附件1

2024年度中方县花桥镇龙场学校
整体支出绩效自评报告

部门（单位）名称：中方县花桥镇龙场学校（盖章）

预　算　编　码：301015

评　价　方　式：预算部门本级绩效自评

评　价　机　构：预算部门绩效自评工作小组

报　告　日　期：2025 年 3月 28日

（此页为封面）

中方县花桥镇龙场学校
2024年度整体支出绩效自评报告

一、部门、单位基本情况

（一）机构设置情况

贯彻落实国家教育工作的方针、政策和法律、法规，落实教育改革与发展战略、方针、落实基础教育教学基本要求和教学基本文件，全面实施素质教育。中方县泸阳镇芙蓉学校是全额拨款事业单位。内设校长室、办公室、教务处、教科室、德育处、综治办、总务处7个职能室。

（二）人员编制情况

核定编制19人，其中事业编制18人，实有在职人员19人，退休人员42人。

（三）主要职能职责主要职责

1.确保师生在校期间饮食安全。

2.购置相关仪器设备，保证教学质量。

3.做好后勤保障管理工作，解决师生后顾之忧，为师生提供良好的教学环境。

4.完成年初既定学生招生工作。

5.引进优质教师，开展教师培训工作，建立优质的师资队伍。

6.丰富学生课外活动，拓展学生课外知识，调整学生学习心态，秉持以人为本的教育方式。

7.合理制定后勤及安全管理工作发展规划和计划，保障学校正常教学秩序、消防安全等。

8.加强校园基础设施建设，保障学生与教师的校园生活。

9.做好设施维修工作，确保环境安全。

10.坚持政治理论学习和业务能力培养,坚持建立正确有效的学校价值体系和文化,创建浓厚的学习氛围。

11.不断完善和提高学校的整体形象和水平,起引领示范的带头作用.

（四）绩效目标设定情况

部门整体绩效设定包含财政年度预算申请情况、年度总体目标情况，绩效指标情况三部分。其中，预算执行设定10分，成本指标设定20分，产出指标设定30分，效益指标设定30分，满意度指标设定10分。详见附表1-3。

二、部门整体支出管理及使用情况

（一）预算执行、使用、管理总体情况

2024年，我校高度重视预算管理工作，严格遵循相关财务制度和法规,以保障学校各项工作的顺利开展和资金的合理使用。在预算执行方面，通过定期监控，对预算执行情况进行分析和总结,及时发现并纠正存在的问题。各部门密切配合，按照预算安排有序推进各项工作,确保预算执行的进度和准确性。在资金使用方面，坚持专款专用、合理分配的原则。优先保障教育教学的正常开展。同时，合理安排资金用于学校的教师培训、校园文化活动等方面，以提升学校的综合实力和办学水平。在预算管理方面，加强预算编制的科学性和合理性，充分考虑学校的发展规划和实际需求。严格执行预算审批程序，确

保每一笔资金的使用都经过层层审核和把关,保障资金使用的安全和效益。

2024年度花桥镇龙场学校整体预算收入376.28万元,其中一般公共预算拨款365.28万元、纳入专户管理的非税收入拨款11万元、上级财政补助0万元、上年结转0万元。一般公共预算支出包含：基本支出360.08万元，包括：工资福利支出325.32万元、对个人和家庭的补助34.76万元；项目支出0万元。

学校整体实际收入376.28万元，其中：一般公共预算拨款365.28万元、事业收入11万元。实际支出376.28万元，其中：基本支出376.28万元，包括：人员经费325.32万元、一般商品和服务支出0万元、对个人和家庭补助34.76万元。

（二）部门预算执行情况

1.基本支出情况

2024年度基本支出年初预算数376.28万元,其中人员经费325.32万元；公用经费支出0万元，项目支出0万元。决算数基本支出376.28万元，其中人员经费325.32万元，公用经费0万元。较年初预算支出超过100%。

