

# 2024年阿克陶县教育局整体支出重点 绩效评价报告

项目名称：2024年阿克陶县教育局部门整体

主管单位：阿克陶县教育局

项目单位：阿克陶县教育局

委托单位：阿克陶县财政局

评价机构：新疆润通有限责任会计师事务所



二〇二五年七月



## 目录

摘要 .....	1
一、部门单位基本情况 .....	9
(一) 项目概况 .....	9
1. 项目背景 .....	9
2. 项目主要内容及实施情况 .....	9
(1) 年度总体工作 .....	10
(2) 重点工作任务 .....	12
3. 项目组织 .....	15
(二) 2023 年部门整体收支情况 .....	15
1. 收入支出预算安排情况 .....	16
2. 收入支出预算执行情况 .....	16
(三) 绩效目标 .....	16
1. 项目总体目标 .....	16
2. 项目阶段性目标 .....	16
二、绩效评价工作情况 .....	18
(一) 绩效评价目的、对象和范围 .....	18
1. 评价目的 .....	18
2. 评价对象 .....	18
3. 评价范围 .....	19
(二) 绩效评价的依据 .....	19
(三) 绩效评价原则及评价方法 .....	19

1. 绩效评价指标确定的原则 .....	19
2. 评价方法 .....	20
3. 数据采集方法及过程 .....	21
(四) 绩效评价实施过程 .....	21
1. 评价人员 .....	22
2. 评价进度 .....	22
3. 问卷调研 .....	24
三、评价结论和绩效分析 .....	24
(一) 综合评价情况 .....	24
(二) 评价结论 .....	25
四、绩效评价指标分析 .....	25
(一) 项目决策情况 .....	25
(二) 项目过程情况 .....	27
(三) 项目产出情况 .....	30
(四) 项目效益情况 .....	34
五、主要经验及做法 .....	36
(一) 明确任务目标 .....	36
六、存在的问题及原因分析 .....	36
(一) 资金管理存在问题 .....	36
七、有关建议 .....	36
八、其他需说明的问题 .....	37
(一) 合理安排支出 .....	37

(二) 绩效结果挂钩报告公开 .....	37
九、附件 .....	37
附件：1. 绩效评价指标体系表 .....	38
附件：2. 问卷调查分析报告 .....	45
附件：3. 征求意见函 .....	49



# 阿克陶县教育局 2024 年度部门整体支出 绩效重点评价报告 摘要

为落实《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）《财政部关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》（财预〔2021〕6号）《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）文件精神，为加强财政支出绩效管理，建立科学、规范的财政支出绩效评价体系，提高财政资金使用效益，做好阿克陶县 2024 年重点项目预算的绩效评价工作，新疆润通有限责任会计师事务所成立绩效评价工作小组（以下简称评价组），评价组于 2025 年 7 月 1 日到 2025 年 7 月 25 日，赴阿克陶县教育局，对阿克陶县 2024 年重点项目预算（以下简称该项目）开展绩效评价，本次项目绩效评价仅涉及阿克陶县教育局。绩效评价得分 87.15 分，评价结果为“良”。

## 一、部门单位基本情况

### （一）部门主要职能

（一）全面贯彻执行党和国家有关教育工作的方针政策和法律法规，在县委、县人民政府的领导下，认真执行党的各项决议、决工作有关规范性文件并组织实施。

（二）拟订全县普通中小学教育教学、学前教育和中等职业教育发展规划，报县委、县人民政府批准后组织实施；确定中小学、中等职业教育学校招生范围；对中小学异地招生进行审批；组织县域内各类学校的招生录取工作，负责学籍

学历管理工作。

(三)拟订全县职业教育、成人教育、社会力量办学发展规划并组织实施;负责社会力量办学的管理工作;负责民办教育机构的设立审批、变更创办者审核批准,以及民办教育机构有关事项的备案工作。

(四)指导各级各类学校布局 and 结构调整工作;参与拟定教育经费筹措、教育拨款、预算绩效管理、学生资助的政策;编报县本级教育经费年度预决算建议方案,监测教育经费投入和使用情况;负责局机关财务和国有资产管理工 作,指导直属单位事业经费、专项经费和国有资产管理工 作;参与全县义务教育保障机制经费、相关教育专项经费管理工作;负责教育经费信息统计、分析、发布工 作;统筹协调教育扶贫专项工 作。

(五)会同有关部门拟订学校基本建设投资计划并组织实施;负责中小学危房改造、校安工程等项目的管理督查工 作。

(六)会同相关部门做好教育系统信访工 作;指导各级各类学校的安全稳定和政治保卫;做好应急协调和维稳措施的督促落实工 作;保卫和依法保护未成年人合法权益工 作;承担全县中小学、幼儿园的校车使用审批工 作,会同有关部门进行校车安全鉴定以及重要工 作部署。负责拟订全县教育发展规划;制定教育业 务检查。

(七)依照《教育督导条例》组织实施教育督导工 作;贯彻 实施教育法律、法规、规章和政策的情况进行监督、检



查和指导;履行教育职责、加强教育领导和管理的情况进行监督、检查和指导;对办学效益等进行评估;对教育工作中重大问题进行调查研究,向有关部门反映情况,提出意见和建议。

(八)负责全县教师队伍建设和教师继续教育工作;负责教师管理工作,组织实施教师资格制度,承担教师资格认定申报工作;负责国家通用语言文字宣传规划、规划推广、普及应用等工作,负责国家通用语言文字的普及学习和培训;负责民族语言文字规范化、标准化、信息化工作;参与拟订中小学和幼儿园机构编制、人事管理、工资绩效、收入分配的有关政策;负责对发展教育事业做出突出贡献者进行奖励。

(九)指导、协调、管理教育系统对口支援的交流与合作。

(十)负责组织和监督管理全县教育系统各类招生考试和上级教育行政部门安排的各类考试。

(十一)承担全县中小学校的电化教育教学仪器设备、体育器材的采购和分配工作。

(十二)承担全县中小学、幼儿园的教育教学研究和指导工作。

(十三)负责对违反有关教育法律法规的行为进行处罚。

(十四)承办县委、县人民政府交办的其他事项。

## (二) 年度总体工作和重点工作任务

(1) 预算管理:领导班子是预算管理决策机构,负责研究单位年度预算、财政信息公开、预算绩效管理等重大事

项。

(2) 收支管理：领导层是本单位收支业务管理的决策部门，负责审批单位收支业务等事项。涉及“三重一大”事项，根据《阿克陶县教育局集体决策制度》和《阿克陶县教育局项目管理办法》办理。

(3) 固定资产管理：办公室是本单位固定资产综合管理部门，负责牵头组织协调固定资产使用管理过程中的相关工作；办公室为本单位机关实物资产的牵头管理部门，负责实物资产的监管与指导；办公室负责机关实物资产的申购与分配；各部门为实物资产的具体使用和保管部门，对其完整性负责。

(4) 办公用品采购保管领用管理：办公用品的采购工作，在分管办公室的领导监督指导下，由办公室主任审核后，办公室负责统一集中采购，其他部门和个人不得擅自采购。所有办公用品的采购、保管、发放，均由办公室确定专人负责。各科室凭《办公用品领用申请单》提出办公用品领用申请，申请单需由各部门负责人审批。办公室仓库管理员根据领用申请单进行办公用品出库发放，并由仓库管理员和领用人分别签字确认。单位机关办公用品采购主要采取政府采购和一般零星采购两种形式。凡符合政府采购要求的，遵照《阿克陶县教育局政府采购管理办法》执行。

(5) 合同业务管理：按照《阿克陶县教育局合同管理办法》相关规定，阿克陶县教育局做好合同相关事宜。单位合同审核主体、内容及程序；单位法务介入条件与环节；单

位合同台账设置及管理要求；单位合同章种类、使用权限及使用范围；单位合同执行监督机制；单位合同执行归档制度。

（6）会计业务管理办法：会计业务管理的基本原则是：坚决贯彻执行国家的有关财经方针、政策、会计法规及各项财务制度，任何人不得在政策法规范围之外，自作主张处理财务问题。充分发挥会计工作的核算、监督作用，严格执行各项费用开支标准，正确使用和管理各项资金。严格内部相互制约制度，严禁由一个人全程包办会计事项的支付业务。加强现金管理，严格按照现金使用范围支取现金，无白条抵库，无坐支现象。严格遵守银行、现金管理制度，通过银行收支款项，不得坐支现金。按月核对银行存款，盘点库存现金，日清月结，确保账实相符。单位财务支出严格执行法定代表人“一支笔”签字制度，报销单据必须合法，真实，有效。单据应由经办人、主任签字后方可报销，专项经费的管理。坚持转款专用的原则，严格分清农村公路建设专项资金与日常公用经费的支出界限。对专项资金的核算，按项目分别进行明细核算。

