

附件1

鹤城区部门整体支出绩效自评情况表

部门(单位)名称: 怀化市锦园路小学

预 算 编 码: 209021

评 价 方 式: 部门(单位)绩效自评

报 告 日 期: 2025 年 4 月 27 日

一、部门(单位)基本概况			
联系人	李亚欣	联络电话	13469336899
人员编制	53	实有人数	53
职能职责概述	全面贯彻党的教育方针，落实九年义务教育各项政策，保障学生受教育的各项权利，维护教师职工各项权益，遵循教学规律组织教学，建立完善教学管理系统，抓好教学常规管理，努力提升教学质量。		
年度主要工作内容	任务1:做好后勤保障工作、校园管理与建设、教育教学工作 任务2:深入开展教师业务学习，转变教育观念，适应新课改的要求，提高教师的科研水平		
年度部门(单位)总体运行情况及取得的成绩	2024年我校以“立德树人”为根本任务，围绕“高质量发展”目标，优化管理服务体系，推动学校各项工作稳步提升。 1. 完善校园基础建设，优化育人环境。 2. 强化队伍建设，规范教育教学，提高教学质量。 3. 经过一年的努力，学校年初定的目标基本完成。		
二、部门(单位)整体支出绩效自评情况			
绩效自评综合得分	98		
评价等次	A		

三、评价组人员

姓名	职务/职称	单位	签字
张静	副高	怀化市锦园路小学	张静
李绍华	副高	怀化市锦园路小学	李绍华
周建波	副高	怀化市锦园路小学	周建波
彭慧	一级	怀化市锦园路小学	彭慧

评价组组长(签字):

李绍华

2025年4月27日

部门(单位)意见:

同意

部门(单位)负责人(签字):

张静

2025年4月27日

填报人(签名):

李亚欣

联系电话: 13469336899

附件2

2024年度怀化市锦园路小学 整体支出绩效自评报告

实施单位:



怀化市锦园路小学

2025年4月27日

2024年度怀化市锦园路小学 整体支出绩效自评报告

一、部门基本概况

(一)机构、人员构成

1、怀化市锦园路小学是全额拨款的事业单位。内设10个职能处室:校长室、教导处、教研室、总务处、办公室、工会、德育处、督导室、财务室、校安办。

2、编制人员情况:现实有在职人员53人(其中全额拨款53人, 自收自支0人)。

(二)单位主要职责

全面贯彻党的教育方针,落实九年义务教育各项政策,保障学生受教育的各项权利,维护教师职工各项权益。

二、部门财务情况

(一)部门整体支出情况

1、基本支出

本部门基本支出主要用于维持学校正常运转发生的基本支出和完成各项教育教学任务而发生的各项支出。

本年基本支出1203万元,其中:人员经费支出:857万元,包括用于基本工资、津贴补贴等人员经费

日常公用支出192万元，用于我校正常基本运行而发生的费用，包括办公费、水电费、邮电费、物业管理费、差旅费、培训费、维修费、专用材料费、三公经费、租赁费、劳务费、计提的福利费、其他交通费、保安费、其他商品和服务支出(用于学生的经费)。

2. 项目支出情况

2024年我单位收到项目资金共154万元，全部属于食堂伙食费，也全部用于学生伙食费开支。

(二) 部门预算收支决算情况

2024年度收入总计1203万元。与上年相比，增加237万元，增加19%，主要是因为学校基础建设改善，零星维修。

2022年度支出总计1203万元。与上年相比，增加237万元，增加19%，主要是因为因为学校基础建设改善，零星维修。

(三) “三公经费”支出使用和管理情况

本单位无相关支出

三、部门绩效目标

(一) 部门绩效总目标

教学质量提升，教师队伍发展，学校管理优化，校园文化建设，家长沟通加强，安全保障。

(二) 2024年度部门绩效目标

1. 绩效目标合理性。绩效目标符合国家法律法规、社会发展规划；符合部门“三定”方案确定的职责及中长期实施规划。

2. 绩效指标明确性。设定的绩效指标与部门年度的任务数或计划数相对应；与本年度部门预算资金相匹配，细化到三级指标

四、绩效评价工作情况

根据预算绩效管理要求，我部门组织对2024年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，全年完成情况基本达到预期目标。从评价情况来看，情况合理、合法、社会反映良好。

