

和田地区实验中学 部门整体支出

绩效评价报告

驰天会咨字[2024]1-0264号

新疆驰远天合有限责任会计师事务所

XINJIANGCHIYUANTIANHE

Certified Public Accountants Co., Ltd.

被评价单位：和田地区实验中学

委托单位：和田地区财政局

评价机构：新疆驰远天合有限责任公司会计师事务所

机构负责人：孙卫红

联系方式：0991-2835917、0991-2831583

通讯地址：新疆乌鲁木齐市天山区新华南路9号汇源大厦13楼

邮政编码：830004

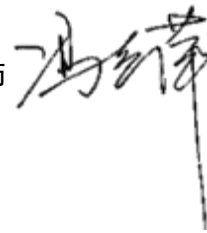
评价小组成员：

项目主评人：冯延萍 注册会计师、注册评估师

报告复核人：腊晓林

项目负责人：赵向欣

项目组成员：石俊宇

A handwritten signature in black ink, appearing to read '冯延萍' (Feng Yanping), with a long vertical line extending downwards from the bottom right of the signature.

报告摘要

受和田地区财政局委托，新疆驰远天合有限责任会计师事务所以第三方社会评价机构的身份，对2023年度和田地区实验中学开展了部门整体绩效评价工作并形成绩效评价报告，评价情况如下：

一、基本情况

（一）部门单位概况

根据自治区党委、自治区人民政府《关于地（州市）县（市、区）政府职能转变和机构改革的意见》（新党发〔2015〕12号）、自治区党委编办《关于地（州、市）县（市、区）政府职能转变和机构改革有关问题的通知》（新党编办〔2015〕133号）及自治区党委办公厅、自治区人民政府办公厅《关于印发和田地区行政公署职能转变和机构改革方案的通知》（新党厅字〔2016〕19号）精神设立和田地区实验中学，是地区教育局主管的事业单位，规格相当县级，为全额预算管理单位。

和田地区实验中学内设党政办公室、德育室、教导室、教研（电教）室、总务室、团委7个机构。截至2023年底，单位人员总数142人，其中：在职142人，退休0人。

（二）部门资金投入和使用情况

1.部门年度收入预算情况

2023年度单位决算报表数据显示，和田地区实验中学2023年度部门年初收入预算2,973.70万元，调整后部门收入预算为3,851.73万元，为一般公共预算财政拨款收入。预算调增878.03万元，收入预算调整率为29.52%。

2.2023年度部门支出预决算情况

2023年度单位决算报表数据显示，和田地区实验中学2023年度部门支出年初预算2,973.70万元，调整后部门支出预算为3,851.73万元。2023年度部门支出决算数3,830.86万元，其中：基本支出3,041.05万元，项目支出789.81万元，部门年度预算执行率为99.45%。

（三）部门整体工作目标

以提高学校教育质量为核心，全面推进素质教育。一是稳步提升教育教学质量。二是培养学生社会主义价值感教育。三是做好学生的身心健康管理。

二、综合评价情况和评价结论

经综合评价，和田地区实验中学2023年度总体实施情况较好，学校坚持立德树人根本任务，开展各类主题教育活动，提升学生的综合素质，但在执行中也存在内控制度内容不完善及资产管理不到位等问题。最终评分结果为92.50分，绩效评级为“优”。各部分权重和绩

效分值如下表：

和田地区实验中学部门整体绩效评价得分表

指标	部门决策	部门管理	部门绩效	合计分值
权重	15.00	35.00	50.00	100.00
得分	14.00	30.50	48.00	92.50
得分率	93.33%	87.14%	96.00%	92.50%

三、主要经验及做法、存在的问题和改进的建议

（一）主要经验及做法

1.稳步提升教育教学质量。一是完善以质量为导向的管理、监测、考核等措施。二是做好各学段教育教学重点工作。三是开展学法指导。

2.加强语言文字教育、普及和使用。一是推进中小学生普通话水平测试。二是开展线上线下普通话培训课程。

3.培养学生社会主义价值感教育。通过班会课、黑板报、社会实践等形式开展理想、信念教育、四史教育、革命传统教育、社会主义核心价值观教育，中华优秀传统文化教育、生态文明教育，养成教育等20场次，通过红色教育赓续红色血脉，传承红色基因。

（二）主要存在问题及原因分析

1.单位内部控制制度不完善

部门预算单位从行政事业单位业务层面的预算、财务收支、采购、资产管理、项目管理六个方面建立了基本的制度，涵盖了相关业务的关键控制节点，但制度还存在如下问题：

①预算管理制度未能涵盖预算编制、预算审批、预算调整、预算执行、决算与评价等主要节点内容。

③学校2023年对固定资产进行条码化管理，但未同时对固定资产管理制度进行修订，老制度已不能满足目前的条码系统化管理。

2.固定资产盘点机制执行不到位，且存在部分资产账实不符

绩效评价组在部门单位现场调研时注意到：该学校总务科组织各科室对2023年对固定资产进行了盘点，但没有按要求对盘点结果进行盘盈盘亏分析。②资产明细中有拖拉机、三铧犁，原值3.38万元，现场实地调研中未发现此资产。

