

正宁县宫河镇宫河小学部门 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： 正宁县宫河镇宫河小学

评 价 主 体： 正宁县宫河镇宫河小学



2025 年 5 月

正宁县宫河镇宫河小学

部门 2024 年整体支出绩效评价报告摘要

一、部门基本情况

- (一) 部门概况
- (二) 部门管理制度
- (三) 部门预算资金

二、部门目标

- (一) 部门中长期目标
- (二) 部门年度重点工作计划
- (三) 部门职能及职责
- (四) 部门年度工作完成情况
- (五) 部门年度绩效目标

三、评价思路

- (一) 绩效评价目的、对象和范围
- (二) 绩效评价原则、评价指标体系（简要说明）、评价方法、评价标准等
- (三) 绩效评价工作过程

四、评价结论和绩效分析

- (一) 综合评价结论
- (二) 绩效分析

五、存在的问题及原因分析

六、有关建议

正宁县宫河镇宫河小学

部门 2024 年整体支出绩效评价报告

一、部门基本情况

（一）部门概况。

1. **部门背景：**正宁县宫河镇宫河小学成立于 2012 年 9 月，为副科级事业单位，隶属于正宁县教育体育局，主要职能是实施小学义务教育，促进基础教育发展，组织全宫河镇基础教育及普及九年义务教育工作，抓好小学及学前教育阶段学生德、智、体、美教育，推动教育事业平稳均衡发展。下辖南堡子小学、北堡子小学等 10 所小学及宫河镇中心幼儿园、金太阳幼儿园（民办），形成覆盖区域基础教育和学前教育的办学体系。

2. **人员情况：**截至 2024 年底，在职人员 154 名，退休人员 119 名（其中 117 名移交社保），遗属供养 30 人。

3. **资产情况：**2024 年底固定资产 3490.22 万元，无形资产（土地）255.49 万元。

（二）部门管理制度。

1. **财务管理：**建立《预算绩效管理制度》，实行“预算编制 - 执行 - 监督 - 评估”全流程管理，严格资金使用监管，定期开展绩效分析会，确保资金合规性。

2. **资产管理：**制定资产管理制度，规范资产采购、使用及处

置流程，2024 年固定资产管理规范性达标。

3. 采购管理：遵循政府采购规定，项目采购流程规范，无违规操作。

4. 项目管理：实行 “周调度、月通报” 机制，跟踪基建、营养餐等项目进度，确保资金按计划拨付。

（三）部门预算资金。

- 1. 收入情况：**2024 年部门预算资金主要为财政拨款，年初预算数 2423.19 万元，全年预算调整后为 3584.82 万元。
- 2. 支出情况：**全年实际支出 2939.49 万元，其中基本支出 1834.72 万元（人员经费 1833.38 万元、公用经费 1.34 万元），项目支出 1104.77 万元（含义务教育经费、学生营养餐、学前教育、校园基建等）。
- 3. 预算执行率：**整体支出执行率 81.99%，基本支出执行率 90.33%，项目支出执行率 71.1%。