五、综合评价结果

2024年怀化市锦园路小学严格按照上级指示完成了预算与支出，保证了学校的正常工作开展；确保各项决策部署得到有效落实产生了良好的社会效应，也取得了发展的可持续性、长效性。

六、部门整体支出绩效情况

2024年我校所有财政性资金、专项资金都纳入绩效管理的范围。我校各项开支严格执行预算，控制成本，开源节流，每一分钱的使用都有它的经济性、效率性、有效性和可持续性，促进学校教育教学各项活动的开动，提升质量，学生学习生活的环境得到极大的改善，教师的生活环境也得到了相应改善。对各项资金均进行制度化管理，按规划组织实施，保证了各项资金使用的真实、合法、有效，提高了资金的使用率。保证单位的高效运转；确保各项决策部署得到有效落实产生了良好的社会效应，也取得了发展的可持续性、长效性。

七、存在的主要问题及原因分析

本校编制教师人数较少，故而我校本年度聘请了较多临时代课老师，进而导致日常经费开支增加。加上学校年限久远，电路老化，部分设备老化严重，墙体地砖出现破损，需更换维修，现代化教学设备短缺，以致经费预算不足，造成学校的经费使用不尽合理。由于专业业务水平不高，对于固定资产的管理和入账不够规范合理。

八、有关建议

进一步加强预算管理，预算编制时必须全面考虑，避免经费遗漏，确保预算控制良好，严格按预算执行。

附件3

2024年度部门整体支出绩效自评表

预算单位名称	怀化市锦园路小学							
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		1052	1204	1203	10	100%	10分
	按收入性质分：				按支出性质分：			
	其中：一般公共预算：1203				其中：基本支出：1049			
	政府性基金拨款：0				项目支出：154			
	纳入专户管理的非税收入拨款：0							
	其他资金：0							
年度总体 目标	预期目标				实际完成情况			
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
	产出指标 (50分)	数量 指标	1203	1203	1203	10	10	
		质量 指标	100	100	100	10	10	
			满意度	满意度	满意度	10	10	
		时效 指标	100	100	100	10	10	
		成本 指标	节约成本	节约成本	节约成本	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效 益指标	效果明显	效果明显	效果明显	10	10	
		社会效 益指标	效果显而 易见	效果显而易 见	效果显而易 见	10	10	
		生态效 益指标	保持生态	保持生态	保持生态	10	10	
		可持续影 响指标	有可持续 性	有可持续性	有可持续性	10	10	
	满意度 指标 (10分)	服务对象 满意度指 标	满意度	满意度	满意度	10	10	
总分						100	100	

填表人： 李亚欣 填报日期： 2025年4月27日 联系电话：13469336899

附件 4

2024年度部门整体支出绩效评价基础数据表

填报单位：怀化市锦园路小学

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	
	53		53		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	0		0		0	
其中：公车购置	0		0		0	
公车运行维护	0		0		0	
2、出国经费	0		0		0	
3、公务接待	0		0		0	
项目支出：						
1、业务工作经费	0		0		0	
2、运行维护经费	0		0		0	
3、区级专项资金 (一个专项一行)	0		0		0	
	0		0			
4、其他事业类发展资金	0		0		0	
•						
公用经费	55.6		192		192	
其中：办公费	13		29		29	
水费、电费、差旅费	7		11		11	
会议费、培训费	0		7		7	
政府采购金额						
部门基本支出预算调整						
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	节约水电开支和人工成本					