（三）改进建议

1.立健全内部控制制度，有效防范风险

建议部门预算单位：一是严格按照相关法律法规及《行政事业单位内部控制规范（试行）》（财会〔2012〕21号）要求建立健全单位内控制度，对单位内控运行过程中出现制度不适用及缺失内容，根据单位实际管理需求，结合外部环境的变化、单位经济活动的调整及时修订和完善，确保经济活动的决策、执行等业务的规范性。二是落实单位内控领导小组及工作小组责任，强化单位内控运行评价工作，加强对单位内控运行的监督，不断优化单位内控制度，从而营造良好的内部控制环境。

2.规范国有资产管理，确保固定资产安全完整，高效利用

建议预算单位按照《自治区人民政府关于印发〈新疆维吾尔自治区行政事业性国有资产管理实施办法〉的通知》（新政发〔2023〕27号）等文件要求，加强固定资产管理，落实资产管理相关人员的主体责任，严格按照资产管理相关办法及管理制度管理资产；结合单位《固定资产管理制度》要求每年对固定资产进行全面盘点、并对结果进行分析，确保资产信息准确、完整，做到账实相符、账账相符；强化日常监管，针对单位固定资产管理制度是否完善、基础工作是否扎实、使用是否高效等开展监督检查，进一步加强对固定资产使用、处置等关键环节的管控，确保固定资产安全完整，高效利用。

目录

一、部门基本情况..... 1

 （一）单位概况.....1

 （二）部门资金投入和使用情况..... 2

 （三）部门资产情况.....3

 （四）部门整体绩效目标.....4

二、绩效评价工作开展情况.....5

 （一）绩效评价目的及依据..... 5

 （二）绩效评价对象及范围..... 5

 （三）绩效评价原则、方法及标准.....6

 （四）绩效评价思路及评价指标体系.....7

 （五）绩效评价过程.....8

三、综合评价情况及评价结论..... 9

 （一）绩效评价结果.....9

 （二）综合评价结论..... 10

四、绩效评价指标分析..... 10

 （一）部门决策情况..... 10

 （二）部门管理情况..... 12

 （三）部门绩效情况..... 14

五、主要经验及做法、存在的问题和建议..... 16

 （一）主要经验及做法..... 16

 （二）主要存在问题及原因分析.....17

 （三）改进建议.....17

六、其他需要说明的问题..... 18

附件1：绩效评价指标体系及综合评价表..... 19

附件2：师生问卷调查分析报告..... 24

附件3：绩效评价工作沟通反馈结果..... 26

新疆驰远天合有限责任公司会计师事务所

XinjiangChiyuantianheCertifiedPublicAccountantsCo.,Ltd.

绩效评价报告

驰天会咨字[2024]1-0264号

和田地区财政局：

为贯彻落实全面推进预算绩效管理工作的要求，完善部门预算管理，强化预算支出责任，提高财政资金的使用效益，推动提高部门和单位整体绩效水平，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）、《关于进一步加强和规范第三方机构参与预算绩效管理的通知》（新财预〔2021〕49号）等系列文件的要求，受和田地区财政局的委托，新疆驰远天合有限责任公司以第三方社会评价机构的身份，承担了2023年度和田地区实验中学的部门整体支出绩效评价工作并形成绩效评价报告。和田地区实验中学负责提供与本次绩效评价相关的部门单位工作资料并保证资料的真实、合法、准确和完整，现将部门整体支出绩效评价情况报告如下：

一、部门基本情况

（一）单位概况

1.部门背景及概况

根据自治区党委、自治区人民政府《关于地（州市）县（市、区）政府职能转变和机构改革的意见》（新党发〔2015〕12号）、自治区党委编办《关于地（州、市）县（市、区）政府职能转变和机构改革有关问题的通知》（新党编办〔2015〕133号）及自治区党委办公厅、自治区人民政府办公厅《关于印发和田地区行政公署职能转变和机构改革方案的通知》（新党厅字〔2016〕19号）精神设立和田地区实验中学，是地区教育局主管的事业单位，规格相当县级，为全额预算管理的单位。

2.部门主要职能

- 1.认真贯彻落实党的路线、方针、政策和国家的法律、法规和政策，优质高效地开展教育教学及相关活动，独立承担法律责任；
- 2.研究拟定我校教育事业发展战略、中长期规划及年度计划并组织实施；
- 3.完成高中阶段的教育教学工作，培养合格的高中毕业生。

3.部门机构设置及人员编制

（1）内设机构

和田地区实验中学内设党政办公室、德育室、教导室、教研（电教）室、总务室、保卫科、团委7个机构。

（2）人员编制

截至2023年底，单位人员总数142人，其中：在职142人，退休0人。

（二）部门资金投入和使用情况

1.部门年度收入预算情况

2023年度单位决算报表数据显示，和田地区实验中学2023年度部门年初收入预算2,973.70万元，调整后部门收入预算为3,851.73万元，为一般公共预算财政拨款收入。预算调增878.03万元，收入预算调整率为29.52%。

