

平江县第二中学 2021 年度部门整体支出 绩效评价报告

部门名称：平江县第二中学

组织单位：平江县财政局

评审机构：中政智信(北京)经济咨询有限公司

二〇二二年七月

目录

一、部门基本情况	1
(一) 单位概况	1
(二) 部门主要职责职能	2
(三) 部门机构设置及人员情况	2
(四) 部门整体支出绩效目标	2
二、部门整体收支情况	3
(一) 2021 年部门整体收入情况	3
(二) 2021 年部门整体支出情况	3
(三) 2021 年结转结余情况	4
三、项目支出情况	4
四、绩效评价工作情况	4
(一) 评价内容	4
(二) 评价依据	5
(三) 评价方法	6
(四) 评价指标体系及评定标准	6
五、部门整体履职情况	6
(一) 党建工作方面	6
(二) 教师队伍建设方面	7
(三) 学校管理方面	8
(四) 教育教学方面	9
六、部门整体支出绩效情况分析	10
(一) 绩效评价结果	10
(二) 绩效评价指标分析	10
七、存在的问题	18
(一) 绩效目标管理水平有待提高	18
(二) 预算编制及执行工作有待加强	19

(三) 财务管理工作有待进一步规范	19
八、相关建议	20
(一) 加强绩效目标管理, 提高绩效目标编报质量	20
(二) 合理编制预算, 加强预算执行管理	20
(三) 加强专项资金管理, 提高财务管理规范性	21
十、附件	21

平江县第二中学 2021 年度部门整体支出 绩效评价报告

为提高财政资金使用效益，衡量部门履行职责的执行情况和效率效果，增强预算部门单位绩效管理责任主体意识，根据《中共湖南省委办公厅湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10号）精神，按照《平江县财政局关于开展2021年财政支出重点绩效评价及2022年重点绩效监控的通知》（平财绩〔2022〕3号）文件安排，受平江县财政局的委托，中政智信（北京）经济咨询有限公司（以下简称“中政智信”）对平江县第二中学（以下简称“平江二中”）2021年度部门整体支出进行绩效评价。现将此次绩效评价的基本情况、评价程序、评价结果、存在问题及相关建议报告如下：

一、部门基本情况

（一）单位概况

平江二中为岳阳市示范性普通高级中学，学校始创于1946年，前身为湖南省私立湘北中学，曾获湖南省现代教育技术实验学校、湖南省艺术教育先进单位、湖南省安全文明校园等荣誉称号。学校地处平江县城关镇西郊，占地300余亩，现有72个教学班，在校学生4200余人。学校共有教职工331人，其中正高级教师1名，中学高级教师70名，中学一级教师117名。

(二) 部门主要职责职能

平江二中主要职责职能有：

1.实施高中学历教育，促进基础教育发展；

2.创优教育观念的指引下，弘杨高尚师德，潜心立德树人，办有温度的教育；

3.合理配置学校“人、财、物、信息”资源，维护教职工利益，保障教职工合法权益，以教职工和学生的人生幸福和生命质量作为关注焦点。

(三) 部门机构设置及人员情况

1.机构设置。

平江二中下设办公室、政教处、教务处、后勤处、教研室 5 个处室。

2.机构人员。

根据《关于将全县教职工编制核定到校的批复》（平编办发〔2021〕90号）文件精神，平江二中核定教职工编制数 383 名，2021 年末实际在职教职工 331 名。

(四) 部门整体支出绩效目标

根据平江二中 2021 年部门整体支出预算绩效目标申报表及自评报告，平江二中 2021 年部门整体支出绩效目标归纳为：

1.保障本校在教职工的正常办公及生活，教职工的工资及绩效按时发放。

2.加强干部队伍建设，全面实行年级负责制；加强教师队伍建设，厉行节约，勤俭办学；加强师德师风建设，提升教师责任心。

3.年度内师资力量达到 331 人；年度计划招收新生 1600 人，学生规模达到 4200 人以上；高考一二本上线 600 人。

二、部门整体收支情况

（一）2021 年部门整体收入情况

平江二中 2021 年年初经批复的部门预算收入 3634.44 万元，均系一般公共预算财政收入。其中：基本支出 3626.30 万元，包括工资福利支出 3096.03 万元，商品和服务支出 407.5 万元，对个人和家庭的补助支出 122.77 万元；项目支出 8.14 万元，用于对个人和家庭的补助支出。

平江二中 2021 年经年中调整预算后总收入为 6315.65 万元，其中一般公共预算财政拨款收入 4633.28 万元，事业收入 1625.55 万元，其他收入 56.83。

（二）2021 年部门整体支出情况

平江二中 2021 年整体支出 6175.97 万元，其中一般公共预算支出 4633.28 万元，其他支出 1542.69 万元。

部门整体支出按支出性质分类为：基本支出 5630.83 万元、项目支出 545.14 万元。基本支出中人员经费 4172.88 万元、公用经费 1457.95 万元。

（三）2021 年结转结余情况

平江二中 2021 年年初结转结余 0 元；2021 年全年总收入 6315.65 万元，全年支出 6175.97 万元；2021 年年末结转结余资金 139.68 万元。

三、项目支出情况

平江二中 2021 年项目支出 545.14 万元，各项目支出明细如下：

项目支出明细表

单位：万元

序号	项目名称	年初预算数	年中追加预算数	项目支出数
1	助学金	-	218.66	218.66
2	抚恤金	-	19.43	19.43
3	生活补助	8.14	-0.67	7.47
4	大型修缮和校园建设	-	114.77	114.77
5	学校改扩建路面建设	-	184.81	184.81
合计		8.14	537	545.14

四、绩效评价工作情况

（一）评价内容

绩效评价围绕投入、过程、产出、效果四个方面开展，评价内容主要包括：绩效目标设定情况，以及目标的实现程度；预算配置和执行情况；预算管理制度办法的健全性及执行情况，资产管理情况；预算资金的绩效情况，即实现的产出情况和取得的效

