

高台县第一中学  
2022 年度部门整体支出

绩效评价报告

报告编号：GSZY-GTXCZJ-12

委托单位：高台县财政局

评价机构：甘肃中盛项目管理有限公司

二〇二三年十一月





## 目 录

一、基本情况.....	- 1 -
（一）部门概况.....	- 1 -
（二）部门整体预算批复及支出安排情况.....	- 7 -
二、绩效评价情况.....	- 8 -
（一）绩效评价目的.....	- 8 -
（二）绩效评价依据.....	- 8 -
（三）绩效评价指标体系.....	- 9 -
（四）绩效评价方法.....	- 9 -
（五）绩效评价工作程序.....	- 11 -
三、绩效自评情况.....	- 12 -
（一）自评报告概述.....	- 12 -
（二）自评报告结论.....	- 12 -
四、绩效评价指标分析.....	- 13 -
（一）部门投入情况分析.....	- 13 -
（二）部门过程情况分析.....	- 14 -
（三）部门产出情况分析.....	- 19 -
（四）部门效果情况分析.....	- 22 -
（五）扣分项情况分析.....	- 26 -
五、综合评价情况及评价结论.....	- 26 -
（一）评价评分情况.....	- 26 -
（二）综合评价结论.....	- 29 -

六、主要经验及做法、存在的问题和建议.....	29	-
（一）主要经验及做法.....	29	-
（二）存在的问题.....	32	-
（三）相关建议.....	33	-
七、绩效评价结果应用建议.....	33	-
（一）下年预算安排建议.....	34	-
（二）绩效评价结果公开情况.....	34	-
八、其他需要说明的情况.....	34	-
附件.....	34	-



# 高台县第一中学

## 2022 年部门整体支出绩效评价报告

### 一、基本情况

#### (一) 部门概况

##### 1. 部门主要职能

宣传贯彻执行党和国家的教育方针、教育政策、教育法律和法规，贯彻执行上级教育行政部门的各项规章制度。根据县级人民政府制定的教育事业发展规划，结合实际制定并组织实施本县高中阶段教育发展规划，为全县人民提供优质高中教育服务。在政府和上级教育主管部门的领导下，争取资金改善办学条件，为师生的学习和工作提供优美和谐的环境。

##### 2. 组织机构设置及人员情况

###### (1) 机关内设机构

高台县第一中学(以下简称“县一中”)执行中小学校会计制度,单位基本性质为财政补助事业单位,单位属于普通高中教育。

学校下设党建办、办公室、教导处、政教处、总务处、电教中心、科研室、督导室等职能机构。

党建办：协助党委组织、安排党的各种会议、学习和活动；协助党委做好共青团、民主党派和知识分子等方面的工作。在党委领导下负责党的有关文件(工作计划、总结、报告、通知、信函等)的材料调查和组织起草工作。掌握、督促党支部贯彻执行

党委决议的情况及过程；负责协调党支部、党小组与处室、部门间的关系并处理有关的综合性工作。负责接待机关、外单位党内系统的参观、访问等工作。协助党委加强党组织的自身建设(思想建设、组织建设)。

办公室：承担学校行政事务的综合协调工作，负责上级和学校重要工作部署的落实和督促检查工作；负责为学校领导收集和提供各类信息，为领导决策服务；负责本校文件制作、分发及监督落实工作；负责上级来文的接收、传阅、转发、督办、催办工作；负责学校校长办公会议、行政会、教职工大会及其他重要会议的会议通知、材料准备和会议服务，并做好会议记录；负责起草学校年度计划、总结，参与制定全校综合性规章制度；负责学校干部人事管理、教职工考勤、职称评聘工作；负责学校行政印章、学校行政领导法人章的管理和使用；负责学校新闻宣传、档案文秘、信息和保密工作；负责处理群众来信来访和对外接待工作。

教导处：负责学校教学工作的组织、实施和监控，参与制定和落实学校教育教学方面规章制度；参与制定学校课程设置计划和教学计划，组织编写(或选定)有关课程教学大纲、考纲、实验实习指导、教材和其它教辅资料；负责执行和落实教学计划所规定的教学任务；负责学科教师教学过程、教学质量考评工作；负责选定教研、教改课题并组织实施；负责校本教研及师资培训作，负责教师业绩档案建设；负责教研室(或备课组)的组建并指

导教研组开展活动；负责教研室及组长考评工作。

政教处：负责学生的思想品德教育和日常行为管理；负责学校班主任的选聘、管理、活动安排和考评工作；负责学校的安全教育、社会治安综合治理和日常安全管理工作；负责值周教师安排与管理，班级学生纪律的管理和考评工作；负责学校环境卫生区域划分、打扫与管理的工作；负责学校精神文明创建工作；负责学校门卫及内保值班人员的安排和考评管理。

总务处：负责教学用品的采购、供应和管理，按计划发放办公用品；负责购买教学设备设施、添购图书和医疗用品；负责美化校园环境，按学校意见报请上级部门拨调建筑、绿化、维修、设备器材费用，合理组织施工。负责管理校产，及时组织维修；负责管理财务，做好学杂费收缴和减免工作；严格执行财务制度；合理使用经费，定期审核帐目，杜绝浪费，堵塞漏洞；负责改善教学条件和学习环境，管理师生食堂和宿舍，创造一流的服务质量，为师生生活服务；负责按学校要求，接待好外来人员就餐。

电教中心：负责为全校师生提供多媒体教学硬件平台；掌握全校多媒体教学开展情况，及时反馈信息，做好与各部门的协调工作；负责对电教中心相关设备器材、资料的管理、使用、维护和安全工作，确保多媒体设备的正常运行；负责学校实验室、智慧教室、录播室等功能室的管理、使用、维护工作；负责电教设备和音像器材的选型、管理、调度和维修工作。负责对教师信息技能提升培训以及多媒体应用程序的引进、二次开发及推广工作。



科研室：协同教导处组织全校公开课、观摩课、教改课、示范课和对外教研活动。指导和鼓励各学科开展教学研究；掌握本校教育教学研究情况，了解外地外校教育教学研究信息，向全体教师推广先进的教学经验；做好全校师生论文发表、竞赛获奖的统计工作；负责指导帮助青年教师从事教科研工作。建立青年教师成长档案，有计划实施“青蓝工程”“名师工程”。负责各级课题的申报、立项、管理工作，做好课题资料的收集、整理、归档工作，加强对课题实施工作的指导、督促和检查。

督导室：负责对学校教学工作实施全程监控和督导工作。负责监督学校教学工作秩序、课堂教学质量和实践教学质量，检查教学计划的实施。积极探索科学的教学方法和教学手段，实现因材施教和应用型人才的培养目标。组织行政领导开展课堂督导听课活动，及时反馈通报督导工作信息。研究督导工作有关问题，提出改进意见或建议。

工会：在党委领导下，承担教代会工作机构任务，指导教职工参与学校民主管理，履行民主监督职能。密切联系群众，认真倾听群众呼声，关心教职工生活，开展群众性文化、体育、娱乐活动；关心教职工生活，负责安排节假日各种慰问活动，做好教职工（含退休）劳动保护、优抚、慰问工作，协助办理教职工家庭红白事工作；对安全劳动保护工作进行检查监督，协助学校领导贯彻执行劳动保护法规。