2.2023年度部门支出预决算情况

2023年度单位决算报表数据显示，和田地区实验中学2023年度部门支出年初预算2,973.70万元，调整后全年预算为3,851.73万元。2023年度部门支出决算3,830.86万元，其中：基本支出3,041.05万元，项目支出789.81万元，部门年度预算执行率为99.45%。部门年度预算执行情况具体内容详见下表：

表1-1：和田地区实验中学2023年部门支出预决算情况表

单位：万元

序列	项目支出类别	年初预算数	全年预算数	决算数	预算执行率
1	基本支出	2,830.79	3,061.92	3,041.05	99.32%
2	人员经费	2,674.81	2,887.97	2,887.97	100.00%
3	公用经费	155.98	193.95	153.08	78.93%
4	项目支出	142.91	789.81	789.81	100.00%
5	结转结余			20.87	
6	本年支出合计	2,973.70	3,851.73	3,830.86	99.45%

（1）基本支出资金安排及执行情况

基本支出预算分为人员经费支出和公用经费支出。2023年和田地区实验中学部门基本支出年初预算安排2,830.79万元，全年预算总额3,061.92万元，全年实际支出3,041.05万元，预算执行率99.32%。其中：

人员经费支出2,887.97万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金等。

公用经费支出153.08万元，主要包括：取暖费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费。

（2）项目支出资金安排及执行情况

2023年和田地区实验中学项目支出年初预算142.91万元，项目支出全年预算数789.81万元，项目支出决算数789.81万元，预算执行率100.00%。项目支出资金安排及执行情况见下表：

表1-2：和田地区实验中学部门整体2023年度项目预算安排及执行情况汇总表

序号	项目名称	项目类型	年初预算数	调整后预算数	预算调整率	实际支出	预算执行率
1	普通高中学生资助补助经费项目	年中追加		566.52		566.51	100.00%
2	城乡义务教育经费项目	年中追加	27.75	108.99	292.76%	108.99	100.00%
3	生均拨款（含住宿费）	年初预算数	115.16	101.8	-11.60%	101.8	100.00%
4	2023年为民办实事经费	年中追加		12.5		12.51	100.08%
	合计		142.91	789.81	552.66%	789.81	100.00%

3.部门三公经费执行情况

和田地区实验中学贯彻落实中央、自治区、地区厉行勤俭节约的工作要求，提倡本单位全体干部职工，勤俭节约，切实降低行政运行成本，确保了每年“三公经费”只减不增。部门单位2023年度“三公经费”预算为6.00万元，实际支出6.00万元，“三公经费”控制率为100.00%，其中：

- （1）无因公出国（境）情况；
- （2）无公务接待费；
- （3）公务用车购置及运维费预算为6.00万元，实际支出6.00万元。

（三）部门资产情况

和田地区实验中学2023年末资产总额12,818.82万元，其中：

（1）流动资产2,325.67万元，其中：货币资金1,100.15万元，其他应收款净额382.05万元，预付账款843.47万元。

（2）非流动资产期末账面净值10,493.15万元，其中：固定资产期末账面原值6,294.87万元，累计折旧1,882.74万元，期末账面净值4,412.14万元。具体如下：

- ①房屋期末账面原值为4184.70万元，累计折旧593.17万元，期末账面净值3591.52万元。
- ②设备期末账面原值为1,794.90万元，累计折旧1139.30万元，期末账面净值655.60万元。
- ③家具和用具期末账面原值为306.62万元，累计折旧150.26万元，期末账面净值156.36万元。

（四）部门整体绩效目标

1.部门中长期规划

推进义务教育优质均衡发展。深化义务教育改革，推进义务教育城乡一体化发展，提升国家通用语言文字教学全覆盖质量。优化普通高中布局结构，鼓励普通高中与中等职业学校课程互选、资源互通、促进普职融通。推行教育信息化2.0行动计划，建立优质数字教育资源体系。“十四五”时期，全地区义务教育巩固率保持在95%以上，高中阶段教育毛入学率保持在98%以上。

2.部门整体目标

以提高学校教育质量为核心，全面推进素质教育。一是稳步提升教育教学质量。二是培养学生社会主义价值感教育。三是做好学生的身心健康管理。

3.单位绩效目标

根据和田地区实验中学《部门（单位）整体绩效目标申报表》，和田地区实验中学部门单位共设置年度绩效目标分别为“人员考勤率”“教师数字化应用能力教研活动”“聘请专家演讲教育活动”“享受资助学生人数”“发展党员人数”“完成教师技能培训人数”“资助资金及时发放率”等指标。绩效评价小组在此基础上，以和田地区中长期规划为基础，依据单位职能，参照自治区及地区重点工作任务、部门单位年度工作计划，确定部门单位年度绩效目标具体如下：

