

# 2018 年度长沙麓山国际实验小学 专项资金绩效评价报告

为加强财政支出管理，提高财政资金使用效益，根据《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）、《中共湖南省委办公厅、湖南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10号）和《长沙市财政局关于开展2019年财政重点绩效评价工作的通知》（长财绩〔2019〕4号）等文件精神，市财政局绩效评价小组于2019年6月17日至7月15日对长沙麓山国际实验小学2017年教育专项经费880.4万元、教育业务费236.1万元、学校主体工程建设（原实验二小建设项目）经费196.2万元，共计1,312.7万元财政资金采用定量分析和定性分析相结合的方法，从项目决策、项目管理、项目产出、社会效益等方面进行了综合评价。现将项目绩效评价情况报告如下：

## 一、评价情况

评价小组采取的评价方法为：从资料审阅、账务核实、抽查支付记录到访谈、询问、分析计算，对重大项目进行现场查看相结合的方式。

根据项目的重要性和资金权重选取了专项资金中1,312.7万元，对其实施或使用情况进行了检查，占项目资金总额的100%。

在整个评价过程中，学校积极配合，能及时、完整、准确

的提供相关资料。

## 二、项目基本情况

学校 2014 年以长沙市第二实验小学名称成立（长编委发〔2014〕5 号文件），2015 年 6 月，长编委发〔2015〕20 号文，同意长沙市第二实验小学正式更名为长沙麓山国际实验小学，学校是隶属市教育局直属管理的财政独立核算的全额拨款事业单位，2018 年 12 月核定学校编制数为 190 人，在编人员 133 人（其中退休 2 人），学生 3594 人（包括望月湖校区）。

为推进基础教育快速发展，提升学校内涵建设，保障学校教育教学各项工作的正常规范有序开展，中央、省市级财政加大了对基础义务教育的投入。

## 三、项目资金情况

### （一）项目资金组成及执行情况

2018 年度长沙麓山国际实验小学专项资金预算指标安排数为 1,386.1 万元，实际到位 1,312.7 万元，到位率 100%，全部由市级财政划拨。截止 2018 年 12 月 31 日实际支出 1,312.7 万元。实际支出率为 94.7%。

### （二）项目资金分配及使用情况

单位：万元

序号	项目名称	指标金额	已支出金额	结余金额
1	2017 年教育专项经费	883.1	880.4	2.7
2	教学业务费	243.0	236.1	6.9
3	学校主体工程建设（原实验二小建设项目）	260.0	196.2	63.8
合计		1,386.1	1,312.7	73.4

资金使用情况如下：

1.2017 年教育专项经费到位资金 883.1 万元，实际使用资金 880.4 万元，支出比例为 99.7%。支出包括：

- (1) 风雨连廊项目支出 143.5 万元；
- (2) 教室照明改造项目质保金支出 2.5 万元；
- (3) 教学教具功能教室校史馆支出 101.4 万元；
- (4) 教学体验文化设施支出 48.4 万元；
- (5) 体育场运动设施工程支出 73.8 万元；
- (6) 屋顶劳动农场项目支出 30.6 万元；
- (7) 校园景观，学习设施项目支出 62.8 万元；
- (8) 学校主体工程建设 306.8 万元；
- (9) 公用支出 55.7 万元；
- (10) 教师资格证考点支出 10 万元；
- (11) 名师工作站支出 1.8 万元；
- (12) 国际象棋、足球、定向越野支出 33.9 万元；
- (13) 网络联校项目支出 9.2 万元。

2.教学业务费到位资金 243.0 万元，实际使用资金 236.1 万元，支出比例为 97.2%。此专项经费主要开支日常公用经费：办公费 45.5 万元；差旅费 7.3 万元；电费 5 万元；劳务费 2.8 万元；培训费 0.5 万元；其他商品和服务支出 145.5 万元；水费 2 万元；维修（护）费 22.7 万元；邮电费 0.6 万元；专用材料费 4.2 万元。

3.学校主体工程建设(原实验二小建设项目)到位资金 260.0 万元,实际使用资金 196.2 万元,支出比例为 75.4%。支出包括:

- (1) 主体建设工程 154.1 万元;
- (2) 弱电系统工程尾款 28.7 万元;
- (3) 监理费质保金 6 万元;
- (4) 绿色建筑论证及绿建申报服务费 7.4 万元。

#### 四、项目实施情况

##### (一) 项目组织情况

学校成立项目建设工作领导小组,下设总务处等多个处室紧密结合在一起的工作小组,成立了项目管理及实施机构,明确责任,合理分工,密切协作,为项目顺利实施提供保障。做到年初有资金使用计划,年末有资金使用工作总结,合理有效地做好学校资源配置工作,避免了重复浪费,确保了资金使用的绩效。

##### (二) 项目管理情况分析

(1) 学校领导结合学校实际情况,科学合理的编制年初项目预算,把经费保障放在优先位置,财务部门加强账务的管理。

(2) 学校严格执行上级有关文件规定,结合学校实际,把加强财务制度建设作为规范财务管理的总抓手,深入研究教育专项经费管理使用中可能出现的风险和问题,着力推进经费管理使用制度体系建设,建立经费管理使用长效机制,用制度管钱。

(3) 根据国家、省、市对经费的安排计划，学校坚持严格程序、规范资料、抓实监督、确保质量、按计划全面实施资金的使用。

(4) 认真落实教育专项经费政策，积极改善办学条件，严格规范资助程序，抓运作规范，确保专款专用。

### (三) 项目预期目标完成情况

#### 1. 风雨连廊项目

风雨连廊项目完工实施后，教育教学环境得到明显改善，家长、师生十分满意。

项目实施首先满足了学校教育教学的需要，最重要的是解决了下雨天学生们在学校各楼栋之间走动可以不打伞的具体问题，是平安校园的重要组成部分，为全校师生创造了更好的学习环境；

连廊可以组织校园空间，使校园空间走向进行排列组合，从而呈现出在廊的形态和组合方式控制下的总体形态特征，由此起到塑造和调整校园形态的功能。从而改善原有呆板的布局；

充分利用了现有校园的地形和空间，使建筑项目与原来校园绿化、美化环境相协调；

满足校园中各种人际交往活动的要求。学生活泼好动，较喜欢群体性活动，良好的公共活动空间可以促进和加强他们之间的交流，有利于培养他们的团体观念，提高他们与人交流的能力。

#### 2. 教学教具和功能教室设备设施-校史馆项目：

人文校史馆见证了麓小的发展，校史积淀了学校在长期发展过程中形成的优良精神传统，展示了学校的综合实力与育人成就，对于宣传学校的公共形象，激励教育学生都具有重要意义。更是让作为麓小一份子的教职工们对学校的过去倍感自豪，对学校的现状感到欣喜，对学校的未来更是充满了信心。

### 3.屋顶劳动农场项目

旨在丰富教育活动内容，培养学生勤劳刻苦及热爱自然等意识，真切的体验农耕文化，让学生的课余生活更加丰富多彩。

秉承寓教于乐，以人为本的教育原则，将科学知识运用在日常的种植活动中，让学生感悟生命成长、感受创造带来的成就感。同时增进师生感情，提高教学品质。

### 4.体育场运动设施、教学体验文化设施项目

体育场馆设施和器材设备是保证体育教学、课外体育活动和课余训练、竞赛正常进行所必不可少的物质条件，是落实“健康第一”指导思想的具体措施，是学校基本教学条件建设的有机组成部分。教学体验文化设施项目，进一步提升了学校硬件设施，改善了学校师生学习环境。

## 五、制度建设和各项法律法规制度的执行情况

学校制度完善，制度有《财务管理制度》、《专项资金管理制度》、《合同管理办法》、《学校物资采购、验收制度》等制度，严格按照相关制度、流程执行，专项资金做到专款专用，确保了资金安全有效使用。学校对专项资金支出进行了严

格规范，资金支出需按计划申报，保证了资金支出的合理、合法和合规性。专项资金的拨付及管理均采用国库集中支付，并严格执行资金审批拨付制度。专项资金管理规范，专款专用，尚未发现挤占、挪用现象。

