

正宁县第一中学 2024 年整体支出绩效评价报告

项目 名 称： 部门整体支出绩效评价报告

项目实施单位： 正宁县第一中学

评 价 主 体： 正宁县第一中学

2025 年 05 月

正宁县第一中学 2024 年部门整体支出

绩效评价报告

一、部门基本情况

(一) 部门概况

正宁县第一中学创办于 1956 年，是一所具有深厚文化底蕴与鲜明办学特色的全日制普通高中，承担着区域内高中阶段教育教学任务，涵盖教学管理、学生培养、师资建设等多项职能，现有 43 个教学班级，在校学生 2186 人。

1. 人员情况方面，学校教职工总数达 196 人，其中专任教师 196 人。专任教师中，正高 5 人，高级教师 55 人，一级教师 75 人，研究生学历教师占比 3%，形成了一支师德高尚、业务精湛、结构合理的师资队伍。

2. 资产情况上，截至 2024 年 12 月 31 日，学校资产总额为 4487.55 万元。其中，固定资产 4412.14 万元，涵盖教学楼、实验设备、图书资料、体育器材等；无形资产（土地）75.41 万元。学校各类教学设施完备，为教育教学活动的顺利开展提供了坚实保障。

(二) 部门管理制度

财务管理上，严格执行《中小学财务制度》，制定了学校财务管理制度，规范预算编制、资金收支、费用报销等流程。设立专门的财务机构，配备专业财务人员，严格执行财务审批制度，确保资金使用合理合规。同时，定期开展财务内部审计，强化财务监督。

资产管理方面，建立了固定资产台账，实行“一物一卡”管理制度，对资产的购置、使用、维护、报废等环节进行全程管理。定期组织资产清查盘点，做到账实相符，提高资产使用效率。

采购管理遵循相关法律法规，制定了详细的采购流程。对于教学设备、办公用品等采购项目，根据金额大小分别采取公开招标、竞争性谈判、询价等方式，确保采购过程透明、高效，保障采购物资质量。

合同管理设立专门的合同管理制度，对学校基建、设备采购、服务外包等合同进行严格管理。合同签订前，由法务人员及相关业务部门进行审核，确保合同条款合法合规，规避法律风险。

项目管理针对校园建设、教学改革、师资培训等项目，制定了项目管理制度。明确项目立项、审批、实施、验收等环节的流程与责任，加强项目过程管理与监督，保障项目顺利推进。

（三）部门预算资金

本年度学校总收入为 3753.74 万元，其中财政拨款收入 3640.66 万元，占总收入的 96.99%，主要包括人员经费拨款、公用经费拨款以及专项拨款；事业收入 113.08 万元，占比 3.01%，主要为学费、住宿费收入。

年初部门预算总额为 3403 万元，其中基本支出预算 3313.95 万元，主要用于教职工工资福利支出、商品和服务支出等维持学校日常运转的费用；项目支出预算 89.06 万元，用于校园建设、教学设备购置、师资培训等专项工作。

本年度部门总支出为 3753.74 万元，其中基本支出 3299.67 万元，项目支出 454.07 万元。基本支出严格按照预算执行，保障了学校教学、管理等日常工作的正常开展；项目支出根据项目进度合理安排资金，确保各项目有序推进。

二、部门目标

（一）部门中长期目标

未来 3 年，学校致力于打造成为区域内具有示范引领作用的优质高

中，全面提升教育教学质量，形成独特的办学特色。力争在学科建设、师资培养、学生综合素质提升等方面达到省内领先水平，为高校输送更多优秀人才，为社会培养具有创新精神和实践能力的高素质公民。

（二）部门年度重点工作计划

本年度重点推进新高考改革下的教学模式创新，开展教师新课程培训；完成校园信息化建设工程，提升教学与管理信息化水平；加强校园文化建设，举办系列文化活动；实施学生心理健康教育提升计划，完善心理健康教育体系。