益情况等。

（二）评价依据

1.《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）；

2.《中共湖南省委办公厅 湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10号）；

3.《湖南省财政厅关于印发〈湖南省预算支出绩效评价管理办法〉的通知》（湘财绩〔2020〕7号）；

4.《中共平江县委办公室平江县人民政府办公室关于印发平江县预算绩效管理实施办法的通知》（平办发〔2021〕13号）；

5.《平江县财政局关于开展2021年财政支出重点绩效评价及2022年重点绩效监控的通知》（平财绩〔2022〕3号）；

6.平江二中部门职责相关规定，中长期事业发展规划及年度工作计划；

7.平江二中2021年度预算批复表、调整预算批复表、部门决算报表等；

8.平江二中制定的财务管理、项目管理、内部控制规章制度等；

9.项目实施方案、招投标文件、合同、验收报告等；

10.项目支出明细账、资金拨付与使用凭据等；

11.其他相关资料。

(三) 评价方法

本次绩效评价主要采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法等技术方法，通过资料收集、座谈交流、实地核查、问卷调查等方式，对平江二中 2021 年度部门整体支出进行综合评价。

(四) 评价指标体系及评定标准

本次绩效评价指标体系主要参照《湖南省财政厅关于印发〈湖南省预算支出绩效评价管理办法〉的通知》（湘财绩〔2020〕7 号）文中所规定的《部门整体支出绩效评价共性指标框架》进行编制。

绩效评价结果采取评分与评级相结合的方式，总分设置为 100 分，等级划分为四档：90 分（含）—100 分为优，80 分（含）—90 分为良，60 分（含）—80 分为中，60 分以下为差。

五、部门整体履职情况

(一) 党建工作方面

平江二中党总支将党建工作与学校中心工作融合，推行党组织领导下的校长负责制，全年举行 16 次全校性集体政治学习，以党建引领学校全面发展。一是加强队伍思想建设。学校通过开展党史学习教育系列活动、二中党史校史收集活动、乡村振兴支部共建活动、“党建带团建”青年团校系列活动各类活动，引导党员干部和师生学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想。

二是落实党建引领发展。胜利完成三阳乡石坪村结对帮扶、脱贫攻坚任务，获评全县先进基层党组织；督查室和后勤处持续深化党风廉政建设，党总支、教代会依法依规履行职能，督查部门对各级部处室实行常态化督评；创文办坚持党建引领德育工作，争创市级文明校园；校团委坚持党建引领团建工作，开展青年团校讲党课。三是积极宣传学校形象。打造学校公众号对外宣传阵地，加强正面宣传教育。2021年平江二中公众号共发出132篇新闻报道，涉及党建、德育、教育、教研、后勤、政策宣传、学生活动、师德师风等方方面面，另有41篇教育正面宣传被上级媒体报道。

（二）教师队伍建设方面

平江二中以提高教学质量为中心，以提升教师素质与业务水平为重点，开展主题教研、常规教研、青蓝工程、教师业务考试、校本教研、教师培训等各类活动，提升教师的教学水平和教研能力，基本完成年初制订的工作目标。一是落实教师培训学习。学校教科室组织安排教师外出参加学习交流或在校线上学习，如组织教师到长沙师大附中、长沙市十一中、平江一中学习交流，安排老师参加市教科院组织的新教材培训和各学科新教材建模活动学习，组织高三备课组长参加高考复习研讨会。二是加强青年教师培养，教科室制订青蓝工程工作计划，落实青年教师的培养。组织2021年新进教师培训，从教学常规、班级管理、教学教研

等方面进行培训学习；召开青蓝工程结对会和青年教师的常规工作讲座；组织 2021 年文化学科教师的业务考试，加强青年教师对全国新高考试题研究。三是开展教学竞赛及活动。组织 21 位老师参加 2021 年教师说高考试题比赛活动，获评一等奖 10 位，二等奖 11 位；组织 12 位学科老师参加全县高中教师教学竞赛，获评一等奖 8 位，二等奖 4 位；组织 2021 年度教师片段教学竞赛。

（三）学校管理方面

一是规范办学行为。开展教师有偿家教家养、食堂规范管理、违规征订教辅材料、校外培训机构等专项整治行动。二是开展心理健康教育与家庭教育指导。面向全体学生开展心理健康教育，对学生心理问题及时发现、疏导和干预；建立家校协同共育机制，通过家长委员会、家长会、家访、微信等方式，指导家长科学理性地开展家庭教育和心理疏导。三是加强后勤管理。召开了后勤员工职业道德培训会、供货商大会，组织食堂管理人员到长沙、邵阳、通城等地参观学习，并对照做出改进；成立新的膳食委员会，落实陪餐制；每期两次开展食堂开放日活动，邀请膳食委员会、家委会、理财小组、教代会、退休教师代表参加，得到较好反响。四是加强安全管理。学校建立每日安全隐患台账，每月进行一次全校安全隐患大排查；开展“消防知识”专题讲座、消防疏散演练、“安全用电、预防火灾”主题教育活动。

(四) 教育教学方面

在德育工作方面，平江二中全面落实立德树人根本任务，关注学生核心素养培养，促进学生身心健康发展。1.学校根据不同年级学生的特点，分阶段、分层次、有重点地推进各级部德育工作，如高一年级开设职业生涯规划课程和心理健康课程，高二年级开展寒暑期社会实践活动，高三年级举办励志活动和学术讲座。2.开展心理健康教育。学生发展中心常驻专业心理咨询教师，全年开展专业心理咨询辅导 150 多次，进行了 5 次大型讲座。3.学校建设了教工合唱团、学生合唱团、文学社等近 30 个群体性社团，通过开展高三成人典礼、诵读活动、文艺晚会、各类社团活动和体育竞赛，助推学生个性和品质的发展，2021 年学校学生篮球队获得“岳阳市高中组篮球冠军”，学校合唱团获得了全市合唱比赛第一名。4.开展科技创新活动。学校成立了科技创新社团，组织参加了一系列活动，学习科普科技创新的知识，开展科技创作。学校科创社团师生们的科技创新作品，获得了多项省市一等奖，为学校赢得了“十佳科技创新教育学校”荣誉称号。

