

# 正宁县三嘉九年制学校 2024 年部门整体支绩效评价报告

项 目 名 称：部门整体支出绩效评价报告

项目实施单位：正宁县三嘉九年制学校

评 价 主 体：正宁县三嘉九年制学校

2025 年 5 月

# 正宁县三嘉九年制学校部门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

# 正宁县三嘉九年制学校部门整体支出绩效 评价报告

## 一、部门基本情况

### （一）部门概况

正宁县三嘉九年制学校是副科级事业单位，隶属于正宁县教育局，主要承担三嘉乡的教育教学管理和普及九年义务教育等工作。2024 年度本单位人员编制数 24 人、实有在职职工 45 人、离退休职工 38 人，专任教师 45 人。其中副高职称 7 人，一级教师 11 人。全校有教学班 14 个，全校学生 305 人，随班就读 8 人，寄宿生 39 人。学校建有活动室、运动场、图书室、音乐体育美术室、电教室、电脑室等功能室，设备齐全，学校图书室有各类图书 18226 多册，人均 25.24 册，固定资产 7854943.33 元。

### （二）部门管理制度。

学校按照国家有关法律法规制定了、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理、收支管理、合同管理和项目管理等，并逐年不断完善。各种财务制度切实可行，比较健全，制度执行情况良好。

预算管理方面：严格按照年初预算开展绩效管理，秉持“花钱必有效”原则，量入为出，对效果不明显支出及时调整；财

务管理方面，始终坚持党组织对财务工作的领导地位，严格执行收支两条线，规范预算编制与资金审批流程；资产管理实行台账动态管理，新增资产入账及时，资产报废程序合规，清查盘点定期开展；采购管理遵循政府采购法规，对限额标准以上物资实行公开招标，对目录内物资严格执行框架协议。学校在制度执行中强化监督，通过教职工代表大会审议重大财务决策，确保资金使用透明合规。

### **（三）部门预算资金**

2024年学校总收入为862.51万元，均为财政拨款收入。其中一般公共预算财政拨款收入861.11万元，占总收入的99.84%，与2023年度相比，增加48702.36万元，增长0.57%，主要是因为2024年发放了2022年度业绩奖。其中，政府性基金预算财政拨款收入1.4万元，占比0.16%，与2023年度相比，减少0.2万元，减少12.5%，主要是因为2024年度少年宫考核为合格等次。

2024年正宁县三嘉九年制学校参照2023年预算执行情况，较为科学的编制了2024年年初预算。2024年年初总预算716.13万元，总决算8625117.18元，预算执行率120.44%，差异原因主要为年中项目支出增加，主要包括义务教育学生营养餐、乡村教师生活补助。基本支出年初预算6923458.06元，决算6011113.26元，预算执行率86.82%，基本支出中人员经费年初预算6908458.06元，决算5996113.26元，预算执行率86.79%，差异原因主要为年中减少人员较多，人员经费支出减少；公用经费年初预算15000

元，决算15000元，预算执行率100%，差异原因为事业发展所需正常增减。

2024 年度 总支出为 862.51 万元。与 2023 年度相比，增加 46676.56 万元，增长 0.54%。按支出性质分析，基本支出为 644.28 万元，占财政拨款支出的 74.82%。与 2023 年度相比，减少 10.10 万元，下降 1.54%，其中：人员经费支出比上年减少 10.10 万元，下降 1.55%，主要原因：调出人员大于新增人员数。项目支出 216.83 万元，占财政拨款支出的 25.18%。按支出经济分类分析，工资福利支出 595.25 万元，占财政拨款支出的 69.13%；商品和服务支出 63.33 万元，占财政拨款支出的 7.35%；对个人和家庭的补助支出 158.56 万元，占财政拨款支出的 18.41%；资本性支出（基本建设）支出 0.00 万元，占财政拨款支出的 0.00%；资本性支出 43.98 万元，占财政拨款支出的 5.11%。

## **二、部门目标**

### **（一）部门中长期目标**

以“立德树人”为根本任务，以“优质均衡、特色发展”为核心，通过5-10年努力，将学校建设成为：教学质量达标、学生综合素质全面发展的乡村优质学校；立足本土文化、服务乡村振兴的示范性教育基地；教师队伍稳定、办学条件现代化、家长满意度高的农村教育标杆。

### **（二）部门年度重点工作计划**

严管学生：让学生把外在的严格要求转化为自觉学习的内在动力；

带好班子：打造一支素质高、作风实、会管理的干部队伍；

激励教师：充分调动广大教师教书育人的积极性；  
建章立制：真正实现学校管理的科学化制度化规范化；  
精细管理：向管理要质量，用细节铸校风；  
争取支持：凝聚各方力量，形成强大的办学合力。

