

附件 1

2024 年度新田县石羊中学部门 (单位) 整体支出绩效自评报告

单位名称: (盖章)

2025 年 6 月 17 日

(此页为封面)

一、部门（单位）基本情况

（一）部门（单位）职能职责、机构编制、人员构成等。

1. 职能职责：实施初中义务教育工作，促进基础教育发展。

2. 机构编制：本单位为县教育局下属的独立核算机构，根据编办核定，本单位内设机构 1 个，所属事业单位 1 个。

3. 人员构成：本单位 2024 年年末在职人员 42 人，退休人员 17 人，在校学生 534 人。

（二）部门（单位）整体支出规模，包括但不限于部门整体支出情况、部门预算收支决算情况及“三公经费”支出使用和管理情况。

2024 年，我单位整体支出 747.74 万元。其中，基本支出 679.39 万元，项目支出 114.20 万元。

2024 年，我单位预算收支决算情况如下：一般公共预算财政拨款支出 747.74 万元，其中基本支出的人员经费支出 603.57 万元，占全年经费支出 80.7%，较预算 627.09 万元减少 23.52 万元，主要是因为本年度在职教师较上年有所减少；日常公用经费支出 75.82 万元，占全年经费支出 10.14%，较预算 93.17 万元减少 17.35 万元；项目支出 114.20 万元，占全年经费支出 15.27%。

2024 年，我单位无三公经费支出。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况

2024 年基本支出 679.39 万元，是指为保障单位机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括用于基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、水电费、交通费、会议费等日常公用经费及对个人和家庭的补助、办公设备的购置等方面的支出。

按经济分类支出说明，工资福利支出 587.92 万元，占基本支出的 86.54%。

商品和服务支出 75.82 万元，占基本支出的 11.16%。

对个人和家庭的补助支出 15.65 万元，占基本支出的 2.30%。

（二）项目支出情况

我单位本年项目支出 114.20 万元；

对学生的生活补助类（学生营养餐）49.31 万元，占项目支出的 43.43%。

对资本性支出（基本建设）64.60 万元，占项目支出的 56.57%。

三、政府性基金预算支出情况。

我单位无政府性基金预算支出情况。

四、国有资本经营预算支出情况。

我单位无国有资本经营预算支出情况。

五、社会保险基金预算支出情况。

我单位社会保险基金预算包括个人和单位部分共支出 115.84 万元，其中特岗补缴支出为 34.62 万元。

六、部门整体支出绩效情况

（1）绩效管理评价工作开展情况

根据预算绩效管理要求，我校组织对 2024 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中一级项目 0 个，二级项目 5 个，共涉及资金 64.90 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

组织对 2024 年度新田县石羊中学 0 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。

组织对 2024 年度新田县石羊中学 0 个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的 0%。

本单位开展了项目绩效自评，无部门评价。

组织对新田县石羊中学 1 个单位开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 793.59 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来看，本年度绩效目标全面完成。单位财务制度健全，管理规范，得到有效执行。通过加强绩效预算，使用财政资金得到有效使用，效率得到提高，促进了各项工作顺利开展。我校正逐步完善接待管理、财务管理等制度，使节能降耗工作逐步走上制度化、规范化的管理轨道。2024 年新田县石羊中学整体支出绩效自评得分为 97.33 分。