在教学质量方面，平江二中积极落实新高考改革、新教材改革、新课程改革，教学质量实现历史性突破，获评平江县普通高中教育教学质量“先进单位”。2020 年高考二本上线 417 人，一本录取人数 181 人，600 分以上 4 人，在全市非省示范高中排名第一；2021 年首届新高考，本科上线 848 人，上线率达 80%，

其中一本录取人数 323 人，较上年增长 78%，再次实现了质的飞跃。2021 年新学考，高一年级四科、高二年级九科，合格率均为 100%。

六、部门整体支出绩效情况分析

（一）绩效评价结果

平江二中 2021 年部门整体支出绩效评价得分为 **90** 分，评价结果等级为“优”。其中“投入”8 分，“过程”24 分，“产出”30 分，“效果”28 分。

（二）绩效评价指标分析

1.投入情况。

对部门整体支出预算投入的核查包括目标设定、预算配置两方面，共涉及 5 个三级指标，指标满分 10 分，评价得分 8 分，得分率为 80%。

（1）目标设定。指标满分 6 分，评价得分 4.5 分，得分率 75%。

①绩效目标合理性。指标满分 3 分，评价得分 2.5 分。

平江二中年初申报的部门整体支出绩效目标符合部门职责职能，但与部门制定的年度工作任务关联性不高。

②绩效指标明确性。指标满分 3 分，评价得分 2 分。

平江二中将部门整体绩效目标细化为具体的绩效指标，但其设定的三级指标均为指标内容描述，未能提炼为对应的指标名

称，且绩效指标与部门年度任务数或计划数不完全对应，存在一定缺失。

(2) 预算配置。指标满分 4 分，得分 3.5 分，得分率 87.5%。

① 在职人员控制率。指标满分 2 分，评价得分 2 分。

平江二中经县委编办核定的编制数 383 名，实际在职人数 331 名，在职人员控制率 86%。

② “三公经费”变动率。指标满分 1 分，评价得分 1 分。

平江二中 2021 年度“三公经费”预算数为 0，较 2020 年减少 6 万元，落实“三公经费”只减不增的原则。

③ 重点支出安排率。指标满分 1 分，评价得分 0.5 分。

平江二中 2021 年度安排的重点项目支出为大型修缮和学校改扩建路面建设项目支出合计 299.58 万元，占部门项目总支出的 55%。

2.过程情况。

对部门整体支出预算过程的核查包括预算执行、预算管理和资产管理三方面，共涉及 14 个三级指标，指标满分 30 分，评价得分 24 分，总体得分率为 80%，

(1) 预算执行。指标满分 13 分，得分 7 分，得分率 47%。

① 预算完成率。指标满分 2 分，评价得分 2 分。

平江二中预算总收入为 6315.65 万元，总支出 6175.97 万元，预算完成率为 98%。

②预算调整率。指标满分 2 分，评价得分 1 分。

平江二中年初预算收入 3634.44 万元，经年中调整后的部门预算收入 6315.65 万元，剔除纳入专户管理的非税收入 1625.55 万元外，预算调整数为 1055.66 万元，预算调整率为 29%。考虑到学校因落实国家政策、上级部门临时交办而产生的预算调整因素，本项酌情给 1 分。

③支付进度率。指标满分 1 分，评价得分 1 分。

平江二中部门整体支出进度基本与既定进度相符，支付进度率控制良好。

④结转结余变动率。指标满分 2 分，评价得分 1 分。

平江二中上年度结转结余资金 0 万元，本年度结转结余资金 139.68 万元，结余资金主要为未付的工程款，本项酌情扣分。

⑤公用经费控制率。指标满分 2 分，评价得分 0 分。

平江二中 2021 年公用经费预算数 407.5 万元，实际支出数 1457.95 万元，公用经费控制率为 358%，公用经费控制有待加强。

⑥“三公经费”控制率。指标满分 2 分，评价得分 0 分。

平江二中 2021 年“三公经费”预算数 0 元，实际支出数 11.26 万元，“三公经费”控制有待加强。

⑦政府采购执行率。指标满分 2 分，评价得分 2 分。

平江二中 2021 年政府采购预算数 398 万元，实际政府采购金额 405.38 万元，政府采购执行率为 101.85%。

(2) 预算管理。指标满分 11 分，得分 11 分，得分率 100%。

①管理制度健全性。指标满分 3 分，评价得分 3 分。

平江二中制定了财务管理制度和内部控制手册等，相关管理制度合法、合规，且得到有效执行。

②资金使用合规性。指标满分 4 分，评价得分 4 分。

平江二中按财务管理制度规定使用资金，资金拨付有完整的审批程序和手续，未发现截留、挪用资金、虚列支出等情况。

③预决算信息公开性。指标满分 2 分，评价得分 2 分。

平江二中按要求编制并公开了 2021 年度部门预算信息，2021 年度部门决算信息按规定暂未公开。

④基础信息完善性。指标满分 2 分，评价得分 2 分。

平江二中在政府网站上公开的 2021 年部门预算基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确。

(3) 资产管理。指标满分 6 分，得分 6 分，得分率 100%。

①管理制度健全性。指标满分 2 分，评价得分 2 分。

平江二中制定了固定资产管理制度、资产清查制度，相关资产管理制度合法、合规，且得到有效执行。

②资产管理安全性。指标满分 2 分，评价得分 2 分。

平江二中资产配置较合理，资产保存完整，账务处理合规，未发现账实不符的情况。

③固定资产利用率。指标满分 2 分，评价得分 2 分。

平江二中固定资产总额 4141.70 万元，暂未固定资产闲置的现象，固定资产利用情况良好。

3.产出情况。

对部门整体支出的产出核查包括产出数量、产出时效和产出质量三方面，共涉及 6 个三级指标，指标满分 30 分，评价得分 30 分，总体得分率为 100%。

(1) 数量指标。指标满分 18 分，得分 18 分，得分率 100%。

①重点工作办结率。指标满分 6 分，评价得分 6 分。

平江二中 2021 年重点工作任务有：落实党建工作，宣传学校形象；全面落实立德树人根本任务；推进高中教育优质特色发展；改善办学条件；确保教育大局安全稳定等。各项工作完成情况良好。