## **六、项目的产出成果及效益情况分析**

### **（一）坚持依法治教，严抓安全管理**

学校始终把依法办学，依法治校，依法治教，依法执教工作列入重要工作日程，成立了依法治教工作领导小组，聘请了法律顾问，把法制教育与日常教学工作、生活实际紧密地联系起来。学校全面贯彻落实《义务教育学校管理标准》文件要求，将文件精神纳入学校整体办学规划、年度工作计划，加快形成《标准》引领下的学校治理，对照《标准》分析研判学校管理情况，逐步实现学校管理的标准化、精细化、现代化。学校安全管理主体责任落实到位，积极推进落实安全主体责任年，与全体教职工签订了“一岗双责”。严格按照法律法规和上级要求加强食品、饮水安全管理，落实食堂安全岗位责任制，定期对食品安全与饮水管理进行检查。荣获第二届全国青少年学生法治知识网络大赛优秀组织奖。2017年度全市综治工作考核评估优秀等次单位。2017年度市级“安全文明校园”。瞿新国同志获评湖南省“粮安之星”称号。

### **（二）抓好基层党建，落实党风廉政**

学校全面落实从严治党，肩负起执纪监督责任。制定教师

师德师风建设行动计划（2018-2020年），组织全校教职员工签订了《师德师风责任状》，同时加大对重点领域的排查、监督与检查，形成长效机制，营造了学校风清气正的育人环境。2018年，学校制定《办公电脑管理办法》《关于进一步加强无证办学清理整治工作通知》工作实施方案和《学校校园周边教师违规补课网格化管理方案》。学校获评2018年度长沙市教育阳光服务工作“先进单位”。2018年全市教育系统“贯彻新思想 展示新作为 开创新局面”微信创作二等奖。参加长沙市教育局主办的“先锋故事会”节目展演，获得一致好评；全市青少年五好小公民主题教育活动，一等奖2人，二等奖1人；音乐教研组、1409班、“守护平安”党员志愿服务队分别获评市教育系统共产党员示范岗、共产党员示范班、共产党员志愿服务队荣誉称号；科学教研组获评长沙市教育系统“青年文明号”创建集体；学校获评2017年度长沙市教育系统党风廉政建设目标考核优秀单位。党建带团建，党、团、队一体发展，成立了少先队工作委员会，加强团建工作，发挥全国少先队改革直接联系单位的示范作用，形成了一些可以示范、可复制的经验和方法。学校团支部被评为全国五四红旗团支部。学校荣获全国优秀少先队集体。

### **（三）开展文化建设，提升文化品位**

2018年，学校大力开展校园文化建设，提升学校文化品位。完成风雨连廊、体育场运动设施工程等项目建设，启动档案管理机制，制作《站在舞台中央》学校形象片，提质、改造校史



馆，开展学校文化产品设计和注册，颁发《长沙麓山国际实验小学分级阅读书目》，编辑出版校刊《麓山枫》智慧校园专刊、毕业季专刊等。扎实推进文明创建工作，开展“崇德向善迎新春，红红火火过大年”“扣好人生第一粒扣子”“手绘社会主义核心价值观”“新时代好少年”公益广告等主题活动和厕所文化宣传等。学校微信公众号现已推送稿件 1600 多条，关注人数 14000 多人，为学校树立了优质形象，学校文化品牌影响力日益增长。在长沙市中小学校园文化艺术节优秀案例评选中，获评二等奖 2 个、三等奖 1 个；学校获评长沙市教育系统文明创建工作一等奖。首批长沙市文明校园。

#### **（四）加强民主管理，助力幸福工程**

工会充分发挥工作职能，积极推行校务公开制度，切实抓好教师幸福工程的“十件实事”，提升教师职业幸福感。在日常工作中，对评优评先、学校的财务运行情况、资金的使用情况、学校的重大决策、干部聘任、招聘情况等，面向全体教职员工如实进行公示。2018 年，召开 2 次教代会，讨论通过了《长沙麓山国际实验小学教师专业技术职务评审办法》等制度。关心青年教师成长，帮贫助困，为全体工会会员购买意外伤害险，组织体检。在长沙市教育工会领导下，解决了 16 位单身教师入住“拎包入住工程”，解决了 10 多位教师入住麓山单身宿舍问题。组织创建“文明办公室”“文明示范办公室”，开展首届“筑梦杯”青年教师三笔字比赛、教职工户外拓展等 10 多次各种文体活动。

