

2024年度部门整体支出绩效 自评报告

部门名称：（公章）

单位负责人：曾培伟

填 报 人：梁家晞

联系电话：5563110

填报日期：2025 年 8 月 12 日

一、部门的基本情况

（一）部门整体概况

1. 部门主要职责。

乐昌市教育局主要负责全市教育教学管理工作，机构职责：

（1）贯彻执行党的教育方针和上级有关教育工作的政策及法律法规，拟订有关教育方面的规范性文件，并组织实施。

（2）组织拟订教育事业的发展规划和年度计划，提出教育体制改革的建议，以及教育发展的方向、重点、结构，并协调指导实施。

（3）会同有关部门拟订职责范围内教育经费筹措、教育拨款、教育基建投资、教育收费规定，管理市级教育经费，监督各镇（街道）教育财政拨款的执行情况，会同财政安排上级有关教育资金的分配，指导学校的基建工作。

（4）综合管理义务教育、普通高中教育、学前教育和特殊教育、职业教育、民族教育，负责推进义务教育优质均衡发展和促进教育公平，推进基础教育改革，全面实施素质教育。

（5）指导学校的德育、智育、体育、美育、劳动教育、国防教育，保障素质教育的实施和教育目标的实现。

（6）统筹规划、协调和管理各级各类民办教育，规范民办教育办学秩序，促进民办教育事业健康发展。

（7）指导、监督、检查各级各类学校的安全工作。

(8) 牵头负责监督检查本市各类学校贯彻执行教育法律法规和方针政策的情况，负责督政、督学工作，依法组织教育执法工作，督导、检查各镇（街道）人民政府（办事处）履行教育职责，组织对中小学教育的督导检查 and 验收工作，负责教育评估工作，对教育质量和办学水平进行检查、监测。

(9) 指导学历教育工作，组织制定学校招生计划并协调招生工作，指导学生学籍管理。

(10) 指导本市各类学校教师和教育行政干部队伍建设工作，负责实施基础教育教师资格认定，负责基础教育教师专业技术职务的审核和评审。

(11) 承办市人民政府和上级主管部门交办和委托的其他事项。

2. 纳入预算编制范围下属单位。

下属事业单位有乐昌市招生考试中心 1 个，乐昌市教师发展中心 1 个，乐昌市结算中心 1 个，中小学校 43 间，公办幼儿园 26 间。

3. 部门人员编制构成。

编制人数：事业编 4701 个，公务员 28 个，共 4729 个；
财政供养人员数：事业人员 4395 人，公务员 27 人，共 4422 人。

(二) 部门整体收支情况

1. 部门整体收入。

2024 年教育局整体收入 110876.47 万元，其中：财政拨款 108671.77 万元，事业收入 2204.70 万元。

2. 部门整体支出情况。

2024 年教育局整体支出 110868.00 万元，其中：公用经费支出 7285.70 万元，人员经费支出 86496.14 万元，财政政府采购支出 5757.58 万元，项目支出 17086.15 万元，“三公”经费支出 37.46 万元。

（三）部门整体支出目标及任务

2024 年度，教育局紧紧围绕“办好人民满意教育”这一核心宗旨，设定了明确的整体支出目标与任务，旨在全面提升教育质量，推动教育事业的均衡、优质发展。

在整体支出目标设定上，坚持统筹兼顾、突出重点原则，以优化教育资源配置、提升资金使用效益为核心，构建全流程预算绩效管理体系，切实保障教育经费使用的规范性、安全性和有效性。通过强化预算刚性约束，实现教育投入与教育事业需求精准匹配，为落实立德树人根本任务提供坚实财力保障。

围绕核心目标，部门聚焦“强基础、促均衡、提质量、保公平”四大任务。深化新时代教师队伍建设改革，推进教师专业化发展工程；加快义务教育优质均衡发展和城乡一体化建设，缩小区域、城乡差距；实施教育质量提升攻坚行动，深化课程教学改革，全面推进素质教育；完善学生资助体系，织密教育保障网络，确保“不让一个学生因家庭经济困难而失学”；筑牢校园安全防线，强化风险防控能力，全力构建平安和谐校园，以实际行动推动教育事业高质量发展迈向新