②招生计划完成率。指标满分 6 分，评价得分 6 分。

根据平江县教育局印发的《平江县 2021 年中小学招生工作方案》，平江二中计划招生 1560 人，实际完成招生 1560 人，招生计划完成率为 100%。

③教师培训完成率。指标满分 6 分，评价得分 6 分。

平江二中 2021 年开展了主题教研、常规教研、青蓝工程、教师业务考试、校本教研等各类教学培训活动，基本完成年度制订的工作目标。

(2) 时效指标。指标满分 6 分，得分 6 分，得分率 100%。

①工资发放及时率。指标满分 3 分，评价得分 3 分。

平江二中 2021 年教职工的工资及绩效已按时发放，有效保障教职工的正常工作与生活。

②工作完成及时率。指标满分 3 分，评价得分 3 分。

平江二中 2021 年各项工作内容基本在计划的时限内完成。

(3) 质量指标。指标满分 6 分，得分 6 分，得分率 100%。

①质量达标率。指标满分 6 分，评价得分 6 分。

平江二中 2021 年高考本科上线率达 80%，一本上线率超过 30%，学考通过率 100%，获评平江县普通高中教育教学质量“先进单位”；部门年度工作任务基本达标。

4.效果情况。

对部门整体支出的效果核查包括社会效益、可持续影响和满意度三方面，共涉及 9 个三级指标，指标满分 30 分，评价得分 28 分，总体得分率为 93%。

(1) 社会效益指标。指标满分 17 分，得分 16 分，得分率 94%。

①德育工作转型升级情况。指标满分 4 分，评价得分 4 分。

平江二中依托校园公众号、德育周报、主题班会，校团委“学生发展中心”、“先锋传媒”、“校园之声”等形成全方位德育体系，通过开展社团活动、主题班会、高三成人典礼、志愿活动等多种形式的德育活动，落实立德树人根本任务。

②“文明校园”建设情况。指标满分3分，评价得分3分。

平江二中积极参加国家文明县城创建、市级文明校园创办和县级学校精细化管理等系列活动，争取到了平江高中校年终目标管理考评奖，获得了“岳阳市文明校园”称号。

③改善办学条件。指标满分4分，评价得分4分。

在校园改扩建方面，平江二中积极推进第二教学楼、1#学生宿舍、主运动场和第二运动场主体工程的建设和完善配套设施，计划于2022年逐批交付使用；在后勤保障方面，学校2021年添置了1000套教学课桌、300套宿舍床铺。

④学校影响力。指标满分3分，评价得分3分。

一方面，2021年学校教学质量实现历史性突破，获评平江县普通高中教育教学质量“先进单位”，学校学生篮球队获得“岳阳市高中组篮球冠军”，并赢得“十佳科技创新教育学校”荣誉称号，学校知名度不断提高。另一方面，平江二中公众号2021年共发出132篇新闻报道，涉及党建、德育、教育、教研、后勤、政策宣传、学生活动、师德师风等方方面面，另有41篇教育正面宣传被上级媒体报道，进一步提高了学校影响力。

⑤安全事故发生情况。指标满分3分，评价得分3分。

学校实行安全教育常态化管理，建立每日安全隐患台账，每月进行一次全校安全隐患大排查，实现重大安全责任事故和影响重大的安全事件“双零”目标。

(2) 可持续影响。指标满分 4 分，得分 4 分，得分率 100%。
行政效能。指标满分 4 分，评价得分 4 分。

平江二中在改进工作作风，加强资金及资产管理，推动提质增效，降低运行成本等方面取得了较好的效果。

(3) 社会公众或服务对象满意度。指标满分 9 分，得分 7 分，得分率 78%。

①学生满意度。指标满分 3 分，评价得分 2 分。

为了解学生对平江二中 2021 年度部门履职效益的满意程度，评价小组设计了平江二中学生满意度调查问卷(详见附件 2)。本次评价共计发放了调查问卷 100 份，收回有效问卷 100 份。通过分析和整理，学生对学校各项工作的整体满意度为 87%。同时评价小组注意到有近 30%的学生对学校在开展文艺活动、体育竞赛，开展科技创新、综合实践等教育活动，开展心理教育和心理咨询，学生食堂服务等方面的评价为“一般”或“不满意”。此外学生提出了一些需要改进的地方，如改进食堂环境和饭菜口味，多开展体育活动，多开展科技活动、心理咨询等。

②家长满意度。指标满分 3 分，评价得分 3 分。

为了解家长对平江二中 2021 年度部门履职效益的满意程度，评价小组设计了家长满意度调查问卷(详见附件 3)。本次评价共计发放了调查问卷 140 份，回收有效问卷 140 份。通过分析和整理，家长对学校各项工作的整体满意度为 94%。家长对学

校的各项工表示了认可，同时评价小组注意到有近 10%的家长对学校教学设施、课外活动、食堂服务方面的评价为“一般”，有 20%的家长认为学生宿舍环境不太理想。此外家长提出了一些需要改进的地方，如提高住宿环境、增强学生思想品德教育等。

③教职工满意度。指标满分 3 分，评价得分 2 分。

为了解学校教职工对平江二中 2021 年度部门履职效益的满意程度，评价小组设计了教职工满意度调查问卷（详见附件 4）。本次评价共计发放了调查问卷 50 份，回收有效问卷 50 份。通过分析 and 整理，教职工对学校 2021 年各项工作的总体的满意度为 80%。同时评价小组注意到，教职工对学校在改善办学条件、减轻教师负担、改善教师生活条件、薪资福利待遇等方面的满意度较低。此外学校教职工提出了一些需要改进的地方，如解决教职工的住宿问题、提高教师待遇、关心教职工生活与身心健康、提高财务公开透明度、改善学校油印室条件等、加强安全巡逻等。

七、存在的问题

（一）绩效目标管理水平有待提高

一是绩效目标不够合理。单位年初申报的预算绩效目标为“通过预算执行，保障本校在职教工 317 人的正常办公及生活；保障在校教职工工资绩效及社会保障费的发放；让离休教师和遗属人员生活得到保障”，与部门年度工作任务的匹配度不高，未能全面反映部门年度重点工作任务和平江县教育事业发展“十四

