

合水县西华池初中文件

合华中发[2025]4号

合水县西华池初级中学 2024年度预算执行情况绩效自评报告

一、基本情况

(一) 部门主要职能

宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律法规等，坚持依法执教、依法治学。按照义务教育课程计划，开齐课程，开足课时，全面推进素质教育，全面提高教育教学质量。认真按要求组织实施学生营养改善计划，让广大学生享受到国家的惠民政策。积极开展学习的安全管理，不断提高安全管理，努力营造安全和谐的校园环境。

(二) 内设机构及所属单位概况

2024 年度，本部门独立设置编制机构数 1 个，核定事业编制 1 名，年末实有在职人员 1 名，遗嘱供养 1 人。

所属单位合水县教育和科学技术局。

二、绩效自评工作组织开展情况

（一）自评工作组织管理情况

为规范和加强本部门财政资金支出预算绩效管理水平，牢固树立预算绩效理念，强化支出责任，规范资金管理行为，根据《中共甘肃省委 甘肃省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（甘发〔2018〕32 号）等有关规定要求，本部门组织开展了 2024 年部门整体支出绩效自评工作。

1.绩效自评目的

本次绩效自评结合本部门 2024 年度部门整体支出实际情况，运用科学、规范、合理的评价方法、评价标准和评价指标体系，全面、真实、客观地对本部门 2024 年度财政拨款资金支出情况、相关制度健全性及部门履职效果等内容进行综合评价。旨在从经济性、效率性、效益性及公平性的角度全面反映财政资金使用成效和部门职能的实现程度，针对评价过程中发现的问题，进一步分析提出改进意见，为以后年度履行部门职责编制优质预算管理和资金安排提供经验。

2.绩效自评内容

本部门整体支出绩效自评主要内容包括：一是绩效目标和预算编制情况；二是部门预算执行情况；三是部门年度总体绩效目标完成情况；四是部门年度绩效指标完成情况，包括部门管理、履职效果、能力建设等。

3.绩效自评原则 本次绩效自评遵循：

（1）科学公正原则 此次绩效自评运用科学合理的方法，按照规范的程序，对部门整体预算资金使用绩效进行客观、公正的反映。

（2）统筹兼顾原则 单位自评、部门自评和财政自评职责明确，各有侧重，相互衔接。绩效自评结果将上报财政部门作为财政自评参考依据。

（3）激励约束原则 此次绩效自评结果与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效安排、低效压减、无效问责。

（4）公开透明原则 此次绩效自评结果将依法依规在政府门户网站进行公开，并自觉接受社会监督。

4.绩效自评标准 本次自评采用的标准具体为：

（1）历史标准 以本部门 2023 年度部门预算支出情况相关数据为参考，并与 2024 年度部门预算支出情况进行对比分析。

（2）计划标准 以本部门 2024 年度工作计划、绩效目标及预算安排等计划数据为自评标准进行自评。

5.绩效自评方法 本次绩效自评将资金使用产出及效果与年初指标值相比较，完成相应指标值的，得该项指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，分析其形成原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分（注：年初指标值设置错误，与实际不相符的，按实际比例填写完成值，确保自评得分准确，不影响自评结果）。

定性指标根据指标完成情况分为达成年度指标（优）、大部分达成年度指标并具有一定效果（良）、基本达成年度指标并效果一般（中）、未达成年度指标且效果较差（差）四档，分别按照该指标对应分值区间 100%-90%（含）、90%-80%（含）、80%-70%（含）、60%-0%合理确定分值。

6.绩效自评工作开展情况

本部门以部门职能和 2024 年年度工作计划为基础，根据部门整体支出自评关注点、自评需要和部门履职工作实际情况，以财政资金产出及效果为重点，填写部门整体支出绩效自评表（详见附件），并根据资金实际使用情况赋予相应分值，做到自评表内容完整、权重合理、数据真实、结果客观。根据自评结果，结合资金使用实际情况，提炼部门整体资金使用及自评过程中的亮点，归纳问题、分析成因，提出相关改进措施，形成合水县西华池初级中学 2024 年度预算执行情况绩效自评报告。

（二）自评范围

1.绩效自评单位 合水县西华池初级中学

2.绩效自评资金 合水县西华池初级中学财政拨款资金：年初预算总收入 1449.1 万元，全年预算总收入 1858.24 万元，全年预算执行决算支出 1537.51 万元。（注：本部门年初预算只预算人员工资、各类保险、县级专项和提前下达的上级转移支付项目收支，其他较大项目经费由主管部门根据上级专项资金拨款和全县各学校实际情况统筹安排调整分配指标）全年无政府基金财政拨款预算支出。