### （三）2024 年部门整体收支情况

阿克陶县教育局根据 2024 年度部门预算编制要求编制年度部门预算，预算编制达到合理规范要求；同时按要求对申请的财政资金设定了完整明确的绩效目标和绩效指标。

#### 1. 收入支出预算安排情况

2024 年年初预算数为 8270.04 万元，2024 年度本单位部门整体支出资金总额为 7868.48 万元，预算执行率为

86.73%。

## 2. 收入支出预算执行情况

### (1) 收入支出与预算对比分析

2024 年收入总计年初预算数 8270.04 万元，决算数 9072.30 万元，同比增长 9.7%；其中，本年收入合计 7916.20 万元，年初结转结余，预算数为 353.84 万元，决算数为 1016.74 万元；本年收入年初预算数 7916.20 万元，本年收入决算数 8055.56 万元，同比增长 1.76%；

### (2) 收入支出结构分析

2024 年收入结构：本年收入 8055.56 万元，其中财政拨款收入 5233.88 万元，占本年收入的 64.97%，其他收入 2821.68 万元，占本年收入 35.03%；

支出结构：本年支出 7868.48 万元，其中财政拨款支出 7868.48 万元，占本年支出的 100%，其他支出 0 万元，占本年支出的 0%；其中基本支出 1556.07 万元，占本年支出的 19.78%；项目支出 6312.41 万元，占本年支出的 80.22%。

## 二、绩效评价工作情况

### (一) 绩效评价目的、对象和范围

#### 1. 评价目的

通过对阿克陶县教育局 2024 年履职效能、管理效率、运行成本、社会效益、可持续发展及服务对象满意度进行深入调研和分析，全面、客观、公正地对阿克陶县教育局 2024 年部门整体作出绩效评价，进而了解和把握阿克陶县教育局编制的整体绩效状况。

(1) 通过评价，对现行的相关管理制度和机制的健全、规范情况进行考察和检验，并为以后年度的实施提供参考，如预算编制的科学性、资金使用的规范性；

(2) 通过评价，揭示阿克陶县教育局的产出和效果情况，及整体绩效情况，预期目标的实现程度，受益人群对该项工作。

## **2. 评价对象**

本次绩效评价的对象为阿克陶县教育局 2024 年度整体绩效运行情况。

## **3. 评价范围**

本次评价内容主要对阿克陶县教育局 2024 年度整体绩效进行评价，主要包括预算资金安排和执行情况、部门单位制度建设和管理情况、履职效能情况以及长效管理情况等。

# **三、主要经验及做法**

## **(一) 明确任务目标**

合理合规使用经费，根据项目业务流程，参考历年经费使用情况，认真测算各阶段所需经费，确保当前项目实施经费充足。在经费使用方面，严格执行经费使用管理制度，厉行节约，专款专用，确保经费使用合理合规。

年度工作计划比较明确、全面，全年工作中按比较完善的业务管理制度开展工作，对资金使用、业务工作及项目的开展进行了全过程的有效监督与管理，做到及时预决算公开，年度工作总结深入地分析了全年的工作情况。

# **四、存在的问题及原因分析**

### （一）资金管理存在问题

1. 预算编制与实际偏差大：人员保障性资金实际支出超预算 26.22%（因未考虑年中工资普调），公用经费支出仅达预算 36.91%，预算测算缺乏动态调整机制；

2. 绩效指标量化不足：部分指标（如‘保障部门正常履职’）未细化为可衡量的教育领域具体目标。

### 五、有关建议

1. 建立预算动态调整机制：在年度预算中预留 10% 的人员经费弹性额度，应对工资调整等突发情况。

2. 每季度开展绩效培训，重点讲解成本控制指标的测算方法，提升业务人员实操能力。

3. 通过强化专业培训、学习考察、业务交流等措施，帮助和促进本单位现有人员提高绩效管理业务水平、实际工作能力。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。

# 阿克陶县教育局 2024 年度整体支出 绩效重点评价报告

为全面推进预算绩效管理工作，强化预算支出责任，优化支出结构，建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，提高财政资金使用效益，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）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》的通知（新财预〔2018〕189号）及《自治区 2024 年度全面实施预算绩效管理工作安排》等文件规定，受阿克陶县财政局（以下简称“财政局”）的委托，新疆润通有限责任会计师事务所对阿克陶县教育局（以下简称“教育局”）部门整体支出进行绩效评价。经过数据收集、审核、访谈以及社会调查等必要的评价程序，采用绩效分析和统计方法，在梳理、分析评价数据资料的基础上，最终形成本评价报告。

## 一、部门单位基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 项目背景

2024年以来，在县委、县人民政府的坚强领导下，县教育局领导班子坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大、二十届三中全会精神，贯彻落实全国、自治区、自治州教育大会及州、县教育振兴大会精神，坚持党对教育工作的全面领导，全面贯彻党的教育方针，落实立德树人根本任务，持续深化教育综合改革，



优化整合教育资源，全面提升教育教学成绩，积极推进全县教育高质量发展。

## 2. 项目主要内容及实施情况

2024 年以来在县委、县人民政府、和上级部门的领导下，严格按照县委组织部党建工作部署和总体要求，切实提高政治站位，把讲政治作为立身之本，切实把牢政治方向、站稳政治立场、提高政治站位，始终保持高度的政治敏锐性和政治鉴别力，带头树立“四个意识”，坚定“四个自信”，坚决做到“两个维护”，深入学习贯彻习近平总书记新时代中国特色社会主义思想、在教育局的领导和同事们的支持帮助下，顺利完成了 2024 年度各项工作任务，现将一年以来的学习工作情况作如下汇报：

### （1）年度总体工作

①提升党建工作质效。强化学习党组织书记、校（园）长能力提升，组织各级学校党组织开展大讨论 468 余场次，查找并整改问题 3268 条，推动教育系统各级领导干部深入一线开展调查研究 5100 余人次，召开高质量发展建言献策座谈会 310 余场次，征集意见建议 188 条，以解放思想推动全县教育系统各项工作再上新台阶。

②营造良好政治生态。扎实推进党纪学习教育，深入开展群众身边不正之风和腐败问题集中整治工作，明确“2 个聚焦”“10 个紧盯”重点任务，深化校园食品安全和膳食经费管理专项整治工作，组织各级学校召开警示教育大会 100 余场次，移交问题线索 1 条，查处案件 25 起 46 人，



其中给予党政纪处分 25 人、组织处理 21 人，着力营造风清气正的政治生态和教育教学良好环境，确保广大学生利益得到有效保障。

③坚持五育并举，全面落实立德树人根本任务。一是持续强化思想政治教育。坚持把思政课作为办好学校的思想支撑，优化调整思政课专兼职教师 347 名（专职 50 名、兼职 297 名）。协同推进思政课一体化建设，深挖思政课程和课程思政的内在联系，将思政教育贯穿教育教学全过程，推进思政课程和课程思政同向同行。推动落实领导干部上思政课制度，制定《阿克陶县（处）级领导进学校讲思想政治理论课的实施方案》，积极推进“大思政课”建设，努力培养堪当民族复兴重任的时代新人。

④深化铸牢中华民族共同体意识教育。深入实施青少年“筑基”工程，组织 200 余名阿克陶籍青少年赴疆外省市开展“赣克两地一家亲 民族团结过大年”“祖国情 中华行”等各类交流活动，组织开展中华优秀传统文化进校园系列活动 284 场次，参与师生 3.2 万人。持续深化“三进两联一交友”活动，科学规划混合班级各族学生比例，持续推进各民族学生混合编班 1160 个、混合住宿 439 间，覆盖学生 14112 名，全面促进各族青少年交往交流交融，大力培养各族师生爱国情怀，教育引导各族师生树立正确的“五观”，增进“五个认同”。