团委：在党委领导下做好团员青年的思想政治教育工作，指

导、培训团干部，推荐优秀团员作为党组织发展对象。组织开展各类思想政治、文体竞赛和社会实践活动，做好重大主题活动的组织宣传工作。指导学生社会实践和青年志愿者活动，指导学生会和学生社团工作。

根据《中共高台县委机构编制委员会办公室高台县教育局高台县人力资源和社会保障局高台县财政局关于重新核定全县中小学教职工编制的通知》（高编办发〔2022〕20号）文件，高台县第一中学现有编制人数244名其中基础编制193人，周转编制51人，截止2022年底实际在职人数250人。

### 3. 单位中长期规划

学校立足“省级示范性高中”标准，全面贯彻党的教育方针，落实科学发展观，坚持依法治校、质量强校、科研兴校战略，秉承“以人为本，注重发展”的办学理念，以“河西一流、全省知名，办人民满意的示范性普通高中”为总体办学目标，积极深化教育改革，全面推进素质教育，努力提升学校管理的规范化程度和科学化水平，促进办学规模、办学水平、教育质量的全面发展。

#### （1）学校管理目标

- ①全面加强党建工作。
- ②抓好班子建设。
- ③逐年健全各项制度。
- ④充分发挥工会职能。
- ⑤深化课程设置，完善课程结构。

## （2）队伍建设目标

①抓好教师和班主任两支队伍建设，着力提升教师师德素养。

②加大师资培训力度。

③定期组织开展教师信息技术能力提升培训。

④建立名师和骨干教师团队。

⑤持续加强青年教师的培养力度。

## （3）教学教研目标

①加强课堂教学管理。

②强化尖子生培养工作。

③加强高考备考工作。

④加大教育科研力度。

⑤强化科研室的指导作用。

⑥强化督导室的督导作用。

## （4）德育工作目标

①优化德育队伍。

②认真开展红色德育工作。

③逐步形成比较完善的德育课程体系。

④持续开展学生成长导师制工作。

⑤发挥课堂主渠道作用。

⑥深入推进家校共育工作。

## （5）校园基本建设目标

- ①校园文化建设。
- ②硬件建设与维护。
- ③智慧校园建设。
- ④安全文明校园建设。
- ⑤改善学生就餐环境。
- ⑥加强财务管理。

## **(二) 部门整体预算批复及支出安排情况**

### **1. 预算批复情况**

#### **(1) 年初预算批复情况**

2022 年高台县财政局批复高台县第一中学本级预算收入 4116.18 万元。其中：基本支出预算 3875.47 万元，项目支出预算 240.71 万元。

#### **(2) 年中预算调整情况**

2022 年高台县第一中学年初预算 4116.18 万元，年终决算 5059.83 万元，预算调整（调增）943.65 万元。

### **2. 资金下达情况**

2022 年高台县第一中学本级预算收入资金 5059.83 万元，实际到位 5059.83 万元，资金到位率为 100%。

### **3. 预算执行情况**

2022 年高台县第一中学决算支出 5059.83 万元，年末结转结余 0 万元，预算执行率为 100%。

## 二、绩效评价情况

### （一）绩效评价目的

通过开展 2022 年高台县第一中学部门整体支出绩效评价工作，了解部门资金支出情况，评价资金支出效率和综合效果，发现问题并及时督促整改，为进一步做好下一年度部门资金收支管理工作，加强专项资金监管力度，保障专项资金安全、高效、精准使用提供决策参考依据。

### （二）绩效评价依据

《中华人民共和国预算法》《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）；《关于规范绩效评价结果等级划分标准的通知》（财预便〔2017〕44 号）；《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53 号）。

《中华人民共和国教育法》《中华人民共和国教师法》《甘肃省“十四五”教育事业发展规划》《甘肃省校园安全保护区社会治安综合治理十项规定》《〈甘肃省校园安全保护区社会治安综合治理十项规定〉实施细则》《高台县财政局关于开展 2022 年度部门整体支出绩效评价工作的通知》（高财绩〔2023〕2 号）；《高台县教育局关于批复 2022 年各校（园）预算的通知》（高教财发〔2022〕22 号）；《高台县财政局关于下达 2022 年度部门决算批复的通知》（高财预〔2023〕3 号）等。

部门职责、高台一中 2022-2025 年发展规划、高台一中 2021-2022 学年工作计划、高台一中 2021-2022 学年工作总结、部

门单位在职人员及编制数、2022 年度预算公开情况、部门管理制度、财务管理办法与预算管理制度等资金管理制度、资产管理办法、2022 年度部门和部门所实施的所有项目的政府采购过程资料（政府采购公告、中标通知书、合同、付款凭证等）等。

### **（三）绩效评价指标体系**

依据《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）及预算绩效管理办法、政策性法规，结合本部门个性特点，在深入与主管部门沟通情况下制定“2022 年高台县第一中学部门整体支出绩效评价指标体系”。（详见附件 1）

该指标体系共四级，从投入、过程、产出、效果四个方面对 2022 年高台县第一中学部门整体支出情况进行评价，具体内容如下：

（1）投入指标共 10 分，主要依据部门目标设定及预算配置情况，评价部门绩效目标申报和经费保障情况。

（2）过程指标共 25 分，主要依据部门资产管理、预算执行及预算管理情况，评价其制度健全和有效执行情况。

（3）产出指标共 30 分，主要依据部门 2022 年职责履行、任务完成质量等情况，评价目标任务完成情况。

（4）效果指标共 35 分，主要依据部门工作延伸出的经济效益、社会效益、满意度等情况，评价部门履职效益。

### **（四）绩效评价方法**

#### **1. 评价原则**

（1）相关性原则。应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

（2）重要性原则。应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（3）可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

（4）系统性原则。应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益和可持续影响等。

（5）经济性原则。应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

## 2. 评价方法

（1）比较法。通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析部门绩效目标实现程度。

（2）因素分析法。通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度；通过列举所有影响成本与收益的因素，进行全面、综合的分析，从而得出评价结果的方法。

（3）专家评议法。通过邀请相关领域的专家现场勘察、查看部门资料，充分了解掌握部门情况后，根据自己的专业判断，进行评议，得出评价结果的方法。

（4）询问查证法。通过与评价客体直接或间接，以口头、

书面、座谈等方式了解有关情况，从而形成判断的方法。

（5）问卷调查法。通过向部门履职受益对象发放问卷，收集利益相关者感知信息，利用受益对象满意度评价部门履职效益的方法。

### 3. 评定方法

本次绩效评定采取评分与评级相结合的形式。

评价评分。采用定性评价与定量评价相结合的方法，对定性评价指标采用分析打分，对定量评价指标采用量化打分，评价综合得分采用百分制，满分为 100 分。

评价等级。依据财政部《关于规范绩效评价结果等级划分标准的通知》（财预便〔2017〕44 号），绩效评价等级划分标准为分值范围 100 至 90 分，评价等级为优；分值范围 89 分至 80 分，评价等级为良；分值范围 79 分至 60 分，评价等级为中；分值范围 59 分至 0 分，评价等级为差。

### （五）绩效评价工作程序

1. 前期准备（2023 年 7 月 1 日至 2023 年 7 月 20 日），熟悉各部门基本情况，与相关管理部门沟通完善部门评价体系等相关事宜，对参与本项目人员进行相关培训。