三、部门整体支出绩效自评情况分析

（一）部门决算情况

1.收入支出预算安排情况 本部门 2024 年度年初预算收入财政安排资金 1449.1 万元，年初预算支出财政安排资金 1449.1 万元。全年总预算支出数为 1449.1 万元，其中：基本支出 1090.2 万元，项目支出 358.9 万元。上述资金均来源于一般公共预算财政拨款。

2.收入支出决算情况说明 本部门 2024 年一般公共预算财政拨款决算收入 1537.51 万元，无政府基金预算收入；一般公共预算财政拨款决算支出 1537.51 万元，包含基本支出 1154.41 万元、项目支出 383.1 万元，无政府基金支出。

（二）总体绩效目标完成情况分析

1、总体绩效目标：保障各项教育教学工作安全顺利开展，努力办人民满意的美好教育。

2.目标完成情况

各项教育教学工作安全顺利开展，教学质量稳步提升。总体绩效目标完成为优等。

（三）各项指标完成情况分析

根据本部门 2024 年部门整体支出实际情况，分别从部门管理（资金投入、财务管理、资产管理、人员管理、重点工作管理）、履职效果（部门履职目标、部门效果目标、社会影响）、能力建设（长效管理、组织建设、信息化建设情况、人才建设、档案管理）、服务对象满意度和全年预算执行率 5 个方面，22 个指标完成情况进行自评，自评总得分 93.07 分，自评结果为“优”。（详见附后部门整体支出绩效自评表）

（四）偏离绩效目标的原因及下一步改进措施

1.偏离原因 （1）预决算差异率较大。主要原因是本部门年初预算只预算人员工资、各类保险、县级专项和提前下达的上级转移支付项目收支，其他较大项目经费由主管部门根据上级专项资金拨款和全县各学校实际情况统筹安排调整分配指标，缺乏目标导向性，不能有效地同部门支出计划有效切合，使得 2024 年部分项目支出未列入年初预算。（2）财政拨付的 2023 年欠拨保险费、公积金财政配套等资金未列入年初预算。

2.改进措施 设法提升部门整体支出预算额度测算水平。以后年度将不断提升年初预算对部门整体资金需求估算的科学性、准确性，做到预算内容与部门支出计划有效切合，提高财政资金使用效率。

四、部门预算项目支出绩效自评情况

2024 年，纳入本部门 3.0 预算一体化项目自我评价管理的预算支出项目 22 个，涉及财政拨款总资金 736.46 万元，全年支出 457.35 万元，执行率 62.1%，其中包含 3 个用于拨付职工保险费用基本支出项目（机关事业单位养老保险、2023 年三项保险财政配套、公积金财政配套），涉及财政拨款资金 32.64 万元，全年支出 32.64 万元，执行率 100%，项目自评 3 个为“优秀”，此处不进行情况分析。剩余 19 个项目，涉及财政拨款资金 703.82 万元，全年支出 424.72 万元，执行率 60.3%。包含 4 个部门预算项目，15 个部门管理的省市对县（区）转移支付项目。

2024 年，本部门预算项目共 4 个，共涉及预算资金 40.13

万元，全年支出 36.18 万元，执行率 90.16%。通过自评，项目结果为“优”。分项目自评情况分析如下：

（一）2024 年县级专项-教师节表彰奖励项目

（1）项目支出预算执行情况

全年财政拨款预算 1.4 万元，全年支出 0 万元，执行率 0%，得分 0 分。

（2）总体绩效目标完成情况分析

年初目标：兑现教育考核奖励结果，促进教育质量提升。

实际完成情况：教育质量稳步提升，支付未完成。。

（3）各项指标完成情况

成本指标：经济成本指标年度指标表彰奖励总金额 $\geq$ 4 万元，实际完成值 4 万元，完成率 100%，自评得分 20 分。

产出指标：1、数量指标年度指标评选表彰单位数量 $\geq$ 1 个，实际完成值 1 个，完成率 100%，自评得分 10 分；2、质量指标年度指标奖励标准达标率 100%、奖励对象资质达标率 100%，实际完成值 100%，完成率 100%，自评得分各 10 分，共 20 分；3、时效指标年度指标奖励金按时支付，实际完成值 60%-0%(含)，完成率 60%，自评得分 3 分。