⑤积极推广普及国家通用语言文字。研究制定《阿克陶县国家通用语言文字普及攻坚行动实施方案》，明确语委各

成员单位职责，细化攻坚措施，扎实推进全县公职人员、务工人员及农牧民国家通用语普及达标工作。强化教师队伍国家通用语能力培养培训，以“内培+外推”的形式组织教师参加各级各类国家通用语培训 1649 人次，申报通过语言文字达标校 62 所，有效提升全县教师国家通用语言文字应用能力。加强普通话测试站点建设，县雪松中学普通话测试点验收通过并投入使用，全年组织 MHK 考试 2 次，参加人数 998 人次；组织普通话水平测试 15 批次，参试人数 27450 人次。

⑥聚焦队伍建设，稳步提升教育教学成效。一是优化教师队伍结构。稳步推进不胜任教学岗位教师培训及转岗分流工作，深化教师职称改革，结合教师普通话、专业考试、教学能力等情况，分批转岗分流不胜任教学教师 893 人，降低专业技术岗位等级教师 711 人，逐步疏通教师岗位晋升通道，激发教师队伍活力。持续拓展教师补充渠道，通过部属公费师范生、自治区农村定向生等渠道补充教师 10 名，接收大学生西部计划志愿者 375 名、师范类大中专学校实习生 266 名，县域内轮岗交流教师 233 名，37 名自聘教师办理完成入编手续。

## （2）重点工作任务

①关心关爱教师队伍。认真贯彻落实《自治州关心关爱教师十条措施》，持续发放 2024 年乡村教师生活补助 1377.6 万元，受益教师 4424 人；发放“三区”人才支教教师生活补助 35 万元，惠及 35 人；发放班主任津贴 341.45 万元，惠及 1478 人，申报审核本科疆外户籍教师

购房补贴 50 名。实施“十百千”优教优学奖励项目，加大对一线教职工奖励力度，利用资金 171.25 万元对 15 个先进集体、317 名优秀教师进行奖励，不断提升教师荣誉感、责任感和职业自豪感。

②提升教育教学质量。研究制定《阿克陶县集团化办学实施方案》《阿克陶县教育系统集团化办学党组织设置方案》，采取“优质校+薄弱校”“城市校+乡村校”“总校+帮扶校”等方式，创建以县直学校和乡镇中心学校为总校的 16 所集团学校，深化教研活动，强化常规指导，用好 61 个学科工作室，培养学科培训师 19 名、学科带头人 42 名、骨干教师 210 名、教坛新秀 150 名、“帕米尔名师”4 名。2024 年小学阶段低分率同比下降 5.95 个百分点，中考平均分提高 35.6 分；高考本科上线率增长了 1.7 个百分点，34 名阿克陶籍学生考入重点名校。

③聚焦教育公平，持续推进教育均衡发展。一是科学优化学校布局。在充分调研的基础上，研究制定《阿克陶县学校布局调整优化工作实施方案》及其责任分解方案，采取调整办学类型、改扩建、迁建、撤并等措施，对中小学、幼儿园布局进行优化，今年已撤并农村幼儿园 40 所、偏远牧区小学 5 所，改建寄宿制中学 1 所、小学 3 所、特殊教育学校 1 所，惠及学生 2936 名，切实改善了学生学习生活环境，进一步优化了全县学校布局，填补了阿克陶县特殊教育的历史空白，为创建义务教育优质均衡县奠定了坚实基础。

④全面落实惠民政策。精准落实各项助学政策，实施各类助

学项目 3 个，发放资金 3227.12 万元，惠及家庭经济困难学生 4.33 万名，办理生源地助学贷款 1003 人，发放助学贷款 1191.39 万元，切实杜绝因贫失学辍学。扎实做好残疾适龄少年儿童送教上门工作，对义务教育阶段 609 名残疾儿童进行“四方鉴定”，全年送教 1354 次 2708 课时，全力保障了每一个孩子接受教育的权利。

⑤聚焦风险防控，全力确保校园安全稳定。一是守牢意识形态阵地。严格落实意识形态工作责任制，毫不松懈地管好课堂、教师、教材、网络和校园思想文化阵地，常态化开展校园网络渗透清理整治，加大对“问题书籍”“问题歌曲”、非法音视频清查整治力度，今年以来，清查图书 187.7 万册，排查公共电子显示屏 110 块、个人邮箱 3567 个、手机 5568 部，清理计算机 4589 台，坚决防范和抵御民族分裂主义和宗教极端思想向校园渗透。

⑥严抓保密宣传教育。扎实开展“保密工作宣传月”活动，组织开展保密知识专题学习 4 次，向各学校发放宣传手册 180 套，组织 5610 名教职工注册保密管 APP，4805 人参加保密测试，4674 人参加培训并取得结业证书。定期开展保密自查，清查计算机 2292 台（其中涉密机 68 台、工作机 1113 台、互联网机 1111 台）、排查各类云存储空间账号 406 个、打印复印设备 1099 台、社交平台 4748 个，清理移动存储介质 2205 个，自查整改 82 条问题。

⑦强化安全防范教育。扎实开展“全国中小学生安全教育日”“全民国家安全教育日”等主题活动，面向师生持续

加大道路交通安全、消防安全、食品安全宣传教育，开展消防、地震应急演练 4200 余场次，深入铁路沿线中小学校开展铁路安全宣传 3 轮次，覆盖学校 47 所，发放宣传资料 22800 余份、学习用品 2400 余份，受教育师生 6800 余名。组织学校开展自主宣传教育 6922 场次，受教师生 5.9 万余名，不断提高师生安全防范意识，确保师生生命健康安全。

⑧是深入推进法治建设。配齐全县中小学、幼儿园法治副校长 126 名。通过“开学第一课”“法治讲座”“主题班会”等方式，定期开展“模拟法庭”“法律伴我行”等普法宣传教育活动，不断提升青少年法治素养，全年开展法治教育 894 场次，受教育师生 63000 余人。开展学生欺凌防治宣传 450 场次，宣传教育覆盖全体学生，切实增强学生自我保护意识和风险辨别能力。

### **（3）项目实施情况**

截至评价日，该项目整体自评已全部完成。

### **3. 项目组织**

阿克陶县财政局：作为本项目的拨款单位，主要负责项目预算的审批、预算额度的下达以及项目资金支付的审批。

阿克陶县教育局：作为本项目的实施单位，主要负责制定项目的实施方案、资金分配方案、对项目的全过程进行监管。

阿克陶县教育局：被实施单位，完成项目的实施工作。

### **（二）2024 年部门整体收支情况**

教育局根据 2024 年度部门预算编制要求编制年度部门预算，预算编制达到合理规范要求；同时按要求对申请的财

政资金设定了完整明确的绩效目标和绩效指标。

#### 1. 收入支出预算安排情况

2024 年年初预算数为 8270.04 万元，2024 年度本单位部门整体支出资金总额为 7868.48 万元，预算执行率为 86.73%。

#### 2. 收入支出预算执行情况

##### (1) 收入支出与预算对比分析

2024 年收入总计年初预算数 8270.04 万元，决算数 9072.30 万元，同比增长 9.7%；其中，本年收入合计 7916.20 万元，年初结转结余，预算数为 353.84 万元，决算数为 1016.74 万元；本年收入年初预算数 7916.20 万元，本年收入决算数 8055.56 万元，同比增长 1.76%；

##### (2) 收入支出结构分析

2024 年收入结构：本年收入 8055.56 万元，其中财政拨款收入 5233.88 万元，占本年收入的 64.97%，其他收入 2821.68 万元，占本年收入 35.03%；

支出结构：本年支出 7868.48 万元，其中财政拨款支出 7868.48 万元，占本年支出的 100%，其他支出 0 万元，占本年支出的 0%；其中基本支出 1556.07 万元，占本年支出的 19.78%；项目支出 6312.41 万元，占本年支出的 80.22%。

#### (三) 绩效目标

##### 1. 项目总体目标

确保在职人员的工资、津贴、补贴、社保、医保、公积金等以及离退休人员的工资、医疗费，长期临聘人员生活补助等人员保障性经费能够依规、按时、足额发放或缴纳，提



升部门人员工作积极性和服务质量；保障部门正常运转，为部门正常履职和开展综合性事务管理提供有效支撑，确保冬季取暖费、车辆维护费等公用保障性经费按照财政安排和相关工作要求及时支出；确保2024年教育各项重点工作任务取得实效，一是正确处理学校和家长、学生之间的关系；二是管好用好各类资金，发挥资金使用的引导作用，三是监督私立学校的管理。