### **（三）部门职能及职责**

学校主要承担三嘉乡的教育教学管理和普及九年义务教育等工作。贯彻落实国家及省市县有关教育的法律、法规政策、规章制度等，坚持正确的育人导向；加强教育法律法规的学习宣传，完善依法治校措施，使学校逐步步入法制化轨道；培养学生的创新和实践能力，造就适应社会主义现代化建设的接班人；按教育规律办学，不断提高教育教学质量；培养和团结教职员工，充分发挥教职员工的主动性、积极性、创造性，不断提高他们的业务能力和思想道德水准。

### **（四）部门年度工作完成情况**

2024年学校年度工作完成情况良好，教育教学质量稳步提升，中考升学率较上年提升12%，分层教学覆盖率达90%，开展4次学科专题研究；青蓝工程结对10组教师，教师年度培训率达72%。学校按照“统一领导、分级管理；积极试点，稳步推进；程序规范，重点突出；客观公正，公开透明”的原则宣传绩效理念，基本构建起“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的预算绩效管理机制和覆盖预算管理事前、事中、事后全过程的预算绩效管理体系，有效促进了财政资金使用绩效的提高。

## **（五）部门年度绩效目标**

目标1:合理使用公用经费保障学校教育教学工作的正常进行,能够利用公用经费保障学校日常运转、改善学校教学设施、培训增强教师业务能力等。从而确保教育资源的充分利用,提高教育质量和教育公平。保障教职工正常的生活,工作秩序,按月足额发放工资福利。按时申报遗属人员生活补助等。目标2:加强学校德育工作和班主任队伍建设,积极开展各项学生活动,打造以爱国主义教育为特色的书香校园;开展学生体检和体质健康测试,进行各项体育活动。目标3:加强教师的常规管理,开展教师各项业务活动,保障教师的工会福利待遇。目标4:加强学校安全宣传和教育工作,规范食堂管理,确保食品安全卫生,争取本年内无校方安全责任事故和食品安全责任事故,后勤维修维护及时到位,固定资产及时入账,账实相符。

## **三、评价基本情况**

### **（一）评价目的**

运用科学、规范、合理的评价方法、评价指标体系和 评价标准,全面、真实、客观的对本部门预算执行情况以及 部门履职效果进行综合评价。本单位针对 2024 年预算资金 资金使用、教育教学工作、安全管理及资产管理的成效,及时总结经验,发现不足,分析存在的问题及原因,并有针对性的提出进一步加强资金管理的意见建议,为今后学校教育教学发展提供决策参考和依据。

## **（二）评价对象与范围**

本次部门绩效自评主要内容：一是部门预算执行情况；二是部门年度总体绩效目标完成情况；三是部门年度绩效指标完成情况，包括部门管理情况、部门履职效果、部门能力建设、服务对象满意度等。

## **（三）评价依据**

政策法规：《中华人民共和国义务教育法》《中小学财务制度》等；学校文件：财务管理制度、年度工作计划、预算方案、绩效目标申报表等；行业标准：教育教学质量评估指标、校园安全管理规范等。

## **（三）评价原则、评价方法**

遵循客观公正、科学规范、注重实效原则，采用成本效益分析法、比较法、公众评判法。通过对比预算目标与实际成果，分析资金投入与教育产出的匹配度；运用问卷调查、访谈等方式，收集师生、家长对学校工作的满意度评价。

## **（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。

| 评价指标 |         |             | 年度指标值 | 单位 | 分值   |
|------|---------|-------------|-------|----|------|
| 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% | %  | 2    |
|      |         | 项目支出预算执行率   | ≤100% | %  | 2    |
|      |         | “三公”经费控制率   | ≤100% | %  | 2    |
|      |         | 结转结余变动率     | ≤0%   | %  | 2    |
|      | 财务管理    | 财务管理制度健全性   | 健全    |    | 2    |
|      |         | 资金使用规范性     | 规范    |    | 2    |
|      | 采购管理    | 政府采购规范性     | 规范    |    | 2    |
|      | 人员管理    | 在职人员控制率     | ≤100% | %  | 2    |
|      | 重点工作管理  | 重点工作管理制度健全性 | 健全    |    | 2    |
|      | 资产管理    | 资产管理规范性     | 规范    |    | 2    |
| 履职效果 | 部门履职目标  | 教育教学开展情况    | 规范    |    | 6.25 |
|      |         | 立德树人成效      | 良好    |    | 6.25 |
|      |         | 人员工资发放情况    | ≥95%  | %  | 6.25 |
|      |         | 人员各类保险缴纳情况  | =100% | %  | 6.25 |
|      | 部门效果目标  | 教育教学管理      | 良好    |    | 6.25 |
|      |         | 师资力量建设      | 良好    |    | 6.25 |
|      | 社会影响    | 违纪违规情况      | =0 个  | 个  | 6.25 |
|      |         | 单位获奖情况      | =0 个  | 个  | 6.25 |
|      | 服务对象满意度 | 群众、家长、学生满意度 | ≥95%  | %  | 10   |
| 能力建设 | 长效管理    | 长效管理规范性     | 规范    |    | 3.33 |
|      | 人力资源建设  | 人力资源建设控制率   | ≥95%  | %  | 3.33 |
|      | 档案管理    | 档案管理规范性     | 规范    |    | 3.34 |
| 总分   |         |             |       |    | 100  |