2. 收集资料（2023 年 7 月 21 日至 2023 年 7 月 28 日），根据资料清单核查、收集与部门运行、项目实施及评价有关的资料。与此同时，制作各部门调查问卷。

3. 综合评价（2023 年 7 月 29 日至 2023 年 8 月 5 日），专



家审核评价资料，根据所有证据资料、评价标准和满意度调查结果，计算各项得分，汇总评价结果。

4. 满意度调查（2023 年 8 月 6 日至 2023 年 8 月 11 日），与财政部门沟通确定服务对象满意度调查范围发放调查问卷。

5. 报告撰写（2023 年 8 月 12 日至 2023 年 8 月 28 日），完成绩效评价报告撰写，向委托方反馈报告初稿，并根据意见修改完善评价报告，提交报告终稿，移交所有评价资料。

### **三、绩效自评情况**

#### **（一）自评报告概述**

高台县第一中学提交的自评报告主要从部门概况，绩效评价情况，绩效分析，综合评价情况及评价结论，主要经验及做法、存在的问题和建议及绩效评价结果应用建议等方面进行组织。

#### **（二）自评报告结论**

根据高台县第一中学提供的《高台一中 2022 年部门整体绩效自评报告》《2022 年部门整体支出绩效目标自评表》，该部门绩效自评得分为 96.00 分，自评等级为“优”。2022 年单位整体支出内容与年度重点工作目标任务相对应，年度预算资金为部门运转和履职尽责提供了重要保障和有力支持。通过对重点项目的持续建设，使校容校貌焕然一新，基础设施全面优化。但在绩效目标设定上还存在不足。

## 四、绩效评价指标分析

### （一）部门投入情况分析

部门投入情况主要评价部门绩效目标的设定,以及预算配置情况。该部分总分 10 分,得 8.6 分,得分率为 86.00%。指标的业绩值和绩效分值见表 4-1:

表 4-1: 部门投入指标业绩值及分值

二级指标	三级指标	分值	目标值	业绩值	得分
合计	——	10	——	——	8.6
目标设定	绩效目标合理性	2	合理	合理	2
	绩效指标明确性	2	明确	一般	1.5
预算配置	在职人员控制率	3	≤100%	102.46%	2.1
	“三公经费”变动率	3	≤0%	0	3

#### 1. 目标设定情况分析

对于指标“绩效目标合理性”:根据《高台县教育局关于批复 2022 年各校(园)预算的通知》(高教财发〔2022〕22 号)《2022 年部门预算公开表》《2022 年部门整体支出绩效目标申报表》《2022 年财政专项资金绩效目标申报表》等文件,县一中申报的 2022 年部门整体支出和预算项目绩效目标与实际工作内容关联性较强,绩效目标设置合理。因此,依据评分标准,该项指标得 2 分。

对于指标“绩效指标明确性”:根据《高台县教育局关于批复 2022 年各校(园)预算的通知》(高教财发〔2022〕22 号)《2022 年部门预算公开表》《2022 年部门整体支出绩效目标

申报表》《2022 年财政专项资金绩效目标申报表》等文件，县一中设定了 2022 年部门整体支出和项目绩效指标并进行了量化，明确了具体指标值，一定程度上体现了专项资金绩效目标的实现程度，但还存在绩效指标细化和量化不精准的问题。如县一中《部门预算项目支出绩效目标表》中对产出指标未进行量化。因此，依据评分标准，该项指标得 1.5 分。

## 2. 预算配置情况分析

**对于指标“在职人员控制率”：**根据《中共高台县委机构编制委员会办公室高台县教育局高台县人力资源和社会保障局高台县财政局关于重新核定全县中小学教职工编制的通知》（高编办发〔2022〕20 号），县一中现有编制人数 244 名，其中基础编制 193 人，周转编制 51 人。经核查，县一中截止 2022 年底实际在岗人数 250 人，在职人员控制率为 102.46%。因此，依据评分标准，该项指标得 2.1 分。

**对于指标“三公经费变动率”：**根据《高台县教育局关于批复 2022 年各校（园）预算的通知》（高教财发〔2022〕22 号）和《2021 年度部门决算报表》《2022 年度部门决算报表》，该部门 2021 年三公经费预算数为 0 万元，2022 年三公经费预算数为 0 万元，三公经费变动率为 0。因此，依据评分标准，该项指标得 3 分。

## （二）部门过程情况分析

部门过程情况主要评价部门管理制度是否健全，制度是否有

效执行，财务管理制度是否健全，财务监控是否有效。该部分总分为 25 分，得 19 分，得分率为 76.00%。指标的业绩值和绩效分值见表 4-2:

表 4-2: 部门过程指标业绩值及分值

二级指标	三级指标	分值	目标值	业绩值	得分
合计	——	25	——	——	19
预算执行	预算执行率	3	100%	100%	3
	预算调整率（本级）	2	0	22.93%	0.5
	结转结余率	1	0	0	1
	结转结余变动率	2	≤0	0	2
	公用经费控制率	2	≤100%	70.73%	2
	政府采购执行率	1	100%	18.83%	0
预算管理	管理制度健全性	2	建立健全	建立健全	2
	资金使用合规性	4	合规	较合规	2
	预决算信息公开性	1	公开	部分公开	1
	基础信息完善性	2	完善	完善	2
资产管理	资产管理制度健全性	1	建立健全	建立健全	1
	资产管理安全性	3	安全	较安全	1.5
	固定资产利用率	1	100%	100%	1

### 1. 预算执行情况分析

对于指标“预算执行率”和“预算调整率”：根据《高台县教育局关于批复 2022 年各校(园)预算的通知》(高教财发[2022]22 号)、《2022 年度部门决算报表》等资料，县一中 2022 年年

初预算 4116.18 万元，全年预算为 5059.83 万元（不含上级提前下达），年中预算调整（调增）943.65 万元，结转结余 0 万元；2021 年结转结余 0 万元。计算可得县一中 2022 年预算执行率为 100%，预算调整率为 22.93%。因此，依据评分标准，指标“预算执行率”得 3 分，指标“预算调整率”得 0.5 分。

对于指标“结转结余率”和“结转结余变动率”：根据《高台县教育局关于批复 2022 年各校（园）预算的通知》（高教财发〔2022〕22 号）、《2022 年度部门决算报表》等资料，县一中 2022 年结转结余资金 0 万元，结转结余率为 0；2021 年结转结余资金为 0 万元，结余结转变动率为 0，因此，依据评分标准，指标“结转结余率”得 1 分，指标“结转结余变动率”得 2 分。

对于指标“公用经费控制率”：根据《高台县财政局关于批复 2022 年部门预算的通知》（高财预〔2021〕11 号）、《2022 年度部门决算报表》等资料，县一中 2022 年公用经费年初预算数为 68.24 万元，年中调整为 433.56 万元，实际支出 306.64 万元，公用经费控制率为 70.73%。因此，依据评分标准，该项指标得 2 分。

对于指标“政府采购执行率”：县一中 2022 年政府采购预算为 552.70 万元，实际支出 104.06 万元，政府采购执行率 18.83%，因此，依据评分标准，该项指标得 0 分。

## 2. 预算管理情况分析

对于指标“管理制度健全性”：县一中制度了《财务管理制

度》《预算管理制度》《建设项目管理制度》《合同管理制度》《资产管理制度》《内部控制制度》《政府采购管理制度》《现金管理制度》《固定资产管理制度》《会计岗位职责》《出纳员岗位职责》《三重一大决策制度》《考勤制度》《食堂管理制度》《公寓管理制度》等相关制度，管理制度健全。因此，依据评分标准，该项指标得 2 分。