效益指标：社会效益指标年度指标显著促进县级政府履行教育管理职责，实际完成值 80%-60%(含)，完成率 80%，自评得分 14 分。

满意度指标：服务对象满意度年度指标学校满意度 $\geq$ 95%，实际完成值 95%，完成率 100%，自评得分 10 分；

项目自评总得分 87 分，自评结果为“良”。

（4）偏离绩效目标的原因及下一步改进措施

财政困难致使奖励金不能按时支付，影响教师工作积极性，不利于教学活动开展和促进教育质量提升。

（三）城区集中供热补贴项目

（1）项目支出预算执行情况

全年财政拨款预算 23.51 万元，全年支出 23.51 万元，执行率 100%，得分 10 分。

（2）总体绩效目标完成情况分析

年初目标：按时发放城区集中供热补贴。

实际完成情况：已完成。

（3）各项指标完成情况

成本指标：1、经济成本指标年度指标项目成本控制数 $\geq$ 23.51 万元，实际完成值 23.51 万元，完成率 100%，自评得分 20 分。

产出指标：1、数量指标年度指标集中供暖户数 $\geq$ 1 户，实际完成值 1 户，完成率 100%，自评得分 13 分；2、质量指标年度指标供暖质量满意，实际完成值 100%-80%(含)，完成率 100%，自评得分 11.7 分；3、时效指标年度指标资金发放及时率 $\geq$ 90%，实际完成值 90%，完成率 100%，自评得分 14 分。

效益指标：社会效益指标年度指标改善冬季供暖对生态环境的影响，实际完成值 100%-80%(含)，完成率 100%，自评得分 18 分。

满意度指标：服务对象满意度年度指标全体师生满意度 $\geq$ 90%，实际完成值 90%，完成率 100%，自评得分 96.7 分。

项目自评总得分 96.7 分，自评结果为“优”。

(4) 偏离绩效目标的原因及下一步改进措施

无

(三) 2024 年县级专项-学生营养改善计划炊事员工资补助项目

(1) 项目支出预算执行情况

全年财政拨款预算 12.67 万元，全年支出 12.67 万元，执行率 100%，得分 10 分。

(2) 总体绩效目标完成情况分析

年初目标：学生营养餐炊事员按规定比例配备到位，确保学生营养餐正常供应。

实际完成情况：学生营养餐炊事员配备到位，全年供餐正常。

(3) 各项指标完成情况

成本指标：1、经济成本指标年度指标补助标准 ≥ 2000 元/人*月，实际完成值 2000 元/人*月，完成率 100%，自评得分 13.34 分。

产出指标：1、数量指标年度指标补助发放人数 ≥ 10 人，实际完成值 10 人，完成率 100%，自评得分 13 分；2、质量指标年度指标学生营养餐炊事员按规定比例配备到位，实际完成值 100%-80%(含)，完成率 100%，自评得分 11.7 分；3、时效指标年度指标补助金发放及时，实际完成值 80%-60%(含)，完成率 80%，自评得分 9.8 分。

效益指标：社会效益指标年度指标 1、补助人员生活幸福指数同比增长率 $\geq 10\%$ ，实际完成值 10%，完成率 100%，

自评得分 10 分；社会效益指标年度指标 2、受益人员失业率同比减少率 $\leq 10\%$ ，实际完成值 0.6，完成率 100%，自评得分 10 分。

满意度指标：服务对象满意度年度指标补助人员满意度满意度 $\geq 95\%$ ，实际完成值 100%，完成率 100%，自评得分 10 分；

项目自评总得分 90.64 分，自评结果为“良”。

（4）偏离绩效目标的原因及下一步改进措施

财政困难致使炊事员工资不能及时发放，影响炊事员工作积极，满意度低，不利于营养改善计划实施工作水平提升。改进措施：积极协调财政足额保障炊事员工资及时发放和加强炊事员思想认识引导，不断改善工作环境，提高供餐质量。

（四）2024 年县级专项 - 校长及教育名师津贴

（1）项目支出预算执行情况

全年财政拨款预算 2.55 万元，全年支出 0 万元，执行率 0%，得分 0 分。

（2）总体绩效目标完成情况分析

年初目标：按时足额兑现校园长及教育名师津贴。

实际完成情况：未完成。

（3）各项指标完成情况

成本指标：1、经济成本指标年度指标校园长岗位津贴所投入的成本 ≤ 2.55 万元，实际完成值 2.55 万元，完成率 100%，自评得分 20 分。

产出指标：1、数量指标年度指标校园长岗位津贴发放

人数 $\geq$ 1人，实际完成值1人，完成率100%，自评得分13分；2、质量指标年度指标补助发放准确率 $\geq$ 100%，实际完成值100%，完成率100%，自评得分13分；3、时效指标年度指标补助发放及时，实际完成值60%-0%(含)，完成率60%，自评得分9.8分。