五”规划的发展目标。二是三级绩效指标设置不够明确，如数量指标设为“加强干部队伍建设，全面实行年级负责制；加强教师队伍建设，厉行节约，勤俭办学”，社会效益设置为“优化学校管理举措，确保学校优质发展，全面提升学校声誉，培养更多优质学生”等，没有把指标内容提炼为相应的三级指标，绩效指标不够细化、量化。

（二）预算编制及执行工作有待加强

1.个别支出预算编制不够合理。如基本支出中“商品和服务支出”年初预算数为407.5万元，2021年实际支出1195.22万元，考虑平江二中的实际情况，并对比学校以前年度及本年度的实际支出情况，预算金额编报有欠合理。

2.预算执行工作有待加强。一是结转结余资金的控制力度有待加强，平江二中年初结转结余资金0元，年末结转结余资金139.68万元，结转结余变动率较高；二是“三公经费”控制力度有待加强，平江二中2021年“三公经费”预算数为0元，实际支出11.26万元，对比上年度“三公经费”支出情况，需进一步加强“三公经费”的控制力度。

（三）财务管理工作有待进一步规范

一是中央专项资金主要用于改善高中办学条件，但未进行单独核算，不利于专款专用。二是纳入年初预算的上级补助收入和支出未单独核算，上级下拨专项收入在其他收入中列支，支出冲

减其他收入的账务处理方法不正确，建议单独核算相关收入支出。

八、相关建议

（一）加强绩效目标管理，提高绩效目标编报质量

一是建议平江二中根据职能职责、发展规划及年度重点工作任务，进一步完善部门整体支出绩效目标的顶层设计，协调各科室共同商讨，统筹规划整体支出的绩效目标，在考虑预期产出的基础上，进一层提炼预期实现的效果，以提高绩效目标设定的科学合理性及约束力。二是将部门整体绩效目标细化分解为具体的工作任务，设置对应的绩效指标，如招生人数、入学率、教师培训次数、高考升学率、会考合格率、媒体宣传报道次数等等。三是建议开展前期论证工作，在分析往年数据的基础上，结合部门实际情况，针对设定的绩效目标，相应设置科学合理、细化量化的绩效指标值。

（二）合理编制预算，加强预算执行管理

1.严格按照预算编制的相关制度和要求，本着“勤俭节约、保障运转”的原则，结合部门实际需求，并参考上一年度的实际支出数，合理进行预算编制。

2.加强对“三公经费”、项目支出等预算执行的监控力度。通过对项目的申报、资金的预算、项目的执行、资金的使用、项目的完结、资金的结余等全过程进行实时的管理与监督，以实现

财政资金运行和预算管理效益的最大化。

(三) 加强专项资金管理，提高财务管理规范性

优化专项资金管理制度，加强资金监管力度。建议进一步优化专项资金管理制度，资金的拨付本着专款专用的原则，严格执行项目资金批准的使用计划和项目批复内容，同时，加强资金使用监管力度，按要求对专项资金进行单独核算，防范项目间资金挤占等情况的发生。

十、附件

附件 1.平江二中 2021 年部门整体支出绩效评价指标体系

附件 2.平江二中 2021 年度满意度调查问卷（学生版）

附件 3.平江二中 2021 年度满意度调查问卷（家长版）

附件 4.平江二中 2021 年度满意度调查问卷（教师版）

附件 1

平江二中 2021 年部门整体支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评价标准	指标说明	得分
投入 10分	目标设定 6分	绩效目标合理性	3	部门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整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	评价要点： ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划； ②是否符合部门“三定”方案确定的职责； ③是否符合部门制定的中长期实施规划。	2.5
		绩效指标明确性	3	部门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整体绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。 ③是否与部门年度的任务数或计划数相对应； ④是否与本年度部门预算资金相匹配。	2
	预算配置 4分	在职人员控制率	2	以100%为标准。在职人员控制率 $\leq 100\%$ ，计2分；每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。	在职人员控制率=（在职人员数/编制数） $\times 100\%$ ，在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政局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。	2
		“三公经费”变动率	1	“三公经费”变动率 ≤ 0 ，计1分；“三公经费”变动率 > 0 ，每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。	“三公经费”变动率=[本年度“三公经费”预算数-上年度“三公经费”预算数]/上年度“三公经费”预算数 $\times 100\%$	1

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评价标准	指标说明	得分
		重点支出安排率	1	部门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：部门年度预算安排的项目支出总额。	0.5
过程 30分	预算执行 13分	预算完成率	2	≥98%计满分，每低于5%扣1分，扣完为止。	预算完成率=（上年结转+年初预算+本年追加预算-年末结余）/（上年结转+年初预算+本年追加预算）×100%。	2
		预算调整率	2	预算调整率=0，计2分；0-10%（含），计1.5分；10-20%（含），计1分；20-30%（含），计0.5分；大于30%不得分。	预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%。	1
		支付进度率	1	符合要求计满分，否则计0分	支付进度率=（实际支付进度/既定支付进度）×100%。 实际支付进度：部门在某一时刻的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率。 既定支付进度：由部门在申报部门整体绩效目标时，参照序时支付进度、前三年支付进度、同级部门平均支付进度水平等确定的，在某一时刻应达到的支付进度（比率）。	1
		结转结余变动率	2	≤0计满分，每超出5%扣1分，扣完为止。	结转结余变动率=[（本年度累计结转结余资金总额-上年度累计结转结余资金总额）/上年度累计结转结余资金总额]×100%。	1

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评价标准	指标说明	得分
过程 30分		公用经费控制率	2	100%以下(含)计满分,每超出1%扣0.2分,扣完为止。	公用经费控制率=(实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额)×100%。 公用经费支出是指部门基本支出中的一般商品和服务支出。	0
		“三公经费”控制率	2	100%以下(含)计满分,否则计0分	“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%。	0
		政府采购执行率	2	等于100%计满分,每超过(降低)5%扣0.5分,扣完为止。	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。	2
	预算管理 11分	管理制度健全性	3	①有内部财务管理制度、会计核算制度、本部门厉行节约制度等管理制度; ②相关管理制度合法、合规、完整; ③相关管理制度得到有效执行。		3
		资金使用合规性	4	①支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金拨付有完整的审批程序和手续; ③项目支出按规定经过评估论证; ④支出符合部门预算批复的用途; ⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 以上情况每出现一例不符合要求的扣1分,扣完为止。		4