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：李亚欣

填报日期： 2025年4月27日

联系电话：13469336899

2024年度部门整体支出绩效评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标		指标解释/绩效目标内容	评分标准	自评得分
投入	目标设定 (5分)	绩效目标合理性	3	部门(单位)所设立的整体绩效目标依据是否充分,是否符合客观实际,用以反映和考核部门(单位)整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	①符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划的计1分; ②符合部门“三定”方案确定的职责的计1分; ③符合部门制定的中长期实施规划的计1分。	3
		绩效指标明确性	2	部门(单位)依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量,用以反映和考核部门(单位)整体绩效目标的明细化情况。	①将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务的,计0.5分; ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现的,计0.5分;③与部门年度的任务数或计划数相对应的,计0.5分;④与本年度部门预算资金相匹配的,计0.5分	2
	预算配置 (10分)	在职人员控制率	2	部门(单位)本年度实际在职人员数与编制数的比率,用以反映和考核部门(单位)对人员成本的控制程度。在职人员控制率=(在职人员数/编制数)×100%。 在职人员数:部门(单位)实际在职人数,以财政部确定的部门决算编制口径为准。 编制数:机构编制部门核定批复的部门(单位)的人员编制数。	目标值≤100%;达到目标值计2分,每超出1人扣0.1分,扣完为止。	2
		“三公经费”变动率	3	部门(单位)本年度“三公经费”预算数与上年度“三公经费”预算数的变动比率,用以反映和考核部门(单位)对控制重点行政成本的努力程度。“三公经费”变动率=[(本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额)/上年度“三公经费”总额]×100%。 “三公经费”:年度预算安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行费和公务招待费。	目标值≤0;达到目标值计3分,否则计0分。	3
		重点支出安排率	5	部门(单位)本年度预算安排的重点项目支出与部门项目总支出的比率,用以反映和考核部门(单位)对履行主要职责或完成重点任务的保障程度。重点支出安排率=(重点项目支出/项目总支出)×100%。 重点项目支出:部门(单位)年度预算安排的,与本部门履职和发展密切相关、具有明显社会和经济影响、党委政府关心或社会比较关注的项目支出总额。 项目总支出:部门(单位)年度预算安排的项目支出总额。	重点支出安排率≥90%,计5分;80%(含)-90%,计4分;70%(含)-80%,计3分;60%(含)-70%,计2分,低于60%的计0分。	5
过程	预算执行 (20分)	预算完成率	3	部门(单位)本年度预算完成数与预算数的比率,用以反映和考核部门(单位)预算完成程度。预算完成率=(预算完成数/预算数)×100%。 预算完成数:部门(单位)本年度实际完成的预算数。 预算数:财政部门批复的本年度部门(单位)预算数。	目标值=100%;达到目标值计3分;100%>结果≥90%,计2.5分;90%>结果≥80%,计2分;80%>结果≥70%,计1.5分;结果<70%计0分。	2.5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释/绩效目标内容	评分标准	自评得分
过程	预算执行 (20分)	预算调整率	3	部门(单位)本年度预算调整数与预算数的比率,用以反映和考核部门(单位)预算的调整程度。预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%。 预算调整数:部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。	预算调整率=0,计3分;0-10%(含),计2.5分;10%-20%(含),计2分;20%-30%(含),计1.5分;大于30%,计0分。	2.5
		支付进度率	5	部门(单位)项目实际支付进度与序时支付进度的比率,用以反映和考核部门(单位)预算执行的及时性和均衡性程度(不考核基本运行支出)。	每发生一个项目未达到支付进度率的,扣1分,扣完为止。	5
		结转结余率	3	部门(单位)本年度结转结余总额与支出预算数的比率,用以反映和考核部门(单位)对本年度结转结余资金的实际控制程度。结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%。 结转结余总额:部门(单位)本年度的结转资金与结余资金之和(以决算数为准)。	目标值=0%;达到目标值计3分,未达到目标值的每增加0.1个百分点扣0.1分,扣完为止。	2.8
		“三公经费”控制率	3	部门(单位)本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率,用以反映和考核部门(单位)对“三公经费”的实际控制程度。“三公经费”控制率=(“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数)×100%。	“三公经费”控制率≤100%,计3分;超过100%的,计0分。	3
		政府采购执行率	3	部门(单位)本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率,用以反映和考核部门(单位)政府采购预算执行情况。政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数)×100%; 政府采购预算:采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。	目标值=100%;达到目标值计3分,未达到目标值的每欠一个百分点扣0.1分,扣完为止。	3
	预算管理 (15分)	管理制度健全性	6	部门(单位)为加强预算管理、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整,用以反映和考核部门(单位)预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。	①已制定或具有预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度的,计2分;②相关管理制度合法、合规、完整的,计2分;③相关管理制度得到有效执行的,计2分。	6
		资金使用规范性	5	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定,用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。	①符合国家财经法规和财务管理制度的规定的,计1分;②资金的拨付有完整的审批程序和手续的,计1分;③项目的重大开支经过评估论证的,计1分;④符合部门预算批复的用途的,计1分;⑤未发生截留、挤占、挪用、虚列支出等情况的,计1分。	5
		预决算信息公开性	2	部门(单位)是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息,用以反映和考核部门(单位)预决算管理的公开透明情况。预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	①按规定内容公开预决算信息的,计1分;②按规定时限公开预决算信息的,计1分。	2