2.项目支出情况

无。

（三）“三公”经费使用和管理情况

无。

三、政府性基金预算支出情况

无。

四、国有资本经营预算支出情况

无。

五、社会保险基金预算支出情况

无。

六、部门整体支出绩效情况

（一）综合评价结论

我校2024年在整体支出绩效方面取得了显著的成绩，但也清晰地认识到存在的问题和不足。在未来的工作中，学校将继续坚定不移地加强管理，不断优化预算编制和执行，提高资金使用效率，完善教学资源配置，持续提升教育教学质量和办学水平，为学生的成长和发展创造更加优越的条件。经综合评价，学校自评得分95.44分，评价结果为“优”。

（二）评价指标分析

1.部门职责与行业发展规划。学校紧密围绕国家教育方针政策，积极响应新时代对于素质教育的迫切呼唤，持续深化教育教学改革。具体职责涵盖：全面且系统的教学规划与精心组织实施；提升教师的教育教学水平和专业素养；高度重视学生的学业进步与身心健康发展指导；保障校园安全与优美环境维护，包括建立健全安全制度、设施设备维护以及校园文化环境营造等多个关键领域，为学生创造一个安全、和谐、富有活力的学习成长空间。

2.整体绩效目标设定分析。整体绩效目标设定与部门职责高度契合，目标设定合理、明确、可衡量。

3.预算配置分析。预算资金在基本支出和项目支出的安排合理，较好保障学校各项工作的顺利开展以及经费的高效使用。

4.预算执行分析。严格遵循各项财政法规和政策要求，精心策划并组织实施各项预算的执行工作。密切与财政部门沟通协调，确保按时、足额到位，为学校正常运转和发展提供稳定的资金支持。在非税收入方面，加强管理与监督，规范收费行为，做到应收尽收，同时确保所收款项及时、全额上缴财政专户，并按照规定程序和用途申请使用，实现非税收入的规范化管理与有效使用。人员经费支出及时、准确发放，保障教师队伍的稳定和积极性。公用经费支出依据学校的日常运行和教学需求，进行合理安排，确保各项工作的正常开展。

5.预算管理分析。通过建立全面、系统、科学的预算管理办法，确保预算编制科学准确，支出合规合理，及时发现问题并纠正；通过制定并严格执行内部控制制度和流程，有效防范财务风险；通过定期收集、整理和分析相关数据和信息，及时掌握预算执行进度和绩效目标实现情况。

6.资产管理分析。遵循《政府会计准则第3号-固定资产》有关规定，全部资产纳入“湖南省预算管理一体化系统资产管理板块”核算，明确使用部门和管理人员的责任，截止到2024年12月学校固定资产原值为652.68万元，累计折旧322.60万元，固定资产净值330.08万元，与一体化资产管理系统数据完全一致。

7.职责履行分析。从2024年支出结构来看，预算资金的使用较好的保障了工作正常运转，确保教育教学目标、教师能力提升、德育活动和安全教育活动等工作的顺利开展。

8.履职效益分析

(1)教育教学主责落实情况

教学任务完成度：依托整体支出保障，农村小学均按国家课程方案开齐开足课程，无随意增减课时、挤占非统考科目教学时间等情况。从教学进度来看，各年级均能按时完成学期教学计划，期末统考中，语文、数学等核心学科平均分、及格率较上一年度均有不同程度提升，同时，积极推进校本课程开发，结合乡村特色开设农耕文化、地方民俗等课程，累计开发校本教材 1 套，每周开设校本课程 2 课时，有效丰富了教学内容。

教学质量提升举措：投入专项资金用于教学设备更新与教学研究，新增多媒体教学设备 2 台，实现班级多媒体全覆盖；每学期开展集体备课、公开课、示范课等教研活动 ，教师参与率达 100%。

