裕民县察汗托海牧场中心小学2023年教师培训费项目支出绩效评价报告

项目名称：2023年教师培训费项目

项目单位：裕民县察汗托海牧场中心小学

主管部门：裕民县教育和科学技术局

项目负责人：姜永波

填报时间：2024年4月17日

裕民县察汗托海牧场中心小学2023年教师培训费项目支出绩效评价报告

# 一、基本情况

## （一）项目概况

**1.项目背景**

百年大计，教育为本；教育大计，教师为本。坚持教育发展战略，贯彻党的教育方针，实施教育强市、教育强县战略，实现教育资源均衡发展，其中师资的均衡至关重要。在当前形势下，教师培训已成为一个重要的话题。《中共中央、国务院关于全面深化新时代教师队伍建设改革的意见》对学校教育和师德建设提出新的要求，人民群众对于优质教育日益增长的需求，对教师综合素质提出了更高的要求。优秀的教师培训不仅能够提高教师的教学水平，还能够提升学校整体的教学质量。

结合当前形式，我单位根据裕民县教育局《关于开展2023年教师培训的通知》（裕财字[2023]1号）文件要求，积极开展2023年教师培训费项目，通过项目的实施达到提升教师与学生之间沟通交流，展现教师的自身修养和专业素养，增强激发学生的学习兴趣的目的。

**2.项目主要内容及实施情况**

本项目主要内容为：根据裕民县教育局《关于开展2023年教师培训的通知》（裕财字[2023]1号）文件要求，本项目实施内容为：让教师积极参加各项培训，进一步提高我校的教育教学能力。通过项目实施，完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面的支出。不断提高教育教学水平，达到办好人民满意的教育目的。

本项目于2023年1月开始实施，截至2023年12月，该项目已实施完成，各项任务指标全部完成。通过本项目的实施，有效解决了教师们教育教学局限性的问题，提升了教师能够更好地与学生沟通交流，展现自身的修养和专业素养，激发了学生的学习兴趣。

**3.项目实施主体**

2023年裕民县2023年教师培训费项目的实施主体为裕民县察汗托海牧场中心小学。

**4. 资金投入和使用情况**

（1）项目资金安排落实、总投入情况

根据裕民县财政局《关于拨付教师培训费的通知》（裕财字〔2023〕1号）文件，2023年教师培训费项目预算安排资金总额0.04万元，其中财政资金0.04万元、其他资金0万元；2023年实际收到预算资金0.04万元，预算资金到位率为100%。

（2）项目资金实际使用情况

截至2023年12月31日，本项目实际支付资金0.03万元，预算执行率75%。剩余资金在年底是由财政收回。项目资金主要用于支付培训费用0.03万元。

## 项目绩效目标

**1.总体目标**

2023年开展教师培训计划，主要是树立终身学习的思想，掌握学习方法，教师是教育学生的先行者，本身的学时能力水平，决定了教师的思维定式和教育方法，也从中影响力学生的思维习惯和行为作风。

**2.阶段性目标**

根据《中华人民共和国预算法》《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）、《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）、《塔城地区财政支出绩效评价管理暂行办法》（塔地财预〔2018〕114号）等文件要求，结合本项目实际，对绩效目标进行逐层分解、细化后的具体绩效指标如下：

1. 项目产出指标

①数量指标

“培训教师人次”指标，预期指标值为“≥28人次”

“教师培训次数”指标，预期指标值为“≥2次”；

②质量指标

“教师培训覆盖率”指标，预期指标值为“=100%”；

“教师培训合格率”指标，预期指标值为“=100%”；

③时效指标

“培训项目结束时间”指标，预期指标值为“2023年10月30日前”；

1. 项目成本指标

经济成本指标

“教师培训成本”指标，预期指标值为“<=0.04万元”。

1. 项目效益指标

### ①经济效益指标

无此项指标

②社会效益指标

“提升教师执教水平”指标，预期指标值为“有效提升”

③生态效益指标

无此项指标

（4）相关满意度目标

“受益对象满意度”指标，预期指标值为“≥95%”；

# 二、绩效评价工作开展情况

## 绩效评价的目的、对象和范围

**1.绩效评价的目的**

本次通过开展部门项目支出绩效评价，旨在强化部门和资金使用单位的绩效意识，全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理规范性、绩效目标实现情况以及服务对象的满意度等，及时总结经验和教训，为下年度部门项目支出预算安排、完善政策和改进管理提供可行性参考建议。