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释/绩效目标内容	评分标准	自评得分
过程	预算管理(15分)	基础信息完善性	2	部门(单位)基础信息是否完善,用以反映和考核基础信息对预算管理工作的支撑情况。	每发生一笔违反基础数据信息和会计信息资料真实性、完整性和准确性的业务,扣0.5分,扣完为止。	2
	资产管理(10分)	篇理健全性	3	部门(单位)为加强资产管理、规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整,用以反映和考核部门(单位)资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	①已制定或具有资产管理制度的,计1分;②相关资产管理制度合法、合规、完整的,计1分;③相关资产管理制度得到有效执行的,计1分。	3
		资产管理安全性	5	部门(单位)的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴,用以反映和考核部门(单位)资产安全运行情况。	每出现一例不符合以下要求的扣1分,扣完为止:①资产保存完整;②资产配置合理;③资产处置规范;④资产账务管理合规、帐实相符;⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴。	5
		固定资产利用率	2	部门(单位)实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率,用以反映和考核部门(单位)固定资产使用效率程度。固定资产利用率=(实际在用固定资产总额/所有固定资产总额)×100%。	每低于100%一个百分点扣0.1分,扣完为止。	1.8
产出	职责履行(20分)	实际完成率	6	1. 确保临聘老师获得合理且及时的工资报酬。	完成年初设定的数量指标相关内容的,计6分;设定多个数量指标内容的,按每项指标的完成情况分项计分;未完成的不计分。	6
				2. 维持临聘教师收入稳定,满足基本生活需求。		
				3. 增强临聘教师的职业安全感。		
		质量达标率	6	1. 确保学校教学工作的稳定性和连续性。	达到年初设定的质量指标相关标准的,计6分;设定多个质量指标内容的,按每项指标的完成情况分项计分;未达到的质量标准的不计分。	6
				2. 实现学校整体教育教学质量显著提升。		
				3. 确保临聘教师获得合理的收入回报。		
		完成及时率	8	1. 确保临聘老师获得及时的工资报酬。	达到年初设定的时效指标相关工作进度目标的,计8分;设定多个时效指标内容的,按每项指标的完成情况分项计分;未达到相关工作进度目标的不计分。	8
				2. 使临聘老师收入稳定。		
				3. 减少因工资问题导致的人员流动。		
效果	履职效益(20分)	经济效益	15	1. 降低教育成本,提升人力资本价值。	此三项指标根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行设置,并将其细化为相应的个性化指标。达到年初设定的效益指标相关工作目标的,计15分;设定多个效益指标内容的,按每项指标的完成情况分项计分;未达到相关工作履职效益目标的不计分。	15
		社会效益		2. 增强教师职业认同感,促进社会和谐与家庭幸福。		
		生态效益		3. 减少教育资源浪费,促进教育资源均衡配置。		
		社会公众或服务对象满意度	5	社会公众或服务对象满意度。	90%(含)以上计5分;80%(含)-90%,计4分;70%(含)-80%,计3分;低于70%计0分。	5
合计			100			98.6