**对于指标“资金使用合规性”：**县一中制定了财务审核审批支付流程、国有资产管理内部流程、合同管理内部控制流程等，并提供了相关财务记账凭证和原始凭证，资金使用大都符合相关管理制度的规定。但存在账务处理中科目设置不规范，科目使用不合理的问题。如临聘人员发生意外支付的经济补偿金不属于日常开支，不应该计入“业务活动费用”和“事业支出”，要计入“其他费用”和“其他支出”；代扣代缴的个人所得税、社保资金等均通过“受托代理负债”核算不合理，应该通过“其他应付款”等账户核算。还存在财务记账不规范的问题。如记账凭证要素不完整。记账凭证中附件张数不正确，均为 1 张。因此，按照评价标准，该项指标得 2 分。

**对于指标“预决算信息公开性”：**县一中将 2022 年预算信息在高台县人民政府门户网站（网址：[http://www.gaotai.gov.cn//zfxgk/fdzdgknr/zdmsxx/sgjfyjjs/bmysjsgjf/202204/t20220428\\_837858.html](http://www.gaotai.gov.cn//zfxgk/fdzdgknr/zdmsxx/sgjfyjjs/bmysjsgjf/202204/t20220428_837858.html)）中公开，公开内容含 2022 年部门预算情况说明（含附件部门预算公开报表），但未公开 2022 年部

门决算信息及相关资料。其主要原因为：决算信息公开工作需财政部门统一上报批复后才能开展，2022 年度此项工作全县均未开展，故此项指标不予扣分。因此，依据评分标准，该项指标得 1 分。

**对于指标“基础信息完善性”：**县一中基础信息与会计资料真实、准确，完整。因此，按照评分标准，该指标得 2 分。

### 3. 资产管理情况分析

**对于指标“资产管理制度健全性”：**县一中制度了《资产管理制度》《固定资产管理制度》《固定资产管理办法》等相关制度，资产管理制度合法、合规、健全，且得到有效执行。因此，依据评分标准，该指标得 1 分。

**对于指标“资产管理安全性”：**根据《固定资产台账》及《资产卡片列表》，经核查，县一中资产保存完整，账务管理较为合规，但存在固定资产账实不符的问题。如《固定资产台账》内综合楼有办公桌椅 80 套，但实物是办公桌 122 台，办公椅 118 把。笔记本电脑 62 台，现场无 1 台实物（据管理固定资产人员反应，62 台笔记本电脑用于教师课外办公，均被教师带回了家中，故现场无实物）。还存在固定资产记录不完备、不详细的情况。如《固定资产台账》中记录学术报告厅设备一套，实际设备包含一体机、电视机、音响等多种设备，均未详细记录。因此，依据评分标准，该指标得 1.5 分。

**对于指标“固定资产利用率”：**根据《固定资产台账》，经现场核查，县一中固定资产利用情况较好，资产均能得到有效利

用。固定资产总额为 8155.90 万元，未发现闲置资产但存在较多待处理资产。因此，依据评分标准，该指标得 1 分。

### （三）部门产出情况分析

部门产出情况主要考察部门主要职责履行情况，目标任务达成情况，及部门、项目完成情况。该部分总分为 30 分，得 30 分，得分率 100%。指标的业绩值和绩效分值见表 4-3：

表 4-3：部门产出指标业绩值及分值

二级指标	三级指标	四级指标	分值	目标值	业绩值	得分
合计	——	—	30	—	—	30
职责履行	产出数量	购置电子班牌	2	≥36 块	50 块	2
		设立人工智能创客实验室	2	≥1 间	0	2
		改造校园无线网络	2	100%	100%	2
		购置物理实验室设备	1	100%	0	1
		购置校园电视台系统广播及网络设备	2	≥41 个教室	41 个教室	2
		购置图书	1	100%	0	1
		建设考生身份识别系统	2	≥50 个标准化考场	50 个标准化考场	2
		新建英语机考人机对话系统	2	≥48 座	48 座	2
		普通高中在校学生数	4	≥1853 人	1930 人	4
	完成及时率	——	4	及时	及时	4
	二本上线率	——	4	≥60%	97.71%	4
	成本控制率	——	4	≤100%	100%	4

#### 1. 产出数量指标分析

对于指标“购置电子班牌”：县一中 2022 年年初计划购置



电子班牌 36 块，2022 年实际完成购置电子班牌 36 块。因此，依据评分标准，该项指标得 2 分。

对于指标“设立人工智能创客实验室”：县一中 2022 年年初计划设立人工智能创客实验室 1 间，因资金未批复，2022 年未设立人工智能创客实验室，故不予扣分。因此，依据评分标准，该项指标得 2 分。

对于指标“改造校园无线网络”：县一中 2022 年年初计划改造校园无线网络，2022 年完成了校园无线网络的改造，校园网络覆盖率达到 100%。因此，依据评分标准，该项指标得 2 分。

对于指标“购置物理实验室设备”：县一中 2022 年计划购置物理实验室设备 1 批，因该项目实施方案未能批复，2022 年未购置物理实验室设备，故不予扣分。因此，依据评分标准，该项指标得 1 分。

对于指标“购置校园电视台系统广播及网络设备”：县一中 2022 年年初计划购置校园电视台系统广播及网络设备 1 套（41 个教室），2022 年底完成了校园电视台系统广播及网络设备的购置，共购置了 1 套（41 个教室）。因此，依据评分标准，该项指标得 2 分。

对于指标“购置图书”：县一中 2022 年年初计划购置图书 1 批，因资金未批复，2022 年未购置图书，故不予扣分。因此，依据评分标准，该项指标得 1 分。

对于指标“建设考生身份识别系统”：县一中 2022 年年初

计划建设考生身份识别系统一套（50个标准化考场），2022年年底完成了建设考生身份识别系统，共计购置系统一套（50个标准化考场），完成率100%。因此，依据评分标准，该项指标得2分。

对于指标“新建英语机考人机对话系统”：县一中2022年年初计划新建英语机考人机对话系统一套（48座），2022年完成了新建英语机考人机对话系统一套（48座）。因此，依据评分标准，该项指标得2分。

对于指标“普通高中在校学生数”：县一中学2022年年初计划服务普通高中在校学生数1853人，2022年实际在校学生数1930人。因此，依据评分标准，该项指标得4分。

## 2. 完成及时率指标分析

对于指标“完成及时率”：县一中2022年秉承“明德博学、践行创新”的校训，确立了“以人为本、注重发展”的办学理念，积极认真开展各项教学工作。完成了2022年的各项工作任务，各项工作完成及时率较高，经核查，未发现有未及时完成的工作。因此，依据评分标准，该项指标得4分。

## 3. 质量达标率指标分析

对于指标“二本上线率”：县一中2022年高考，一本上线204人，上线率66.67%；本科上线299人，上线率97.71%。因此，依据评分标准，该项指标得4分。

## 4. 成本控制率指标分析

对于指标“成本控制率”：县一中 2022 年年初项目预算为 240.71 万元，年中调整为 360 万元，实际支出为 360 万元，实际成本等于计划成本，成本控制情况较好。因此，依据评分标准，该项指标得 4 分。