（三）部门职能及职责

学校主要职能是贯彻执行国家教育方针政策，实施高中阶段学历教育，开展教育教学研究，培养学生的创新精神和实践能力，促进学生全面发展。具体职责包括组织教育教学活动，管理教职工队伍，开展德育工作，保障校园安全，维护学校正常教学秩序等。

（四）部门年度工作完成情况

本年度，学校顺利推进新高考改革教学模式创新，组织教师参加新课程改革及高考研讨培训 165 人次，数字化校园工程已完工，新增智慧教室 2 间，完善了校园网络系统；举办校园运动会、科技节等系列活动，丰富学生课余生活；学生心理健康教育提升计划有效实施，建立了学生心理健康档案，开展心理咨询服务 195 人次。

（五）部门年度绩效目标

本年度设定的绩效目标为：高考本科上线率稳中有升；学生体质健康测试合格率不低于 90%；教师参加培训覆盖率达到 100%；师生对学校管理满意度不低于 90%；预算执行率控制在 90% 以上。

三、评价基本情况

（一）评价目的

全面了解学校预算资金使用效益、教育教学目标完成情况以及各项管理制度执行效果，发现存在的问题和不足，为优化学校资源配置、提高教育教学质量、完善内部管理提供依据，推动学校持续健康发展。

（二）评价对象与范围

评价对象为 正宁县第一中学财务收支，评价范围涵盖本年度学校预算资金收支、教育教学活动、项目实施、管理制度执行等全部工作内容，包括基本支出和项目支出。

（三）评价依据

评价依据包括《中华人民共和国教育法》《中小学财务制度》等国家相关法律法规和政策文件；学校制定的各项管理制度、年度工作计划、绩效目标；以及财政部门关于绩效评价的相关规定和要求。

（四）评价原则、评价方法

评价遵循科学规范、公正公开、绩效相关、问题导向原则。采用定量与定性相结合的评价方法，定量指标通过数据分析、统计计算进行评价，定性指标通过资料收集、现场访谈、专家评议等方式综合判断。具体方法包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法等。

（五）绩效评价指标体系

本次绩效自评采用定量与定性相结合的方式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。定性指标根据指标完成情况分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。

一级指标	二级指标	指标解释	评价标准	指标权重	数据来源	证据收集方式
部门决策	目标设定	学校设定的教育教学目标、发展目标是否明确、合理，符合学校实际与教育发展需求	目标明确、合理得满分，存在问题酌情扣分	5%	学校工作计划、绩效目标文件	查阅相关文件资料
	决策程序	学校重大决策过程是否规范、科学，是否经过充分论证和审批	程序规范、科学得满分，存在问题酌情扣分	5%	决策会议记录、审批文件	查阅文件、访谈相关人员
部门管理	预算管理	预算编制是否科学合理，预算执行是否严格，预算调整是否规范	预算编制合理、执行严格、调整规范得满分，存在问题酌情扣分	5%	学校预算报表、财务收支凭证	查阅财务资料、数据分析
	资产管理	资产管理制度是否健全，资产使用和管理是否规范，账实是否相符	制度健全、管理规范、账实相符得满分，存在问题酌情扣分	5%	资产台账、清查盘点记录	查阅资料、实地盘点
	教学管理	教学管理制度是否完善，教学计划执行是否严格，教学质量监控是否有效	制度完善、执行严格、监控有效得满分，存在问题酌情扣分	20%	教学计划、课程表、教学检查记录	查阅资料、听课评课

部门履职	教学任务完成情况	学校是否按照教学计划完成教学任务，课程开设是否齐全，教学进度是否合理	任务完成、课程齐全、进度合理得满分，存在问题酌情扣分	20%	教学工作总结、课程表	查阅资料、访谈师生
	学生发展情况	学生在学业成绩、综合素质、身心健康等方面的发展状况	学生发展良好得满分，存在问题酌情扣分	20%	学生成绩统计、综合素质评价资料、体质健康测试报告	查阅资料、问卷调查
	师资队伍建设情况	教师培训、专业发展、师德建设等工作开展情况	工作开展良好得满分，存在问题酌情扣分	5%	教师培训记录、职称评定资料、师德考核记录	查阅资料、访谈教师
部门效益	社会效益	学校教育教学工作对学生成长、社会发展产生的积极影响，如家长满意度、社会认可度等	产生积极影响得满分，存在问题酌情扣分	5%	家长满意度调查、社会评价资料	问卷调查、访谈
	经济效益	学校资金使用效率，资源配置是否合理，是否实现成本节约	资金使用效率高、资源配置合理得满分，存在问题酌情扣分	10%	财务报表、成本分析报告	数据分析