表1-3：和田地区实验中学2023年度部门整体绩效目标

二级指标	三级指标	目标值
基础教育质量	义务教育巩固率	≥95.00%
	高中阶段教育毛入学率	≥98.00%
	任课教师持教师资格证书占比率	100.00%
	任课教师持普通话等级证书占比率	100.00%
学生健康管理	每学期开展心理健康讲座数量	≥2次
	学生体质合格率	≥90.00%
	每学期开展主题教育活动数量	≥4次
满意度	师生满意度	≥90.00%

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的及依据

1.绩效评价目的

本次绩效评价遵循财政部《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）、《关于进一步加强和规范第三方机构参与预算绩效管理的通知》（新财预〔2021〕49号）等相关政策文件与规定，旨在评价财政支出实施前期、过程及效果，对财政支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行客观、公正地测量、分析和评判。

绩效评价的目的是为全面了解和和田地区实验中学部门整体绩效，围绕部门和单位履职、行业发展规划，以预算资金管理为主线，统筹考虑资产和业务活动，从运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面，衡量部门和单位整体及核心业务实施效果，推动提高部门和单位整体绩效水平。

2.绩效评价依据

- 《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）；
- 《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10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）；
- 《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158号）；
- 《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）；
- 《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）；
- 《财政部关于印发〈第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法〉的通知》（财监〔2021〕4号）；
- 《关于进一步加强和规范第三方机构参与预算绩效管理的通知》（新财预〔2021〕49号）；
- 《和田地区国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》；
- 《和田地区实验中学2023年工作计划》；
- 《和田地区实验中学2023年度工作总结及2024年度工作计划》；
- 2023年部门预算公开文件、2022年部门决算报表及决算分析报告等；
- 部门履职绩效的工作材料；
- 其他和绩效评价相关资料。

（二）绩效评价对象及范围

本次绩效评价的对象为和田地区实验中学2023年度部门整体履职绩效，绩效评价时间段为2023年1月1日-2023年12月31日，主要评价部门整体绩效的投入、产出及效益，绩效评价范围主要围绕部门整体决策情况、部门预算管理和使用情况、部门内部管理制度的

健全性及执行情况、部门履职效能和可持续发展能力，事业发展目标实现情况以及部门整体的产出情况、取得的效益情况和其他相关内容。

（三）绩效评价原则、方法及标准

1.评价原则

本次绩效评价遵循的原则包括：

- （1）独立性原则：在评价工作中保持充分的第三方独立性，不受其他第三方不当干预。
- （2）客观性原则：第三方机构应当按照协议（合同）约定事项开展绩效评价，实事求是地向委托方提供服务，以客观事实为依据，确保内容真实、数字准确和资料可靠。
- （3）科学性原则。第三方机构应当履行必要评价程序，对原始资料进行核查验证，选择一种或多种方法进行对比分析，形成结论并出具评价报告。
- （4）公正性原则：在评价过程中坚持公正、客观地反映实际情况，不隐瞒、弄虚作假。

2.绩效评价方法

正确的评价方法是评价工作顺利开展的保障，在结合实际经验的情况下，绩效评价小组根据部门整体预算资金的性质和特点，总体采用比较法、文献法、因素分析法以及公众评判法对不同三级指标类型进行逐项分析。

（1）部门决策类指标评价方法

中长期规划科学合理性：比较法和文献法，分析部门中长期规划的科学性，以及与自治区及上级部门中长期规划的匹配性。

年度工作计划科学完整性：比较法和文献法，分析年度工作计划的合理性、明确性，与本部门规划及上级部门的适应性。

绩效目标明确性：比较法和因素分析法，分析是否按要求编报部门整体绩效目标，是否依据充分、内容完整、覆盖全面、符合实际。

绩效目标合理性：比较法和因素分析法，分析设定的绩效指标是否清晰、细化、可量化，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。

预算编制科学规范：比较法和因素分析法，分析年度预算决策程序是否规范。

预算编制与重点工作任务的匹配性：比较法和因素分析法，分析部门预算安排和工作计划的匹配性，重点工作资金的保障性。

（2）部门管理类指标评价方法

内控制度健全性：比较法和文献法，分析部门（单位）是否制定了合理、合规的内部控制体系，各项内控制度对其完成主要职责和促进事业发展的保障情况。

预算、决算信息公开：比较法，分析预决算信息是否按时按规公开。

支出预算执行率：比较法和因素分析法，考察部门预算执行情况。

资金使用合规性：比较法、文献法和因素分析法，考察部门（单位）资金支出规范性，包括资金管理、费用支出等制度是否严格执行；资金调整、调剂是否规范；会计核算是否规

范、是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况。

政府采购招投标信息公开及时性：比较法、文献法和因素分析法，考察是否建立健全责任明确的工作机制、简便顺畅的操作流程和集中统一的发布渠道，是否确保政府采购信息发布的及时、完整、准确，实现政府采购信息的全流程公开透明。