二、部门目标

（一）部门中长期目标。

持续改善薄弱学校办学条件，扩大学位供给，提升基础教育发展水平，形成长效教育质量提升机制。

（二）部门年度重点工作计划。

1. 加强师资队伍建设，提升教师教学能力；
2. 优化课程设置，推进素质教育；
3. 强化家校合作与校园安全管理；

4. 完成官河小学水冲厕所、校园硬化及村小食堂新建等基建项目。

（三）部门职能及职责。

实施小学义务教育，组织区域基础教育工作，推动学生全面发展，促进教育事业均衡发展。

（四）部门年度工作完成情况。

1. 教学任务全面完成，教师培训及教研活动有序开展；

2. 官河小学水冲厕所、校园硬化及南堡子小学食堂完工，部分基建项目因雨季延期；

3. 学生营养餐覆盖率 100%，家长满意度 96%；

4. 教育教学质量稳步提升，学生综合素质全面发展。

（五）部门年度绩效目标。

1. 确保教育教学活动正常开展，资金使用效率 $\geq 80\%$ ；

2. 改善办学条件，提升资源配置效率；

3. 学生及家长满意度 $\geq 92\%$ ，教师教学能力显著提升。

三、评价基本情况

（一）评价目的。

评估 2024 年部门整体支出绩效，分析资金使用效益、履职成效及存在问题，为优化预算管理和教育资源配置提供依据。

（二）评价对象与范围。

对象为 2024 年部门整体支出 2939.49 万元，范围包括本级及下辖学校、幼儿园。

(三) 评价依据。

1. 《中华人民共和国预算法》；
2. 财政部《部门整体支出绩效评价办法》；
3. 学校《预算绩效管理制度》及年度工作计划。

(四) 评价原则、评价方法。

1. 原则：客观公正、注重实效、量化与定性结合。
2. 方法：成本效益分析法、比较法、公众评判法，结合预算执行数据与现场调研。

(五) 绩效评价指标体系。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	权重	数据来源	证据收集方式
部门管理	资金投入	预算执行率	预算资金实际支出比例	执行率 $\geq 90\%$ 得满分，每降1%扣0.5分	10%	财务报表	核查支出凭证
履职效果	教育质量	学生满意度	学生及家长对教育服务的认可程度	满意度 $\geq 92\%$ 得满分，每降1%扣0.5分	15%	满意度调查	问卷调研
能力建设	师资发展	教师培训覆盖率	参与专业培训的教师比例	覆盖率 $\geq 95\%$ 得满分，每降1%扣0.3分	5%	培训记录	查阅台账

(六) 评价人员组成。

由学校财务、教务及下辖校园负责人组成专项小组，其中财务主管 1 人、教务主任 1 人，负责数据审核与报告撰写。

（七）绩效评价工作过程。

1. 前期准备：成立小组，制定方案，收集预算、支出等资料；
2. 非现场评价：分析财务数据、项目台账，比对预算与实际执行情况；
3. 现场评价：抽查基建项目进度、营养餐实施情况，访谈教师及家长；
4. 综合分析：结合定量与定性指标，形成绩效评分；
5. 报告撰写：归纳问题，提出建议，形成自评报告。

四、评价结论及分析

（一）综合评价情况及评价结论（附相关评分表）。

部门整体绩效自评总分 93.2 分，评价等级为 “优秀”。其中：

部门管理指标得分 12.02 分（满分 16 分）；

履职效果指标得分 46.66 分（满分 50 分）；

能力建设指标得分 9.34 分（满分 10 分）。

（二）非现场评价情况分析。

预算执行方面，基本支出执行率较高（90.33%），但项目支出因基建进度滞后执行率仅 71.1%；资金使用合规性达标，无违规现象。

（三）现场评价情况分析。

基建项目中，官河小学水冲厕所等工程已完工，但北堡子小学、王录小学食堂因雨季施工延期；营养餐项目覆盖 1368 人，食材检测合格率 100%，满意度超预期。

五、绩效评价指标分析

（一）部门决策情况。

年度目标与教育事业发展规划一致，预算编制结合实际需求，但项目进度预判不足，导致部分资金结转。

（二）部门管理情况。

预算管理制度健全，但精细化管理不足，部分资源配置效率待提升；资产管理规范，但教学设备存在闲置现象。

（三）部门履职情况。

教学任务按时完成，办学条件改善，但基建项目进度管控需加强，教师教学能力仍有提升空间。

（四）部门效益情况。

社会效益显著，家长满意度 95%，教育质量获社会认可；经济效益方面，资金节约率达 10%，但资源利用率有待优化。

六、主要经验及做法

1. 建立 “预算编制 - 执行 - 监督” 全流程管理机制，强化资金监管；
2. 实行项目进度 “周调度、月通报”，保障重点工程推进；
3. 开展家校合作与满意度调查，动态优化教育服务。