附件6

2024年度临聘老师项目 支出绩效自评报告

实施单位: 怀化市锦园路小学

2025年 4 月 25 日



2024年度怀化市锦园路小学

支出绩效评价报告

一、项目基本情况

(一)项目概况

1、项目单位基本情况

学校以“办人民满意的教育”为宗旨，以立德树人根本任务，以改革创新为动力，以促进公平为重点，以提高质量为核心，以优化布局布点、增加教育总量、扩大优质教育资源为突破口，推动教育向资源足、质量优的品质化发展转型，为建设富强幸福新锦小提供强有力的人文支撑和人才保障。

2、项目的实施依据

通过2024年临聘教师项目实施，保障学校教育教学、文体活动项目顺利开展。

3、项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围

临聘教师工资项目的基本性质主要用于解决我校编制外临时聘用教师的薪酬问题，是缓解学校师资短缺的配套保障措施，保障临聘教师基本收入为编外教师提供劳动报酬，覆盖基本工资、绩效奖励等，确保其获得合法合规的收入回报，维持职业基本存续。

(二)项目绩效目标

1、项目绩效总目标和阶段性目标

项目总目标:确保临聘教师获得合理且及时的工资报酬，使其收入稳定，满足基本生活需求，维持其在学校工作的基本经济保障，增强临聘教师的职业安全感与归属感，减少因工资问题导致的人员流动，从而保证学校教学工作的稳定性与连续性。

项目阶段性目标:通过稳定且优质的临聘教师队伍，在3学年及以上时间段内，实现学校整体教育教学质量显著提升，如学生成绩在区域内排名上升、学校在各类教育评比中获奖数量增加

家长和社会对学校教育满意度达到90%以上等，提升学校在教育领域的影响力

2、预期主要的生态、社会和经济效益

生态效益:减少教育资源浪费、促进教育资源均衡配置、推动绿色教育理念渗透。

社会效益:提升教育质量与公平性、增强教师职业认同感、促进社会和谐与家庭幸福。

经济效益:激活人力资本与区域发展动能，降低教育成本，提升人力资本价值。

二、绩效评价工作情况

1、根据年度项目绩效自评工作计划、评价对象及预算绩效管理要求，组织收集相关资料，并对所有资料进行核实和全面分析，对重要的和存在疑问的基础数据资料进一步核实确认。制定具体评价工作方案。

2、收集项目相关资料，听取介绍项目投入情况、项目管理情况、项目完成情况等，并根据项目资料进行全面详细核查和分析。通过对项目资金支出明细账、记账凭证、资金支付原始单据以及财务管理等相关资料进行详细核查；核实财务制度的健全性、财务监控的有效性并结合项目资金实际使用情况，评价项目实际完成情况。将收集的资料进行综合对比，从投入情况、过程管理情况、产出情况、效果及效益情况四个方面对项目实施情况进行了全面评价及评分。

三、绩效评价指标分析情况

(一)项目资金情况分析

1、项目资金到位情况分析:临聘教师工资项目资金来源通常呈现多元化特点。以部分地区实践为例,财政预算拨款占据主导地位,这体现了政府对教育领域师资队伍建设的重视。

2、项目资金使用情况分析:临聘教师工资项目资金支出主要集中在基本工资发放、绩效奖励以及社保缴纳等方面。基本工资发放是资金支出的主要部分,确保教师能获得稳定的收入,维持基本生活需求。

