

麦积区潘集寨学校部门整体支出绩效评价报告

一、项目基本情况

基本 情况	项目名称	天水市麦积区潘集寨学校 2024年部门整体支出绩效评价		
	评价年度	2024年度	评价类型	评价
	委托评价单位	天水市麦积区财 政局	评价机构名称	甘肃金源会计师 事务所（普通合 伙） 6206011001348
	评价对象名称	天水市麦积区潘集寨学校		
实施 目的	通过运用科学、合理、规范的绩效评价方法、评价标准和评价指标体系，全面客观地评价2024年度部门整体支出情况。重点围绕部门工作职责，从部门规划、运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力、满意度7个方面，评价衡量部门整体及重点项目实施的最最终成效。同时，总结在年度部门履职过程中好的经验和做法，针对存在的问题提出合理化工作建议，提高部门预算管理水平和履职能力，提升财政资金使用效能。			
资 金 情 况 (万 元)	预算安排资金	1,954.17	实际到位资金	1,861.36
	其中：中央财政		其中：中央财政	
	省级财政		省级财政	
	实际支出资金	1,861.36	结转结余资金	
	预算执行率	95.25%		

二、部门绩效目标

年度绩效目标	<p>潘集寨学校2024年度整体支出绩效目标包括：</p> <p>1. 加强党员思想政治工作、强化服务意识。一是进一步完善党内制度体系，如“三会一课”制度、民主评议党员制度，强化制度执行，建立健全考核评价机制，激励党员发挥先锋模范作用，二是鼓励党员积极参加各种学习、交流活动，提升自身综合素质、积极参与志愿服务和公益事业，引导党员牢固树立全心全意为人民服务的宗旨意识，发挥好党组织战斗堡垒作用和党员先锋引领作用。</p> <p>2. 加强学校班子、教师队伍建设。一是开展“校兴我荣”系列学习交流交流活动，弘扬教育家精神，勇担新时代使命，通过集中培训、技能竞赛和展示，提升教师自我认同感和学校归属感；二是开展以行动研究</p>
--------	--

	<p>为主的教研活动，以“先学后教，当堂训练”为模式，以“研课磨课”为抓手，撬动高效课堂教育改革；三是依托学校的市、区骨干教师，打破学科界限，选拔中青年教师，组建学校中心教研团队，压担子、搭台子、促发展、优培养。</p> <p>3. 细化学生管理，做好全面育人。一是注重学生心理健康教育，关注重点群体开展精准帮扶，开展育德教育；二是聘请社会有资质教师承担围棋、葫芦丝、舞蹈、跆拳道、播音主持等社团主讲教师，打造精品社团，充分发挥学生体育技能和艺术特长，促进学生全面发展。</p> <p>4. 创建平安校园及强化后勤保障。一是聚焦“三防建设”落实安全各项制度，实现安全事故零发生；二是落实24小时值班制度，定期检查消防设施，并做好维护和保养工作；三是落实校园安全日，检查周报的排查和上报；四是开展应急逃生演练，邀请相关单位进行知识宣传和演练指导，提升师生防灾减灾能力。</p>
---	---

三、评价基本情况

<p style="text-align: center;">评价范围</p>	<p>评价时间范围：2024年1月1日至2024年12月31日 评价内容范围：2024年潘集寨学校整体支出及履职情况。</p>
<p style="text-align: center;">评价依据</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 《中华人民共和国预算法》； 2. 中共中央国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）； 3. 财政部《关于印发〈地方预决算公开操作规程〉的通知》（财预〔2016〕143号） 4. 财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）； 5. 《甘肃省财政厅关于印发〈甘肃省省级预算绩效管理暂行办法〉等6个办法和规程的通知》（甘财绩〔2020〕5号）； 6. 《甘肃省省级预算绩效目标管理办法》（甘财预〔2014〕26号）； 7. 2024年度预算执行情况绩效目标表、监控表、自评表； 8. 评价工作组现场调研资料； 9. 与评价有关的财务、项目等其他资料。