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评价标准	指标说明	得分
		预决算信息公开性	2	①按规定内容公开预决算信息，1分； ②按规定时限公开预决算信息，1分。	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。	2
		基础信息完善性	2	①基础数据信息和会计信息资料真实计，计1分； ②基础数据信息和会计信息资料完整，计0.5分； ③基础数据信息和会计信息资料准确，计0.5。		2
	资产管理 6分	管理制度健全性	2	①已制定或具有资产管理制度，计0.5分； ②相关资产管理制度是否合法、合规、完整，计0.5分； ③相关资产管理制度是否得到有效执行，1分。		2
		资产管理安全性	2	①资产保存完整；②资产配置合理，符合省定标准；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。以上情况每出现一例不符合要求的扣0.5分，扣完为止。		2
		固定资产利用率	2	利用率为100%，计2分，每减少1%扣0.2分，扣完为止。	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%。	2
产出 30分	数量指标 18分	重点工作办结率	6	100%以上(含)计6分，每减少5%扣1分，扣完为止。	重点工作办结率=(重点工作实际完成数/交办或下达数)×100%。 重点工作是指党委、政府、人大、相关部门交办或下达的工作任务。	6
		招生计划完成率	6	100%以上(含)计6分，每减少1%扣1分，扣完为止。	招生计划完成率=(实际完成招生数/计划招生数)×100%。	6





一级指标	二级指标	三级指标	分值	评价标准	指标说明	得分
	时效指标 6分	教师培训完成率	6	100%以上（含）计6分，每减少5%扣1分，扣完为止。	教师培训完成率=(实际完成培训次数或人数/计划培训次数或人数)×100%。	6
		工资发放及时率	3	100%以上（含）计3分；80%（含）-99%，计2分；70%（含）-80%，计1分；低于70%计0分。	反映教职员工的工资及绩效是否按时发放。	3
		工作完成及时率	3	100%以上（含）计3分；80%（含）-99%，计2分；70%（含）-80%，计1分；低于70%计0分。	完成及时率=(及时完成实际工作数/计划工作数)×100%。 及时完成实际工作数：部门按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。	3
		质量达标率	6	100%以上（含）计6分；80%（含）-99%，计4分；70%（含）-80%，计2分；低于70%计0分。	质量达标率=(质量达标实际工作数/计划工作数)×100%。 质量达标实际工作数：一定时期(年度或规划期)内部门实际完成工作数中达到部门绩效目标要求(绩效标准值)的工作任务数量。	6
效果 30分	社会效益 17分	德育工作转型升级情况	4	效果显著计4分，较好的计3分；一般2分；无效果或者效果不明显计0分。		4
		“文明校园”建设情况	3	效果较好的计3分；一般2分；无效果或者效果不明显计0分。		3
		改善办学条件	4	效果显著计4分，较好的计3分；一般2分；无效果或者效果不明显计0分。		4
		学校影响力	3	效果较好的计3分；一般2分；无效果或者效果不明显计0分。	反映学校形象宣传、新闻媒体报道等方面的效果。	3

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评价标准	指标说明	得分
		安全事故发生情况	3	未发生安全事故，计3分；发生一期重大安全事故，计0分。		3
	可持续影响4分	行政效能	4	促进部门改进工作作风，加强资金及资产管理，推动提质增效，降低运行成本，效果较好的计4分；一般2分；无效果或者效果不明显计0分。		4
	社会公众或服务对象满意度9分	学生满意度	3	90%（含）以上计3分；80%（含）-90%，计2分；70%（含）-80%，计1分；低于70%计0分。	学生对部门履职效益的满意程度，采取问卷调查的方式。	2
家长满意度		3	90%（含）以上计3分；80%（含）-90%，计2分；70%（含）-80%，计1分；低于70%计0分。	家长对部门履职效益的满意程度，采取问卷调查的方式。	3	
教职工满意度		3	90%（含）以上计3分；80%（含）-90%，计2分；70%（含）-80%，计1分；低于70%计0分。	学校教职工对部门履职效益的满意程度，采取问卷调查的方式。	2	
合计			100			90



附件 2

平江二中 2021 年度满意度调查问卷（学生版）

1. 您对学校在提高教学质量方面的工作评价： [单选题]

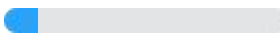
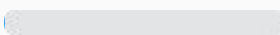
选项	小计	比例
A.非常满意	67	 67%
B.满意	29	 29%
C.一般	4	 4%
D.不满意	0	 0%
本题有效填写人次	100	

2. 您对学校任课老师的专业教学水平的评价： [单选题]

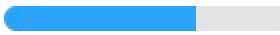
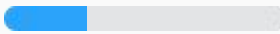
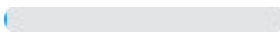
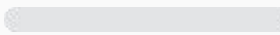
选项	小计	比例
A.非常满意	70	 70%
B.满意	29	 29%
C.一般	1	 1%
D.不满意	0	 0%
本题有效填写人次	100	

3. 您对学校学生管理工作的评价： [单选题]


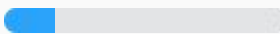
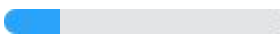
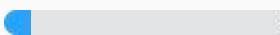
选项	小计	比例
A.非常满意	61	 61%
B.满意	26	 26%

C.一般	12	 12%
D.不满意	1	 1%
本题有效填写人次	100	


4.您对师生间互动沟通的满意度: [\[单选题\]](#)

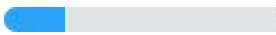
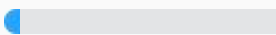
选项	小计	比例
A.非常满意	68	 68%
B.满意	30	 30%
C.一般	2	 2%
D.不满意	0	 0%
本题有效填写人次	100	

5.您对学校开展的各类文艺活动的满意度: [\[单选题\]](#)


