常宁市职业中等专业学校2023年

预算支出绩效评价报告

**一、基本概况**

**（一）单位基本情况**

常宁市职业中等专业学校为独立核算的全额事业单位，属一级预算单位，主要职能是培养中专学历技术应用人才，提高社会职业素质，进行职业中专学历教育及有关职业培训。学校内设办公室、德育处、教务处、教研室、总务处、招生就业办、监察室、培训处、实训处等9个职能处室。

**（二）部门整体支出情况**

2023年总支出3816.45万元，其中公共财政拨款收入1904.51万元，事业收入458.93万元，其他收入1453.01万元， 基本支出3173.8万元，项目支出642.65万元

**二、绩效评价工作情况**

为了加强对预算支出的管理，学校成立了以书记郝绍华同志为组长的经费管理小组，制定了《常宁市职业中等专业学校财务管理制度》、《常宁市职业中等专业学校财务报账规定》、《常宁市职业中等专业学校内部控制制度》等一系列管理制度，提高了职工内部拉制意识，树立风险管理理念，有效行使赋子的公权力，培育和塑造良好的内部控制文化，提升公共服务效率及效果，为预防腐败、康洁执政，为实现责任目标提供长效保障机制。进一步完普财务管理体制和运行机制，建立科学化、精细化的预算管理机制建立统评价制度，从而加快了财务监管体系建设、提高了经费使用效益、强化了财务风险管理。提高预算编制的科学性、准确性，按照“量入为出，統等兼顾、保证重点、收支平衡”的原则，科学合理编制预算，强化预算执行，提高预算执行效字，推进预决算公开。

1. **主要绩效及评价结论评价结论**
2. **主要绩效**

2023年度，我校预算总支出为3816.45万元，其中人员经费支出2218.73万元，公用经费支出955.07万元，项目支出642.65万元。

1.人员经费：人员经费支出主要用于发放教职工工资、绩效工资及考核奖金等。

2.公用经费：公用经费支出主要用于商品和服务支出，如委托业务费、水电费、差旅费、办公费、维修费等保证学校正常运转的费用。

3.项目支出是补付学校理实一体化大楼项目、实训设备费、智慧黑板、教材费等项目资金。

**（二）评价结论**

2023年，常宁市职业中等专业学校认真做好年度财政资金的预算编制工作，按照政府采购目录及采购限额标准编制政府采购预算，做到应编尽编。在资金使用和管理方面，进一步强化资金统筹，优化资金结构，明确开支范围，细化资金用途，确保部门职责任务顺利完成。全年基本支出保证了部门的正常运行和日常工作的正常开展，项目的建设可以提升常宁市职业教育的总体发展水平，扩大常宁市职业教育的规模，达到预期绩效目标。

1. **存在的问题及建议**

**（一）存在的主要问题**

2023年度我单位较好地完成了经费收支管理工作，保障了各项工作的顺利开展，但还是存在一些不足，如：绩效目标设立不够明确、细化和量化，部门预算编制不够具体等。

**（二）改进建议**

1.部门整体绩效评价工作是一项长期性的工作，专业性强，工作量大。进一步加强开展部门领导及经办人员相关的政策、业务工作培训，组织开展部门之间、单位之间的经验交流，切实推进绩效评价工作的开展。

2.进一步加强单位预算编制工作，加强预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制，全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。

以后我校将紧紧围绕常宁市教育局“抓规范、创特色、提品质”的总思路，扎实开展校内各方面工作，不断提高教育教学质量，办常宁人民满意的中职教育。

常宁市职业中等专业学校

2024年8月25日