

预算部门整体绩效自评报告

(2023 年度)

评价方式：☒直接组织评价 ☐委托评价

部门名称：玉田县教育局

联系电话：0315-6113910



填报日期：2024 年 4 月

玉田县财政局监制

部门整体绩效自评情况

为进一步规范财政资金管理，牢固树立预算绩效理念，强化支出责任，提高财政资金使用效益，根据《玉田县财政局关于做好 2023 年预算项目绩效自评工作的通知》文件要求，结合我局的具体情况，认真组织开展了 2023 年度部门预算绩效自评工作，现将我局 2023 年度部门整体支出绩效评价情况报告如下：

一、部门整体概况

(一)基本职能

玉田县教育局作为管理全县教育工作的职能部门，认真贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规，制定地方性教育政策和规章制度，运用法律手段管理全县各级各类学校教育工作；

1. 负责九年义务教育、高中教育、学前教育、职业技术教育、成人教育、特殊教育的宏观指导和综合管理，代表县政府对下级政府和教育部门以及学校工作状况及办学水平进行督导评估；

2. 统筹安排全县各级各类教育的发展规划、规模，合理调整学校布局；

3. 指导教育经费预算工作，依法监督教育经费的筹集、

管理和使用以及监督检查教师工资的统一发放工作；

4. 负责统筹规划和管理教育系统基本建设和设施的配置以及计划统计工作；

5. 依法管理教师队伍；按权限范围负责中小学校长培训和中小学幼儿教师的继续教育工作，抓好干部教师队伍管理、掌握人员情况。

(二) 机构设置情况

根据编制部门机构改革批复方案，内设办公室、教育科、人事科、计财科、教育督导室等 5 个行政科室和玉田县学校安全卫生服务中心、玉田县招生考试中心、玉田县教育系统党建事务中心等 3 个事业科室。全局财务决算单位 184 个。。

二、部门财政资金管理情况

(一) 预算资金使用情况

本部门 2023 年度预算资金 153267.52 万元，实际支出 143366.48 万元，预算执行率 93.54%。

(二) 预决算编制情况

2023 年预算编制严格按照县财政局下发的《关于编 2023 年部门预算的通知》要求，结合《2023 年部门预算编制方法和口径》及本单位实际，按照增收节支、保障重点、优化结构、厉行节约的原则，严控“三公”经费管理，从严从紧编制预算。在编制过程中，认真核实单位实际财政供养人数和单位实有编

制情况,正确编制人员经费和公用经费等,做到尽量细化项目资金支出预算范围和科目,及时上报相关科室进行审核,对所编制的预算予以调整通过。在编制项目预算时对项目进行了充分论证和可行性分析,按项目实施轻重缓急的原则提前细化。认真编制 2023 年部门年度决算报表为真实、准确反应单位年度财务收、支情况,根据县财政局要求,认真开展部门年度决算报表编制工作。按照政府收支分类科目和财务报表支出情况编制部门决算,决算收入、支出口径与财政局国库科、预算科和涉农办以及财政一体化核对无误,报表编制无差错,全面、真实、准确的反映了玉田县教育局 2023 年度财政资金的使用情况。在规定时间内及时将部门预算、决算、“三公”经费预算在玉田县人民政府门户网站上予以公开。

(三) 执行管理情况

1、按《预算法》和财政有关规定,职工工资等人员经费按月发放,公用经费报计划经财政相关科室审核后及时支付,项目经费下达到我局后及时通知建设单位按项目建设合同约定审核申请划拨。在支付方式上,工资实行财政直接支付;项目资金及公用经费申请授权支付并采取转账支付或公务卡支付,尽量减少现金支出。

2、在执行各项资金预算中,严格按照中央、省、市、县各级财经政策规定,管好、用好每笔资金。同时,按照单位

内部控制建设要求也制定了相应的“财务管理规定”等相关制度，在专项项目资金使用过程中，严格按照项目资金管理办法的规定做好项目实施和监管，切实做到专款专用，从而发挥好项目资金对项目实施的促进作用；资金拨付遵照相关要求经局务会研究决定，杜绝违规违纪事件的发生。