## 2. 项目阶段性目标

根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）的规定，结合项目相关信息，评价小组对原有项目年度目标进行完善后，将年度目标细化分解为个性指标，与文件下发的共性指标共同构成该项目三级指标体系，经与项目单位沟通后，最终确定该项目个性目标如下：

### （1）产出目标

#### ①数量目标：

人员工资福利支出预算保障人数（人） $\geq 110$  人；

公务用车保障数量（辆）=4 辆；

经济困难学生生活补助人数（人）=19173 人；

保障学校个数（所）=182 所

#### ②质量目标：

资金使用合规率（%）=100%；

适龄儿童入学率（%） $\geq 98\%$ ；

奖助金覆盖面（%） $\geq 95\%$ ；

#### ③成本目标：

人员保障性资金支出控制数（万元） $\leq 1218.02$  万元；

公用经费支出控制数（万元） $\leq 50.69$  万元；

项目支出控制数（万元） $\leq 5709.33$  万元；

⑤社会效益目标：

保障部门单位正常履职和各项政策措施有效实施；

⑥相关方满意度目标：

社会公众对本部门履职效果的满意度（%） $\geq 95\%$ ；

在职人员的满意度（%） $\geq 95\%$ ；

## 二、绩效评价工作情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

#### 1. 评价目的

通过对阿克陶县教育局 2024 年履职效能、管理效率、运行成本、社会效益、可持续发展及服务对象满意度进行深入调研和分析，全面、客观、公正地对阿克陶县教育局 2024 年部门整体作出绩效评价，进而了解和把握阿克陶县教育局编制的整体绩效状况。

（1）通过评价，对现行的相关管理制度和机制的健全、规范情况进行考察和检验，并为以后年度的实施提供参考，如预算编制的科学性、资金使用的规范性；

（2）通过评价，揭示阿克陶县教育局的产出和效果情况，及整体绩效情况，预期目标的实现程度，受益人群对该项工作的满意度等；

（3）通过评价，发现阿克陶县教育局在履职效能、资金运用、项目管理、资产管理及人员管理等过程中存在的问题并提出合理化建议，以提升政府资金的使用效益。

#### 2. 评价对象



本次绩效评价的对象：阿克陶县教育局 2024 年度整体绩效运行情况。

### 3. 评价范围

本次评价内容主要对阿克陶县教育局 2024 年度整体绩效进行评价，主要包括预算资金安排和执行情况、部门单位制度建设和管理情况、履职效能情况以及长效管理情况等。

#### （二）绩效评价的依据

本次绩效评价遵循自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》的通知（新财预〔2018〕189 号）相关政策文件与规定。通过部门整体绩效实施情况进行调查，包括通过资料收集、实地走访等形式，评价组针对本项目的特点，形成本次绩效评价思路和重点，具体思路如下：

1. 关注阿克陶县教育局资金管理，关注预算编制、预算调整、资金执行的相关情况。根据预算编制内容、分类，与资金支出明细进行比较，对阿克陶县教育局资金管理及预算编制进行分析。资金支出及审核是否准确规范、资金是否安全。

2. 分析阿克陶县教育局管理制度、监督考核机制是否健全，现有的考核管理措施是否能够保障部门单位各项工作有效开展。分析是否按照相关制度开展工作。

3. 关注目标达成方面，通过汇总分析阿克陶县教育局部门整体的绩效情况，关注实施效果是否达到了预期目标。

#### （三）绩效评价原则及评价方法

##### 1. 绩效评价指标确定的原则

（1）相关性原则。绩效评价指标与绩效目标有直接的

联系，能够正确反映目标的实现程度。

（2）重要性原则。优先使用具有代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（3）可比性原则。对同部门评价对象设定的绩效评价指标进行年度对比，以便于评价标准的规范和评价结果可相互比较。

（4）系统性原则。将定量指标与定性指标相结合，定量指标量化，定性指标可衡量，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。绩效评价指标设计应通俗易懂、简便易行，数据的获得考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。绩效评价标准的设计中，主要是参照计划标准和历史标准制定。对于预先已制定了目标、计划、预算、定额类的指标，直接用实际情况与计划情况相比较来进行评价，对于预先没有制定计划目标的，一般参照历史标准来进行评价。

## 2. 评价方法

绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。

（1）成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

（2）比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

（3）综合分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、

实施效果的内外部因素的方法。

（4）最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

（5）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

（6）标杆管理法。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。

（7）其他评价方法。

本次绩效评价采用的方法是公众评判法、综合分析法。

①公众评判法，是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。②综合分析法，是指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。

### 3. 数据采集方法及过程

本次绩效评价数据包括定性和定量两种数据，其中定性数据主要通过实地考察、问卷调查等方法获得。定量数据及相关政策文件、部门管理制度、履职效能及长效机制等则主要通过部门单位填报和实地采集相结合的方式进行采集，绩效评价组对采集的数据进行了核实和汇总分析。

#### （四）绩效评价实施过程

自2025年7月评价启动以来，评价小组完成了部门整体绩效评价工作方案，明确了评价的目的、方法、原则、指标体系、标准、社会调查方案等，并且经过了数据采集、问

卷调查、数据分析和报告撰写等环节，顺利完成了绩效评价报告工作。

1. 评价人员

本次评价委托方为阿克陶县财政局，受托方为新疆润通有限责任会计师事务所。新疆润通有限责任会计师事务所负责完成评价工作，公司高度重视此次阿克陶县财政局对部门职责固体绩效评价工作的要求，配备专门人力，重视质量效益评价。组织人力进行前期调查、研究讨论、制定工作方案，评价工作小组成员及分工如表 2-2 所示。

表 2-2 评价工作小组成员名单及分工

项目角色	姓名	工作职责
项目主评人	罗家平	总体负责项目的策划和监督、方案的制定。
项目组长	李思源	负责问卷访谈设计和实施及访谈报告的撰写。
成员	吉别克	负责问卷访谈设计和实施、满意度的调研以及调研数据分析。
成员	许玉琳	负责指标研制、报告撰写、资金检查。

2. 评价进度

评价时间及主要工作进程安排

为保证科学合理地安排绩效评价工作，保证绩效评价工作有序完成，特制定绩效评价工作计划，详见表 2-3。

本次项目评价周期为 2025 年 7 月 1 日到 2025 年 7 月 25 日。按照评价要求，新疆润通有限责任会计师事务所对整个评价周期进行阶段性划分，明确每个阶段的任务、工作内容及节点成果。具体评价工作进度安排见表 2-3。

表 2-3 财政支出绩效评价工作进度安排

序号	流程名称	间节点	进度说明	需要文件
1	调研与文件整理	7.1-7.8	对委托方、项目管理部门、项目实施部门进行沟通与调研；收集和整理相关政策、文件和资料，明确项目评价方向及评价重点。	项目前期沟通会
2	绩效评价工作方案制定	7.9-7.11	对各项目管理部门进行访谈，并结合绩效目标，确定评价思路，设计绩效评价指标体系，设计访谈。	绩效评价工作方案
3	绩效评价工作方案制定（修改稿）	7.12-7.15	根据委托方意见，对绩效评价工作方案审议稿进行调整，形成修改确认稿。	绩效评价工作方案（确认稿）
4	开展取数、调研、抽查部分数据	7.16-7.19	根据方案开展问卷调查和访谈，收集和梳理评价指标相关资料，开展实地核查工作，完成各评价指标评价工作。	问卷数据分析结果；穿行测试调查底稿；各指标评价结果
5	绩效评价报告撰写（审议稿）	7.20-7.23	根据指标评价结果及相关资料信息，撰写评价报告审议稿。	绩效评价报告（审议稿）
6	绩效评价报告撰写（确认稿）	7.24-7.25	根据委托方意见，对绩效评价报告初稿进行调整，形成定稿。	绩效评价报告（确认稿）
7	报告提交	7.25	打印装订。	评价报告终稿提交

## 内部控制制度

为有效保证项目成员的工作质量与工作效率，润通事务所制定了健全的内部管理制度，包括员工管理机制、评价过程中的沟通机制、定期汇报制度、数据采集机制、复核管理机制、合规性检查机制。通过以上机制对绩效评价工作进行全方位管理、监督，确保绩效评价工作安全、有效地开展，并得到全面监管。

### 3. 问卷调研

绩效评价小组结合阿克陶县教育局的实际情况，确定问卷调查的对象。项目组采取随机抽样的方式，对阿克陶县教育局干部职工及各预算单位财务人员以不记名形式进行问卷调查。本次调查由评价人员对调查对象发放电子版问卷，调查完成后，由绩效评价小组工作人员根据问卷调查数据分析，对满意度进行打分，并据此撰写了满意度调查报告。