项目绩效达标率：比较法、因素分析法，通过项目绩效结果并结合绩效自评印证材料真实有效性，考察项目绩效达标情况。

项目支出预算调整率：比较法、因素分析法，考察项目支出预算调整情况，包含部门在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和。

资产管理合规性：比较法、因素分析法、文献法，通过检查单位资产管理情况、资产的入账、调拨、处置、报废等资料，判断部门资产管理是否按照部门资产管理制度合规进行。

（3）部门绩效类指标评价方法

①一般量化统计类等定量指标：通过对比实际完成值和预期指标值和历史值对比分析，达成预期指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比值计算分值。

②满意度指标：通过公众问卷及抽样调查等方式了解社会对和田地区实验中学部门整体工作成果的满意程度，并对调查数据的趋势进行分析评价。

3.绩效评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等。本次绩效评价采用计划标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准，对比分析部门产出、效益的完成情况。对于定性指标，通过文献查阅及访谈方式，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，通过公式计算、数据统计等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。

（四）绩效评价思路及评价指标体系

1.绩效评价思路

根据《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）文件相关要求：“预算部门要根据财政部门的要求，编制部门整体支出绩效目标，以反映部门整体支出与实现本部门事业规划的关联性、经济性、效益性和效率性，促进部门整体支出绩效的提升”。

2023年度和田地区实验中学部门整体支出绩效评价思路应围绕绩效评价的目标，根据部门职能、《和田地区国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》《和田地区实验中学2023年工作总结》等工作材料分析，确定年度部门整体支出的评价重点和部门整体支出绩效目标，按照确定的部门职责履行情况、部门运行有效情况及部门职能实现

程度构建指标体系。

2.绩效评价指标体系设计

和田地区实验中学部门整体财政支出绩效评价指标体系参照《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）、《关于参照使用预算绩效评价指标体系通知》文件设置，以部门单位职能为核心，主要围绕资金使用、部门管理、资源配置等方面，客观分析部门管理效率和履职效能，并通过指标明细程度体现侧重点，包括部门决策指标（15.00%）、部门管理指标（35.00%）、部门绩效指标（50.00%）三类指标，具体分类指标设计思路如下：

（1）部门决策指标：从部门战略规划、绩效目标、部门预算编制三方面对单位部门决策情况进行评价，设置了包括：中长期规划科学合理性、年度工作计划科学完整性、绩效目标明确性、绩效目标合理性、预算编制规范性、预算编制与重点工作任务的匹配性等6个三级指标，分值权重设置为15.00分。

（2）部门管理指标：从制度建设、预算管理、资金管理、资产管理、项目管理和绩效管理五个方面进行评价部门管理情况，包括内部控制制度健全性，预算执行率，预算、决算信息公开，资金使用合规性，政府采购招投标信息公开及时性，固定资产管理规范性，固定资产利用率，项目质量达标率，项目支出预算调整率等9个三级指标，分值权重设置为35.00分。

（3）部门绩效指标：从基础教育管理、学生安全健康管理、满意度三个方面考核单位履职任务完成情况，包括：义务教育巩固率、高中阶段教育毛入学率、任课教师持教师资格证书占比、任课教师持普通话等级证书占比、每学期开展心理健康讲座数量、学生体质合格率、每学期开展主题教育活动数量、师生满意度等8个三级指标，分值权重设置为50.00分。

指标体系包括综合评价表和基础表两部分，综合评价表是评价的依据，基础表是支持评价的基础数据。指标体系为评分所用，需要基础表、问卷调查和访谈的支持。综合评价表中各指标的权重由该项目绩效评价小组根据绩效评价原理和评价需求，在调研基础上依据指标的重要性制定形成。具体指标体系、指标解释、分值安排以及评分规则见附件1：绩效评价指标体系及综合评价表。

3.绩效评价等级

根据相关规定，绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分设置为100.00分，等级划分为四档：90.00（含）-100.00分为优，80.00（含）-90.00分为良，60.00（含）-80.00分为中，60.00分以下为差。

（五）绩效评价过程

我们接受委托，按规定开展了前期准备、制定绩效评价工作方案、组织实施、报告撰写等绩效评价工作程序。绩效评价从2024年6月启动，在各方有效配合下，评价工作于2024

年8月完成。主要实施过程如下：

1.前期准备工作

根据部门单位实际情况，确定绩效评价目的、评价对象和范围、评价期限，拟定评价工作方案；向被评价单位提交绩效评价范围和资料清单，协助委托人及被评价单位进行前期准备工作；收集并了解绩效评价所需文件、资料；依照绩效评价工作要求，成立绩效评价小组。

2.组织实施

绩效评价小组严格按照工作方案，采取现场和非现场评价相结合的方式开展调研、查阅基础资料、数据采集、问卷调查、访谈、数据分析等绩效评价工作，具体实施情况如下：

（1）采集评价基础数据及相关资料

全面收集项目相关资料和基础数据，完成绩效评价内容和评价指标体系的评价印证资料，整理获取和田地区实验中学组织结构、部门职能、中长期规划、年度工作计划和重点工作完成情况等基础资料，分类梳理2023年度部门预算资金管理、部门履职、内控制度管理、项目实施、绩效目标完成情况等数据，并对采集的数据做详细地分析和统计。