(2)学生全面发展保障情况

素质教育实施：在整体支出支持下，农村小学逐步完善素质教育硬件设施；修缮体育场地 120 平方米、美术教室 1 间、音乐教室 1 间。定期举办运动会、艺术节、科技节等活动，每学年开展活动 3 场次，学生参与率达 95% 以上。同时，加强德育工作，通过主题班会、国旗下讲话、乡村红色教育基地实践等形式，培育学生良好品德与行为习惯。

(3)师资队伍建设推进情况

教师队伍补充与稳定：年内补充新教师 1 名，其中本科及以上学历占比 80%，有效缓解了乡村教师短缺问题。同时，落实乡村教师生活补助、住房保障等政策，为教师安排了住房，解决了教师的后顾之忧。

教师专业发展：投入培训经费 1.7 万元，组织教师参加各级各类培训 28 人次，其中省级及以上培训 2 人次、市级培训 6 人次。教师专业成长动力持续增强。

（4）校园管理与服务保障情况

办学条件改善：整体支出中用于校园基础设施建设与维护的经费达 1.8 万元，完成教学楼修缮、校园绿化、排水系统改造等项目 2 个，校园环境得到显著改善。同时，加强校园信息化建设，搭建校园管理平台，实现学籍管理、资产管理、安全管理等数字化运作，提升管理效率。

校园安全保障：设立校园安全专项经费1.5万元，用于配备安防设备、开展安全培训与演练、排查整治安全隐患等。新增监控摄像头5 个、监控系统扩容至90天，每学期开展消防安全、交通安全、防溺水等安全演练2次，排查并整改安全隐患 2处。年内未发生重大校园安全事故，校园安全满意度达 95%。

七、存在的主要问题及原因分析

（一）主要问题

1、绩效指标设置不合理，与实际需求脱节

绩效指标是自评报告的核心内容,但其设置问题在农村小学中尤为突出。一方面，指标针对性不足，多数农村小学直接套用上级部门给定的通用模板，未结合自身办学特色、发展阶段和核心需求进行调整。另一方面，指标量化程度低，大量指标以 “合格”“良好” 等定性描述为主，缺乏具体的数据支撑和可衡量的标准。

2、部分农村小学的自评报告在内容上存在明显缺陷。

一是支出范围覆盖不全，对人员经费、公用经费等常规支出的描述较为详细，但对项目经费、专项补助等资金的使用情况、绩效成果提及甚少，甚至存在遗漏。二是绩效成果展示片面，多集中于教学成绩、学生升学率等显性指标，对师资培训效果、校园文化建设、学生综合素质提升、教育公平推进等隐性绩效关注不足。同时，对于支出过程中存在的问题、绩效未达标的情况避重就轻，缺乏深入分析。

3、佐证材料缺失或不规范，支撑力度不足

佐证材料是确保自评报告真实性、可信度的关键，但农村小学在这方面存在较大短板。一方面，材料缺失严重，部分学校无法提供经费支出凭证、项目验收报告、师资培训结业证书、学生成绩统计报表等核心佐证材料，导致自评结论缺乏事实依据。另一方面，材料整理不规范，存在佐证材料与自评内容不匹配，部分学校将与绩效指标无关的日常办公文件纳入佐证材料，而真正需要的关键材料却未进行系统整理和归档。

（二）原因分析

1、思想认识不到位，重视程度不足。

学校管理者对绩效自评工作的重要性认识存在偏差，将其视为“应付上级检查” 的形式主义工作，未充分认识到自评对优化经费使用、提升办学质量的导向作用。同时，教师、财务人员等相关人员也缺乏对绩效自评工作的正确认知，认为这是 “额外任务”，参与积极性不高，难以形成工作合力。

2、专业能力欠缺，队伍建设薄弱

普遍存在财务人员、绩效管理人员专业能力不足的问题。一方面，财务人员专业素养不高，多数农村小学的财务人员由教师兼职，缺乏系统的财务知识和绩效评价培训，对绩效指标设置、评价方法运用、佐证材料整理等专业内容掌握不够，无法有效开展自评工作。另一方面，缺乏专业的绩效评价人才，学校未配备专职的绩效管理人员，面对复杂的绩效评价工作，难以进行科学的设计和实施。