## （六）评价人员组成

| 姓名  | 所在单位    | 职务    | 分工               |
|-----|---------|-------|------------------|
| 石显荣 | 三嘉九年制学校 | 校长    | 统筹评价工作           |
| 邓志强 | 三嘉九年制学校 | 副校长   | 审核资金使用情况         |
| 贺春茂 | 三嘉九年制学校 | 副校长   | 监督评价工作           |
| 姜军锋 | 三嘉九年制学校 | 教代会主席 | 建立指标体系<br>开展现场评价 |
| 曹乐乐 | 三嘉九年制学校 | 办公室主任 | 收集评价资料<br>撰写评价报告 |

## （七）绩效评价工作过程

1. 确定评价内容、评价小组成员、制作问卷调查的对象与范围；
2. 收集绩效评价相关资料；
3. 从预算批复和部门决算采集基础数据，收集与项目有关资料，并经过认真复核，按照财政整绩效评价指标进行评分；
4. 对资料进行审查核实；对资料对真实性、合法合规及效果实地进行问卷调查，一是对本单位内部职工发放 48 份，调查问卷 48 份，进行了社会公众的满意度调查，二是召开本单位及系统临时机构相关人员座谈会行问卷调查，同时充分听取他们的意见和建议；

5. 综合分析并形成评价结论； 通过审计支出费用，收集资料，问卷调查和多次信息反馈，确认了整体支出绩效指标评分，项指标数据进行认真核准，最终形成整体支出评价结论；
6. 撰写与提交评价报告；
7. 建立绩效评价档案；按年度归集整理，装订成册形成会计档案。

#### 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）

经综合评定，学校整体支出绩效评价得分为 93 分，等级为“优秀”。各一级指标得分如下：部门决策 21 分、部门管理 23 分、部门履职 30 分、部门效益 19 分。学校在党建引领、教学质量提升、特色品牌建设方面表现突出，但资金使用效率与部分设备更新存在短板。

正宁县三嘉九年制学校 2024 年部门整体支出绩效评价评分表

| 评价指标 |      |           | 年度指标值 | 实际完成值       | 单位 | 分值 | 得分  |
|------|------|-----------|-------|-------------|----|----|-----|
| 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  | 2   |
|      |      | 项目支出预算执行率 | ≤100% | 100         | %  | 2  | 2   |
|      |      | “三公”经费控制率 | ≤100% | 100         | %  | 2  | 2   |
|      |      | 结转结余变动率   | ≤0%   | 0           | %  | 2  | 2   |
|      | 财务管理 | 财务管理制度健全性 | 健全    | 100%-80%(含) |    | 2  | 1.8 |