3、项目资金管理情况分析:完善的管理制度是项目资金规范管理的基础,制定专门的临聘教师工资资金管理细则,对资金的筹集、分配、使用、监督等环节进行详细规定,确保资金管理有章可循。

(二)项目实施情况分析

1、项目组织情况分析:在健全的组织架构下,相关人员职责清晰明确。学校层面,承担临聘教师招聘的具体事务,涵盖发布招聘信息、严谨组织面试筛选等,确保选拔出适配教学要求的教师。同时,对本校临聘教师的日常工作进行管理与考核,为后续工资发放提供可靠依据。

2、项目管理情况分析:完善的管理制度是项目规范管理的基石,对临聘教师招聘流程、考核办法、工资发放标准等进行详细规定,使项目实施各环节有章可循。在项目执行过程中,规范操作至关重要,有效的监督考核机制是保障项目目标实现的重要手段。

(三)项目绩效情况分析

1、项目经济性分析

(1)项目成本(预算)控制情况

学校能够依据自身的实际财务状况与教学需求,灵活地调整临聘教师的数量与工资标准,按需聘请临聘教师,相较于招聘在编教师,避免了长期人力成本的增加

，也防止了因人员冗余带来的资金浪费。临聘教师工资预算相对独立，方便学校进行专项管理与核算。学校依据学期初的教学任务量、学生数量变化等因素，精确地规划临聘教师的工资预算。并且，在预算执行过程中，能及时根据实际情况进行调整，如发现某学科临聘教师工作时长或任务量减少，可相应削减该部分预算，提升资金使用效率。

（2）项目成本(预算)节约情况

学校根据不同学期、不同课程的教学需求，灵活调配临聘教师，避免了岗位设置不合理导致的人员闲置。学期初根据各年级、各学科的课程安排，精准计算所需临聘教师数量，将其合理分配到不同岗位，充分发挥其教学能力，减少不必要的人员聘用，从而降低工资成本支出。

2、项目的效率性分析

预期目标完成程度高，临聘教师对工资待遇满意度达到98%，家长满意度达到98%。项目实施促进区域学前教育发展，提升了临聘教师的幸福感，为经济发展培养潜在人才。

3、项目的效益性分析

（1）项目预期目标完成程度

受惠教师9人，资金投入26.3万元，均完成了年初指标目标任务，确保了正常的教育教学工作。

（2）项目实施对经济和社会的影响

通过项目的实施，确保学校教育教学工作正常开展，为学生的学习创造了良好的条件，深受广大学生家长欢迎，创造了良好的社会经济效益。

四、综合评价情况及评价结论(附相关评分表)

工资按时足额发放率达100%,无拖欠、克扣现象,保障教师基本权益,依法缴纳社会保险合规率100%,落实基础社会保障,固定工资标准明确,为教师提供稳定的基本生活保障,适合短期教学需求,严格执行本地最低工资标准及教育部门关于临聘人员薪资的基本规定,无违规操作。

五、绩效评价结果应用建议

根据绩效评价结果,临聘教师项目是件有利于民生的大好事,是一项关心弱势群体、深得民心的好项目,该项工作应当继续深化开展。

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

(一)主要经验及做法

按照年初预算资金项目组织并实施,加强年初预算项目的管理,提高项目资金预算的准确性。学校按照《行政事业单位内部控制规范》《会计工作基础规范》的要求,并结合自身实际情况建立健全各部门,各环节、各岗位内部控制制度,并确保制度能够长期有效的坚持执行。项目支出要附有专项预算报告,保证了项目资金使用的合规、有效。

存在的问题

学校建设资金仍主要以区级财政投入为主,当前全区重点工作和建设任务较多,区级财政资金压力日益增大。还需要完善内部控制体系建设,建立项目的绩效跟踪机制,对项目执行进情况行督促落实,确保财政资金发挥最大效益。