3、管理制度不完善，流程不规范

学校在绩效自评工作的管理制度和流程建设上存在明显滞后。一是缺乏健全的自评工作制度，未明确自评工作的责任主体、工作流程、时间节点、材料归档等具体要求，导致工作开展无章可循，出现职责不清、流程混乱的情况。二是绩效指标体系建设机制缺失，未建立基于学校实际的绩效指标动态调整机制，指标设置长期固化，无法适应学校发展和教育政策变化的需求。同时，对自评结果的运用机制不健全，自评发现的问题未及时整改，评价结果未与经费分配、考核奖惩等挂钩，导致自评工作流于形式。

八、下一步改进措施

1、提高思想认识，强化重视程度

首先，上级教育部门应通过政策宣讲、专题会议等形式，向农村小学管理者强调绩效自评的重要性，明确自评是提升教育经费使用效益、规范学校管理的重要手段。其次，农村小学管理者应转变思想观念，将绩效自评纳入学校日常管理工作，成立由校长牵头、财务人员、教师代表等参与的自评工作小组，

明确各成员职责，形成“全员参与、齐抓共管”的工作格局。

2、加强队伍建设，提升专业能力

一是开展针对性培训，上级教育部门应定期组织农村小学财务人员、绩效管理人员开展专业培训，培训内容涵盖绩效指标设计、评价方法运用、佐证材料整理、自评报告撰写等实操性内容，同时结合典型案例进行分析讲解，提高培训效果。二是建立帮扶机制，安排城市优质学校或专业机构与农村小学结对帮扶，通过现场指导、线上答疑等方式，帮助农村小学提升自评工作水平。三是鼓励人员自主学习，支持财务人员、绩效管理人员参加专业资格考试、继续教育等，不断更新知识结构，提升专业素养。此外，农村小学可根据实际情况，聘请专业的绩效评价专家担任顾问，为自评工作提供专业指导。

3、完善管理制度，规范工作流程

首先，健全自评工作制度，农村小学应结合自身实际，制定《绩效自评工作管理办法》，明确自评工作的目标、原则、责任主体、工作流程、时间安排、材料归档、结果运用等内容，使自评工作有章可循。其次，建立科学的绩效指标体系，在上级部门指导下，结合学校发展规划、办学特色和年度工作重点，建立个性化的绩效指标体系。最后，规范佐证材料管理，制定《佐证材料收集归档细则》，明确各类佐证材料的收集责任、整理标准、归档要求等，安排专人负责材料的收集、审核、归档和保管，确保佐证材料真实、完整、规范。

九、其他需要说明的问题

无。

十、附件

1-1、整体支出绩效自评基本情况表

1-2、2024年度部门整体支出绩效评价基础数据表

1-3、2024年度部门整体支出绩效自评表

附件1-1

整体支出绩效自评基本情况表

一、部门(单位)基本概况			
联系人	谢伯华	联系电话	13087208866
机构设置总体情况	中方县财政局县财政局为正科级全额拨款行政单位。内22个职能股室，7个股级事业单位，下设中方县财政事务中心、中方县国库集中支付核算中心2个非独立核算副科级单位。		
项目设置数量情况	0个		
二、部门(单位)整体支出绩效自评情况			
综合得分和评价等级	综合得分95.44分，等级为“优”		
三、绩效自评工作小组成员			

姓名	职务/职称	联系电话	签字
周礼	校长	15580678226	周礼
谢召欢	副书记	15096254297	谢召欢
杨天	副校长	13974520061	杨天
谢伯华	副校长	13087208866	谢伯华
周慧敏	教导主任	18807454396	周慧敏