三、部门总体绩效目标和绩效指标设定情况

本部门年初设定的部门整体绩效指标是：教育部门发展规划目标为：全面贯彻党的二十大精神，深入推进义务教育均衡发展，努力实现职业教育规模、质量、结构、效益协调发展。进一步解放思想，改革创新，办好人民满意的教育。

（一）扩大学前教育规模

实施学前教育重点项目，扩大学前教育资源，缓解当前存在的“入园难”、“入园贵”问题。

（二）推进义务教育均衡发展

以农村教育为重点，推进义务教育均衡发展，建立中小学校舍维修长效机制，改善贫困地区义务教育薄弱学校办学条件，促进公共教育资源向农村薄弱地区倾斜。

一是发展城乡义务教育。完善城乡义务教育经费保障机制，保障农村中小学正常运转，保证学校校舍安全，资助家庭经济困难寄宿学生，向义务教育学生免费提供教科书；中小学公用经费保障水平逐年提高。推进教育扶贫。

二是改善薄弱学校办学条件。保障义务教育阶段薄弱学校基本教学条件，改善学校生活设施，解决县镇学校大班额问题，推进农村学校教育信息化。

（三）普及普通高中教育

普及高中阶段教育，努力让每个孩子都能享有公平而有质量的教育。健全普通高中国家助学金制度，改善普通高中办学条件。从 2016 年秋季学期开始，对建档立卡的公办高中贫困学生，实行免学费、免住宿费、免费提供教课书。

（四）提升职业教育质量和办学水平

完善职业教育和培训体系，深化产教融合、校企合作。大力发展职业教育，坚持以就业为导向，深化职业教育教学改革，增强职业教育发展活力。改善职业学校办学条件；落实中等职业学校免学费、助学金政策和生均公用经费标准。

（五）抓好教师队伍建设

开展中小学、校长培训，完成中小学、幼儿园教师国家级培训计划。发放原民办代课教师教龄补助。

四、分项绩效目标

教育部门共 6 项职责，按职责分类的绩效目标如下：

（一）学前教育。开展扩大学前教育资源项目，支持我县扩建和新建公办幼儿园改善办园条件，落实学前教育资助制度。

（二）义务教育。以农村教育为重点，推进义务教育均衡发展，建立中小学校舍维修长效机制，改善义务教育薄弱学校办学条件，促进公共教育资源向农村和薄弱地区倾斜。主要包括两项活动：

一是发展城乡义务教育。统一城乡义务教育年生均公用经费标准，适当向规模小、寄宿制及薄弱学校倾斜。为义务教育学生免费提供教科书。

二是改善薄弱学校办学条件。全面改善薄弱学校基本办学条件，使农村义务教育学校教学设施和生活设施满足基本生活需要，留守儿童学习和寄宿得到基本满足，县镇超大班额现象基本消除，教师数量、素质、结构基本适应教学需要。

（三）普通高中教育。提高高中毛入学率。改善普通高中办学条件，继续对建档立卡的公办高中贫困学生，实行免学费、免住宿费、免费提供教科书。

（四）职业教育。大力发展职业教育，坚持以就业为导向，深化职业教育教学改革，增强职业教育发展活力，提升中等职业教育质量。改善职业学校办学条件，落实中等职业学校免学费、助学金政策和生均公用经费标准。

（五）教育政务管理。负责教育系统综合业务管理和机关综合事务管理。主要包括两项活动：

一是综合业务管理。做好教育政策制定、教育改革、教

育科研、教育信息化建设等工作。

二是综合事务管理。做好会议培训组织，内部信息化建设与维护，财务和资产管理，标准化建设，基础设施维修，大型设备购置，人事、党务以及老干部管理等工作。

（六）推进教育公平。主要任务是资助贫困学生，包括五项活动：幼儿阶段为贫困幼儿减免每生每年 1000 元教育保育费；义务教育阶段为贫困寄宿学生补助生活费，小学每生每年 1000 元，初中每生每年 1250 元；普通高中为贫困学生发放助学金，每生每年平均 2000 元，分 1500 元、2000 元、2500 元三个档次；职业教育在免除学费的基础上，为贫困学生发放每生每年 2000 元的助学金；大学阶段为贫困大学新生提供省内 500 元、省外 1000 元的交通费补贴，为贫困大学生提供最高 8000 元的生源地助学贷款。此外，对各学段建档立卡贫困学生在享受上述补助政策的基础上，对学费、住宿费、教科书费及校服费全部予以减免。