(三)建议和改进措施

结合自身实际情况，建立健全各项内部控制制度并确保制度的有效性和一贯性，加强对临聘教师项目支出的审核把关，严格按照相关管理制度规范报销，确保各项支出真实合法。加强绩效评价的基础工作，全面开展项目资金的绩效评价。

七、其他需要说明的问题

本报告数据统计截止至2024年12月31日，评价过程中未发现重大违规违纪问题。

2024年度临聘老师支出绩效自评表

项目支出名称			临聘老师工资		负责人及电话	张静 15115260880	
主管部门			鹤城区教育局				
项目实施单位			怀化市锦园路小学				
项目资金(万元)				全年预算数(A)	全年执行数(B)		执行率(B/A)
			年度资金总额	27	26.3		97%
			其中：中央补助				
			省级资金				
			市级资金				
			其他资金	27	26.3		97%
年度总体目标	年初设定目标				全年实际完成情况		
					基本达到预期目标		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	临聘教师数量		9	9	
		质量指标	临聘教师队伍稳定率		临聘教师稳定率	100%	
			经费使用准确率		100%	100%	
		时效指标	工资发放及时率		项目按计划完成	100%	
		成本指标	临聘教师工资稳定率		30000元/人/年	100%	

绩效指标	效益指标	经济效益指标	持续发展	效果明显	效果明显	
	效益指标	生态效益指标	人文生态环境改善	效果明显	效果明显	
		可持续影响指标	家长对教师的认可	反馈良好	100%	
					
	满意度指标	服务对象满意度指标	临聘教师满意度	临聘教师满意度	100%	
					
说明	无					

注：1、其他资金包括和中央补助、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2、定量指标，资金使用单位填写本部门实际完成数。主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，资金使用单位分别按照100%—80%(含)、80%-60%(含)、60%—0% 合理填写完成比例。

2024年度临聘老师项目支出绩效评价评分表

指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	自评分
投入	项目立项	项目立项规范性	2	项目的申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②所提交的文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	2
		绩效目标合理性	3	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： ①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策； ②是否与项目单位或委托单位职责密切相关； ③项目是否为促进事业发展所必需； ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	3
		绩效指标明确性	3	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目年度任务数或计划数相对应； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	3
	资金落实	资金到位率	5	实际到位资金与计划投入资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/计划投入资金)×100%。 实际到位资金：一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金：一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	5
		到位及时率	2	及时到位资金与应到位资金的比率，用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)×100%。 及时到位资金：截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金：按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	2
过程	业务管理	管理制度健全性	2	项目单位的业务管理制度是否健全，用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的业务管理制度； ②业务管理制度是否合法、合规、完整。	2
		制度执行有效性	2	项目实施是否符合相关业务管理规定，用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	2
		项目质量可控性	4	项目单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施，用以反映和考核项目单位对项目质量的控制情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准； ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	4

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	自评分
过程	财务管理	管理制度健全性	2	项目单位的财务制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法； ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。	2
		资金使用合规性	10	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③项目的重大开支是否经过评估认证； ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	10
		财务监控有效性	5	项目单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施，用以反映和考核项目单位对资金运行的控制情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的监控机制； ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	10	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数：一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。	10
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	完成及时率=[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。 实际完成时间：项目单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	5
		质量达标率	10	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 质量达标产出数：一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	8
		成本节约率	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本：项目单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	5

一级 指标	二级 指标	三级 指标	分值	指标解释	指标说明	自评分
效 果	项 目 效 益	经济效 益	5	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。	此四项指标为设置项目支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素，可根据项目实际并结合绩效目标设立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	5
		社会效 益	10	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。		10
		生态效 益	5	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。		5
		可持续 影响	5	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。		5
		社会公 众或服务对象 满意度	5	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门、群体或个人。一般采取社会调查的 方式。	5
合计			100			98