**2.绩效评价的对象和范围**

本次绩效评价遵循财政部《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）以及自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等文件规定，对2023年度我单位实施的2023年教师培训费项目开展部门绩效评价，主要围绕项目资金使用情况、财务管理状况和资产配置、使用、处置及其收益管理情况；项目管理相关制度及措施是否被认真执行；绩效目标的实现程度，包括是否达到预定产出和效果等方面开展综合评价。

## 评价工作简述

**1.绩效评价原则**

依据《中华人民共和国预算法》《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）等法规和政策文件要求，本次绩效评价秉承科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关等原则，按照从投入、过程到产出效果和影响的绩效逻辑路径，结合2023年教师培训费项目实际开展情况，运用定量和定性分析相结合的方法，总结经验做法，反思项目实施和管理中的问题，以切实提升财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平。

根据以上原则，绩效评价遵循如下具体要求：

（1）在数据采集时，采取客观数据主管部门审查、社会中介组织复查与问卷调查相结合的形式，以保证各项指标的真实性。

（2）保证评价结果的真实性、公正性，提高评价报告的公信力。

（3）绩效评价报告简明扼要，除对绩效评价的过程、结果描述外，还总结经验、指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。

**2.绩效评价指标体系及绩效评价标准**

绩效评价指标体系根据财政部《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）、自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等文件要求，结合本项目特点，在与专家组充分协商的基础上，评价工作组细化了该项目的绩效评价指标体系：

一级指标为：决策、过程、产出、成本、效益。

二级指标为：项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、经济成本、项目效益。

三级指标为：立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性、资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性、实际完成率、质量达标率、完成及时性、成本控制率、社会效益、服务对象满意度。

**3.评价方法**

本次评价采取定量与定性评价相结合的方式，采用比较法、公众评判法对项目实施过程以及预期绩效目标完成情况进行全面、系统的评价，总分由各项指标得分汇总形成。

比较法：通过整理本项目相关资料和数据，评价数量指标的完成情况；通过分析项目的实施情况与绩效目标实现情况，评价项目实施的效果；通过分析项目资金使用情况及产生的效果，评价预算资金分配的合理性。

公众评判法：评价组采用实地访谈、远程访谈相结合方式，对本项目的实施情况进行充分调研，了解掌握资金分配、资金管理、资金使用、制度建设、制度执行情况。采用问卷调查方式，对受益对象开展满意度调查，进行综合评价。

**4.评价标准**

本项目评价指标体系的评价标准按照计划标准、行业标准、历史标准等制定。对于定性指标，通过问卷调查及访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，通过公式等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。

## （三）绩效评价工作过程

第一阶段：前期准备。

我单位绩效评价人员根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件精神认真学习相关要求与规定，成立绩效评价工作组，作为绩效评价工作具体实施机构。成员构成如下：

姜永波任评价组组长，绩效评价工作职责为检查项目绩效指标完成情况、审定项目支出绩效评价结果及项目支出绩效评价报告。

库丽米斯汉任评价组副组长，绩效评价工作职责为组织和协调项目工作人员采取实地调查、资料检查等方式，核实项目绩效指标完成情况；组织受益对象对项目工作进行评价等。

热依扎任评价组成员，绩效评价工作职责为做好项目支出绩效评价工作的沟通协调工作，对项目实施情况进行实地调查，编写项目支出绩效评价报告。

第二阶段：组织实施。

经评价组通过实地调研、查阅资料等方式，采用综合分析法对项目的决策、管理、绩效进行综合评价分析。

第三阶段：分析评价。

首先按照指标体系进行定量、定性分析。其次开展量化打分、综合评价工作，形成初步评价结论。最后归纳整体项目情况与存在问题，撰写部门绩效评价报告。

第四阶段：撰写与提交评价报告

项目撰写绩效评价报告，按照财政局大平台绩效系统中统一格式和文本框架撰写绩效评价报告。

第五阶段：归集档案

建立和落实档案管理制度，将项目相关资料存档，包括但不限于：评价项目基本情况和相关文件、评价实施方案、项目支付资料等相关档案。

# 综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

通过2023年教师培训费项目的实施，解决了教师们教育教学局限性的问题，提升了教师能够更好地与学生沟通交流，展现自身的修养和专业素养，激发了学生的学习兴趣，该项目预算执行率达75%。