（2）实地调研和访谈

绩效评价组根据项目实施过程及指标评价需求判断，通过现场查看、问询、复核等多种方式了解部门整体情况。现场调研过程中，评价工作组通过对和田地区实验中学校长及财务人员进行访谈，访谈内容包括组织情况、学生教学工作、开展活动情况等，充分了解部门整体工作开展情况，并将前期梳理的疑问与被评价单位交换意见。

（3）社会调查工作

绩效评价组结合现场调研情况以及部门工作开展情况，明确部门履职而影响到的受益群体，通过调查问卷形式了解部门服务对象对和田地区实验中学业务能力、学校后勤保障、学校建设等的满意程度，以及服务提供情况与现实需求的匹配程度。该项目问卷调查使用抽样的方式，对学校环境卫生、学习氛围、学校饮食等随机发放线上调查问卷。共发放并收回满意度调查问卷107份。

3.撰写绩效评价报告

归集绩效评价工作底稿，起草绩效评价报告，经公司内部质量审核通过后向委托人提交评估报告初稿，并报送项目实施机构以及行业主管部门，进行结果反馈，充分交换意见。

4.资料档案

第三方机构将绩效评价过程中收集的全部有效资料，主要包括绩效评价工作方案、绩效指标的佐证材料、各单位反馈意见和建议、实地调研记录、调查问卷、绩效评价报告等一并归档，并按照有关档案管理规定妥善保管。

三、综合评价情况及评价结论

（一）绩效评价结果

通过调研、数据分析、访谈等方式，根据绩效评价方案确定的指标体系及评分标准，对

“和田地区实验中学部门整体支出”绩效进行客观评价，得出综合评价结论如下：和田地区实验中学部门整体支出绩效评价共设置绩效目标23个，实现目标18个，最终评分结果为92.50分，绩效评级为“优”。各部分权重和绩效分值如下表：

表3-1：和田地区实验中学部门整体绩效评价得分表

指标	部门决策	部门管理	部门绩效	合计分值
权重	15.00	35.00	50.00	100.00
得分	14.00	30.50	48.00	92.50
得分率	93.33%	87.14%	96.00%	92.50%

（二）综合评价结论

经综合评价，和田地区实验中学2023年度总体实施情况较好，学校坚持立德树人根本任务，开展各类主题教育活动，提升学生的综合素质，但在执行中也存在内控制度内容不完善及资产管理不到位等问题。

四、绩效评价指标分析

（一）部门决策情况

部门决策类指标由3个二级指标和6个三级指标构成，权重分15.00分，实际得分14.00分，得分率93.33%。各指标业绩值和绩效分值如下表所示：

表4-1：部门决策类指标及分值

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	实际完成值	权重	得分	得分率
A部门决策 （15.00分）	A1部门战略规划计划	A11中长期规划科学合理性	合理	未制定	2.00	1.00	50.00%
		A12年度工作计划科学完整性	科学完整	科学完整	4.00	4.00	100.00%
	A2绩效目标	A21绩效目标明确性	明确	明确	2.00	2.00	100.00%
		A22绩效目标合理性	合理	较合理	2.00	2.00	100.00%
	A3部门预算编制	A31预算编制规范性	规范	规范	2.00	2.00	100.00%
		A32预算编制与重点工作任务的匹配性	匹配	匹配	3.00	3.00	100.00%
合计					15.00	14.00	93.33%

指标得分分析：

（1）A11中长期规划科学合理性指标：

学校未编制部门的中长期规划，根据《和田地区国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》内容“要深化义务教育改革，推进义务教育城乡一体化发展，提升国家通用语言文字教学全覆盖质量。基本消除义务教育学校大班额。推动高中阶段学校多

样化办学。优化普通高中布局结构，鼓励普通高中与中等职业学校课程互选、资源互通、促进普职融通。“十四五”时期，全地区义务教育巩固率保持在95%以上，高中阶段教育毛入学率保持在98%以上”，将提升国家通用语言文字教学等主要目标分解到学校的年度工作计划中。

该指标满分为2.00分，根据评分标准得1.00分。

（2）A12年度工作计划科学完整性指标：

根据部门预算单位提供《和田地区实验中学2023年工作计划》，包含明确的年度工作计划，并针对学校的重点任务进行了详细的说明，安排了如何提高教学质量、如何培养学生的德智体美全面发展等工作内容，工作计划详细且全面。