#### （四）部门效果情况分析

部门效果主要评价履职效益、能力建设和满意度三个部分。该部分总分为 35 分，得 33.27 分，得分率为 95.06%。履职效益指标的业绩值和绩效分值见表 4-4：

表 4-4：项目履职效益情况指标业绩值及分值

二级指标	三级指标	四级指标	分值	目标值	业绩值	得分
履职效益	合计	——	35	——	——	33.27
	社会效益	教育质量	4	均衡发展	均衡发展	4
		师德师风	4	良性发展	良性发展	4
		教育合力	4	充分发挥	充分发挥	4
		教学研思协同发展	3	稳步推进	稳步推进	3
		校容校貌	3	显著改善	显著改善	3
能力建设	单位获奖情况	——	1	≥2 项	3 项	1
	违法违纪情况	——	1	无违法违纪情况	无违法违纪情况	1
	中期规划建设完备程度	——	3	完备	完备	3
	党建工作开展规律性	——	3	规律	规律	3
	信息化管理覆盖率	——	2	≥80%	90%	2
	人员培训机制完备性	——	1	完备	不完备	0
	档案管理完备性	——	1	完备	完备	1
	学生满意度	——	5	100%	85.40%	4.27

## 1. 社会效益分析

**对于指标“师德师风”：**2022年县一中全方位提升教师队伍质量，教师核心素养全面提升。在打造优秀的师资队伍和管理队伍的同时，学校还优化了课堂教学督导队伍对各年级课堂教学进行督查指导，对规范课堂教学常规、督导提升课堂教学质量、促进教师专业成长作用明显。**一是**教育引导全体教师牢固树立纪律和规矩意识，持续加强作风建设，不断完善健全教师师德师风建设长效机制。**二是**大力加强中层队伍、骨干教师和名师团队建设，充分发挥骨干教师的带头作用和名师队伍的辐射作用，把以“德才并重，以德为主”的工作作风发扬光大；**三是**要求全校教师“以身作则、为人师表”用身教，用自己的示范行为来教育学生，为学生树立模范榜样，推动学生全面发展。因此，依据评分标准，该项指标得4分。

**对于指标“教育合力”：**2022年县一中不断深化教育共同体建设力度，各学科集体研讨蔚然成风，新老教师互助互学、共同成长成为常态，围绕班级文化建设和全学科学情诊断，班级精细化管理目标落实到位，班级学生自治成效显著，家校沟通渠道畅通，合力育人模式落地有声。县一中一直以来将学校教育与社会教育、家庭教育有机地相结合，在知事、明理、动情的基础上，引导学生养成良好的行为习惯，并逐步建立学校、社会、家庭教育相互联系的有效机制，不断巩固教育成果。因此，依据评分标准，该项指标得4分。

**对于指标“教学研思协同发展”：**2022年县一中在推进教学研究的过程中，坚持“问题从课堂中来，研究在教学中搞，成果从教、学、研、思的良性互动中出”的原则，使科研工作能够更好地接地气、上层次、升水平。一个学年，学校教师在省级以上刊物共发表论文120篇，省级课题立项4项，参与结项8项；市级课题立项2项，参与结项4项。因此，依据评分标准，该项指标得3分。

**对于指标“校容校貌”：**县一中始终坚持把校园绿化、硬化、净化、美化与基础设施建设结合起来，高起点规划，精心组织实施，学校环境不断改善。2022年，一是学校斥资65万元，新建数字广播系统、考生身份验证系统和英语语音训练及测试系统等，完善了高考标准化考点建设；二是斥资30万元，新建和升级了校园无线有线网络；三是经学校多方争取，县林草局划拨各类苗木近15000株，规划栽植后，整个校园绿化又上了一个新台阶。四是在校园建设方面，完成了学校食堂一楼装修改造的前期审批立项工作、和县医院协调沟通，做好了学校西南角二层厕所的改建和南水渠沿的平整改造工作。五是新建了280平方米的二层厕所，已投入使用。上述举措，进一步优化、改善了我校现有办学条件，很大程度上保障了新高考改革对学校软硬件设施设备的需求。因此，依据评分标准，该项指标得3分。

## 2. 单位获奖情况分析

**对于指标“单位获奖情况”：**县一中 2022 年取得县级以上奖项 3 项，分别为“2022 年张掖市第五届运动会优秀组织奖”“2022 年度教育系统先进集体”和“2022 校园目标责任书考核二等奖”。因此，依据评分标准，该项指标得 1 分。

### 3. 违法违纪情况分析

**对于指标“违法违纪情况”：**县一中 2022 年领导干部或组织没有被纪委或者公安部门下达处理意见、行政处罚、刑事处罚。因此，依据评分标准，该项指标得 1 分。

### 4. 中期规划建设完备程度分析

**对于指标“中期规划建设完备程度”：**县一中制定了《高台一中 2022—2025 年发展规划》，其内容与工作职责紧密结合。因此，依据评价标准，该项指标得 3 分。

### 5. 党建工作开展规律性分析

**对于指标“党建工作开展规律性”：**县一中 2022 年党建工作开展较为规律，能够每月按时组织开展“固定党日”活动，每季度研究分析、安排部署党建、意识形态及网络意识形态、党风廉政等工作，党建工作开展规范。因此，依据评分标准，该项指标得 3 分。

### 6. 信息化管理覆盖率分析

**对于指标“信息化管理覆盖率”：**县一中内部信息化管理覆盖程度较高，办公软件、财务软件等实现了全覆盖，信息化管理覆盖率能够达到 90%以上。因此，依据评分标准，该项指标

得 2 分。

#### 7. 人员培训机制完备性分析

对于指标“人员培训机制完备性”：县一中未制定人员培训制度。因此，依据评分标准，该项指标得 0 分。

#### 8. 档案管理完备性

对于指标“档案管理完备性”：县一中制定了《档案管理制度》，其档案管理制度健全，并设有专门的档案室。因此，依据评分标准，该项指标得 1 分。

#### 9. 满意度分析

对于指标“学生满意度”：第三方共发放 120 份，累计收回有效问卷 95 份，县一中学生满意度为 85.40%。被访学生均表示，县一中校园优美，师资力量雄厚，基础设施配备齐全，教学质量高，学校领导和老师待人和蔼，教学尽心尽力。但也有学生表示，学校业余活动单一，老师偶有体罚学生现象等问题。因此，根据评分标准，该项指标得 4.27 分。

### （五）扣分项情况分析

高台县第一中学本次对绩效评价工作配合程度较高，安排专人负责联系协调，资料准备较为齐全，后期材料补充也较为及时，故不做扣分。

## 五、综合评价情况及评价结论

### （一）评价评分情况

甘肃中益项目管理有限公司根据既定评价指标体系对 2022

年高台县第一中学部门整体支出进行了综合评价，各指标评分情况见表 5-1：

表 5-1：高台县第一中学部门整体支出绩效评分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评分
投入 (10 分)	目标设定 (4 分)	绩效目标合理性	——	2	2
		绩效指标明确性	——	2	1.5
	预算配置 (6 分)	在职人员控制率	——	3	2.1
		“三公经费”变动率	——	3	3
过程 (25 分)	预算执行 (11 分)	预算执行率	——	3	3
		预算调整率	——	2	0.5
		结转结余率	——	1	1
		结转结余变动率	——	2	2
		公用经费控制率	——	2	2
		政府采购执行率	——	1	0
	预算管理 (9 分)	管理制度健全性	——	2	2
		资金使用合规性	——	4	2
		预决算信息公开性	——	1	1
		基础信息完善性	——	2	2
	资产管理 (5 分)	管理制度健全性	——	1	1
		资产管理安全性	——	3	1.5
		固定资产利用率	——	1	1
产出 (30 分)	职责履行 (30 分)	产出数量	购置电子班牌	2	2
			设立人工智能创客实验室	2	2
			改造校园无线网络	2	2