## 三、评价结论和绩效分析

### （一）综合评价情况

项目决策：本项目立项与阿克陶县教育局职能密切相关，绩效目标设置合理，项目预算内容与项目内容匹配，预算编制依据充分，预算编制依据充分，立项程序规范。

项目过程及产出：项目预算执行率为 86.73%，项目资金的使用实施方案与合同规定用途不相符，符合资金管理规定的规定，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，单位建立了相应的财务管理制度、业务管理制度和监督管理制度，资金的支付严格按照财务管理制度的规定进行审批，资料按要求归档，档案管理规范。



项目效果：确保在职人员、离退休人员及长期临聘人员生活补助等人员的工资、津贴、补贴、社保、医保、公积金等，提升部门人员工作积极性和服务质量。保障部门正常运转，为部门正常履职和开展综合性事务管理提供有效支撑，确保冬季取暖费、车辆维护费等公用保障性经费按照财政安排和相关工作要求及时支出。

（二）评价结论

评价组运用评价指标体系及评分标准、规则，通过数据采集、访谈及问卷调查，对“2024 年阿克陶县教育局整体支出”绩效进行客观评价，最终评价结果：评价组运用评价指标体系及评分标准、规则，通过数据采集、访谈及问卷调查，对“2024 年阿克陶县教育局整体支出”绩效进行客观评价，最终评价结果：得分为 87.15 分，评价等级为“良”。

项目决策类指标权重为 16 分，实际得分为 16 分；过程管理类指标权重为 24 分，得分为 23.34 分；产出类指标权重为 40 分，得分为 27.81 分；效益类指标权重为 20 分，得分为 20 分。各指标具体得分情况如表 3-1 所示。

表 3-1 项目绩效评分表

指标	A 决策	B 过程	C 产出	D 效益	合计
权重	16	24	40	20	100
分值	16	23.34	27.81	20	87.15
得分率	100.00%	97.25%	69.53%	100%	87.15%

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策指标由 2 个二级指标和 4 个三级指标构成，指标权重 16 分，实际得分 16 分，得分率为 100%。指标得分情况如表 4-1 所示。

表 4-1 项目决策指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	业绩值	权重	得分
A 项目 决策	A1 绩效目标	A101 绩效目标合理性	充分	4	4
		A102 绩效指标明确性	规范	4	4
	A2 资金投入	A201 预算编制科学性	匹配	4	4
		A202 资金分配合理性	匹配	4	4
合计				16	16

#### A101 预算编制科学性（分值 4 分，得分 4 分）

根据预算表、整体绩效目标表、项目绩效目标表及实施方案等资料：①基本支出预算编制有明确标准、额度测算依据充分；②项目预算编制与项目内容匹配，预算确定的各项目投资额或资金量与工作任务相匹配。

根据评分标准，本指标满分为 4 分，得分 4 分，得分率 100%。

#### A102 预算编制规范性（分值 4 分，得分 4 分）

根据单位职责、预算表、整体绩效目标表、项目目标表、预算批复、《阿克陶县教育局集体决策制度》、《阿克陶县教育局项目管理办法》等资料：①部门预算编制、分配符合本部门职责、符合县委县政府方针政策和工作要求；②部门（单位）预算编制符合财政部门当年度关于预算编制的各项



原则和要求，符合专项资金预算编制、项目库管理、新增项目事前绩效评估等要求；③通过县人民代表大会预算批复；④在财政部门批复后 20 日内完成部门预算公开公示。

根据评分标准，本指标满分为 5 分，得分 5 分，得分率 100%。

#### **A201 绩效目标合理性（分值 4 分，得分 4 分）**

根据单位职责、预算表、整体绩效目标表等资料：①有绩效目标；②绩效目标与部门整体实际工作内容具有相关性；③预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

根据评分标准，本指标满分为 5 分，得分 5 分，得分率 100%。

#### **A202 绩效目标明确性（分值 4 分，得分 4 分）**

根据单位职责、预算表、整体绩效目标表等资料：①将部门整体绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③与项目目标任务数或计划数相对应。

根据评分标准，本指标满分为 4 分，得分 4 分，得分率 100%。

### **（二）项目过程情况**

项目过程指标由 2 个二级指标和 5 个三级指标构成，指标权重 24 分，实际得分 23.34 分，得分率为 97.25%。指标得分情况如表 4-2 所示。

表 4-2 项目过程管理指标

一 级指标	二 级 指标	三级指标	业绩值	权 重	得分
B 项目过 程	B1 资 金 管理	B101 资金到位率	100%	5	5
		B102 预算执行率	匹配	5	4.34
		B103 资金使用合规性	合规	5	5
	B2 组 织 实施	B201 管理制度健全性	健全	5	5
		B202 制度执行有效性	规范	4	4
合计				24	23.34

#### B101 资金到位率（分值 5 分，得分 5 分）

根据预算表、整体支出明细表、财政管理一体化信息系统授权信息、国库支付凭证、决算分析报告等资料：预算批复资金为 9072.30 万元，实际到位资金为 9072.30 万元，资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%=（9072.30 万元/9072.30 万元）×100%=100%。

根据评分标准，本指标满分为 5 分，得分 5 分，得分率 100%。

#### B102 预算执行率（分值 5 分，得分 4.34 分）

经查证财政管理一体化信息系统授权信息、支付凭证等资料：该项目实际到位资金为 9072.30 万元，实际支出资金为 7868.48 万元，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%=（7868.48 万元/9072.30 万元）×100%=86.73%。

根据评分标准，本指标满分为 5 分，得分 4.34 分，得分率 88.6%。

### **B103 资金使用合规性（分值 5 分，得分 5 分）**

根据《阿克陶县编办财务管理规章制度》《阿克陶县编办财务议事规则》《阿克陶县编办货币资金管理》、国库支付凭证、决算分析报告等资料：①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；②资金的拨付有完整的审批程序和手续；③符合项目预算批复或合同规定的用途；④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；⑤部门决算按规定内容、时限、范围等各项要求进行公开。

根据评分标准，本指标满分为 5 分，得分 5 分，得分率 100%。

### **B201 管理制度健全性（分值 5 分，得分 5 分）**

根据《机构编制工作法规制度汇编》《阿克陶县编办财务管理规章制度》《阿克陶县编办财务议事规则》《阿克陶县编办货币资金管理》等资料：①已制定或具有相应的财务和业务管理制度；②财务和业务管理制度合法、合规、完整，相关制度的制定依据《中华人民共和国会计法》《中华人民共和国政府采购法》《基本建设财务规则》（财政部令第 81 号）《中华人民共和国预算法》《事业单位财务规则》《会计基础工作规范》等国家法律法规文件，符合行政事业单位内控管理要求，财务和业务管理制度合法、合规、完整。

根据评分标准，本指标满分为 5 分，得分 5 分，得分率 100%。

### B202 制度执行有效性（分值 4 分，得分 4 分）

根据财务及业务制度、财政管理一体化信息系统授权信息国库支付凭证、支付明细表等资料：①遵守相关法律法规和相关管理规定；②各项工作调整及支出调整手续完备；③各类工作资料齐全并及时归档；④实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

根据评分标准，本指标满分为 4 分，得分 4 分，得分率 100%。

### （三）项目产出情况

项目产出指标由 3 个二级指标和 10 个三级指标构成，指标权重 40 分，实际得分 27.81 分，得分率为 69.53%。指标得分情况如表 4-3 所示。

表 4-3 项目绩效指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	业绩值	权重	得分
C 项目 产出	C1 产出数量	C101 人员工资福利支出预算保障人数	=123 人	3	2.95
		C102 公务用车保障数量	=4 辆	3	3
		C103 保障学校个数	=182 所	2	1.91
		C104 经济困难学生生活补助人数	=19173 人	2	1.95
	C2 产出质量	C201 资金使用合规率	=100%	3	3

		C202 适龄儿童入学率	≥98%	3	3
		C203 奖助金覆盖面	≥95%	4	4
	C4 产出成本	C401 人员保障性资金支出控制数	≤1218.02 万元	5	0
		C402 公用经费支出控制数	≤50.69 万元	5	0
		C403 项目支出控制数	≤5709.33 万元	10	8
合计				40	27.81