评价方法	<p>1. 目标比较法 通过对绩效目标与实施效果的比较，将2024年度部门整体支出的实际完成情况与计划目标完成情况进行比较分析，并在此基础上运用定量与定性分析相结合的方法，综合分析绩效目标实现程度。</p> <p>2. 成本效益分析法 成本效益分析法是指将部门2024年的支出与效益进行对比分析，以评价绩效目标的实现程度。结合预算支出确定的目标，比较支出所产生的效益和付出的成本。</p> <p>3. 因素分析法 因素分析法是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度。</p> <p>4. 公众评判法 通过查阅资料，结合满意度问卷调查，了解部门2024年度工作开展情况以及年度计划执行的情况，总结分析满意程度和部门履职实施效果。</p>
-------------	---

四、评价结论和绩效分析

综合评价结论	评价得分		88.30			评价等级			良		
绩效分析	指标	部门规划	运行成本	管理效率	履职效能	社会效应	可持续发展能力	满意度	加分	减分	合计
	得分率	75.00%	100.00%	92.29%	78.85%	87.50%	100.00%	100.00%			88.30%

五、存在的问题

<p>(一) 绩效管理方面</p> <p>1. 绩效管理工作有待加强</p> <p>(二) 财务管理方面</p> <p>1. 财务凭证附件不齐全</p> <p>(三) 采购管理方面</p> <p>评价中发现潘集寨学校采购流程不规范，采购验收未执行。</p> <p>(四) 资产管理方面</p> <p>1. 固定资产账实不符且利用率低</p> <p>2. 麦积区潘集寨学校2024年未进行固定资产年度清查盘点。</p> <p>(五) 营养餐方面</p>

-
1. 食堂从业人员配比不达标。
 2. 营养餐出库管理不规范。
-

六、有关意见建议

（一）绩效管理方面

1. 绩效管理工作有待加强

建议：首先具体、科学设置年度工作计划，工作计划应以具体量化数据作为指标，方便年度绩效执行监控、绩效考核等工作；其次根据部门职能、年度工作计划具体、全面设置绩效目标及部门履职绩效指标，进一步规范部门绩效管理。

（二）财务管理方面

1. 财务凭证附件不齐全

建议：及时完成原始凭证收集、整理、装订，确保财务附件齐全、完整、规范。

（三）采购管理方面

建议：潘集寨学校采购业务及验收程序应严格按照《天水市麦积区潘集寨学校政府采购内控制度管理办法》执行采购及验收程序。

（四）资产管理方面

1. 固定资产账实不符且利用率低。

建议：潘集寨学校加强日常固定资产管理，年末对全部资产进行盘点，对盘亏资产查明原因，形成书面资料，财务人员与资产管理人员及时进行对账，保证固定资产账账、账实相符；及时对待报废资产进行资产处置报批。

2. 麦积区潘集寨学校2024年末进行固定资产年度清查盘点。

建议：潘集寨学校有效落实《潘集寨学校资产管理制度》，严格执行年末资产盘点工作。

（五）营养餐方面

1. 食堂从业人员配比不达标。

建议：潘集寨学校可以通过采取设置公益性岗位、劳务派遣等方式，配备符合条件的学校食堂从业人员，保证学生营养餐及时、有效保障，充分发挥部门履职。

2. 营养餐出库管理不规范。

建议：潘集寨学校应当强化食材验收、出入库规范管理，严格落实索证索票、进货查验制度，及时对票据分类整理装订，完善入账附件等内容的完整性，规范各类台账实时登记工作，确保账实相符。

七、主要经验及做法

八、其他需要说明的事项

报告质量评估	<p>根据绩效评价相关要求，我们按照“谁委托、谁考评”的原则，组织专家团队对《天水市麦积区潘集寨学校2024年部门整体支出绩效评价报告》质量评估打分，等级为“优秀”。</p>
实地调研掠影	
主评人	张彧

九、评价指标体系

一级指标	二级指标
部门规划	部门规划合理性
	绩效目标
	预算保障
运行成本	基本经费成本
	项目经费成本
管理效率	预算管理
	资产管理
	业务管理
履职效能	部门履职
	重点工作
社会效应	社会效益
可持续性发展能力	基础设施改善
	长效机制
满意度	满意度