1. 数量指标

2024 年正宁县第一中学已完成 3753.74 万元的拨付工作。

2. 质量指标

基本支出和项目支出资金已通过财政拨款方式拨付到位，用于维持正常教育教学生活，资金及时的拨付，保质保量的完成了学校日常公用开支和项目建设。

3. 时效指标

资金严格按照预算及实际情况时间节点拨付到位，预算支出实际完成时间与计划完成时间大致一致。

4. 满意度指标

学校各项事务安排有序，工作扎实，师生、群众满意度较高。

（六）评价人员组成

彭正阳 正宁一中校长，高级教师， 评价组组长。

李天保 正宁一中副校长，一级教师，评价组副组长，

陈胜年 正宁一中总务主任，一级教师，评价组成员，负责财务支出资料审核

巩豆明 正宁一中出纳，高级教师，评价组成员，负责项目支出等资料审核

位俊宁 正宁一中会计，高级教师，评价组成员，负责学校整体收支资料记账务处理资料审核，

（七）绩效评价工作过程

1. 前期准备：成立学校相关人员组成的绩效评价工作小组，明确职责分工；制定绩效评价方案，确定评价指标体系和评价方法；收集学校年度工作计划、财务报表、教学资料等相关文件资料。

2. 非现场评价：评价小组对收集的资料进行整理和分析，依据评价指标体系，对学校预算资金使用、教育教学管理等情况进行初步评价，计算定量指标得分，形成非现场评价意见。

3. 现场评价：评价小组深入学校，通过实地查看教学设施设备、查阅教学档案资料、观摩课堂教学、访谈师生及家长等方式，对非现场评价中存在疑问或需进一步核实的问题进行调查，补充收集评价证据，全面了解学校工作开展情况。

4. 综合分析：将非现场评价和现场评价结果进行汇总，运用评价方法对各项指标进行综合分析，确定学校绩效评价得分，形成初步评价结论。

5. 评价报告撰写：根据综合分析结果，撰写绩效评价报告，详细阐述评价过程、评价结论、存在问题及原因分析，并提出针对性的建议。

四、评价结论及分析

（一）综合评价情况及评价结论

经综合评价，学校绩效评价总得分为 89 分，评价等级为良好。学校在教学管理、师资队伍建设、学生综合素质发展等方面表现良好，取得了显著成效；但在预算执行精准度、部分教学设备使用效率等方面存在一定不足。

2024年，正宁县第一中学积极履职，强化管理，较好的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，梳理内部管理流程，部门整体支出管理水平得到提升。整体评价如下：

1. 本年度无“三公”经费支出。

2. 政府采购执行率达到 100%，对于单位的政府采购项目，凡单位购买属于政府采购范围内的货物、工程和服务，严格遵守政府采购相关法律法规的规定办理相关审批手续。

3. 管理制度健全。我们严格预算管理，切实按照相关管理制度要求，修改完善了《财务管理制度》、《资产管理制度》、《内部审计制度》《差旅费、培训费管理规定》、《会计核算制度》、《厉行节约规定》等工