台阶。

二、自评结论

按照预算绩效管理要求，我局对 2024 年整体支出开展绩效自评，自查自评结果优秀，全年基本支出保证了单位的正常运行和日常工作的正常开展，项目支出保障了我局重点项目的实施，达到了预期绩效管理目标。通过全面开展财政支出绩效评价，强化财政支出绩效理念，科学合理编制年度预算，切实发挥财政资金资源配置作用，逐步建立以科学理财为基础，以精细化管理为手段，以评价结果为导向，以实施过程为监管对象的预算管理体系。

三、绩效分析

（一）预算编制情况（28 分）

1. 预算编制。

（1）预算编制合理性（5 分）。

预算编制符合本部门职责、符合市委市政府的方针政策和工作要求，资金根据项目的轻重缓急进行分配。自评得分 5 分。

（2）预算编制规范性（5 分）。

预算编制符合当年度预算编制的原则和要求。自评得分 5 分。

（3）预算编制规划性（4 分）。

组织和汇总编制本部门管理领域的中期财政规划。自评得分 4 分。

(4) 预算编制科学性 (4 分)。

预算编制切实保障中央和省、市、县部署的重大改革、重要政策和重点项目资金需求,不留“硬缺口”,优先在本部门预算跨部门相关资金中统筹解决当年新增专项支出需求。自评得分 4 分。

2. 目标设置。

(1) 绩效目标覆盖率 (2 分)。

设置了绩效目标的项目占部门(单位)全部项目的比率,用以反映和考核部门(单位)绩效目标设置的占比情况。自评得分 2 分。

(2) 绩效目标合理性 (4 分)。

整体绩效目标依据充分,符合客观实际,具体绩效目标与部门履职和年度工作任务相符。自评得分 4 分。

(3) 绩效指标明确性 (4 分)。

绩效指标中包含能够明确体现部门(单位)履职效果的社会经济效益指标,具有清晰、可衡量的指标值,包含可量化的指标。自评得分 4 分。

(二) 预算执行情况 (42 分)

1. 资金管理。

(1) 部门预算资金支出率 (3 分)。

本指标得分=本指标满分分值×全年平均支出进度=3×100%=3 分,自评得分 3 分。

(2) 结转结余率 (3 分)。

结余结转率 $\leq 10\%$ ，自评得分 3 分。

(3) 国库集中支付结转结余存量资金效率性 (3 分)

部门财政存量资金变动率 $\leq -15\%$ ，自评得分 3 分。

(4) 政府采购执行率 (2 分)。

政府采购执行率 100%，自评得分 2 分。

(5) 财务合规性 (4 分)。

预算执行按规定履行调整报批手续，且按事项完成进度支付资金；资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定；规范执行会计核算制度；重大项目支出经过评估论证和必要决策程序。自评得分 4 分。

(6) 资金下达合法性 (3 分)。

由部门统筹的专项资金（需要二次分配）在规定要求时限内正式下达。部门预算按规定，部门在接到财政部门批复的本部门预算后，15 日内向所属各单位批复预算。自评得分 3 分。