一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评分
			购置物理实验室设备	1	1
			购置校园电视台系统广播及网络设备	2	2
职责履行 (30 分)	职责履行 (30 分)	产出数量	购置图书	1	1
			建设考生身份识别系统	2	2
			新建英语机考人机对话系统	2	2
			普通高中在校学生数	4	4
		完成及时率	——	4	4
		二本上线率	——	4	4
		成本控制率	——	4	4
效果 (35 分)	履职效益 (25 分)	社会效益	教育质量	4	4
			师德师风	4	4
			教育合力	4	4
			教学研思协同发展	3	3
			校容校貌	3	3
	能力建设 (12 分)	单位获奖情况	——	1	1
		违法违纪情况	——	1	1
		中期规划建设完备程度	——	3	3
		党建工作开展规律性	——	3	3
		信息化管理覆盖率	——	2	2
		人员培训机制完备性	——	1	0
		档案管理完备性	——	1	1
	满意度 (5 分)	学生满意度	——	5	4.27
扣分项 (5 分)		评价配合情况	——	——	0

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评分
合计				100	90.87

## （二）综合评价结论

甘肃中益项目管理有限公司对 2022 年高台县第一中学部门整体支出进行了独立第三方评价，综合评价得分为 90.87 分，评价评级为“优”。高台县第一中学 2022 年部门整体支出内容与年度重点工作目标任务相对应，为部门履职尽责提供了重要保障和有力支持，县一中坚持社会主义办学方向，将党的教育方针有效融入办学治校和教育教学全过程，以立德树人为根本任务，以推动高质量发展为主题，以“办有温度的教育，打造有灵魂的学校”为主线，深化育人方式变革，强化学校教育主阵地作用，深入推进新考改的高效实施，不断改善办学条件，深入推进学校内涵建设，持续打造校园特色活动，不断提升教育教学质量。但在绩效设定、账务处理、信息公开指标完成等方面仍有不足。

## 六、主要经验及做法、存在的问题和建议

### （一）主要经验及做法

1. 以“党建”为引领，筑牢思想堡垒。推动党史学习教育不断走深走实，强化政治担当，坚持把党的政治建设摆在首位，增强政治意识，切实履行全面从严治党“两个责任”，严明政治纪律，不断深化党风廉政建设，提升政治能力，持续打造党建品牌，实现党建工作与教学工作融合发展。

2. 以名师为目标，强化队伍建设。把提高教师思想政治素质

和职业道德水平摆在首要位置，落实师德师风第一标准，坚持“四有”好教师标准，创建学习型、科研型、专业型教师团队，建立教师分层培养机制，加大青年教师培养力度，形成“头雁领航、群雁齐飞”的良好局面。

**3. 以质量为中心，变革育人方式。**遵守教育规律、回归教育本源，全面落实甘肃省新高考综合改革整体目标，加快推进校本课程建设，打造高效课堂，探索育人方式转变的“一中之路”，拿出“双减”背景下的“一中样式”，力争在确保教育质量稳步提升的同时，高考成绩取得更大进步。

**4. 以德育为抓手，促进全面发展。**深入贯彻落实《中小学德育工作指南》，坚持立德树人，五育融合，形成“三全育人”格局；扎实抓好五项管理，全面落实“五育并举”；抓好德育队伍建设，培养高素质的德育中坚力量；提升思政课程实效，创新德育方式，建设特色德育课程；加强心理健康教育，强化学生生涯规划指导；推进家校共育工作，凝聚各方力量，全面构建德育共同体。

**5. 以激励为方向，推动制度改革。**切实提升管理效能，完善学校治理体系。继续加强领导班子和教师队伍建设，构建“以人为本”的学校管理体系和科学高效的运行机制；进一步优化和落实好各类制度与考评方案，充分发挥制度的激励作用和约束作用，以制度建设调动和发挥教职工的工作热情和积极性，形成人人能做事、事事有人管、管理出成果的良好氛围。

**6. 以创新为动力，推进科研兴校。**创新开展“前置培优”工

作，下大力气研究探索优生培养的新途径和新方法，不断学习、借鉴、研究其他学校好的优生培养途径和方法；注重团结合作，协同配合，打破思想桎梏，创新教研方法，不断深化高考备考研究工作；进一步明确学校教研室职能职责，加强教研室和学科组建设，促进教研过程由末端管理向前置管理的转变，不断加大教育科研力度，提高教育科研质量；优化教学评估与督导工作，强化督导室的过程性督导作用。

**7. 以“零事故”为底线，靠实安全责任。**树立“安全无小事，责任重于泰山”的理念，持续开展学生心理健康教育、食品安全、校园安全隐患排查等工作，完善综治、法治、安全网格化管理机制，积极创建平安、和谐、文明校园，力争学期内安全“零事故”。同时，坚决贯彻落实党中央、国务院、省市县及教育行政部门关于疫情防控常态化工作的最新政策及文件精神，坚决落实好常态化下疫情防控各项工作，有力维护正常教育教学秩序，切实保障师生生命安全和身体健康。

**8. 以服务为核心，强化后勤保障。**积极争取各方资金支持，进一步改善办学条件，完善软硬件设施设备，建设智慧校园，助力新课改的深入实施；科学合理安排人员分工，挖掘内部潜力，改变工作作风，提高服务质量，为正常教育教学的开展做好保障；加强学校财务管理，严格财务支出，建设节约型学校；继续做好校园净化、绿化、美化、亮化等工作。

## **（二）存在的问题**

**1. 政府采购执行率低。**县一中 2022 年政府采购预算为 552.70 万元，实际支出 104.06 万元。政府采购执行率 18.83%。其中原因为：县一中在预算编制方面不准确，将大部分自行采购所需要的经费，全部报入政府采购预算中。导致政府采购预算金额过高，在实际采购时，自行采购使用的为公用经费。

**2. 固定资产管理不规范。**一是固定资产台账中记录的资产与实际不符。如《固定资产台账》内综合楼有办公桌椅 80 套，但实物是办公桌 122 台，办公椅 118 把。笔记本电脑 62 台，现场无 1 台实物。二是固定资产记录不完备、不详细。如《固定资产台账》中记录学术报告厅设备一套，实际设备包含一体机、电视机、音响等多种设备，均未详细记录。

**3. 账务处理不规范。**一是在账务处理中科目设置不规范，科目使用不合理。如临聘人员发生意外支付的经济补偿金不属于日常开支，不应该计入“业务活动费用”和“事业支出”，要计入“其他费用”和“其他支出”；代扣代缴的个人所得税、社保资金等均通过“受托代理负债”核算不合理，应该通过“其他应付款”等账户核算。二是财务记账不规范。如记账凭证要素不完整。记账凭证中附件张数不正确，均为 1 张。