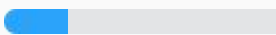
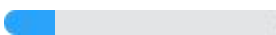
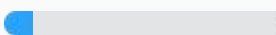
选项	小计	比例
A.非常满意	51	 51%
B.满意	19	 19%
C.一般	20	 20%
D.不满意	10	 10%
本题有效填写人次	100	

6.您对学校开展的各类体育竞赛的满意度: [\[单选题\]](#)


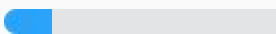
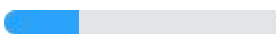
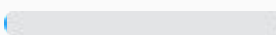
选项	小计	比例
A.非常满意	49	 49%
B.满意	23	 23%

C.一般	22	 22%
D.不满意	6	 6%
本题有效填写人次	100	





7.您对学校在开展科技创新、综合实践等教育活动方面的评价: [\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
A.非常满意	47	 47%
B.满意	23	 23%
C.一般	19	 19%
D.不满意	11	 11%
本题有效填写人次	100	





8.您对学校在开展心理教育和心理咨询方面的评价: [\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
A.非常满意	54	 54%
B.满意	17	 17%
C.一般	27	 27%
D.不满意	2	 2%
本题有效填写人次	100	





9.您对学校在各项教学设施（如运动场地、运动器材、实验室器材等）的配置方面的工作评价: [\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
A.非常满意	56	 56%
B.满意	25	 25%
C.一般	18	 18%
D.不满意	1	 1%
本题有效填写人次	100	

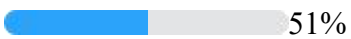
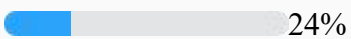
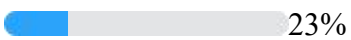
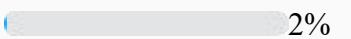
10.您对学校在安全保卫方面的工作评价: [\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
A.非常满意	65	 65%
B.满意	24	 24%
C.一般	11	 11%
D.不满意	0	 0%
本题有效填写人次	100	

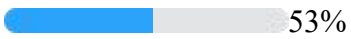
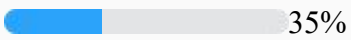
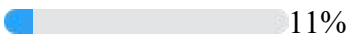
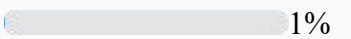
11.您对学校提供的学生食堂服务（菜品是否新鲜、是否卫生、饭菜是否可口、收费是否合理等）方面的工作评价: [\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
A.非常满意	47	 47%
B.满意	21	 21%
C.一般	19	 19%
D.不满意	13	 13%
本题有效填写人次	100	

12.您对学校宿舍环境的满意度: [单选题]

选项	小计	比例
A.非常满意	51	 51%
B.满意	24	 24%
C.一般	23	 23%
D.不满意	2	 2%
本题有效填写人次	100	

13.您对学校整体满意程度是: [单选题]

选项	小计	比例
A.非常满意	53	 53%
B.满意	35	 35%
C.一般	11	 11%
D.不满意	1	 1%
本题有效填写人次	100	

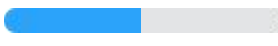
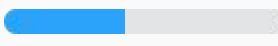

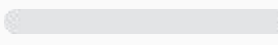
14.您认为学校还有哪些需进一步改进的地方? [填空题]

1. (1) 希望饭菜更好吃一点 (2) 平时布置的作业太少了, 希望加强作业布置
2. 食堂地板不需要那么油, 菜做好吃点
3. 改进饭菜, 多开展体育活动
4. 别做平江县第一形式主义学校卫生学校, 仪容仪表学校
5. 多开展科技活动, 心理咨询, 丰富生活




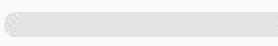
附件 3

平江二中 2021 年度满意度调查问卷（家长版）

1.您对学校的教学环境的满意度评价: [单选题]

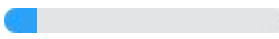
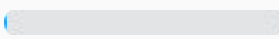
选项	小计	比例
A.非常满意	69	 49.29%
B.满意	61	 43.57%
C.一般	10	 7.14%
D.不满意	0	 0%
本题有效填写人次	140	

2.您对学校的教学质量的满意度评价: [单选题]


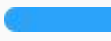


选项	小计	比例
A.非常满意	76	 54.29%
B.满意	61	 43.57%
C.一般	3	 2.14%
D.不满意	0	 0%
本题有效填写人次	140	

3.您对学校的教学设施的满意度评价: [单选题]


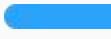


选项	小计	比例
A.非常满意	64	 45.71%
B.满意	57	 40.71%

C.一般	17	 12.14%
D.不满意	2	 1.43%
本题有效填写人次	140	

4.您对学校的师生管理方面的工作满意度评价: [\[单选题\]](#)

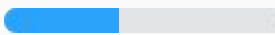


选项	小计	比例
A.非常满意	79	 56.43%
B.满意	56	 40%
C.一般	4	 2.86%
D.不满意	1	 0.71%
本题有效填写人次	140	

5.您对学校的校纪校规、学风建设方面的满意度评价: [\[单选题\]](#)





选项	小计	比例
A.非常满意	69	 49.29%
B.满意	59	 42.14%
C.一般	10	 7.14%
D.不满意	2	 1.43%
本题有效填写人次	140	

6.您对学校和班级组织的课外活动的满意度评价: [\[单选题\]](#)





选项	小计	比例
A.非常满意	67	 47.86%

B.满意	58	 41.43%
C.一般	12	 8.57%
D.不满意	3	 2.14%
本题有效填写人次	140	

7.您对学校的安全保卫工作的满意度评价: [\[单选题\]](#)

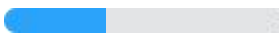

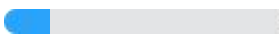
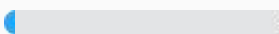
选项	小计	比例
A.非常满意	73	 52.14%
B.满意	55	 39.29%
C.一般	12	 8.57%
D.不满意	0	 0%
本题有效填写人次	140	

8. 您对学校提供的食堂服务方面的满意度评价: [\[单选题\]](#)