#### C101 保障在职人员人数（分值3分，得分 2.95 分）

根据决算表、工资表、国库支付凭证等资料：截至 2024 年 12 月 31 日，保障在职人员预算人数=123 人，实际完成保障在职人员=121 人，未达到目标值。

根据评分规则，得权重分的 98.37%。本指标满分 3 分，得 2.95 分。

#### C102 公务用车保障数量（分值3分，得分 3 分）

根据固定资产明细表、车辆使用名单、车辆照片、国库支付凭证等资料：截至 2024 年 12 月 31 日，公务用车保障数量=4 辆，实际完成公务用车保障数量=4 辆，达到目标值。

根据评分规则，得权重分的 100%。本指标满分 3 分，得 3 分。

#### C103 保障学校个数（分值2分，得分 1.91 分）

根据保障学校名单、国库支付凭证等资料：截至 2024 年 12 月 31 日，保障学校个数=182 所，实际完成保障学校个数=174 所，未达到预期目标值。

根据评分规则，得权重分的 95.6%。本指标满分 2 分，得 1.91 分。

#### **C104 经济困难学生生活补助人数（分值 2 分，得分 1.95 分）**

根据经济困难学生生活补助名单、银行对账单、国库支付凭证等资料：截至 2024 年 12 月 31 日，经济困难学生生活补助人数=19173 人，实际完成经济困难学生生活补助人数 = 18707 人，未达到预期目标值。

根据评分规则，得权重分的 97.57%。本指标满分 2 分，得 1.95 分。

#### **C201 资金使用合规率（分值 3 分，得分 3 分）**

根据决算表、国库支付凭证等资料：截至 2024 年 12 月 31 日，资金使用合规率=100%，实际完成值=100%，指标完成率 100%。

根据评分规则，得权重分的 100%。本指标满分 3 分，得 3 分。

#### **C202 适龄儿童入学率（分值 3 分，得分 3 分）**

根据儿童入学名单、学生名单、国库支付凭证等资料：截至 2024 年 12 月 31 日，适龄儿童入学率 $\geq 98\%$ ，实际完成值=100%，指标完成率 100%。

根据评分规则，得权重分的 100%。本指标满分 3 分，得 3 分。

#### **C203 奖助金覆盖面（分值 4 分，得分 4 分）**

根据决算表、奖助金补助人员名单、国库支付凭证等资料：截至 2024 年 12 月 31 日，奖助金覆盖面 $\geq 95\%$ ，实际完成值=100%，指标完成率 100%。

根据评分规则，得权重分的 100%。本指标满分 4 分，得 4 分。

#### **C401 人员保障性资金支出控制数（分值 5 分，得分 0 分）**

根据决算表、工资表、国库支付凭证等资料：截至 2024 年 12 月 31 日，人员保障性资金支出控制数预期指标值 $\leq 1218.02$  万元，实际完成值=1537.36 万元，由于年中追加了人员工资普调原因导致实际完成值高于年初设定值，指标完成率为 126%，实际完成值大于等于年度指标值，指标完成率 126.22%，且偏离程度大于 25%，不得分；

根据评分规则，得权重分的 0%。本指标满分 5 分，得 0 分。

#### **C402 公用经费支出控制数（分值 5 分，得分 0 分）**

根据决算表、工资表、国库支付凭证等资料：截至 2024 年 12 月 31 日，公益经费支出控制数预期指标值 $\leq 50.69$  万元，实际完成值=18.71 万元，指标完成率为 36.91%，主要因压缩办公耗材采购、减少会议差旅等节约措施，实际完成值小于年度指标值，偏离程度大于等于 25%，不得分；



据评分规则，得权重分的 0%。本指标满分 5 分，得 0 分。

C403 项目支出控制数（分值 10 分，得分 8 分）

根据决算表、工资表、国库支付凭证等资料：截至 2024 年 12 月 31 日，项目支出控制数预期指标值≤5709.33 万元，实际完成值=6312.41 万元，指标完成率为 110.56%，实际完成值大于年度指标值，且偏离程度小于 20%，扣 2 分。

据评分规则，得权重分的 80%。本指标满分 10 分，得 8 分。

（四）项目效益情况

项目效益指标主要从项目的经济效益、社会效益、生态效益、满意度等四个方面对项目产出情况进行考察，由 2 个二级指标和 3 个三级指标构成，指标权重 20 分，实际得分 20 分，得分率为 100%。指标得分情况如表 4-4 所示。

表 4-4 项目绩效指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	业绩值	权重	得分
D 项目效益	D1 社会效益指标	D101 保障部门单位正常履职和各项政策措施有效实施	有保障	10	10
		D201 社会公众对本部门履职效果的满意度	≥95%	5	5
	D2 满意度指标	D202 在职人员的满意度	≥95%	5	5
合计				20	20



**D101 保障部门单位正常履职和各项政策措施有效实施  
(分值 10 分, 得分 10 分)**

根据《阿克陶县编办 2024 年度领导班子工作总结》《阿克陶县教育局管理办法》、决算报告等资料:截至 2024 年 12 月 31 日,有效保障单位工作正常履职和各项政策措施。

根据评分规则,得权重分的 100%。本指标满分 10 分,得 10 分。

**D201 社会公众对本部门履职效果的满意度 (分值 5 分,得分 5 分)**

依据满意度调查结果统计,问卷回收量为 30 份。本指标实现程度= (选择“非常满意”样本数×1+“一般”样本数×0.6+“不满意”×0)/总样本数×100%=(30×1+0×0.6)/30×100%=100%。

根据评分标准,预期指标已完成,且实际完成率大于 100%,得满分,本指标满分 5 分,得 5 分。

**D202 在职人员的满意度 (分值 5 分,得分 5 分)**

依据满意度调查结果统计,问卷回收量为 30 份。本指标实现程度= (选择“非常满意”样本数×1+“一般”样本数×0.6+“不满意”×0)/总样本数×100%=(30×1+0×0.6)/30×100%=100%。

根据评分标准,预期指标已完成,且实际完成率大于 100%,得满分,本指标满分 5 分,得 5 分。

## 五、主要经验及做法

### （一）明确任务目标

合理合规使用经费，根据项目业务流程，参考历年经费使用情况，认真测算各阶段所需经费，确保当前项目实施经费充足。在经费使用方面，严格执行经费使用管理制度，厉行节约，专款专用，确保经费使用合理合规。

年度工作计划比较明确、全面，全年工作中按比较完善的业务管理制度开展工作，对资金使用、业务工作及项目的开展进行了全过程的有效监督与管理，做到及时预决算公开，年度工作总结深入地分析了全年的工作情况。

## 六、存在的问题及原因分析

### （一）资金管理存在问题

1. 预算编制与实际偏差大：人员保障性资金实际支出超预算 26.22%（因未考虑年中工资普调），公用经费支出仅达预算 36.91%，预算测算缺乏动态调整机制；

2. 绩效指标量化不足：部分指标（如‘保障部门正常履职’）未细化为可衡量的教育领域具体目标。

## 七、有关建议

1. 建立预算动态调整机制：在年度预算中预留 10% 的人员经费弹性额度，应对工资调整等突发情况。

2. 每季度开展绩效培训，重点讲解成本控制指标的测算方法，提升业务人员实操能力。

3. 通过强化专业培训、学习考察、业务交流等措施，帮助和促进本单位现有人员提高绩效管理业务水平、实际工作能力。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。

## 八、其他需说明的问题

### （一）合理安排支出

为有效提高财政预算资金的经济性、效率性以及效益性，建议将本次绩效评价结果作为预算单位次年预算编制的重要依据，并优化支出结构、完善相关办法、改进预算管理。

严控“三公”经费支出，整合碎片化支出，保障刚性支出，优化柔性支出，压减低效无效支出，审核批准项目预算，盘活存量资金。

### （二）绩效结果挂钩报告公开

积极推进评价结果和评价报告等绩效信息的公开。按照政府信息公开有关规定，由乌恰县财政局将本次绩效评价的结果信息进行公开，加强社会和舆论监督，提高财政资金使用透明度。

## 九、附件

- 附件：1. 绩效评价指标体系表  
2. 问卷调查分析报告  
3. 征求意见函

新疆润通有限公司会计师事务所

二〇二五年七月



附件：1. 绩效评价指标体系表

项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
A 项目决策	A2 绩效目标	A201 绩效目标合理性	4.00	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 满足 4 项得满分，满足 3 项得 3 分，否则不得分。	4.00
		A202 绩效指标明确性	4.00	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。 满足 3 项得满分，满足 2 项得 3 分，否则不得分。	4.00