**4. 人员培训机制不完善。**县一中未制定人员培训制度，在人员培训等方面还需进一步加强。

### **（三）相关建议**

**1. 提高政府采购效率。**提高预算编制水平，合理、精准、科学的编制预算。按月按季编制部门报表，及时发现执行过程中的问题。

**2. 加强和规范固定资产的管理。**建议**一是对**固定资产管理承担主体责任，并将责任落实到人。固定资产使用人员要切实负起责任，爱护和使用好固定资产，确保固定资产安全完整，高效利用；**二是**加强资产使用管理，按照“谁使用、谁保管、谁负责”的原则，资产管理人員工作调动时必须办理交接手续；**三是**严格履行资产处置。对资产长期闲置的、超年限无法使用的、经清理核实后不能继续使用的固定资产，要严格履行审批手续，及时处置；**四是**严格落实资产管理制度。重视并加强对国有资产的管理，规范资产使用和处置程序，维护资产安全完整，防止国有资产流失。**五是**按规定设置固定资产账簿，对固定资产增减变动及时进行会计处理，并定期与固定资产卡片进行核对，确保账卡相符；**六是**定期对固定资产进行清查盘点，每年至少盘点一次，全面掌握并真实反映固定资产的数量、价值和使用状况，确保账账相符、账实相符。

**3. 规范财务管理。**建议加强财务管理，完善内控制度。加强财经法规、业务知识的学习，不断提高财务人员的业务能力。建议规范预算编制、强化部门自审工作，做到预算编制合理、符合部门实际且账表一致；建议加强部门工作管理，确保每项工作均按照计划执行。

**4. 完善人员培训机制。**全面加强事业单位工作人员培训工作，

是建设高素质专业化事业单位工作人员队伍、促进公共服务事业快速健康发展的迫切需要和重要支撑保障，要建立健全人员培训机制，针对管理人员，应注重提高管理能力、专业水平和职业素养；针对专业技术人员，应注重提高专业技术水平和创新创业能力；针对工勤技能人员培训，应注重提高职业技能水平和实际操作能力。针对教职工，应注重提高教职工的综合素质，制定教师培养、培训的长远规划，完善相应措施。

## **七、绩效评价结果应用建议**

### **（一）下年预算安排建议**

高台县第一中学在下一年度申报预算时，需向财政提交相应的《绩效目标申报表》，明确申报资金预期产出和效果。建议财政预算安排维持其申报预算规模。

### **（二）绩效评价结果公开情况**

建议向社会公开此次评价结果。

## **八、其他需要说明的情况**

指标体系、调查问卷及汇总结果详见报告附件。

附件：1. 高台县第一中学 2022 年部门整体支出绩效评价指标体系

2. 《调查问卷和调查问卷结果汇总表》

附件 1：高台县第一中学 2022 年度部门整体支出绩效评价指标体系

编制单位：甘肃中益项目管理有限公司

编制时间：2023 年 8 月

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
投入 (10 分)	目标设定 (4 分)	绩效目标合理性	——	2	合理	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。	评价要点： 部门整体目标 ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划；（0.5 分） ②是否符合部门“三定”方案确定的职责；（0.25 分） ③是否符合部门制定的中长期实施规划。（0.25 分） 项目绩效目标 ①项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；（0.5 分） ②项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；（0.25） ③是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。（0.25 分） 依据评价要点，酌情评分。此外，由于目前多数部门未制定部门整体绩效目标，根据财预〔2020〕10 号文，“如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标”，因此在评价过程中部门整体绩效目标和项目绩效目标将各占 50%分值。
		绩效指标明确性	——	2	明确	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。	评价要点： 部门整体目标 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；（0.5 分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（0.25 分） ③是否与部门年度的任务数或计划数相对应；（0.25 分） ④是否与本年度部门预算资金相匹配。（0.25 分） 项目绩效目标 ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（0.25 分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（0.25 分） ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。（0.25 分） 依据评价要点，酌情评分。此外，由于目前多数部门未制定部门整体绩效目标，根据财预〔2020〕10 号文，“如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标”，因此在评价过程中部门整体绩效目标和项目绩效目标将各占 50%分值。
	预算配置 (6 分)	在职人员控制率	——	3	≤100%	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% ①在职人员控制率≤100%，得 3 分； ②在职人员控制率每超过评价基准值 1 个百分点（不足 1 个按 1 个计）扣 0.3 分，扣完为止。 在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政部门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。
		“三公经费”变动率	——	3	≤0	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% ② 变动率≤0%时，得 3 分； ②变动率>0%时，得 0 分。 “三公经费”：年度预算安排的因公出国（境）费、公务车辆购置及运行费和公务招待费。



一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
过程 (25分)	预算执行 (11分)	预算执行率	——	3	100%	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=(上年结转数+本年年初预算数+本年年中预算调节数-本年年末结余数) / (上年结转数+本年年初预算数+本年年中预算调节数) ×100% 得分=预算完成率×3
		预算调整率 (本级)	——	2	0	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=（本级预算调整数/（预算数-上级提前下达））×100% 预算控制率=0，得2分；0-10%（含），得1.5分；10-20%（含），得1分；20-30%（含），得0.5分；大于30%不得分。 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）。
		结转结余率	——	1	0	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% ①结转结余率=0，得1分； ②每超过评价基准值1个百分点（不足1个按1个计），扣0.1分，扣完为止。 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）。
		结转结余变动率	——	2	≤0%	部门（单位）本年度结转结余资金总额与上年度结转结余资金总额的变动比率，用以反映和考核部门（单位）对控制结转结余资金的努力程度。	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结转结余变动率≤0%时，得2分； ②每超过评价基准值1个百分点（不足1个按1个计），扣0.2分，扣完为止。
		公用经费控制率	——	2	≤100%	部门（单位）本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，用以反映和考核部门（单位）对机构运转成本的实际控制程度。	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% ①公用经费控制率≤100%时，得2分； ②每超评价基准值1个百分点（不足1个按1个计），扣0.2分，扣完为止。
		政府采购执行率	——	1	100%	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% 政府采购执行率每超过或低于评价基准值1个百分点（不足1个按1个计），扣0.1分，扣完为止。 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。 实际政府采购金额：本年度实际执行的政府采购金额（不包括国家政策、不可抗力、上级部门或本级党委政府等方面的原因，致使实际采购调增或调减部分和执行行政采程序，调减部分）

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
过程 (25分)	预算管理 (9分)	管理制度健全性	——	2	建立健全	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。	评价要点： ①是否已制定或具有预算资金管理办法、项目管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度；（1分） ②相关管理制度是否合法、合规、完整；（0.5分） ③相关管理制度是否得到有效执行。（0.5分） 依据评价要点，酌情评分
		资金使用合规性	——	4	合规	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。	评价要点： ①资金支出是否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；（1分） ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（1分） ③项目的重大开支是否经过评估论证；（1分） ④是否符合部门预算批复的用途；（1分） 若存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，该项指标得0分。
		预决算信息公开性	——	1	公开	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。	评价要点： ①是否按规定内容公开预决算信息；（0.5分） ②是否按规定时限公开预决算信息。（0.5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。 依据评价要点，酌情评分
		基础信息完善性	——	2	真实完善	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。	评价要点： ①基础数据信息和会计信息资料是否真实；（0.8分） ②基础数据信息和会计信息资料是否完整；（0.6分） ③基础数据信息和会计信息资料是否准确。（0.6分） 依据评价要点，酌情评分
	资产管理 (5分)	资产管理制度健全性	——	1	建立健全	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。	评价要点： ①是否已制定或具有资产管理制度；（0.2分） ②相关资金管理制度是否合法、合规、完整；（0.4分） ③相关资产管理制度是否得到有效执行。（0.4分） 依据评价要点，酌情评分
		资产管理安全性	——	3	安全	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。	①资产保存是否完整；（0.5分） ②资产配置是否合理；（0.5分） ③资产处置是否规范；（0.5分） ④资产账务管理是否合规，是否账实相符；（1分） ⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。（0.5分） 依据评价要点，酌情评分
		固定资产利用率	——	1	100%	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% 得分=固定资产可利用率×1

