地方财政保障机制，确保城乡
义务教育学生营养膳食计划顺利实施。

4. 鼓励学校办好学前教育，购买教师及幼儿所需教学材料，受益学生
88人次；实现幼有所育，提高人民满意度。

5. 保障了课后服务工作人员经费支出。促进了学生德智体美劳全面发
展，提高教育质量。

（四）部门预算绩效管理开展情况

我单位按照“统一领导、分级管理；积极试点，稳步推进；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，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。



（五）当年部门预算及执行情况

2023年收入1574.24万元，其中：财政拨款收入 1574.24万元； 事业收入0万元； 其他收入0万元。2023年，本部门支出1574.24万元。其中：基本支出1182.5万元，项目支出391.74万元.商品服务支出140.11715万元，主要商品与服务支出用于日常办公用品购置、专用设备购置、水电费、印刷费、培训费、差旅费、劳务费等；对个人和家庭补助支出51.5745万元，资本性支出0.5万元。所有资金在保运转的基础上都是用于急需、必须的合理开支

本年度，我单位无“三公经费”支出，更无公务用车费与公费旅游等支出。

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。整体评价如下：

1. 本年度无“三公”经费支出。

2. 政府采购执行率达到 100%，对于单位的政府采购项目，凡单位购买属于政府采购范围内的货物、工程和服务，严格遵守政府采购相关法律法规的规定办理相关审批手续。

3. 管理制度健全。我们严格预算管理，切实按照相关管理制度要求，修改完善了《财务管理制度》、《资产管理制度》、《内部审计制度》《差旅费、培训费管理规定》、《会计核算制度》、《厉行节约规定》等工作制度，进一步明确了财政预算资金审批手续和拨付程序、经费审批手续和报销程序，加强了财务管理，规范了收支行为，保证了财务管理工作规范有序进行。

4. 资金使用管理逐步加强。单位支出严格按照国家财经法规和财务管理制度规定执行，费用开支有标准、有预算。资金使用无截留、挤占、挪用等情况。



5. 部门预算收支严格按年初部门预算方案执行，部门预决算、“三公”经费预决算信息均按要求及时进行了公开。

6. 预算配置控制较好，预算执行比较到位，支出总额控制在预算总额以内，全年无截留或滞留专项资金情况。

7. 预算管理较为理想，制度执行总体较为有效。

2023年我单位资金运行维护决策正确，资金管理规范，项目管理到位，政策执行有力，有效发挥了财政资金的使用效率。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。

二、部门整体支出绩效实际情况

（一）履职完成情况

2023 年我单位整体支出为1574.24万元，基本支出1182.5 万元，其中人员经费1161.46万元，主要用于人员工资及社保缴纳等。项目支出 391.74 万元，主要用于正常办公支出的义务教育经费、附属工程、等工作。

1. 数量指标

2023年我单位已完成1574.24万元的拨付工作；部门预算基本支出已完成1161.46万元的拨付工作；

2. 质量指标

基本支出和项目支出资金已通过财政拨款方式拨付到位，用于维持正常教育教学生活，资金及时的拨付，保质保量的完成了学校日常公用开支和项目建设。

3. 时效指标

资金严格按照预算及实际情况时间节点拨付到位，预算支出实际完成时间与计划完成时间大致一致。



（二）履职效果情况

2023年总支出1574.24万元。其中工资福利支出1143.9565万元；商品服务支出140.1171万元；对个人和家庭补助支出51.5745万元。项目支出391.75万元，其中：1.全县教师节奖励金0.4万元；2.义务教育阶段课后服务经费19.8828万元；3.城乡义务教育家庭经济困难学生生活补助省级资金15万元；4.2022年教育强国推进工程中央基建建设投资（正宁县北辰小学多功能教学楼及室外工程建设项目）238.0921万元。5.2019年改善教育办学条件奖补资金（购置办公设备）0.5万元，6.2023年城乡义务教育补助经费108.0326万元，（公用经费主要用于正常办公支出的义务教育经费及教学楼维修，取暖费等工作。7.2023年义务教育阶段免作业本费5.5425万元，8.2019年家庭经济困难学生生活补助3.7万元。

综上所述，2023年度我校努力做好财政预算收入、支出以及各项目的管理工作，将预决算及时公开到相关的信息网络平台，对预算的资金进行全方位的监督和管理，使每一笔资金都能起到最大的使用效益。结合我校实际将支出进行合理化分配，以达到合理高效地运用资金、提升资金的利用效果、在部门预算整体支出绩效方面都按规定严格执行，合理安排支出，使财政资金发挥出最大的效益。履职效果情况评价如下：

1. 经济效益

本部门支出绩效总体良好，圆满完成了学校年度整体目标。

2. 社会效益

通过合理使用学校资金，改善教育教学条件，使义务教育学校健康发展，教学质量得以保证，教学成绩稳步提高。

（三）社会满意度及可持续影响

通过2023年各项资金的合理使用，保障了学校正常运转、改善了学校教学环境、提高了广大师生及家长的满意度，满意度95%以上。

三、部门整体支出绩效中存在的问题及改进措施



（一）主要问题及原因分析

由于学校财务人员没有进行过系统培训，对财务知识学习培训程度不够，导致对决算编制口径理解不足。在部门预算编制、部门决算编制软件操作中存在一些困难。

（二）改进的方向和具体措施

1. 更加建立健全部门预算绩效管理的法律法规体系；完善预算绩效管理体系与指标评估体系；提升绩效管理从业人员的专业素质和思想水平。

2. 加强政策学习，提高思想认识。提高单位领导及财务人员的财务政策意识，坚持先有预算、后有支付，没有预算就不得支出。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的差距。

3. 建议教育行政主管部门和财政部门应高度重视学校财务人员的专业技能培训，注重培训学校财务人员的实际操作能力，应定期组织财务培训，提升学校财务人员的专业技能，较好的完成各项财务工作。

附：1. 2023年度部门（单位）整体支出绩效自评表

2. 2023年部门预算项目支出绩效自评表



预算数(万元)	实际支出数(万元)
4.24	1574.24
82.5	1182.5
1.74	391.74

无

2. 部门整体支出绩效自评结果, 应根据部门本级和所属单位整体支出自评情况分析汇总形成, 对于定量指标, 绝对值直接累加计算, 相对值按照资金额度加权平均计算, 定性指标根据自评完成情况分为: 全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档, 分别按照100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理填写完成比例, 汇总时以资金额度为权重, 对分值加权平均计算。