绩效自评组长(签字)：周礼

2025年 月 日

部门(单位)意见：

部门(单位)负责人(签字)：

年 月 日

评价等级：得分在90分(含) 以上评定为“优”；80(含)-89分评定为“良”；60(含)-79分评定为“中”；60分以下评定为“差”。

附件1-2

2024年度部门整体支出绩效评价基础数据表

填报单位：中方县花桥镇龙场学校　　单位:万元

财政供养人员情况	编制数		2024年实际在职人数		控制率	
	19		19		100%	
经费控制情况	2023年决算数		2024年预算数		2024年决算数	
三公经费	0		0		0	
1.公务用车购置和维护经费						
其中：公车购置						
公车运行维护						
2.出国经费						
3.公务接待						
项目支出	0		0		0	
1.业务工作专项						
2.运行维护专项						
3.专项资金(一个专项一行)						
4.其他发展专项资金						
公用经费	28.7		23.4		23.4	
其中：办公费	4.8		4.2		4.2	
水费、电费、差旅费	3．8		3.2		3.2	
会议费、培训费	1.9		1.7		1.7	
政府采购金额	—		0		0	
部门基本支出预算调整	—		0		0	
楼堂馆所控制情况	批复规模（㎡）	实际规模（㎡）	规模控制率	预算投资（万元）	实际投资（万元）	投资概算控制率
	0	0	0%	0	0	0%
厉行节约保障措施	1.公用经费按照厉行节约的要求，根据部门实际需求，分项定额标准等从紧编制；2.坚决贯彻执行“中办”、“国办”《关于厉行节约若干问题的通知》及《中央八项规定》。					

说明：“项目支出”需要填报基本支出以外的所有项目支出情况，“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出。

填表人：谢伯华　联系电话：13087208866　填报日期：2025 年 3 月 28 日

2024年度部门整体支出绩效自评表

单位名称	中方县花桥镇龙场学校						
年度预算申请（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额	376.28	376.28	385.76	10	94.4%	9.44
	按收入性质分：			按支出性质分：			
	其中：一般公共预算：365.28			其中：基本支出：376.28			
	政府性基金拨款：0			项目支出：0			
	纳入专户管理的非税收入拨款：11						
	其他资金：0						
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	任务1：确保师生在校期间的人生安全和食品安全。 任务2：保障学校正常教学秩序、消防安全等，保障学生食品卫生安全。 任务3：丰富学生课外活动，拓展学生课外知识，不断加强教师队伍培训 任务4：不断完善和提高学校的的办学条件。			1.学校学生人数稳定，入学率达到100%；2学校整体工作不错，特别是食堂工作得到上级、学生、家长的一致好评；3.教学质量有提高；4.师资队伍素质显著提高；5.办学条件有所改善。；7、学校经费严格按照预算执行，合理使用经费，及时完成各项经费开支，不拖欠单位和个人的各项款项。			

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标（20分）	经济成本指标	经济成本指标	≤376.28万元	375.1万元	10	9	财政指标拨款未完成存在跨年度使用指标
		社会成本指标	社会成本节约率	≥0%	0%	5	5	
		生态环境成本指标	生态环境成本节约率	≥0%	0%	5	5	
	产出指标（30分）	数量指标	教师培训人数	≥19人	19人	5	5	
			举办学生心理活动次数	≥10次	10次	5	5	
			义务教育学生人数	≥55人	55人	5	5	
		质量指标	资金使用合规率	=100%	100%	5	5	
			培训合格率	=100%	100%	5	5	
		时效指标	工作完成及时率	=100%	94.4%	5	4	拨款有时延后
	效益指标（30分）	经济效益指标	办好教育民生实事	效果明显	效果明显	10	9	
		社会效益指标	提高教育质量	效果明显	效果明显	10	10	
		生态效益指标	建设美丽校园，改善学校环境	效果明显	效果明显	5	5	
		可持续影响指标	可持续影响	效果明显	效果明显	5	5	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	家长及学生对学校该项目满意度	≥95%	95%	5	5	
			教师对学校该项目满意度	≥90%	90%	5	4	
总分						100	95.44	

填表人：谢伯华　　填报日期：2025.03.28　　联系电话：13087208866