该指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分。

（3）A21绩效目标明确性指标：

根据和田地区实验中学提供的《部门（单位）整体支出绩效目标表》，已设置年度整体目标：“目标1：确保全体教职工工资发放、五险一金及时缴纳、人员考勤率达到99%、全年不少于50次教师数字化应用能力教研活动、不少于20次聘请专家演讲教育活动、完成教师技能培训人数达到14人、发展党员10人。目标2：改善学校的基本办学条件、基本满足教学和工作需要，深化教研教改，狠抓教学常规，打造高效课堂，进一步加强校园文化建设，构建“花园式”校园。目标3：统筹安排，规范管理，严格控制各项经费支出。为确保各项工作的正常开展保证学校的正常运转，把有限的资金用在刀刃上。目标3：严肃财经纪律，落实好资助政策，保证资金安全、及时下达，保障专款专用，切实起到助学帮困作用；采取各种措施加大宣传力度，落实普通高中国家助学金资助政策和各类社会资助公开透明政策；做好建档立卡和家庭经济特别困难学生的摸底工作，在国家助学金评定、专项资助等方面建立数据库，进行精准帮扶”。绩效目标与部门年度工作计划具有相关性。

该指标满分为2.00分，根据评分标准得2.00分。

（4）A22绩效目标合理性指标：

根据和田地区实验中学提供的《部门（单位）整体支出绩效目标表》，部门单位共设置2个一级指标，3个二级指标，7个三级指标，分别为“人员考勤率”“教师数字化应用能力教研活动”“聘请专家演讲教育活动”“享受资助学生人数”“发展党员人数”“完成教师技能培训人数”“资助资金及时发放率”，设置的绩效指标基本与单位职能相匹配。

该指标满分为2.00分，根据评分标准得2.00分。

（5）A31预算编制规范性指标：

和田地区实验中学根据《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》（国发〔2021〕3号）等有关预算管理规定以及自治区、和田地区各项政策要求，对单位的人员、公用、项目经费按照标准及历年预算执行情况进行综合分析并测算，经和田地区教育局内部决策通过后报和田地区财政局审

核，部门预算按“二下二上”程序审批。审核通过后和田地区财政局下达《关于下达2023年度部门预算批复的通知》（和地财预[2023]1号），批复部门预算。预算编制及审批流程规范。

该指标满分为2.00分，根据评分标准得2.00分。

（6）A32预算编制与重点工作任务的匹配性指标：

和田地区实验中学年初预算项目生均拨款（含住宿费），共计申请预算115.16万元，专项支出的申请与部门单位年度工作的重点任务相匹配。

该指标满分为3.00分，根据评分标准得3.00分。

（二）部门管理情况

部门管理类指标由5个二级指标和9个三级指标构成，权重分35.00分，实际得分30.50分，得分率87.14%。各指标业绩值和绩效分值如下表所示：

表4-2：部门管理类指标及分值

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	实际完成值	权重	得分	得分率
B部门管理 (35.00分)	B1制度建设	B11内部控制制度健全性	健全	较健全	5.00	4.50	90.00%
	B2预算管理	B21预算执行率	≥95.00%	100.00%	5.00	5.00	100.00%
		B22预算、决算信息公开	合规	使用合规	2.00	2.00	100.00%
	B3资金管理	B31资金使用合规性	合规	合规	5.00	5.00	100.00%
		B32政府采购招投标信息公开及时性	执行且有效	执行且较有效	2.00	2.00	100.00%
	B4资产管理	B41固定资产管理规范性	规范	较规范	5.00	4.00	80.00%
		B42固定资产利用率	≥95.00%	98.80%	4.00	4.00	100.00%
	B5项目管理	B51项目绩效达标率	100.00%	100.00%	4.00	4.00	100.00%
		B52项目支出预算调整率	±10.00%以内	567.26%	3.00	0.00	0.00%
合计					35.00	30.50	87.14%

指标得分分析：

（1）B11内部控制制度健全性指标：

经查看单位内部控制制度建设情况，单位已建立包括：《和田地区实验中学财务管理制度》《和田地区实验中学政府采购管理制度》《和田地区实验中学合同管理制度》《和田地区实验中学资产管理制度》《和田地区实验中学预算管理制度》等，涵盖了单位业务层面的预算、财务收支、采购、资产管理、项目管理六个方面内控管理内容，但部分制度不完善，预算管理制度未能涵盖预算编制、预算审批、预算调整、预算执行、决算与评价等主要节点内容。

该指标满分为5.00分，根据评分标准得4.00分。

(2) B21预算执行率指标:

根据部门决算报表,和田地区实验中学2023年全年预算为3,851.73万元,全年预算执行数3,851.73万元,预算执行率为99.45%。

该指标满分为5.00分,根据评分标准得5.00分。

(3) B22预算、决算信息公开指标:

经查询和田地区行政公署官网,和田地区实验中学于2023年4月14日对部门2023年预算进行了公开,公开内容符合《地方预决算公开操作规程》相关规定,并同步公开了年初预算项目支出绩效目标表。根据《关于下达2023年部门预算的批复》(和地财预[2023]1号),和田地区各单位预算批复时间为2023年4月1日,故和田地区实验中学部门预算按照预算法相关要求在预算批复20日内完成了公开,符合时限要求。

