# **怀化市实验中学 2024 年项目支出**

# **自评结果汇总分析报告**

## **一、项目支出基本情况**

### **（一）项目支出构成**

怀化市实验中学 2024 年项目支出总额为 582.62 万元，涵盖 7 个本级专项资金项目及其他业务类支出，具体构成如下：

****1、资产处置中介费****：4.3 万元，用于支付资产处置第三方服务费用。

****2、24 年名师工作室****：2.74 万元，主要用于物理名师工作室物资采购及培训。

**3、**推倒重建工程****：68.8 万元，支付雕塑工程尾款及文化浮雕墙建设。

****4、24 年市本级教育项目建设****：69.98 万元，用于校园安全提质改造、监控加装及绿化工程。

****5、24 年薄改资金****：54.96 万元，采购护眼灯及机器人设备。

****6、扩班基础设施改造****：50 万元，用于新教室改扩建及设备采购。

* ****7、24 年语文市培****：3.73 万元，开展市级语文教师专项培训。
* ****8、其他业务工作经费****：311.72 万元，包括临聘教师工资、课后服务费等。
* ****9、运行维护经费****：17.48 万元，用于校方责任险及保安经费。

### **（二）总体预算与执行情况**

2024 年项目预算总额为 582.62 万元，实际执行数 582.62 万元，预算执行率 100%。其中本级专项资金项目预算 255.98 万元，执行 254.51 万元，结余 1.47 万元（年底财政收回）。各项目资金到位及时，除名师工作室因资金下达较晚（11 月）导致执行率 55% 外，其余项目执行率均达 99% 以上。

## **二、项目自评工作开展情况**

### **（一）自评工作覆盖范围**

学校对所有项目支出实现 100% 自评覆盖，涉及资产处置、教学设施改造、教师培训等各类项目，涵盖资金管理、实施过程、绩效目标完成情况等全流程评估。

### **（二）组织开展程序**

1. ****成立自评小组****：财务牵头，信息中心、总务、教务等部门组成专项小组，明确分工责任。
2. ****制定评估方案****：依据《项目支出绩效评价管理办法》，结合项目特点设定评价指标。
3. ****资料收集与核查****：收集项目立项文件、资金凭证、验收报告等资料，实地核查项目实施效果。
4. ****绩效分析与评分****：对照绩效目标，从投入、过程、产出、效益四维度进行量化评分。
5. ****形成自评报告****：各项目单位独立撰写报告，经小组审核后汇总。

### **（三）责任单位**

项目实施单位为怀化市实验中学，主管部门为怀化市教育局。学校财务室负责资金管理，各项目归口部门（如总务处、教研室）负责具体实施与自评，纪检部门全程监督。

## **三、项目自评结果及分析**

### **（一）自评分数汇总及分析**

| **项目名称** | **自评分数** | **主要得分点** | **扣分原因** |
| --- | --- | --- | --- |
| 资产处置中介费 | 100 | 资金使用规范，资产处置效率高 | 无 |
| 24 年名师工作室 | 91 | 教师满意度高 | 资金下达晚（11 月），支出进度 55% |
| 推倒重建工程 | 100 | 工程质量优，文化浮雕墙社会效益显著 | 无 |
| 24 年市本级教育项目建设 | 100 | 安全设施改造全面，师生满意度 98% | 无 |
| 24 年薄改资金 | 100 | 护眼灯与机器人课程效果显著 | 无 |
| 扩班基础设施改造 | 100 | 新教室如期投入使用，解决扩班需求 | 无 |
| 24 年语文市培 | 100 | 培训覆盖率 100%，教师教学能力提升 | 无 |

****分析****：整体自评结果优良，6 个项目满分，1 个项目（名师工作室）因资金下达时间较晚导致支出未达标。需重点优化资金审批流程，确保项目进度与资金到位同步。

### **（二）预算执行情况分析**

**1、资金到位率：**本级专项资金到位率 100%，但名师工作室资金于 11 月下达，影响第四季度支出效率。

**2、支出规范性：**所有项目资金支付均符合政府采购及财务制度，无违规挪用情况。

**3、结余原因：**名师工作室结余 2.26 万元，因指标下达时间不足 2 个月，部分培训计划延期至 2025 年；教育项目建设与薄改资金各结余 0.02 万元、0.04 万元，为尾款结算尾数差异。

### **（三）资金管理情况分析**

学校建立健全《专项资金管理办法》，实行 “专款专用、单独核算”，资金审批流程严格执行 “申请 - 审核 - 审批 - 支付” 四级制度。财务部门定期开展内部审计，确保资金使用可追溯。但名师工作室存在资金使用进度与项目计划不同步的问题，反映出资金计划与下达时间衔接需加强。

### **（四）总体绩效目标完成情况分析**

**1、产出目标：**所有项目均完成既定数量指标，如扩班改造 1 个班级、培训教师 50 人、安装护眼灯 689 盏等，质量验收合格率 100%。

**2、效益目标：**社会效益显著，校园安全设施升级降低事故风险，机器人课程与教师培训提升教育质量，师生满意度均达 95% 以上。

**3、可持续影响：**护眼灯、机器人设备等形成长期教学资源，名师工作室与市培项目促进教师队伍建设。

### **（五）绩效指标偏差分析**

**未完成指标：**名师工作室 “项目成本” 指标完成 55%，因资金 11 月下达，实际执行时间仅 2 个月，部分物资采购与培训活动延期。

****原因分析****：上级部门资金审批流程周期较长，导致部分项目资金下达滞后，影响年内支出进度。

## **四、项目自评发现的问题及整改措施**

### **（一）存在的问题**

****1、资金管理问题****：名师工作室与语文市培资金下达时间晚于项目实施时间（语文市培资金 12 月下达，培训已于 8 月完成），学校需垫付资金，增加财务压力。

****2、项目实施问题****：

机器人课程师资不足，课程开发深度有限；部分扩班设备（如投影仪）教师操作培训不及时，初期使用效率低；资产清查依赖人工操作，信息化程度低。

****3、制度执行问题****：

项目档案管理存在滞后，部分工程资料归档不及时。

### **（二）整改措施**

****1、资金管理整改****：提前半年申报下年度项目资金，争取资金年初下达；建立资金垫付应急机制，优化内部财务流程。

****2、项目实施改进****：

对扩班设备开展专项操作培训，确保教师 100% 掌握；

****3、制度完善****：

制定《项目档案管理细则》，明确资料归档责任人和时限，纳入部门考核。

## **五、项目自评工作建议及预算安排建议**

### **（一）自评工作建议**

1. ****优化自评指标体系****：增加 “资金下达及时性”“项目可持续影响” 等动态指标，强化过程管理评估。
2. ****引入第三方评估****：对重大项目（如扩班改造、薄改资金）委托专业机构开展绩效评价，提升客观性。

### **（二）预算安排建议**

****提前规划项目周期****：建议上级部门将项目资金审批周期压缩至 3 个月内，确保资金与项目进度匹配。

## **六、其他需要说明的问题**

无特殊事项需说明。

怀化市实验中学

2025年6月11日