（二）综合评价结论

本次评价采取定量与定性评价相结合的方式，对2023年教师培训费项目的绩效目标和各项具体绩效指标实现情况进行了客观评价，最终评分为97.5分。绩效评级为“优”，具体得分情况为：项目决策15分、项目过程15分、项目产出37.5分、项目效益20分、项目满意度10分。

# 四、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况（15分）

项目决策类指标从项目立项、绩效目标和资金投入三个方面评价项目前期准备工作，权重分值为 15 分，本项目实际得分15分，得分率为100%。具体各项指标得分如下：

**1.立项依据充分性：**本项目是由裕民县察汗托海牧场中心小学提出申报，于2023年1月批复设立，2023年我单位根据《关于2023年部门预算的批复文件》（裕财社【2023】1号）文件要求组织实施该项目。项目立项符合国家法律法规、自治区和地区行业发展规划和政策要求，属于本部门履职所需。根据评分标准，该指标2.5分，得2.5分。

**2.立项程序规范性：**根据决策依据编制工作计划和经费预算，经过绩效评审小组进行沟通、筛选确定经费预算计划，上报支委会研究确定最终预算方案。根据评分标准，该指标2.5分，得2.5分。

**3.绩效目标合理性**：本项目制定了项目支出绩效目标，明确了项目总体思路及总目标、并对项目任务进行了详细分解，对目标进行了细化。根据评分标准，该指标3分，得3分。

**4.绩效指标明确性：**本项目已将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，并通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与项目目标任务数或计划数相对应。根据评分标准，该指标2分，得2分。

**5.预算编制科学性：**预算编制经过科学论证，内容与项目内容匹配，项目投资额与工作任务相匹配，根据评分标准，该指标3分，得3分。

**6.资金分配合理性：**本项目资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目地方实际相适应。根据评分标准，该指标2分，得2分。

## （二）项目过程情况（15分）

项目过程类指标包括资金管理和组织实施两方面的内容，由 5个三级指标构成，权重分值为 15 分，本项目实际得分15分，得分率为100%。具体各项指标得分如下：

**1.资金到位率：**2023年教师培训费项目所需财政资金能够足额拨付到位，牵头单位能够及时足额按照合同约定将专项资金拨付给单位，根据评分标准，该指标2分，得2分。

**2.预算执行率：**本项目预算编制较为详细，预算资金0.04万元，实际执行0.03万元，预算执行率为75%，项目资金支出总体能够按照预算执行，根据评分标准，该指标2分，得2分。

**3.资金使用合规性：**项目任务下达后，我单位制定了《察汗托海牧场中心小学2023年教师培训方案》制度和管理规定对经费使用进行规范管理，财务制度健全、执行严格；根据评分标准，该指标3分，得3分。

**4.管理制度健全性：**我单位制定了《察汗托海牧场中心小学2023年教师培训方案》等相关项目管理办法，同时对财政专项资金进行严格管理，基本做到了专款专用，根据评分标准，该指标4分，得4分。

**5.制度执行有效性**：由科室提出经费预算支出可行性方案，经过与领导沟通后，报院委会研究执行，财务对资金的使用合法合规性进行监督，年底对资金使用效果进行自评，根据评分标准，该指标4分，得4分。

## （三）项目产出情况（40分）

项目产出类指标包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本共四方面的内容，由4个三级指标构成，权重分为40分，本项目实际得分37.5分，得分率为93.75%。具体各项指标得分如下：