|      |         |             |       |             |   |      |       |
|------|---------|-------------|-------|-------------|---|------|-------|
|      |         | 资金使用规范性     | 规范    | 100%-80%(含) |   | 2    | 1.8   |
|      | 采购管理    | 政府采购规范性     | 规范    | 100%-80%(含) |   | 2    | 1.8   |
|      | 人员管理    | 在职人员控制率     | ≤100% | 100         | % | 2    | 2     |
|      | 重点工作管理  | 重点工作管理制度健全性 | 健全    | 100%-80%(含) |   | 2    | 1.8   |
|      | 资产管理    | 资产管理规范性     | 规范    | 100%-80%(含) |   | 2    | 1.8   |
| 履职效果 | 部门履职目标  | 教育教学开展情况    | 规范    | 100%-80%(含) |   | 6.25 | 5.63  |
|      |         | 立德树人成效      | 良好    | 100%-80%(含) |   | 6.25 | 5.63  |
|      |         | 人员工资发放情况    | ≥95%  | 95          | % | 6.25 | 6.25  |
|      |         | 人员各类保险缴纳情况  | =100% | 100         | % | 6.25 | 6.25  |
|      | 部门效果目标  | 教育教学管理      | 良好    | 100%-80%(含) |   | 6.25 | 5.63  |
|      |         | 师资力量建设      | 良好    | 100%-80%(含) |   | 6.25 | 5.63  |
|      | 社会影响    | 违纪违规情况      | =0 个  | 0           | 个 | 6.25 | 6.25  |
|      |         | 单位获奖情况      | =0 个  | 0           | 个 | 6.25 | 6.25  |
|      | 服务对象满意度 | 群众、家长、学生满意度 | ≥95%  | 95          | % | 10   | 10    |
|      |         |             |       |             |   |      |       |
| 能力建设 | 长效管理    | 长效管理规范性     | 规范    | 100%-80%(含) |   | 3.33 | 3     |
|      | 人力资源建设  | 人力资源建设控制率   | ≥95%  | 95          | % | 3.33 | 3.33  |
|      | 档案管理    | 档案管理规范性     | 规范    | 100%-80%(含) |   | 3.34 | 3.01  |
| 总分   |         |             |       |             |   | 100  | 94.26 |

## **（二）非现场评价情况分析。**

通过整理资料发现，2024年正宁县三嘉九年制学校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。

## **（三）现场评价情况分析。**

实地考察显示，校园硬件设施整体良好，但实验室设备老化严重，部分仪器已无法满足实验教学需求；教师培训活动丰富，但内容针对性不足，年轻教师参与高端研修机会较少。师生对学校德育活动、课堂改革满意度较高，但对后勤服务响应速度存在意见。

# **五、绩效评价指标分析**

## **（一）部门决策情况。**

2023年正宁县三嘉九年制学校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。

## **（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%;

2.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%;

3.人员管理：在职人员控制率，指标值=100%,完成率100%;

4.重点工作管理：重点工作制度健全性，指标值健全完成率100%。

### **（三）部门履职情况。**

教育教学质量显著提升，课堂改革成果突出，但教学资源分配不均衡，城乡结合部学生受益度低于城区学生。师资建设成效明显，但教师队伍结构性矛盾依然存在，体音美等学科专业教师短缺。

### **（四）部门效益情况。**

经济效益和社会效益：减轻家庭经济困难学生上学负担，增强了学生体质，体现了国家的惠民阳光政策。

行政效能：本部门全面加强党风廉政建设，切实履行主体责任，严格责任落实，着力规范内部管理，进一步严明工作纪律，执纪问责，为改进作风，提升服务效能提供了制度保障，在促进部门改进文风会风，加强经费及资产管理，努力推行阳光政务党务公开，提高行政效率，降低行政成本上都取得了良好效果。

社会公众或服务对象满意度：本次绩效自评，我们向社会公众、服务对象、本部门内部员工发放问卷调查了解，社会公众对本部门的工作现状评价、掌握真实、准确情况，促进社会经济发

展，依法办学、杜绝不作为和乱作为，改革和完善学校各项制度，提高教育教学质量，厉行节约、制止奢侈浪费行为等各方面均给予了满意的评价。

## **六、主要经验及做**

2024 年度三嘉九年制学校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。结合正宁县三嘉九年制学校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。

## **七、存在的问题及原因分析**

**（一）教学设备更新滞后：**实验室、多媒体设备老化严重，制约实验教学与信息化课堂发展。原因在于教育资金有限，设备更新资金优先保障校园基建，导致教学设备投入不足。

**（二）教师培训精准度不足：**培训内容与教师实际需求脱节，年轻教师缺乏高端研修机会。主要原因是培训资源统筹规划不足，未建立分层分类的培训体系。

**（三）部分项目资金使用效率低：**实验室设备采购、信息化建设等项目资金支付延迟。根源在于项目前期论证不充分，审批流程繁琐，影响资金拨付进度。

## 八、有关建议

**（一）优化资金分配结构：**设立教学设备专项更新基金，优先保障实验室、多媒体设备升级；探索多元化筹资渠道，吸引社会资金支持学校建设。

**（二）完善教师培训体系：**建立“需求调研－分层培训－效果评估”机制，针对不同教龄、学科教师定制培训方案；加强与高校、发达地区学校合作，拓宽教师研修渠道。

**（三）简化项目审批流程：**优化项目资金拨付机制，建立“绿色通道”，缩短审批周期；加强项目前期论证，确保资金使用与实际需求精准匹配。

**（四）强化校际帮扶机制：**制定县域内校际结对帮扶计划，共享优质教学资源；设立专项奖励基金，激励教师参与薄弱学校支教活动。

## 九、需要说明的问题

无