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
产出 (30分)	职责履行(30分)	产出数量	购置电子班牌	2	≥36 块	部门（单位）履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门（单位）履职工作任务目标的实现程度。	实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100% 得分=实际完成率×分值 实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作任务的数量。 计划工作数：部门（单位）整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。
			设立人工智能创客实验室	2	≥1 间		
			改造校园无线网络	2	100%		
			购置物理实验室设备	1	100%		
			购置校园电视台系统广播及网络设备	2	≥41 个教室		
			购置图书	1	100%		
			建设考生身份识别系统	2	≥50 个标准化考场		
			新建英语机考人机对话系统	2	≥48 座		
			普通高中在校学生数	4	≥1853 人		
		完成及时率	——	4	及时	部门（单位）在规定时限内及时完成的实际工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职时效目标的实现程度。	完成及时率=（及时完成实际工作数/计划工作数）×100% 得分=完成及时率×分值 及时完成实际工作数：部门（单位）按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。
		二本上线率	——	4	≥60%	达到质量标准（绩效标准值）的实际工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标实际工作数/计划工作数）×100% 得分=质量达标率×分值 质量达标实际工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）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。
		成本控制率	——	4	≤100%	部门（单位）在项目支出中实际支出金额与预算金额的比例，用以反映和考核部门履职时成本指标的实现程度。	成本控制率=（项目实际支出/项目预算数）×100% 得分=成本控制率×分值

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价基准值	指标解释	指标说明与评价标准
效果 (35分)	履职效益 (18分)	社会效益	教育质量	4	均衡发展	部门（单位）履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。	①通过部门所属企事业单位的改革，促进了企事业单位可持续发展，带动就业增长情况； ②通过预算支出项目的实施，是否明显促进了行业精神文明建设； ③通过部门履职是否明显提高城乡居民生活水平，满足了人们日益增长的物质与文化生活需求； ④通过预算项目的实施，是否提高了劳动生产率，降低了劳动强度，促进了劳动人民的身心健康； ⑤通过部门履职行业形象是否得到了大大提升了，增强了部门影响力。 依据评价要点，酌情评分
			师德师风	4	良性发展		
			教育合力	4	充分发挥		
			教学研思协同发展	3	稳步推进		
			校容校貌	3	显著改善		
	能力建设(12分)	单位获奖情况	——	1	≥2项	部门（单位）于当年获奖情况。	2022年取得县级以上奖项2项及以上，得满分。得奖1项，得0.5分。
		违法违纪情况	——	1	无违法违纪情况	部门（单位）及领导干部于当年的违法违纪情况。	2022年单位或领导干部被纪委监委获得公安部门下达处理意见或进行行政处罚、刑事处罚的，该项不得分。反之，得满分。
		中期规划建设完备程度	——	3	完备	部门（单位）中长期规划完备情况。	①中长期规划是否完备； ②中长期规划是否紧密结合工作实际。 依据评价要点，酌情评分
		党建工作开展规律性	——	3	规律	部门（单位）党建工作开展规范性。	①“固定党日”活动是否按时开展； ②党建、意识形态及网络意识形态、党风廉政等工作是否按要求开展； ③党建工作是否规范。 依据评价要点，酌情评分
		信息化管理覆盖率	——	2	≥80%	部门（单位）信息化软件覆盖程度。	查看部门（单位）信息化办公情况。
		人员培训机制完备性	——	1	完备	部门（单位）培训机制完备程度。	①是否制定本部门人员培训制度； ②人员培训制度是否有效执行。 依据评价要点，酌情评分
		档案管理完备性	——	1	完备	部门（单位）档案管理情况。	①是否制定本部门档案管理制度； ②档案管理制度是否有效执行。 ③是否有专门的档案管理场所。 依据评价要点，酌情评分
	满意度 (5分)	学生满意度	——	5	100%	在校学生对学校各方面的满意程度	第三方独立测评
扣分项		评价配合情况	——	5	及时补全	项目单位对绩效评价工作配合程度的评价，主要评价人员配合、资料准备、材料真实和报送情况。	评价要点： ①是否安排专人负责联系协调； ②资料准备是否齐全； ③资料报送是否及时。 依据评价要点，结合被评价单位表现，酌情评分

## 附件 2：高台县第一中学学生满意度调查问卷及结果

### 附件 2-1：高台县第一中学生满意度调查问卷

您好！

我们受高台县财政局委托，对高台县第一中学开展绩效评价的调研员，针对此次评价工作，您的感受和建议非常重要，您的个人信息和答案我们将遵循《保密法》严格保密，感谢您的配合。

问卷编号：

设计单位：甘肃中益项目管理有限公司

主管单位：高台县财政局

1. 您对学校领导的满意度？

A. 特别满意                      B. 一般                      C. 不满意

2. 您对任课教师教学质量的满意度？

A. 特别满意                      B. 一般                      C. 不满意

3. 您对班主任老师的满意度？

A. 特别满意                      B. 一般                      C. 不满意

4. 您对学校学风校风的满意度？

A. 特别满意                      B. 一般                      C. 不满意

5. 您对学校业余文化生活满意程度？

A. 特别满意                      B. 一般                      C. 不满意

6. 您对学校教学管理及课程安排的满意度？

A. 特别满意                      B. 一般                      C. 不满意

7. 您对学校治安环境、校园环境的满意度？

A. 特别满意

B. 一般

C. 不满意

8. 学校教师是否有体罚学生的现象?

A. 从无

B. 偶尔

C. 经常

9. 您对高台县第一中学还有什么意见或建议?

---

---

---

# 附件 2-2：调查问卷结果汇总表

## 高台县第一中学生满意度调查问卷统计结果

单位：份

地区		张掖市高台县
调研时间		2023. 8. 10
发放电子问卷数		120
有效回收问卷		95
有效率		79.17%
1. 您对学校领导的满意度？	特别满意	75
	一般	20
	不满意	0
2. 您对任课教师教学质量的满意度？	特别满意	83
	一般	12
	不满意	0
3. 您对班主任老师的满意度？	特别满意	81
	一般	14
	不满意	0
4. 您对学校学风校风的满意度？	特别满意	84
	一般	11
	不满意	0
5. 您对学校业余文化生活满意程度？	特别满意	65
	一般	30
	不满意	0
6. 您对学校教学管理及课程安排的满意度？	特别满意	81
	一般	14
	不满意	0
7. 您对学校治安环境、校园环境的满意度？	特别满意	90
	一般	5
	不满意	0
8. 学校教师是否有体罚学生的现象？	从无	90
	偶尔	5
	经常	0