效益指标：社会效益指标年度指标提升提高校园长工作积极性，实际完成值100%-80%(含)，完成率100%，自评得分18分。

满意度指标：服务对象满意度年度指标校园长满意度 $\geq$ 90%，实际完成值90%，完成率100%，自评得分10分；

项目自评总得分83.8分，自评结果为“中”。

（4）偏离绩效目标的原因及下一步改进措施

财政困难致使校园长不能及时发放，不利于校园长工作积极性提升，甚至起反作用。改进措施：积极协调财政及时发放或采用其他奖励方式提高校园长工作积极性。

五、部门管理的省市对县（区）转移支付绩效自评情况分析

2024年，本部门共管理中央、省、市对县（区）转移支付15项，涉及共安排资金663.7万元，当年支出388.54万元，执行率58.54%。通过自评，有7个项目结果为“优”，5个项目结果为“良”，3个项目结果为“中”，0个项目结果为“差”。分项目（同类资金合并为同一项目分析，总体自评结果按合并项目各自评总分平均值评级）自评情况分析如下：

（一）城乡义务教育补助经费项目：

1、城乡义务教育补助经费-公用经费（包含2个项目）

(1) 项目支出预算执行情况

全年财政拨款预算 189.19 万元，全年支出 134.84 万元，执行率 71.27%。

(2) 总体绩效目标完成情况分析

年初目标：保障义务教育阶段学校正常运转

实际完成情况：已完成，资金支付率低

(3) 各项指标完成情况

除资金支付执行率较低，致使师生满意度较低外，其他各项指标均达到预期目标值，项目自评结果（1 优，1 良）总体自评结果为“良”。

(4) 偏离绩效目标的原因及下一步改进措施

财政困难致使本部门各项支出支付不及时，致使日常支出性价比不高，不利于资金高效使用。改进措施：积极协调财政足额保障基本运转支出和加强“过紧日子”意识宣传双重措施提高师生满意度，不断改善教育教学环境，提高办学质量，增强周围群众认可度；建立资金与指标直接挂钩机制，减少人为影响资金支付因素，按月或季度设置资金支付进度（也可协调部门一同制定资金支付进度），并进行考核奖惩。