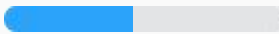
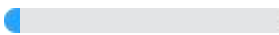
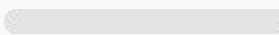
选项	小计	比例
A.非常满意	61	 43.57%
B.满意	64	 45.71%
C.一般	14	 10%
D.不满意	1	 0.71%
本题有效填写人次	140	

9.您对学生宿舍环境的满意度评价: [\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
----	----	----

A.非常满意	51	 36.43%
B.满意	60	 42.86%
C.一般	23	 16.43%
D.不满意	6	 4.29%
本题有效填写人次	140	

10. 您对学校总体工作的满意度评价: [单选题]

选项	小计	比例
A.非常满意	67	 47.86%
B.满意	65	 46.43%
C.一般	8	 5.71%
D.不满意	0	 0%
本题有效填写人次	140	

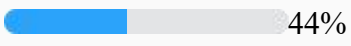

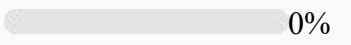
11. 您认为学校还有哪些需进一步加强或改进的地方? [填空题]

- 1.提高住宿环境
- 2.增强学生思想品德教育


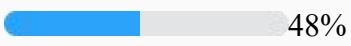

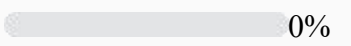
附件 4

平江二中 2021 年度满意度调查问卷（教职工版）

1. 您对学校在加强师德师风建设方面的工作评价: [单选题]

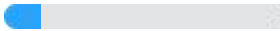
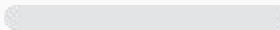
选项	小计	比例
A.非常满意	27	 54%
B.满意	22	 44%
C.一般	1	 2%
D.不满意	0	 0%
本题有效填写人次	50	

2. 您对学校在加强教职工队伍建设、引进人才等方面的工作评价: [单选题]

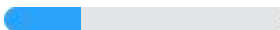

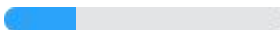
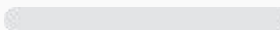
选项	小计	比例
A.非常满意	21	 42%
B.满意	24	 48%
C.一般	5	 10%
D.不满意	0	 0%
本题有效填写人次	50	

3. 您对学校教师培训学习工作开展情况的评价: [单选题]

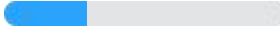
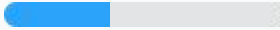

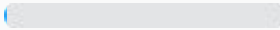
选项	小计	比例
A.非常满意	18	 36%
B.满意	25	 50%

C.一般	7	 14%
D.不满意	0	 0%
本题有效填写人次	50	

4. 您对学校教学管理规章制度的评价: [\[单选题\]](#)

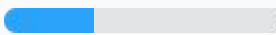
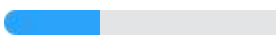
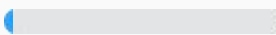
选项	小计	比例
A.非常满意	14	 28%
B.满意	23	 46%
C.一般	13	 26%
D.不满意	0	 0%
本题有效填写人次	50	

5. 您对学校在改善办学条件方面的工作评价: [\[单选题\]](#)

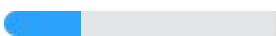
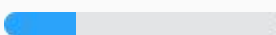

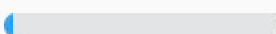
选项	小计	比例
A.非常满意	15	 30%
B.满意	19	 38%
C.一般	15	 30%
D.不满意	1	 2%
本题有效填写人次	50	

6. 您对学校在减轻教师负担方面的评价: [\[单选题\]](#)

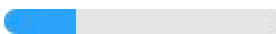

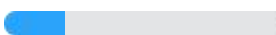
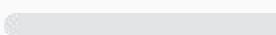
选项	小计	比例
A.非常满意	15	 30%

B.满意	16	 32%
C.一般	17	 34%
D.不满意	2	 4%
本题有效填写人次	50	

7. 您对学校在改善教师生活条件方面的工作评价: [\[单选题\]](#)

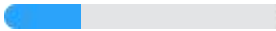
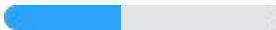
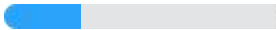
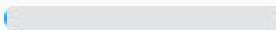
选项	小计	比例
A.非常满意	14	 28%
B.满意	13	 26%
C.一般	21	 42%
D.不满意	2	 4%
本题有效填写人次	50	

8. 您学校的保洁、食堂、安保等后勤服务方面工作的评价: [\[单选题\]](#)

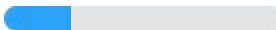
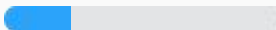
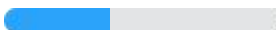
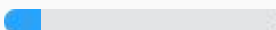
选项	小计	比例
A.非常满意	13	 26%
B.满意	26	 52%
C.一般	11	 22%
D.不满意	0	 0%
本题有效填写人次	50	

9.您对学校在关心教职工的工作、学习、生活等方面的工作评价: [\[单选题\]](#)

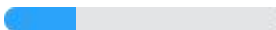

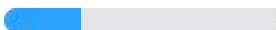
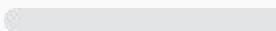
选项	小计	比例
----	----	----

A.非常满意	14	 28%
B.满意	21	 42%
C.一般	14	 28%
D.不满意	1	 2%
本题有效填写人次	50	

10.您对目前的薪资福利待遇的满意程度: [\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
A.非常满意	12	 24%
B.满意	12	 24%
C.一般	19	 38%
D.不满意	7	 14%
本题有效填写人次	50	

11. 您对学校 2021 年各项工作的总体评价: [\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
A.非常满意	13	 26%
B.满意	23	 46%
C.一般	14	 28%
D.不满意	0	 0%
本题有效填写人次	50	

12. 您认为学校有哪些需要进一步改进的地方? [\[填空题\]](#)

- 1.希望财务透明公开, 让普通老师参与核算
- 2.解决教职工的住宿问题, 方便管理, 进一步提高教师待遇

3.多关心教职工生活与身心健康

4.（1）用好人，用干实事的人，有心有能有胸襟气度的人；（2）听取有思想有大局观的教职工的意见，深入改造

5.提高教师职业幸福感

6.学校油印室条件有待改善，设备陈旧

7.新教师宿舍总是有两三只野狗出没狂吠，太吓人了，希望保安能加强巡逻，谢谢