学校获评长沙市“巾帼文明岗”（教育局直属单位唯一获评）。2018年长沙市教育系统校务公开管理先进单位。长沙市教育系统教师幸福工程建设先进单位。2018年教师幸福工程宣传先进单位。长沙市教育工会教职工运动会优秀组织奖。

### **（五）坚持立德树人，重视习惯养成**

学校坚持立德树人，注重学生的习惯养成。特别强调学生的文明礼仪和卫生习惯。加强生态文明教育，学校全面实施垃圾分类和绿色出行项目；创建无烟校园；创建两型学校、创建国际生态学校。举办第一届少代会，开展“共建国际生态学校”，搜集队员提案 3000 余份，评选出了 10 大关注热点及优秀提案。编写了垃圾分类校本教材。举办“生命健康节”，对全体新生进行心理问卷调查，开展各类心理讲座、健康讲座 20 余次，开展视力普查、体检、预防接种工作。成功举办“你好，新时代”第一届民族音乐会，获得广泛好评。为毕业年级开设毕业课程、制作电子相册、举办毕业典礼，编辑制作校刊《麓山枫》第 7 期暨 2018 届毕业季专刊，赠送给了每一位毕业生。让学生们拥有圆满的毕业回忆。开展纪念改革开放四十周年“红领巾寻访”活动 30 余次。市内、国内及国际研学活动，市内 12 次、国内 2 次、国际 3 次。“五彩麓山枫”社会实践活动的影响越来越大，星辰在线等媒体作了专题报道，并被长沙市教育局作为长沙市“中小学德育工作典型经验”向湖南省推荐。承办了学习习近平总书记“7.2”重要讲话精神暨湖南省少先队骨干辅导员专题培训

班观摩活动和长沙市“向日葵”青少年思想引领计划进校园宣讲活动启动仪式。学校获评全国优秀少先队集体。湖南省中小学校美育专业研究会理事单位。第五届环保四联漫画大赛长沙赛区最佳组织奖。肖以恒同学获一等奖（全市共五人），冯琳老师获市优秀指导奖。长沙市第二十九届“友谊阿波罗杯”童星大赛优秀组织奖。2017-2018年度长沙市“优秀少先队集体”。长沙市微队课特等奖1人。1207蓝色瑾年中队，获评2018年全国优秀“动感中队”。1306中队，获2017—2018年度长沙市“优秀少先队集体”。

#### **（六）加强教育科研，师生硕果累累**

学校制定了教师队伍建设计划，有“青蓝工程”师徒结对，教师发展学校，定期组织教师开展培训学习，培养教师梯队。同时，积极搭建平台，鼓励教师参加各级各类培训，提升专业素养与水平。学校目前有市级名师工作室2个，特级教师1人，湖南省未来教育家1人，长沙市名校长1人，市级工作室首席名师2人，农村名师工作站导师3人，市级名师工作室名师4人，市级卓越教师7人，市级骨干教师11人。学校重视课题研究，目前正在推进的省级课题2个、市级课题2个。论文、教学案例获省级一等奖5篇、二等奖4篇、三等奖3篇，市级二等奖2篇、三等奖3篇。省级以上刊物发表论文、研究报告等16篇。2018年新批准立项省级课题1个，市级课题1个。“一师一优课，一课一名师”优秀组织奖，省级优课1节，市级优课

2 节。湖南省集体备课大赛一等奖（英语组）（科学组）、省第六届网络文化节“最美板书传三湘”主题活动二等奖、省中小学生艺术展演器乐类一等奖、武术队获省团体一等奖第一名、国际象棋队获团体第三名。长沙市小学科学教师实验竞赛优秀组织奖、青春诗词大会一等奖、青春诗词大会最佳风尚奖、小学英语第三届师生素养比赛一等奖、中小学艺术展演优秀组织奖、“拥抱新时代 争做好队员”鼓号队比赛“特等奖”、班级合唱比赛一等奖、语言文字达标校建设评估优秀等级。