作制度，进一步明确了财政预算资金审批手续和拨付程序、经费审批手续和报销程序，加强了财务管理，规范了收支行为，保证了财务管理工作规范有序进行。

4. 资金使用管理逐步加强。单位支出严格按照国家财经法规和财务管理制度规定执行，费用开支有标准、有预算。资金使用无截留、挤占、挪用等情况。

5. 部门预算收支严格按年初部门预算方案执行，部门预决算、“三公”经费预决算信息均按要求及时进行了公开。

6. 预算配置控制较好，预算执行比较到位，支出总额控制在预算总额以内，全年无截留或滞留专项资金情况。

7. 预算管理较为理想，制度执行总体较为有效。

（二）非现场评价情况分析

非现场评价发现，学校预算编制基本符合实际需求，但部分项目预算资金分配不够合理，导致预算执行过程中出现资金调剂情况。财务资料中部分费用报销凭证手续不够完善，存在一定财务风险。教学管理资料显示，课程设置基本符合要求，但部分学科教学进度存在滞后现象。

（三）现场评价情况分析

现场评价中，2024年正宁县第一中学资金运行维护决策正确，资金管理规范，项目管理到位，政策执行有力，有效发挥了财政资金的使用效率。较好的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，梳理内部管理流程，部门整体支出管理水平得到提升。但在校园生活服务方面，如食堂饭菜质量、宿舍管理等，师生提出了一些改进建议。

五、绩效评价指标分析

（一）部门决策情况

学校目标设定能够结合教育发展趋势和学校实际，但部分目标缺乏明确的阶段性规划和具体的量化指标，不利于目标的有效实施与考核。决策程序方面，重大事项基本能通过校务会议集体决策，但在一些小型项目决策过程中，民主参与度不够，论证不够充分。

（二）部门管理情况

1. 财务管理制度健全性，指标值健全，完成率100%；

资金使用规范性，指标值规范，完成率100%；政府采购规范性，指标值规范，完成率100%；资产管理规范性，指标值规范，完成率100%。

2. 人员管理：在职人员控制率，指标值=100%，完成率100%

3. 重点工作管理：重点工作制度健全性，指标值健全完成率100%；

4. 预算管理方面，预算编制的科学性和前瞻性有待提高，对一些突发情况和新需求的考虑不足，导致预算调整较为频繁。

5. 资产管理中，虽然建立了管理制度，但对部分资产的维护和更新不够及时，影响了资产使用寿命和使用效果。

6. 教学管理方面，教学质量监控体系还需进一步完善，对教师教学过程的动态监督和指导不够到位。

（三）部门履职情况

1. 教学任务完成方面，学校基本完成了教学计划，但在个别学科教学质量提升上还需加强。学生发展方面，学生在学业成绩、综合素质等方面取得了一定进步，学校认真落实立德树人根本任务，把教育学生学会做人当作头等大事来抓，增强学生遵纪守法意识，培养学生良好行为习惯，激发学生自主学习动力。一是用严明的校纪校规约束学生。在认真落实教育部颁布的《中小学生守则》《中学生礼仪常规》等常规制度的基础上，制

定出台了《学生一日常规细则》《五个严禁》（严禁打架，严禁偷盗，严禁赌博，严禁抽烟喝酒，严禁沉迷网络）《十个不准》（不准带手机上学，不准顶撞老师，不准损坏公物，不准考试作弊，不准迟到早退旷课，不准随地吐痰乱扔废弃物，不准穿奇装异服、留怪异发型，不准搞生日聚会、同学聚会，不准早恋或与异性同学过密交往，不准在校外干有损学校声誉的事）和《学生违纪处理办法》等一系列规章制度，并通过学校领导督查、年级组督查、班级督查、学生督查员督查等多种监管方式加大督查力度，对违犯规定的人和事及时通报处理。二是注重引导学生养成良好习惯。学校邀请知名职业讲师为全体学生做《良好习惯成就美好人生》的专题报告。利用每周升旗仪式，就如何养成良好的学习习惯、生活习惯和行为习惯等教育主题进行演讲或提出要求。每天安排半小时晚读时间让学生阅读教育部基础教育课程教材发展中心推荐的高中生必读书籍，扩大学生阅读量，培养学生良好的阅读习惯。三是激发学生自主学习的内驱力。在全校持续开展“立大志，下苦功，讲方法，提成绩”学习竞赛活动，引导学生树立远大志向，教育学生狠下功夫学习，指导学生掌握学习方法，帮助学生提高学习成绩，在全校学生中形成了“比学赶超”的良好学习氛围。四是实施全员育人导师制。“教师人人是导师，学生人人有导师”。学校为每个学生配备导师，每名教师都要担任 5-8 个学生的导师，导师对学生适时从思想、心理、学习、生活、生涯规划等方面进行指导，让导师成为学生的良师益友。五是鼓励学生“全面+特长”发展。坚持面向全体学生，坚持德智体美劳一起抓，为每个学生提供适合的教育和发展特长的舞台。支持学生自行组建科技类、文学类、艺术类、体育类、语言类等 14 个学生社团，每周开展活动。学校每年举办艺术节、田径运动会、球类比赛、科技周等活动。六是励志增信，助学生圆梦。针对正宁县第一中学学生基础差、底子薄，缺乏自信、不敢追梦的现状，有针对性地开展励志教育活动，营