2、城乡义务教育补助经费-家庭经济困难学生生活补助（包含 2 个项目）

(1) 项目支出预算执行情况

全年财政拨款预算 30.64 万元，全年支出 30.64 万元，执行率 100%。

(2) 总体绩效目标完成情况分析

年初目标：义务教育阶段家庭经济困难学生生活补助政策得到落实。

实际完成情况：2024 年家庭经济困难学生生活补助实际完成核定金额 30.64 万元，核定过程符合相关制度规定。但资金支付率低，影响受益群众满意度。

（3）各项指标完成情况

除资金支付执行率较低，致使受益满意度较低外，其他各项指标均达到预期目标值，项目自评结果（1 良，3 中），总体自评结果为“良”。

（4）偏离绩效目标的原因及下一步改进措施

财政困难致使本部门部分支出未能及时完成支付。改进措施：积极协调财政足额及时足额发放，减轻经济困难学生家庭教育支出压力，促进教育工作健康全面发展。

3、城乡义务教育补助经费-国家计划地区营养改善计划（包含 3 个项目）

（1）项目支出预算执行情况

全年财政拨款预算 163.75 万元，全年支出 132.46 万元，执行率 80.89%。

（2）总体绩效目标完成情况分析

年初目标：保障国家计划地区营养改善计划政策实施

实际完成情况：营养餐供应正常，支付未及时完成。

（3）各项指标完成情况

除部分资金支付未及时完成，致使食材采购价格率高，影响社会效益提升，其他各项指标均达到预期目标值，项目自评结果（1 优，2 良），总体自评结果为“优”。

（4）偏离绩效目标的原因及下一步改进措施

财政困难致使本部门部分支出未能及时完成支付。改进措施：积极协调财政足额及时支付，提高营养餐供应质量，确保每一分钱都能花在实处，促进学生体质向好发展。

4、城乡义务教育补助经费-校舍维修改造

（1）项目支出预算执行情况

全年财政拨款预算 38.82 万元，全年支出 0 万元，执行率 0%。

（2）总体绩效目标完成情况分析

年初目标：补充图书，改善师生学习条件（维修改造，保证正常教育教学。）

实际完成情况：支付未及时完成。

（3）各项指标完成情况

除资金支付未及时完成，影响社会认可度，不利于部门对外形象塑造，其他各项指标均达到预期目标值，项目自评结果为“中”。

（4）偏离绩效目标的原因及下一步改进措施

财政困难致使资金支付未及时完成。改进措施：积极协调财政足额及时完成支付。

（二）2021 年薄弱环节改善与能力提升补助资金项目

1、项目支出预算执行情况

全年财政拨款预算 228.79 万元，全年支出 79.49 万元，执行率 34.74%。

2、总体绩效目标完成情况分析

年初目标：确保资金正常及时支付（工程项目尾款）。

实际完成情况：未完成支付

3、各项指标完成情况

除资金支付未及时完成，影响社会认可度，不利于部门对外形象塑造，其他各项指标均达到预期目标值，项目自评结果为“良”。

4、偏离绩效目标的原因及下一步改进措施

财政困难致使资金支付未及时完成。改进措施：积极协调财政足额及时完成支付。

六、绩效自评结果拟应用和公开情况

2024 年绩效自评分数为 93.07 分，项目评价为优。此次绩效自评结果主要以《合水县西华池初级中学 2024 年度预算执行情况绩效自评报告》的形式体现，自评表及报告内容完整、权重合理、数据真实、结果客观。本部门将绩效自评结果作为完善制度和改进管理的重要依据，同时加强自评结果的应用，切实提高部门预算绩效管理水平。同时，将自评材料上报主管部门和财政部门，并在指定网站公开内容，接受社会监督。

七、其他需要说明的问题

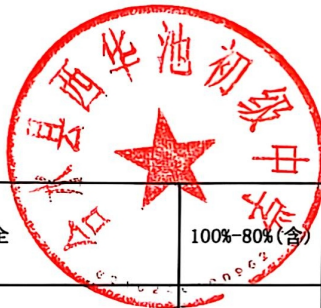
无





部门整体支出绩效自评表

(2024年度)									
部门（单位）名称		合水县西华池初级中学							
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	得分	未完成原因分析		
整体支出规模(元)	年度资金总额	14491009.5	18582387.42	15375092.49	82.74	8.27			
	(一)基本支出	10902314.5	11512657.53	11512657.53	100	10			
	1. 人员经费	10807314.5	11417657.53	11417657.53	100	10			
	2. 公用经费	95000	95000	95000	100	10			
	(二)项目支出	3588695	7069729.89	3862434.96	54.63	5.46			
	1. 一般性项目	0	0	0	0	0			
	2. 重点项目	3588695	7069729.89	3862434.96	54.63	5.46			
预期目标		落实义务教育保障经费，保证教师工资按时发放，实施农村义务教育学生营养改善计划，家庭经济困难学生生活补助等指标均达到相关要求。							
实际完成情况		运行良好							
评价指标			年度指标值	实际完成值	单位	分值	完成率	得分	未完成原因分析
一级指标	二级指标	三级指标							
	资金投入	基本支出预算执行率	=100%	100	%	2	100.00%	2	
		项目支出预算执行率	<=100%	100	%	2	100.00%	2	
		“三公”经费控制率	<=100%	100	%	2	100.00%	2	
		结转结余变动率	<=0%	0	%	2	100%	2	



部门管理	财务管理	财务管理制度健全性	健全	100%-80%(含)		2	100	1.8	
		资金使用规范性	规范	100%-80%(含)		2	100	1.8	
	采购管理	政府采购规范性	规范	100%-80%(含)		2	100	1.8	
	人员管理	在职人员控制率	<=100%	100	%	2	100.00%	2	
	重点工作管理	重点工作管理制度健全性	健全	80%-60%(含)		2	80	1.4	
	资产管理	资产管理规范性	规范	100%-80%(含)		2	100	1.8	
履职效果	部门履职目标	目标计划	健全	100%-80%(含)		7	100	6.3	
		目标内容	健全	100%-80%(含)		7	100	6.3	
		部门履职检查制度	健全	100%-80%(含)		7	100	6.3	
		部门履职反馈制度	健全	100%-80%(含)		7	100	6.3	
	部门履职目标	部门效果执行率	>=80%	80	%	7	100.00%	7	

	部门效果满意度	≥85%	85	%	7	100.00%	7	
	社会影响	家长满意度	≥85%	85	%	8	100.00%	8
	服务对象满意度	学生满意度	≥85%	85	%	10	100.00%	10
能力建设	长效管理	建立长效管理机制	建立	100%-80%(含)	3	100	2.7	
	人力资源建设	后备人力资源建设	健全	100%-80%(含)	3	100	2.7	
	档案管理	档案管理制度	建立	100%-80%(含)	4	100	3.6	
总分					100		93.07	
说明 1. 各部门可根据附件3《部门整体支出绩效评价指标体系框架》(参考)设置三级指标和指标 2. 上述产出指标和效益指标根据年初设定的绩效目标既可以按照重点任务完成情况分别填列,也可以依据所有重点任务归纳提炼综合指标。								