### （七）构建智慧校园，推进辐射引领

学校已接入 100M 互联网宽带，实现校园网络全覆盖。100% 的教学班级都建设了互联网教学设备设施、拥有班级学习空间并实现普遍应用。截止目前，教学资源 165 个，学生动态 9432 条，照片 44814 张。100% 的教师在人人通平台上都有自己的个人空间，并上传资源发布状态。湖南省教育电子身份证号 EEID，师生 100% 注册并激活。学校开设双师课堂，美国教师远程直播授课，并申报省级课题；《构建“网络联校”高效课堂教学模式研究》成功申报省级课题；网络联校，实现精准扶贫；积极开展经验推介，全国政协常委、重庆市政协副主席吴刚一行来校调研教育信息化建设情况，省教育厅副厅长应若平 3 次来校视察智慧校园建设，长沙市教育局缪雅琴副局长在学校的在线学习资源中心向教育部领导推介长沙市及学校智慧校园建设，湖南省教育厅葛建中巡视员陪同教育部科技司副司长来校调研智

慧校园建设，黄斌校长作为专家受邀为湖北省信息化考察团做经验推广等。2018年，学校与英国北伦敦文法签订了姊妹学校协议，与北京朝阳师范附属小学签订了“京湘”合作协议。目前，学校托管合作的国内学校已达19所，国际姊妹学校6所。学校获评2017年度长沙市现代教育技术工作先进单位。

## **七、存在的问题**

### **1.预算执行进度较低**

现场评价时发现，2018年综合指标预算金额为1,386.1万元，实际支出为1,312.7万元，实际执行专项资金为年度预算的94.7%。

### **2.项目绩效目标不够细化、量化**

依据《财政支出绩效评价管理暂行办法》文件要求，绩效目标应当从数量、质量、成本和时效等方面进行细化，尽量进行定量表述，可以采用定性的分级分档形式表述。麓山国际实验小学根据上级绩效考核目标和2018年度工作计划，制定了绩效目标，但部分项目目标不够细化与量化，未提供相关考核记录依据。

### **3.部分合同备案签订不及时**

长沙麓山国际实验小学与湖南迪铭建设工程有限公司签订的校园景观、学习设施采购项目合同（合同编号CSCG-JZ-201807090057-1），合同签订时间为2018年9月10日，但成交通知书规定签订合同时间为2018年9月6日前，合

同签订时间与规定不符。

长沙麓山国际实验小学与长沙盈康信息科技有限公司签订的教学教具和功能教室设备设施等项目（标段二）合同（合同编号 CSCG-GK-201706140009-2）的签订时间为 2017 年 9 月 22 日，晚于中标通知书规定的 2017 年 8 月 25 日前，不符合规定；

#### **4.部分工程竣工验收时间不及时**

现场评价时发现，长沙麓山国际实验小学与邵阳市建华建筑工程有限公司签订项目的合同（合同编号 CSCG-JZ-201804020027-1）竣工验收规定时间为 2018 年 8 月 30 日，但政府采购项目验收书验收时间为 2018 年 9 月 19 日，竣工验收日期晚于合同签订的规定竣工日期。

长沙麓山国际实验小学与湖南城铭建设工程有限公司签订的小学体育场运动设施工程项目合同（合同编号 CSCG-JZ-201804020028-1），合同竣工验收时间为 2018 年 7 月 20 日，但政府采购项目验收书的时间为 2018 年 9 月 13 日，竣工验收日晚于合同规定的竣工日期。

#### **5.学生体质健康未达标**

依据《国家学生体质健康标准》及指标要求，小学学生体质健康优秀率标准为 50% 以上，及格率标准为学生学年总分评定等级全部及格；经现场评价发现，长沙麓山国际实验小学学生优秀率为 13.0%，及格率 96.0%，未达标。

#### **6.高水平教师数量未达标**

依据《长沙市推进义务教育优质均衡发展五年行动计划（2018-2022）》、《教育部县域义务教育优质均衡发展督导评估内容与标准》及指标要求，小学每百名学生拥有县级以上骨干教师数为 1.1 人，每百名学生拥有体育、艺术（美术、音乐）专任教师数 0.99 人，长沙麓山国际实验小学每百名学生拥有县级以上骨干教师数为 0.39 人；长沙麓山国际实验小学每百名学生拥有体育、艺术（美术、音乐）专任教师数 0.97 人，未达标。