(7) 预决算信息, 绩效评价结果公开性 (4 分)。

部门预算公开得分按规定内容、在规定时限和范围内公开；部门决算公开得分按规定内容、在规定时限和范围内公开。自评得分 4 分。

2. 项目管理。

(1) 项目实施程序 (2 分)。

所有项目支出实施过程规范；申报、批复程序符合相关

管理办法；项目招投标、调整、完成验收等履行相应手续。
自评得分 2 分。

(2) 项目监管 (5 分)。

资金使用单位或基层资金管理单位建立有效管理机制，且执行情况良好；按规定主管的专项资金和专项经费实施开展有效的检查、监控、督促整改。自评得分 5 分。

3. 资产管理。

(1) 资产配置合规性 (2 分)。

资产配置合理、保管完整，账实相符；资产有偿使用及处置收入及时足额上缴。自评得分 2 分。

(2) 资产盘点情况 (2 分)。

每年进行一次资产盘点，并完成结果处理。自评得分 2 分。

(3) 固定资产利用率 (3 分)。

固定资产使用效率 $\geq 90\%$ 。自评得分 3 分。

4. 人员管理。

部门（单位）本年度在编人数（含工勤人员）与核定编制数（含工勤人员）的比率 $\leq 100\%$ 。自评得分 2 分。

5. 制度管理。

制订了财政资金管理、内部财务、内部控制等制度；资金、财务和内控制度得到有效执行，能提供相关佐证材料；制订了本部门预算绩效管理制度；落实了预算绩效管理制度。

度，在本级及下属单位开展绩效评价等工作，能提供相关佐证材料。自评得分 4 分。

（三）资金使用效益（30 分）

1. 经济性。

日常公用经费决算数 $\leq$ 日常公用经费调整预算数；“三公”经费实际支出数 $\leq$ 预算安排的三公经费数；预算调整数与预算数的比率 $\leq 3\%$ 。自评得分 6 分。

2. 效率性。

（1）重点工作完成率（3 分）。

各项重点项目按时完成。重点工作完成率 100%。自评得分 3 分。

（2）绩效目标完成率（3 分）。

整体绩效目标按时完成。自评得分 3 分。

（3）项目完成及时性（3 分）。

各项重点项目按时完成。自评得分 3 分。

3. 效果性。

部门管理的行业和领域对应的主要指标能体现部门当年履职的效果；部门当年主要的项目支出实现了预期的效果。自评得分 8 分。

4. 公平性。

设置了便利的群众意见反映渠道和群众意见办理回复机制；当年度所有群众信访意见均有回复；回复意见均在规

定时限内。自评得分 5 分。

5. 加减分项。

无。

四、主要绩效

2024 年，我局根据年初工作规划及财政预算计划，认真履职、强化管理，较好地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、理清内部管理流程，部门整体支出管理情况得到有效提升，自评结果良好。

强化目标管理。内部财务管理制度健全，制定工作目标与项目质量要求标准；专项资金专款专用，支出报销审批手续完备，资金拨付审批程序完整；全面完成了年初工作计划，重大事项或项目的重大调整均经过集体研究，并实行常态化财务检查和工作督查，确保各项工作有力有序有效推进。

优化支出结构。严控三公经费支出，压缩一般性支出，坚决抵制铺张浪费行为，降低单位运行成本，从财政自身做起，合理调度财政资金，保证单位机构正常的工作运转，实现财政资金利益最大化。

五、存在问题

无。

六、相关建议

（一）加强组织领导。统一思想，加强领导，明确责任，明确由相关部门牵头，各部门参与的绩效评价管理联席会议

制度，为绩效评价工作开展创造好的条件，保障各项教育工作顺利开展。

（二）加强政策学习。组织财务人员和业务科室工作人员，深入学习教育经费管理、预算管理等相关政策法规。积极参加财政部门举办的培训，准确把握政策要求，提升政策执行能力，确保资金使用合法合规。

（三）细化预算指标。在编制预算时，深入调研各学校、各项目的实际需求，结合教育事业发展规划，科学合理地细化预算指标。明确各项支出的具体内容、标准与进度安排，减少预算调整与追加，提高预算的准确性与严肃性。

（四）提高财务人员素质、加强财务管理、规范财务核算。定期开展财务人员专业培训，学习最新的财务知识与核算方法，提升业务水平。严格按照财政部颁布的《行政单位会计制度》的规定对发生的经济事项进行会计核算，确保财务信息真实、完整、准确。

（五）加强项目资金管理。对教育项目资金实行全过程跟踪管理，从项目申报、执行到验收，明确各环节的资金管理要求。