造励志氛围，通过举行以“立志·担当·感恩·追梦”为主题的十八岁成人仪式，邀请知名校友讲述励志故事，激励学生逐梦、追梦、圆梦，争做“有理想、有道德、有爱心、有学商、有健康、有担当”的新时代“六有一中生”。但在创新能力培养、个性化发展指导等方面还存在不足。

2. 师资队伍建设方面，教师培训工作有序开展，制定出台《教师职称晋升量化计分推荐办法》和《教职工考勤制度》两项重要制度，对规范教师职称晋升、严明教师工作纪律起到了很好的促进作用。制定出台《课堂教学规范》《集体备课制度》《学生作业布置批阅规定》《教师监考“十不准”》等有关教学工作的规定，严格落实教学常规。修订和出台《学校议事规则》《专业技术人员年度量化考核办法》《奖励性绩效工资分配方案》《学生民主评教制度》等重要规章制度，使管理更加民主、公正、公平。在管理中坚持照章办事，用制度管人。同时，注意以情化人，将刚性管理与柔性管理相结合，使学校管理真正走上科学化制度化规范化的轨道。但培训内容的针对性和实用性有待提高，部分教师专业发展动力不足。

（四）部门效益情况

通过全体师生共同努力，各项工作有序开展，稳步提升。一是高考成绩稳步提升。2024年高考在继去年打赢翻身仗的基础上再续佳绩。全校本科上线729人，创建校以来高考上线人数最高纪录，较去年增加106人。600分以上12人，较去年增加5人。500分以上214人，较去年增加114人。谱写了正宁一中“低进高出、平进优出”的新篇章，再次向全县人民交出了一份优秀答卷，呈现出了高考成绩稳步提升的好势头。二是学生学科竞赛全面开花。本年度共组织高一级外语单词默写过关考试和高二级古诗文默写过关考试各一次。组织辅导学生参加各级各类数理化生竞赛、政史地学科素养竞赛、作文竞赛、科技创新大赛，学生累计有108人获得各级奖励，其中1人获得国家级奖励，42人次获得省级奖励，47人次获得

市级奖励, 18 人获得县级奖励。学生学科竞赛成绩获奖人数持续攀升。三是教师专业素养大幅提升。教师参加市县“千校万师”大赛 24 人获奖, 其中 2 人获市级一等奖、10 人获得市级二等奖; 在用英语讲好中国故事、数字赋能智创课堂、群文阅读等活动中, 39 人获得各级奖励, 其中 3 人获省级奖励。彭肖黎老师获省“园丁奖”, 范海涛老师被评为庆阳市“教学名师”, 骨干教师有突破。2024 年发表论文 18 篇, 立项省级课题 3 项, 市级课题 7 项, 市级课题通过鉴定 3 项。四是学校得到主管部门认可。学校被评为甘肃省教育系统先进集体、甘肃省依法治校示范校、甘肃省绿色校园、庆阳市教育系统先进集体。今年 11 月份, 市级教育督导专家组对我校进行了综合性督导评估, 专家组的评价是: 学校面貌发生了根本性变化, 教师活力迎来了空前性激发, 校风、学风实现了彻底性改变, 教育质量实现了历史性突破。这是对我校近年来办学成果最具权威性的评价。