五、绩效评价组织情况

为确保这项目工作的顺利开展，经党组研究，决定成立玉田县教育部门整体支出自我绩效评价工作领导小组成员，领导小组办公室设在计财科，负责教育系统整体支出自我绩效评价具体工作。其组成人员如下：

组 长：陈秉忠（局长）

副组长：李东健（主管财务副局长）

组 员：张振文（计财科科长）

（一）绩效自评依据

1. 《中华人民共和国预算法》（2014年修订）；
2. 财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知（财预【2020】10号）
3. 中共河北省委河北省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见（冀发（【2018】54号）
4. 河北省财政厅关于印发《河北省省级部门预算项目绩效自评管理办法》的通知（冀财绩【2019】10号
5. 河北省财政厅关于印发《河北省财政厅预算绩效管理工作规程》的通知（冀财绩【2020】9号）
9. 部门资金文件、决算报告、其他部门相关规章、规范、文件报告等。

（二）绩效自评方法

结合本次绩效自评项目的具体情况，为确保自评工作的真实可靠，本次自评主要通过审阅资料、现场部门沟通、问卷调查、数据分析等方法进行评价。

1. 审阅资料

收集与部门预算、管理、绩效相关的评价数据，形成绩效自评的基础资料，并对基础资料的真实性、可靠性进行审

阅。具体为：

（1）对本级及所属单位上报的自评资料进行认真审阅，核实上报数据的真实性、完整性。

（2）收集绩效自评的基础数据，审阅所属单位填报的预算完成情况表、资金使用情况、各类业务统计数据，对异常事项通过实地调查、原始凭证查阅等进行核实。

（3）查阅会计凭证、会计账簿、业务档案等相关会计资料，检查预算执行情况、资金拨付执行情况、资金使用规范情况、支出情况及会计制度执行情况等是否存违规现象。

（4）结合问卷调查、座谈访谈、实地勘查等形式对部门整体绩效进行客观评价。

2. 实地评价

（1）采用数据填报、案卷研究、实地调研、座谈会、问卷调查等方式收集、审核评价资料。

（2）发放调查问卷了解服务对象满意度，选取评价相关方部分人员进行访谈，了解他们对评价单位的意见和建议。

（3）抽盘固定资产，了解使用情况及账实是否相符。

（4）对单位业务开展情况及业务平台运行情况进行实地查看，了解实际运行情况。

（三）绩效自评指标体系

1. 绩效自评指标

部门整体支出绩效评价指标体系共分为 4 个一级指标，包括投入、过程、产出、效果；7 个二级指标，包括目标设定、预算配置、预算执行、预算管理、资产管理、职责履行、履职效益；其中其中三级包含 14 个共性指标、12 个个性指标。

2. 指标分值权重

投入指标权重占 20%，过程指标权重占 30%，产出指标权重占 30%，效果指标权重占 20%。

3. 评价标准

本次评价采用百分制，各级指标依据其指标权重确定分值，评价人员根据评价情况对各级指标进行打分。根据最终得分情况将评价标准分为四个等级：优（得分 ≥ 90 分）；良（ $80 \leq \text{得分} < 90$ 分）；中（ $60 \leq \text{得分} < 80$ 分）；差（得分 < 60 分）。

4. 数据来源

绩效自评指标体系中评分时所需要的数据，主要包括国家、省委省政府、部门行业相关文件，部门中长期规划、部门决算报表，预算执行统计数据、资金下达文件、财务检查核实相关数据、审计报告、资金管理制度、财务管理制度、资金拨付凭证、原始凭证等财务资料、会计资料及其他相关佐证资料、开展自评工作的组织实施文件（通知）、资产管

理制度及审计报告、2021 年部门工作总结报告、问卷调查等。

六、年度绩效实现情况分析

为加强和规范项目管理,我局结合单位内部控制制度建设,制定和完善了相应的议事规范,项目立项一般按照建设申请、现场勘查、可研规划、实施设计、专家评审、会议决策、公示、立项、签订合同的程序进行。

(一) 部门开展年度预算绩效管理情况:

(1) 统筹规划、目标引领,合理设定年度绩效目标。年度履职目标编制科学,绩效指标设定基本明确。绩效目标符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划、部门“三定”方案确定的职责、部门制定的中长期实施规划和部门年度工作任务;部门整体的绩效目标与部门年度的任务数或计划数相对应,与本年度部门预算资金相匹配,但部分项目绩效指标未进行量化。

(2) 资金投入和机构运行有保障,预算配置基本合理。在职人员控制率为 100%,有效的控制了部门的人员成本;“三公经费”变动率为 0%,严格控制“三公经费”;重点支出安排率为 100%,有效保障了重点任务和项目支出的安排。

(3) 预算管理总体规范,监督管理制度基本健全。部门制定及转发了一系列财务管理规定和专项资金管理办法,管理制度健全,资金使用基本符合国家财经法规、财务管理

制度以及专项资金管理办法的规定；预算管理基础数据信息和会计信息基本真实、完整、准确，并按规定进行公开。

（二）绩效工作履行活动完成情况：对 2023 年确定的部门一般公共预算支出全面开展了绩效自评，较好地完成了预算执行任务，综合得分 98 分，其中预算配置 8 分，预算执行 13 分，预算管理 36 分，预算绩效开展 15 分，职责履行 8 分，履职效益 18 分。

（三）实施履职活动产生的效果：

（1）从经济性情况分析来看，预算资金覆盖各个需求方面，分配方法科学，考虑的因素必要合理，分配的结果合理，能基本保证人员经费支出和机构全年工作运转。

（2）从效率性情况分析看，在各项工作费用支付中，尤其是五险一金等人员经费支出能及时按进度保质保量完成。

七、存在的问题及改进措施

（一）科学合理编制预算，严格执行预算。

加强预算编制的前瞻性，按照新《预算法》及其实施条例的相关规定，按政策规定及本部门的发展规划，结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学、合理地编制本年预算草案，避免项目支出与基本支出划分不准或预算支出与实际执行出现较大偏差的情况，执行中确需调整

预算的，按规定程序报经批准。进一步明确项目目标，根据目标要求，加大项目前期工作力度，做实项目实施方案。在预算执行中，首先及时分解预算，检查预算执行偏离情况，建立纠偏工作机制，努力提高预算执行效果。

（二）绩效编报质量有待提高。

按照绩效管理的要求，年初申报预算时，编报的《部门整体支出绩效目标表》，但绩效目标编报的质量还有待提高，存在绩效指标的量化不完善，不细致、质量指标不完整等问题。今后将加强部门绩效目标编报基础工作，不断提高绩效目标表编报水平。把加强预算绩效管理作为一项重要的基础工作来抓，加强财政预算前期管理，理清本部门预算管理的总体思路、具体方案和阶段目标。在编报绩效目标申报表时，注意所细化分解的绩效指标的完整性，确保绩效指标能充分支撑绩效目标；同时，关注绩效指标的可考核性，从数量、质量、成本、进度等方面来设置绩效指标，提高绩效目标申报表的编报质量。

为确保全年绩效目标实现，以后加强预算支出管理和绩效目标管理，加快预算支出。根据年度预算安排情况，认真编制用款计划，及时提出支付申请。加强暂付款和权责发生制核算管理。规范会计核算。严格权责发生制核算范围，不超范围列支。

八、绩效自评结果应用

高度重视整体支出绩效评价结果的应用，绩效评价结果的运用是预算绩效管理落到实处、取得实效的关键，也是全过程预算绩效管理工作的落脚点。我部门通过采用多种方式运用绩效评价结果，并将其转化为提高预算资金使用绩效的具体行动，加强财政支出管理的抓手。

（一）落实绩效评价整改意见，不断提高预算绩效管理水平

认真落实绩效评价整改意见是绩效评价工作的重要内容之一。针对评价结果中所提出的问题和建议要督促落实整改措施，及时将落实的整改情况以整改报告书的形式反馈到相关部门，增强我单位责任和效益观念，提高财政资金支出决策水平、管理水平和资金使用效益，并加强项目财务管理。

（二）落实预算绩效管理，提高预算编制质量

充分运用自评结果，发挥绩效评价结果对合理安排预算的积极作用。将绩效评价结果作为下年安排支出资金的重要依据，为预算编制提供参考，促进财政资金的合理分配与有效使用。