B.项目过程	A3 资金投入	A301 预算编制科学性	4.00	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 满足4项得满分，满足3项得3分，否则不得分。	4.00
		A302 资金分配合理性	4.00	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。 满足2项得满分，否则不得分。	4.00
	B1 资金管理	B101 资金到位率	5.00	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	5.00
		B102 预算执行率	5.00	项目预算资金是否按照计划行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	4.34

C 项目 产出	B2 资金管理	B201 资金使用 合规性	5.00	项目资金使用是否符合相关的财务管理规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 满足 4 项得满分，满足 3 项得 2 分，否则不得分。	5.00
	B3 组织实施	B301 管理制度 健全性	5.00	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 满足 2 项得满分，否则不得分。	5.00
		B302 制度执行 有效性	4.00	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 满足 4 项得满分，满足 3 项得 2 分，否则不得分。	4.00
	C1 产出数量	C101 人员工资 福利支出预算 保障人数	3.00	保障在职人员人数的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定项目期实际产出的在职人员人数 计划产出数：一定项目期计划产出的在职人员人数 ①实际完成值大于等于年度指标值，且偏离程度小于 20%，得满分； ②实际完成值大于年度指标值，偏离程度大于等于 20%，得 0 分； ③实际完成值小于年度指标值，得分=实际完成值/年度指标值*分值；	2.95



		C102 公务用车保障数量	3.00	公务用车保障数量的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	<p>实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。</p> <p>实际产出数：一定项目期实际产出的公务用车保障数量</p> <p>计划产出数：一定项目期计划产出的公务用车保障数量</p> <p>①实际完成值大于等于年度指标值，且偏离程度小于20%，得满分；</p> <p>②实际完成值大于年度指标值，偏离程度大于等于20%，得0分；</p> <p>③实际完成值小于年度指标值，得分=实际完成值/年度指标值*分值；</p>	3.00
		C103 保障学校个数	2.00	保障学校个数的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	<p>实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。</p> <p>实际产出数：一定项目期实际产出的保障学校个数</p> <p>计划产出数：一定项目期计划产出的保障学校个数</p> <p>①实际完成值大于等于年度指标值，且偏离程度小于20%，得满分；</p> <p>②实际完成值大于年度指标值，偏离程度大于等于20%，得0分；</p> <p>③实际完成值小于年度指标值，得分=实际完成值/年度指标值*分值；</p>	1.91
		C104 经济困难学生生活补助人数	2.00	经济困难学生生活补助人数的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	<p>实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。</p> <p>实际产出数：一定项目期实际产出的经济困难学生生活补助人数</p> <p>计划产出数：一定项目期计划产出的经济困难学生生活补助人数</p> <p>①实际完成值大于等于年度指标值，且偏离程度小于20%，得满分；</p> <p>②实际完成值大于年度指标值，偏离程度大于等于20%，得0分；</p> <p>③实际完成值小于年度指标值，得分=实际完成值/年度指标值*分值；</p>	1.95
	C2 产出质量	C201 资金使用合规率	3.00	资金使用合规率的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	<p>质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。</p> <p>质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。</p>	3.00

	C202 适龄儿童入学率	3.00	适龄儿童入学率的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	3.00
	C203 奖励金覆盖面	4.00	奖励金覆盖面的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	4.00
C4 产出成本	C401 人员保障性资金支出控制数	5.00	人员保障性资金支出控制数工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	①实际完成值大于等于年度指标值，且偏离程度小于20%，扣2分； ②实际完成值大于等于年度指标值，且偏离程度小于25%，扣3分； 偏离程度=（实际完成值/年度指标值-1）*100%；否则不得分 ③实际完成值小于年度指标值，偏离程度小于等于20%，扣2分， ④实际完成值小于年度指标值，偏离程度小于等于25%，扣3分； 偏离程度=（1-实际完成值/年度指标值）*100% ⑤其他情况否则不得分	0.00
	C402 公用经费支出控制数	5.00	公用经费支出控制数工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	①实际完成值大于等于年度指标值，且偏离程度小于20%，扣2分； ②实际完成值大于等于年度指标值，且偏离程度小于25%，扣3分； 偏离程度=（实际完成值/年度指标值-1）*100%；否则不得分 ③实际完成值小于年度指标值，偏离程度小于等于20%，扣2分，	0.00



					④实际完成值小于年度指标值，偏离程度小于等于 25%，扣 3 分； 偏离程度=（1-实际完成值/年度指标值）*100% ⑤其他情况否则不得分	
					①实际完成值大于等于年度指标值，且偏离程度小于 20%，扣 2 分； ②实际完成值大于等于年度指标值，且偏离程度小于 25%，扣 3 分； 偏离程度=（实际完成值/年度指标值-1）*100%；否则不得分 ③实际完成值小于年度指标值，偏离程度小于等于 20%，扣 2 分， ④实际完成值小于年度指标值，偏离程度小于等于 25%，扣 3 分； 偏离程度=（1-实际完成值/年度指标值）*100% ⑤其他情况否则不得分	8.00
					保障部门单位正常履职和各项政策措施有效实施	10.00
D 项目 效益	D1 社会效益 指标	D101 保障部门 单位正常履职 和各项政策措 施有效实施	10.00	保障部门单位正常履职和 各项政策措施有效实施		
	D2 满意度指 标	D201 社会公众 对本部门履职 效果的满意度	5.00	社会公众对本部门履职效 果的满意度	据满意度问卷调查情况计算完成率，指标完成率=Σ样本数（“非 常满意”×1.0+“满意”×0.8+“一般”×0.6）/总样本数 ×100.00%，若指标完成率大于等于 90.00%，得满分；实际完成率大 于 60.00%且小于 90.00%的，按超过的比重赋分，计算公式为：得分= （实际完成率-60.00%）/（1-60.00%）×指标分值；完成率小于 60.00% 为不及格，不得分。	5.00

		D202在职人员的满意度	5.00	在职人员的满意度	据满意度问卷统计情况计算完成率，指标完成率=Σ样本数（“非常满意”×1.0+“满意”×0.8+“一般”×0.6）/总样本数 ×100.00%，若指标完成率大于等于90.00%，得满分；实际完成率大于60.00%且小于90.00%的，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=（实际完成率-60.00%）/（1-60.00%）×指标分值；完成率小于60.00%为不及格，不得分。	5.00
合计			100.00			87.15

## 附件：2. 问卷调查分析报告

本次绩效评价的对象为阿克陶县教育局整体支出，为客观评价该项目的社会效果，绩效评价组依据公共支出绩效评价“为顾客服务”原理，引入“项目实施满意度”指标，了解群众对项目的评价情况，对本项目开展满意度问卷调查。问卷调查工作情况如下：

### 1. 调研对象

本次调研的阿克陶县教育局整体支出项目部分在职人员的满意度。

### 2. 调研内容

(1) 对阿克陶县教育局整体支出项目实施后的满意度，包括对项目知识了解多少，情况是否满意。

(2) 对阿克陶县教育局整体支出项目的意见和建议，通过开放式问答收集，涵盖各个方面。

### 3. 调研方法

问卷调查采取抽样和重点选取的方式进行。在全面调研开展之前会先进行论证，依据论证结果对问卷和抽样方案再进行一次修改和调整。评价过程中还采用了现场勘察获取相应数据。然后采用定量和定性分析评价、处理数据。

### 4. 调研访谈的内容

访谈内容是关于阿克陶教育局在 2024 年度的绩效执行情况及绩效执行过程中积累的绩效工作经验，阿克陶县相关负责绩效人员回答阿克陶教育局在 2024 年度的绩效执行情况良好，按时完成每次绩效

节点任务,并总结工作经验是合理合规使用经费,根据项目业务流程,参考历年经费使用情况,认真测算各阶段所需经费,确保当前项目实施经费充足。

#### 5. 抽样方式

为确保问卷调研的全面性和代表性,本次调研问卷调查采取抽样和重点选取的方式进行。问卷调查采取分层随机抽样方式,对阿克陶县教育局 30 名使用群体,30 人为样本,发放问卷 30 份。