六、主要经验及做法

1. 强化预算管理: 2024 年度正宁县第一中学努力做好财政预算收入、支出以及各项目的管理工作, 将预决算及时公开到相关的信息网络平台, 对预算的资金进行全方位的监督和管理, 使每一笔资金都能起到最大的使用效益。结合正宁县第一中学实际将支出进行合理化分配, 以达到合理高效地运用资金、提升资金的利用效果、在部门预算整体支出绩效方面都按规定严格执行, 合理安排支出, 使财政资金发挥出最大的效益。

2. 创新教学管理模式: 积极推进新高考改革, 探索选课走班教学模式, 开发校本课程, 满足学生个性化学习需求, 提高教学质量。

3. 加强师资队伍建设: 建立教师培训长效机制, 通过校本培训、外出学习、教研活动等多种方式, 促进教师专业成长; 开展师德师风建设活动, 提升教师职业道德水平。

4. 注重学生全面发展: 构建多元化的学生评价体系, 不仅关注学业成

绩，还重视学生综合素质培养，通过开展各类社团活动、社会实践活动，促进学生全面发展。

5. 强化家校合作：定期召开家长会，建立家长委员会，加强与家长的沟通与交流，形成家校教育合力，共同促进学生成长。

七、存在的问题及原因分析

1. 预算管理不够精细：预算编制缺乏科学的预测和论证，对项目资金需求的估算不够准确，导致预算执行过程中资金使用与预算存在偏差。主要原因是财务人员对学校业务了解不够深入，预算编制方法不够科学，同时缺乏有效的预算执行监控机制。

2. 教学资源利用效率不高：部分教学设备存在闲置现象，使用效率低下。原因在于学校在设备采购时，缺乏充分的调研和规划，对设备的实际需求和使用频率考虑不足；同时，设备的管理和维护机制不够完善，影响了设备的正常使用。

3. 教师专业发展不均衡：虽然开展了多种形式的教师培训，但培训效果参差不齐，部分教师专业发展动力不足。主要原因是培训内容与教师实际需求结合不够紧密，培训方式单一，缺乏针对性和个性化；同时，学校对教师专业发展的激励机制不够健全，未能充分调动教师的积极性。

4. 学生创新能力培养不足：在教育教学中，对学生创新能力的培养重视不够，课程设置和教学方法较为传统，缺乏创新性和实践性。原因在于教师的教育理念更新不够及时，学校在课程改革和教学创新方面的引导和支持力度不足。

八、有关建议

1. 加强预算管理：组织财务人员深入了解学校各项业务，科学编制预算，提高预算编制的准确性和前瞻性。建立预算执行动态监控机制，定期对预算执行情况进行分析和评估，及时调整预算执行偏差，确保预算资金

合理使用。

2. 提高教学资源利用效率：在采购教学设备前，进行充分的调研和论证，结合教学实际需求合理配置资源。建立设备使用管理制度，加强设备的维护和保养，提高设备使用效率；对于闲置设备，通过合理调配或共享等方式，实现资源优化利用。

3. 完善教师专业发展机制：根据教师不同发展阶段和需求，制定个性化的培训方案，丰富培训内容和方式，提高培训的针对性和实效性。建立健全教师专业发展激励机制，设立奖励基金，对在教学改革、科研创新等方面表现突出的教师给予表彰和奖励，激发教师专业发展动力。

4. 深化教育教学改革：更新教育理念，优化课程设置，增加实践课程和创新课程比重，培养学生的创新思维和实践能力。鼓励教师探索创新教学方法，运用现代教育技术手段，提高课堂教学质量和效率。加强对教育教学改革的支持和引导，为教师提供必要的资源和条件保障。

5. 加强财会人员技能培训：教育行政主管部门和财政部门应高度重视学校财务人员的专业技能培训，注重培训学校财务人员的实际操作能力，应定期组织财务培训，提升学校财务人员的专业技能，较好的完成各项财务工作。

九、需要说明的问题

无