七、存在的问题及原因分析

1. 项目支出执行率偏低（71.1%）：部分基建项目因雨季施工延期，材料采购周期延长；

2. 资源配置待优化：部分教学设备使用率不足，跨校调剂机制不健全；

3. 教师能力差异：少数教师教学技能不适应素质教育要求，培训针对性不足。

八、有关建议

1. 预算管理：加强项目进度预判，建立动态调整机制，确保资金按计划拨付；

2. 资源配置：开展设备清查，推动跨校调剂，提高利用率；

3. 师资建设：完善分层培训体系，针对薄弱环节开展专项提升计划；

4. 项目管控：优化施工方案，加强供应商履约管理，减少天气等因素影响。

九、需要说明的问题

1. 2024 年在职人员调出 9 人、退休 3 人，导致人员经费预算执行率因编制调整略有偏差；

2. 部分项目资金按进度分期拨付，年末结转资金将按规定用于 2025 年项目实施。

附：部门整体支出绩效自评表（见附件）

部门整体支出绩效自评表									
(2024年度)									
部门 (单位) 名称		正宁县宫河镇宫河小学							
		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	24231948.71	35848217.76	29394872.55	81.99	8.19			
	(一)基本支出	23441046.71	20311275.47	18347179.53	90.33	9.03			
	1.人员经费	23426046.71	20296275.47	18333807.15	90.33	9.03	人员调动:调出9人,退休3人		
	2.公用经费	15000	15000	13372.38	89.14	8.91	按实际支出拨付		
	(二)项目支出	790902	15536942.29	11047693.02	71.1	7.11			
	1.一般性项目	0	0	0	0	0			
	2.重点项目	790902	15536942.29	11047693.02	71.1	7.11	按项目实际进度正常拨付		
预期目标		1、通过项目开展,持续改善薄弱学校办学条件,有序扩大学位供给,为在校学生提供良好的教育环境,激励学生勤奋学习,努力进取,提升学校办学能力,提升基础教育的发展水平;2、通过项目开展,教师报酬按时发放到位,安定了教师情绪,钻研教育教学方法,不断提升教育教学水平,推动我校的教育教学成绩不断提高。3、通过项目实施,改善了办学条件,提升了办学能力,提高了基础教育的发展水平;4、随着教师报酬的按时发放,稳定了教师的情绪,不断提升教学能力,使我校的教育质量不断提高。							
实际完成情况		1、通过项目开展,持续改善薄弱学校办学条件,有序扩大学位供给,为在校学生提供良好的教育环境,激励学生勤奋学习,努力进取,提升学校办学能力,提升基础教育的发展水平;2、通过项目开展,教师报酬按时发放到位,安定了教师情绪,钻研教育教学方法,不断提升教育教学水平,推动我校的教育教学成绩不断提高。3、通过项目实施,改善了办学条件,提升了办学能力,提高了基础教育的发展水平;4、随着教师报酬的按时发放,稳定了教师的情绪,不断提升教学能力,使我校的教育质量不断提高。							
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							
部门管理	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	
	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	100%-80% (含)		2	100	1.8	
	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	配合学校主要工作，认真履行任务。	=100%	100	%	16.6 7	100.00%	16.6 7	
	部门效果目标	通过履职，圆满完成各类任务，促进教育教学发展	有效促进	100%-80% (含)		16.6 7	100	15	
	社会影响	促进教育质量提高，推动社会发展	有效提高	100%-80% (含)		16.6 6	100	14.9 9	

	服务对象满意度	学生及家长满意度	≥92%	95	%	10	103.26%	10	
能力建设	长效管理	通过努力工作，形成长效完善机制，促进教学不断提高。	≥95%	96	%	3.33	101.05%	3.33	
	人力资源建设	提升教师教学水平，提高教育教学	提升	100%-80% (含)		3.33	100	3	
	档案管理	规范性	规范	100%-80% (含)		3.34	100	3.01	
总分						100		93.2	
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 说明 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。									