（2）部门决算中项目绩效自评结果

①新田县石羊中学农村义务教育学生营养改善计划经费项目绩效自评得分为 100 分；

②石羊中学 2023 年新建就餐棚、食堂电改等工程项目建设结算款经费项目绩效自评得分为 100 分；

③石羊中学 2022 年运动场工程款经费项目绩效自评得分为 100 分；

④石羊中学 2022 年提质改造工程经费项目绩效自评得分为 100 分；

⑤石羊中学 2022 年中心幼儿园提质改造工程建设项目校园文化建设工程经费项目绩效自评得分为 100 分

七、存在的问题及原因分析

1. 整体支出绩效目标与部分产出的数量指标、质量指标缺乏对应性，关联性和可操作性不强。

2. 对绩效目标的设定和各项指标的理解、认识不到位，导致绩效目标不够明确、不够细化、不够量化，缺乏可衡量性和可实现性。

3. 在预算绩效管理上存在不足

在行政事业单位中比较常规的考核方式就是年度考核，不过这种方式或多或少的也存在着一些不足，比如一些单位的管理不到位，缺

乏一些考核标准，绩效考核的指标缺乏科学性、合理性，且考核标准人为主观因素比较多，绩效考核只注重结果，缺少预算实施过程中的管理，缺少对预算项目的前期的考察和分析，这样在很大程度上也会使得单位的财务状况出现一些问题，从而无法实现整个预算绩效管理应达到的效果。

4. 行政事业单位预算绩效管理人员专业素质不高

行政事业单位的预算绩效考核工作是非常繁杂且专业的，这项工作需要相当强的专业能力，不过现如今我国的大多数行政事业单位中预算绩效考核人员大部分是由领导者及相关的工作人员组成，虽然看起来是由多个部门来进行统一的考核，不过，这些人员在专业素养上较为缺乏。更为重要的是在乡镇事业单位中，一些预算绩效管理人员的专业知识比较少，甚至有的对于预算绩效考核的内容都不清楚，这种考核基本上就是走个形式而已，长此以往，会阻碍乡镇的发展。

八、下一步改进措施

1. 针对部门整体支出绩效评价工作中存在的问题，应在坚持“提高认识、强化管理、科学设定、注重实效”的基础上，提高对预算绩效管理的认识，充分理解财政绩效评价指标体系，注重绩效目标、评价指标的关联性，更加科学合理地确定部门绩效目标和评价目标，强化全过程预算绩效管理理念，突出绩效指标的重要性和综合性。注重各项指标的可衡量性，可衡量性不仅是指标的量化，还包括对定性指标的分级分档表述。有些难以量化的指标，可通过与历史年度相比（纵向对比）、与相关单位的情况对比（横向对比）、与单位应当实现的目标对比等方式，形成级别或档次。

2. 制定一套合理的预算绩效考核制度

在乡镇行政事业单位一套合理的预算绩效考核制度显得尤为重要，因为科学的考核制度会使得乡镇行政事业单位预算绩效管理效率

大幅度提高，也是乡镇发展的保证。要想预算绩效考核管理可以加大，那么首先要保证制度具有针对性，要对财务预算管理有一个详细的了解，了解绩效管理在整个预算绩效考核中的重要性，这样就可以使得制度和财务预算绩效考核内容有相当大的契合度，针对侧重点，利用不同的考核制度进行考核，对所属工作人员进行全方位的考核。建立一套有层次，有内容的考核制度，这样就可以全面的对工作人员进行考核，也可以加大预算绩效管理人員的管理力度。

3. 重视对预算管理中预算绩效考核人员的素质培训

行政事业单位在切实加强预算绩效管理人員的专业素养的过程中，我们首先认识到在乡镇事业单位中，一些财务工作人員专业知识不足，需要加强对于这些财务工作人员的培训。当然，在进行培训的同时要首先加强他们的职业道德，普遍提高他们的职业道德，这样可以在预算绩效考核中能够有一个中立且端正的态度，他们才会认识到预算绩效考核的重要性，这样用职业道德来约束在一定程度也是对于他们的加强。另一方面，要加强对于财务预算高素质年轻人才的引进和培养，招录优秀的专业人才，定期培训，从而提高预算管理水平，取得更好的绩效。

九、部门整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况

应用打算：部门整体支出绩效自评结果将作为下年安排部门预算的重要依据，为预算编制提供参考。

公开情况：部门整体支出绩效自评结果由新田县财政局代为公开。

十、其他需要说明的情况

我单位无其他需要说明的情况。