

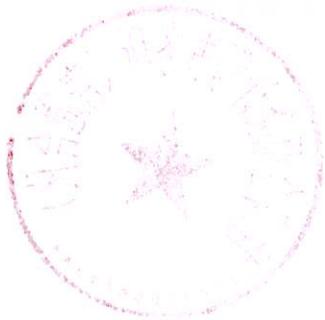
# 麦积区五龙初级中学部门整体支出绩效评价报告

## 一、项目基本情况

基本情况	项目名称	天水市麦积区五龙初级中学 2024年部门整体支出绩效评价		
	评价年度	2024年度	评价类型	第三方评价
	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)
	评价对象名称	天水市麦积区五龙初级中学		
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	621.09	实际到位资金	555.03
	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	555.03	结转结余资金	
	预算执行率	89.36%		

## 二、部门绩效目标

年度绩效目标	<p>五龙初中2024年度整体支出绩效目标包括:</p> <p>1. 聚焦党建工作,统一思想行动。一是深入开展“三抓三促”行动,持续加强学校党组织党内政治生活规范化建设;二是做好党组织书记“双述双评”及党员评议工作,规范落实“三会一课”、主题党日和组织生活会等党内政治生活制度;三是认真落实“三重一大”事项党组织会议集体决策制度,加强党员的教育管理,发挥好党组织战斗堡垒作用和党员先锋模范作用;四是坚持“三个落实”,即把党组织的引领落实到学校战略规划上,把党性教育融入到日常教育教学中,把党建目标归结到立德树人上。</p> <p>2. 加强学校班子、教师队伍建设。一是校党组织书记统筹抓、带头抓,班子成员协同抓工作,提升教</p>
--------	---



学质量，并把制度执行责任细化到具体岗位、具体人员，确保每项制度落到实处；二是通过开展培训、新课标学习、班主任论坛、教师技能大赛等活动提升教师整体水平；三是修订完善学校制度，进一步树立教育红线；四是修订落实教师考核办法及考勤制度（每日三次签到、每周公布考勤记录），开展教案检查及教学质量分析会，完善相关激励机制。

3. 细化学生管理，做好全面育人及课改提质。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；二是严格落实学生体育锻炼不少于1小时/天，组织开展日常家务劳动，并积极组织举办学校文艺展演活动促进学生全面发展；三是遴选骨干教师、学科带头人，组织召开专题研讨会，总结交流成熟课改做法，完善激励机制，将课改表现与年度考核、评优选先挂钩。

4. 创建平安校园及强化后勤保障。一是每月在校园开展一次安全集中大排查活动，排查设备、学生矛盾、交通安全等；二是加强安全教育，创建平安校园；三是完善学校后勤管理制度，进行校园建设，改善办学条件。

### 三、评价基本情况

<b>评价范围</b>	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年五龙初中部门整体支出及履职情况。
<b>评价依据</b>	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。

<b>评价方法</b>	<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

<b>综合评价结论</b>	<b>评价得分</b>		88.30			<b>评价等级</b>			良		
<b>绩效分析</b>	<b>指标</b>	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
	<b>得分率</b>	75.00%	75.00%	83.43%	86.54%	87.50%	100.00%	87.46%			84.45%

#### 五、存在的问题

- (一) 绩效管理方面
  1. 绩效管理工作有待加强
- (二) 财务管理方面
  1. 财务凭证附件不齐全
  2. 报销票据审核不严格
  3. 账务处理不全面
- (三) 采购管理方面
  1. 采购程序不规范
- (四) 资产管理方面
  1. 固定资产账实不符

---

（五）营养餐及午晚餐方面

1. 麦积区五龙初级中学营养餐专项补助资金未单独核算。
  2. 午晚餐食材出入库管理不规范。
- 

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。

2. 报销票据审核不严格

建议：严格执行审批程序，对于已发生业务但原始单据不符的报销进行退回处理，报销人员积极索取并提交准确规范票据，保证审批程序规范，资金支出合规。

3. 账务处理不全面

建议：对午晚餐收支纳入规范会计账务管理，全面核算单位收支情况，确保午晚餐收支清楚、规范。

（三）采购管理方面

1. 采购程序不规范

建议：以后采购过程中成立询价小组，规范询价程序，并由询价小组开展采购单位确定会议，规范采购程序。

（四）资产管理方面

1. 固定资产账实不符

建议：对单位资产进行全面清查盘点，对于实体不存在资产进行全面落实，查明原因并形成书面资料，按照相关制度进行责任划分，后续加强单位资产管理。

（五）营养餐及午晚餐方面

1. 麦积区五龙初级中学营养餐专项补助资金未单独核算。

建议：对营养餐专项补助资金设置专门台账，明细核算。

2. 午晚餐食材出入库管理不规范。

建议：学校应当强化食材验收、出入库管理，严格落实出入库管理制度，规范各类台账实时、准确登记工作，确保出入库数量金额准确、账实相符。

---

七、主要经验及做法

---

---

八、其他需要说明的事项

---

<p><b>报告质量评估</b></p>	<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《天水市麦积区五龙初级中学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>
<p><b>实地调研掠影</b></p>	
<p><b>主评人</b></p>	<p>张彧</p>

### 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