**1.产出数量（10分）**

“培训教师人次”指标，预期指标值为“≥28人次”，根据培训花名册可知，实际完成值为“28人”，与预期目标一致，根据评分标准，该指标分值5分，得5分。

“教师培训次数”指标，预期指标值为“≥2次”，根据培训支付凭证可知，实际完成值为“2次”，与预期目标一致，根据评分标准，该指标分值5分，得5分。

**2.产出质量（10）**

“教师培训覆盖率”指标，预期指标值为“=100%”，根据参加培训教师花名册可知，实际完成值为“100%”，与预期目标一致，根据评分标准，该指标分值5分，得5分。

“教师培训合格率”指标，预期指标值为“=100%”，根据说明材料可知，完成值为“100%”，与预期目标一致，根据评分标准，该指标分值5分，得5分。

**3.产出时效（10分）**

### “培训项目结束时间”指标，预期指标值为“2023年10月30日前”，根据说明材料可知，培训已于2023年10月完成，与预期目标一致，根据评分标准，该指标分值10分，得10分。

### 4.产出成本（10分）

### “教师培训成本”指标，预期指标值为“≤0.04万元”，根据支付凭证可知，2023年实际支付0.03万元，资金结余，根据评分标准，该指标分值10分，得7.5分。

## （四）项目效益情况（20分）

项目效益类指标由社会效益1个二级指标和1个三级指标构成，权重分为20分，本项目实际得分20分，得分率为100%。具体各项指标得分如下：

**1.社会效益指标**

### “提升教师执教水平”指标，预期指标值为“有效提升”，根据满意度问卷调查，实际完成值为“基本达成指标”根据评分标准，该指标20分，得20分。

**2.经济效益指标**

本项目无该项指标。

**3.生态效益指标**

本项目无该项指标。

## （五）满意度指标完成情况分析（10分）

“受益对象满意度”指标，预期指标值为“≥95%”，根据满意度问卷调查可知，受益对象满意度完成值为“100%”，根据评分标准，该指标10分，得10分。

# 五、预算执行进度与绩效指标偏差情况

## 预算执行进度

2023年教师培训费项目预算金额0.04元，实际到位0.04万元，全年项目实际支出0.03万元，预算执行率为75%。

## 绩效指标偏差情况

2023年本单位负责实施的2023年教师培训费项目当中，经济成本指标的实际完成情况未能达到预算指标值，存在偏差的原因如下：

### “教师培训成本”指标，预期指标值为“≤0.04万元”，实际完成值为0.03万元，偏差原因为：2022年底察汗托海牧场中心校和江格斯乡寄宿制中心校合并后，所有的相关培训费用都是由江格斯乡寄宿制中心校支付。

# 六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

1.保持乐观的教育心态：

认识到教育工作中难免会遇到挑战和困难。保持乐观心态，积极与学生沟通，不断改进教学方法，以取得良好的教学效果。

2.不断充实个人内涵：

强调通过持续阅读来学习新知识，提升思维和表达能力。广泛阅读有助于教师提高教学水平。

3.成为创新型、研究型的教师：

认识到教师应朝教育特长型发展，运用调节机制增强激情和创新精神。通过研究和实践探索新的教学方法和策略，提高教学效果。

4.提升专业素养和业务素养：

理解到提高专业素养和业务素养的重要性。深厚的学科知识和广泛的教育理论基础对于应对教学挑战和提供优质教育服务至关重要。

（二）存在问题及原因分析

**1.部分业务人员绩效管理意识有待增强，未能全面深入认识理解绩效管理工作的意义。绩效管理经验不足，预算绩效管理工作有待进一步落实。**

**2.绩效指标的明确性、可衡量性、相关性还需进一步提升。预算精细化管理还需完善，预算编制管理水平仍有进一步提升的空间。**

**3.部分业务人员绩效管理意识有待增强，未能全面深入认识理解绩效管理工作的意义。绩效管理经验不足，预算绩效管理工作有待进一步落实。**

# 有关建议

**1.采取多种培训形式对单位财务人员、业务科室人员进行集中培训，进一步树牢绩效观念，提高本单位工作人员的绩效管理能力和工作水平，为预算绩效管理相关工作的顺利开展提供保障。 同时，强化预算绩效执行工作，指定专人负责预算执行监督管理，进一步推动预算绩效管理工作。**

**2.在保证资金安全的前提下加快资金支出进度，支出条件已经成熟的项目，抓紧报销，尽快形成有效支出。**

**3.细化预算编制工作，保障全年支出。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”的原则进行预算编制工作。通过对事项的事前论证、事中监督、事后评价，加大对专项资金的统筹力度，有效解决预算编制的长远性、连续性、科学性，从而提高预算编制的精确度。同时进一步加强同财政部门的沟通协调。**

# 八、其他需要说明的问题

无其他说明内容。