#### 6. 问卷的发放和回收

为充分采集调研对象的真实想法,保证调研的公平性和科学性,本次问卷调研不记名,由阿克陶县整体支出项目组工作人员组织采用线下纸质问卷的发放与回收。

#### 7. 问卷调查分析结果

本次调研过程中,评价组实际发放问卷 30 份,回收问卷 30 份,问卷回收率为 100%,有效问卷 30 份,有效回收率 100%,本次调研的整体情况如下:

## 问卷调查分析报告

### 1. 您对教育局正常履职、政策落实是否满意？

选项	反馈数量	占比
满意	30	100%
较为满意	0	0.00%
一般满意	0	0.00%
较不满意	0	0.00%
不满意	0	0.00%

### 2. 您对教育局目前工作服务是否满意？

选项	反馈数量	占比
满意	30	100%
较为满意	0	0.00%
一般满意	0	0.00%
较不满意	0	0.00%
不满意	0	0.00%

### 3. 您对教育局现行工作制度满意么？

选项	反馈数量	占比
满意	30	100%
较为满意	0	0.00%
一般满意	0	0.00%

较不满意	0	0.00%
不满意	0	0.00%

#### 4. 您对教育局职能发挥作用加强是否满意？

选项	反馈数量	占比
满意	30	100%
较为满意	0	0.00%
一般满意	0	0.00%
较不满意	0	0.00%
不满意	0	0.00%

#### 5. 您认为教育局管理方面对干部发挥作用有一定提升吗？

选项	反馈数量	占比
有效提升	30	100%
有所提升	0	0.00%
一般	0	0.00%
没效果	0	0.00%

#### 6. 您对阿克陶县教育局工作还有什么好的意见或建议

。

附件：3. 征求意见函



**2024年阿克陶县教育局整体支出重点  
绩效评价征求意见函**

**阿克陶县教育局部门：**

现将我评价检查组对你（单位）的实施“2024年阿克陶县教育局部门整体”专项相关材料查看情况送达给你（单位）。请你（单位）在收到之日起2天内，提出书面意见或说明（将书面意见或说明盖章及签名，以PDF的形式发送至邮箱），送交我评价检查组。逾期未复，视为无异议。

特此告知。

评价组组长（签字）：

年 月 日

备注：征求意见函一式两份，一份送达被评价人，一份评价组留存并纳入评价报告归档。





## 项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
A项目决策	A2绩效目标	A201绩效目标合理性	4.00	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点: ①是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 满足4项得满分,满足3项得3分,否则不得分。	4.00
		A202绩效指标明确性	4.00	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。 满足3项得满分,满足2项得3分,否则不得分。	4.00
	A3资金投入	A301预算编制科学性	4.00	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算编制是否经过科学论证; ②预算内容与项目内容是否匹配; ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任務相匹配。 满足4项得满分,满足3项得3分,否则不得分。	4.00
		A302资金分配合理性	4.00	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的合理性情况。	评价要点: ①预算资金分配依据是否充分; ②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。 满足2项得满分,否则不得分。	4.00
B项目过程	B1资金管理	B101资金到位率	5.00	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。	5.00
		B102预算执行率	5.00	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。	4.34
	B2资金管理	B201资金使用合规性	5.00	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 满足4项得满分,满足3项得2分,否则不得分。	5.00
	B3组织实施	B301管理制度健全性	5.00	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 满足2项得满分,否则不得分。	5.00
		B302制度执行有效性	4.00	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 满足4项得满分,满足3项得2分,否则不得分。	4.00
	C1产出数量	C101人员工资福利支出预算保障人数	3.00	保障在职人员人数的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数:一定项目期实际产出的在职人员人数 计划产出数:一定项目期计划产出的在职人员人数 ①实际完成值大于等于年度指标值,且偏离程度小于20%,得满分;②实际完成值大于年度指标值,偏离程度大于等于20%,得0分;③实际完成值小于年度指标值,得分=实际完成值/年度指标值*分值;	2.95
		C102公务用车保障数量	3.00	公务用车保障数量的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数:一定项目期实际产出的公务用车保障数量 计划产出数:一定项目期计划产出的公务用车保障数量 ①实际完成值大于等于年度指标值,且偏离程度小于20%,得满分;②实际完成值大于年度指标值,偏离程度大于等于20%,得0分;③实际完成值小于年度指标值,得分=实际完成值/年度指标值*分值;	3.00
		C103保障学校个数	2.00	保障学校个数的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数:一定项目期实际产出的保障学校个数 计划产出数:一定项目期计划产出的保障学校个数 ①实际完成值大于等于年度指标值,且偏离程度小于20%,得满分;②实际完成值大于年度指标值,偏离程度大于等于20%,得0分;③实际完成值小于年度指标值,得分=实际完成值/年度指标值*分值;	1.91
		C104经济困难学生生活补助人数	2.00	经济困难学生生活补助人数的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数:一定项目期实际产出的经济困难学生生活补助人数 计划产出数:一定项目期计划产出的经济困难学生生活补助人数 ①实际完成值大于等于年度指标值,且偏离程度小于20%,得满分;②实际完成值大于年度指标值,偏离程度大于等于20%,得0分;③实际完成值小于年度指标值,得分=实际完成值/年度指标值*分值;	1.95

C项目产出	C2产出质量	C201资金使用合规率	3.00	资金使用合规率的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数) × 100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	3.00
		C202适龄儿童入学率	3.00	适龄儿童入学率的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数) × 100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	3.00
		C203奖励金覆盖面	4.00	奖励金覆盖面的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数) × 100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	4.00
	C4产出成本	C401人员保障性资金支出控制数	5.00	人员保障性资金支出控制数工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	①实际完成值大于等于年度指标值,且偏离程度小于20%,扣2分; ②实际完成值大于等于年度指标值,且偏离程度小于25%,扣3分; 偏离程度=(实际完成值/年度指标值-1)*100%;否则不得分 ③实际完成值小于年度指标值,偏离程度小于等于20%,扣2分, ④实际完成值小于年度指标值,偏离程度小于等于25%,扣3分; 偏离程度=(1-实际完成值/年度指标值)*100% ⑤其他情况否则不得分	0.00
		C402公用经费支出控制数	5.00	公用经费支出控制数工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	①实际完成值大于等于年度指标值,且偏离程度小于20%,扣2分; ②实际完成值大于等于年度指标值,且偏离程度小于25%,扣3分; 偏离程度=(实际完成值/年度指标值-1)*100%;否则不得分 ③实际完成值小于年度指标值,偏离程度小于等于20%,扣2分, ④实际完成值小于年度指标值,偏离程度小于等于25%,扣3分; 偏离程度=(1-实际完成值/年度指标值)*100% ⑤其他情况否则不得分	0.00
		C403项目支出控制数	10.00	项目支出控制数工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	①实际完成值大于等于年度指标值,且偏离程度小于20%,扣2分; ②实际完成值大于等于年度指标值,且偏离程度小于25%,扣3分; 偏离程度=(实际完成值/年度指标值-1)*100%;否则不得分 ③实际完成值小于年度指标值,偏离程度小于等于20%,扣2分, ④实际完成值小于年度指标值,偏离程度小于等于25%,扣3分; 偏离程度=(1-实际完成值/年度指标值)*100% ⑤其他情况否则不得分	8.00
D项目效益	D1社会效益指标	D101保障部门单位正常履职和各项政策措施有效实施	10.00	保障部门单位正常履职和各项政策措施有效实施	保障部门单位正常履职和各项政策措施有效实施	10.00
	D2满意度指标	D201社会公众对本部门履职效果的满意度	5.00	社会公众对本部门履职效果的满意度	据满意度问卷统计情况计算完成率,指标完成率=Σ样本数(“非常满意”×1.0+“满意”×0.8+“一般”×0.6)/总样本数×100.00%,若指标完成率大于等于90.00%,得满分;实际完成率大于80.00%且小于90.00%的,按超过的比重赋分,计算公式为:得分=(实际完成率-60.00%)/(1-60.00%)×指标分值;完成率小于60.00%为不及格,不得分。	5.00
		D202在职人员的满意度	5.00	在职人员的满意度	据满意度问卷统计情况计算完成率,指标完成率=Σ样本数(“非常满意”×1.0+“满意”×0.8+“一般”×0.6)/总样本数×100.00%,若指标完成率大于等于90.00%,得满分;实际完成率大于60.00%且小于90.00%的,按超过的比重赋分,计算公式为:得分=(实际完成率-60.00%)/(1-60.00%)×指标分值;完成率小于60.00%为不及格,不得分。	5.00
合计			100.00			87.15