### **7.班额控制未达标**

依据《长沙市推进义务教育优质均衡发展五年行动计划（2018-2022）》及指标要求，四至六年级班额控制在 45 人以内，经现场评价发现，长沙麓山国际实验小学四至六年级班额为每班 52 人，超过标准。

### **8.教学场地配置不合规**

依据《长沙市推进义务教育优质均衡发展五年行动计划（2018-2022）》、《教育部县域义务教育优质均衡发展督导评估内容与标准》及指标要求，生均教学及辅助用房面积：小学达到 4.5 平方米\*1.1 以上，生均体育运动场馆面积：小学达到 7.5 平方米\*1.1 以上，经现场评价发现，长沙麓山国际实验小学生均教学及辅助用房面积生均 2.5 平方米，生均体育运动场馆面积 1.7 平方米。

### **9.生均藏书量未达标**

依据《长沙市义务教育标准化学校办学标准》及指标要求，

小学学校生均藏书量 30 册以上，经现场评价发现，长沙麓山国际实验小学小学生均藏书量 11 册。

## **八、相关建议**

### **1.加强预算绩效管理，提高预算执行率**

严格按照《财政支出绩效评价管理暂行办法》及《关于开展全过程预算绩效管理工作的通知》文件规定，明确绩效目标、细化项目的管理。根据学校实际情况及早下达预算指标、提前组织项目实施或年中及时调整预算，以维护预算管理的严肃性和可控度。要按照《预算法》及其实施条例的相关规定，参考上一年的预算执行情况和年度的收支预测、部门重点工作等科学编制预算，避免年中大幅追加以及超预算。同时严格预算执行，提高资金使用效率。

### **2.加快项目实际执行进度、确保预算执行及时**

加快预算执行进度，预算编制时要紧密结合年度工作计划，细化工作任务，建立项目、预算执行定期报告制度，及时报告项目和预算执行进度，针对进度迟缓项目及时制定对应措施和办法，确保预算执行进度及时，避免资金闲置，更好的发挥专项资金效益。

### **3.加强工程管理，及时办理已完工验收工程备案、结算手续，完善工程档案资料**

针对已完工验收项目，应该严格按照合同约定的工程开工及竣工时间等具体事项执行，加强工程管理，及时办理已完工



验收工程备案、结算手续，完善工程档案资料，以顺利推进整个项目的进程，规范项目的管理。

#### **4.加强体育锻炼，提升学生体质**

建议学校完善阳光体育运动活动，坚持要求学生每天锻炼 1 小时，增强体质，定期组织比赛活动，要求全体学生参与，尤其是体育不达标的学生。

#### **5.加强师资队伍建设，优化教师队伍结构**

健全教师管理制度，完善教师岗位设置，加大骨干教师配备力度；引进优质培训资源，定期开展专题培训，促进教研、科研与培训有机结合，发挥校本研修基础作用；完善教师培训制度，制订教师培训规划，指导教师制订专业发展计划，建立教师专业发展档案。

#### **6.配置合规教学场地，严格把控班额**

统筹整合资源和项目，加强标准化学校建设，对现有达标的教学场地充分利用，在空间和时间上进行合理安排与配置，对于还未达标或者还未配置的教学场地，加大资金的投入，保证学生未来的教育实施条件能够达成。按照文件的要求，对于班级数以及班级人数，严格控制在标准条件情况下，杜绝发生多招、多开的情况。

#### **7.提供便利实用的教学资源**

按照规定配置教学资源和设施设备，指定专人负责，建立资产台账，定期维护保养。加强图书馆建设与应用，提升服务

教育教学能力。建立实验室、功能教室等的使用管理制度，面向学生充分开放，提高使用效益。

## 九、综合评价情况及评价结论

从评价组总的评价情况来看，长沙麓山国际实验小学积极组织实施了 2018 年度项目资金工作，建立了资金、项目管理制度，规范了实施程序，对主要项目实施进行了现场督查和完工验收，较好地完成了 2018 年度学校各项工作，但仍存在预算执行率较低、部分任务目标未完成等情况。按照项目决策、资金使用、财务管理、项目管理、项目绩效五个方面进行评价，综合评分为 90.14 分，评价等级为“优”。

长沙市财政局

2019 年 9 月 5 日