经核查,和田地区实验中学于2023年11月20日在和田地区行政公署官网上完成2022年决算公开报告及决算报表,与《财政部关于印发〈地方预决算公开操作规程〉的通知》(财预〔2016〕143号)中“部门预决算公开内容”板块要求内容一致,未发现缺失情况。

该指标满分为2.00分,根据评分标准得2.00分。

(4) B31资金使用合规性指标:

绩效评价小组对和田地区实验中学2023年度会计凭证进行抽查,共计抽取5笔,抽查金额14.95万元,抽查的凭证涵盖项目、差旅、维修、采购等业务活动。各项业务活动经费支出经单位内部按程序审批后提交和田地区财政局国库支付中心拨付,资金拨付程序完整,资金使用严格按照预算批复的内容实施,未见有截留、挤占、挪用、虚列开支等问题,资金使用合规。

该指标满分为5.00分,根据评分标准得5.00分。

(5) B32政府采购招投标信息公开及时性指标:

根据2023年学校决算报表,单位2023年政府采购支出9.55万元,其中货物5.22万元,服务4.33万元。绩效评价小组抽查政采云采购的5.78万元中水处理设备、5,700元办公用品采购、5,200元压面机的相关采购资料,采购申请、采购审批、采购流程及采购信息公开均符合政府采购相关规定。

该指标满分为2.00分,根据评分标准得2.00分。

(6) B41固定资产管理规范性指标:

经调研了解部门单位资产管理状况及现场查看,和田地区实验中学固定资产由总务科专人管理,2022年聘请第三方做资产清查,2023年引进固定资产条码化管理,实现资产动态管理。但在核查中发现如下问题:

①2023年进行根据资产条码进行了盘点,但未针对盘点结果做盘盈盘亏分析。

②经查证资产明细中有拖拉机、三铧犁,原值3.38万元,现场实地调研中未发现此资产。

该指标满分为5.00分，根据评分标准得4.00分。

(7) B42固定资产利用率指标：

经查看2023年决算表，截至2023年12月31日，固定资产期末数原值为6,294.87万元，在用固定资产净值为6,219.44万元，固定资产利用率为98.80%。部分资产待报废。

该指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分。

(8) B51项目绩效达标率指标：

根据新疆维吾尔自治区财政预算绩效系统数据，2023年度和田地区实验中学共计实施项目4个，完成项目自评4个，项目自评得分平均分为98.87分。绩效评价小组抽查项目的部分资料，未发现不真实、无法印证自评结果情况，根据评分标准，该指标得满分。

该指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分。

(9) B52项目支出预算调整率指标：

根据部门决算报表，2023年和田地区实验中学项目支出年初预算142.91万元，项目支出全年预算数810.67万元，预算调整数为667.76万元，预算调整率为567.26%，主要是教育经费及学生补助经费，根据评价标准，不得分。

该指标满分为3.00分，根据评分标准得0.00分。

(三) 部门绩效情况

部门绩效类指标由3个二级指标和8个三级指标构成，权重分50.00分，实际得分48.00分，得分率96.00%。各指标业绩值和绩效分值如下表所示：

表4-3：部门绩效类指标及分值

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	实际完成值	权重	得分	得分率
C部门绩效 (50.00分)	C1基础教育质量	C11义务教育巩固率	≥95.00%	99.00%	6.00	6.00	100.00%
		C12高中阶段教育毛入学率	≥98.00%	100.00%	6.00	6.00	100.00%
		C13任课教师持教师资格证书占比	100.00%	100.00%	3.00	3.00	100.00%
		C14任课教师持普通话等级证书占比	100.00%	90.50%	3.00	1.00	33.33%
	C2学生健康管理	C21每学期开展心理健康讲座数量	≥1次/月	1次/月	6.00	6.00	100.00%
		C22学生体质合格率	≥90.00%	94.50%	6.00	6.00	100.00%
		C23每学期开展主题教育活动数量	≥10次	17次	10.00	10.00	100.00%
	C3满意度	C31师生满意度	≥90.00%	95.30%	10.00	10.00	100.00%
合计					50.00	48.00	96.00%

指标得分分析：

(1) C11义务教育巩固率指标：

经查阅《和田地区国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》，

全地区义务教育巩固率保持在95%以上；根据《2023年和田地区国民经济和社会发展统计公报》，2023年地区义务教育巩固率保持在99%。

该指标满分为6.00分，根据评分标准得6.00分。

（2）C12高中阶段教育毛入学率指标：

经查阅《和田地区国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》，全地区高中阶段教育毛入学率保持在98%以上。根据《和田地区实验中学2023年工作总结》，2023年学校招收新生798人，在学校招生范围内的每一个学生都能顺利入学，高中阶段教育毛入学率100.00%。

该指标满分为6.00分，根据评分标准得6.00分。

（3）C13任课教师持教师资格证书占比率指标：

经查阅《和田地区实验中学教师资格证、普通话统计表》，学校156名教职工，其中9名没有教师资格证，均为行政及后勤人员，任课教师持教师资格证书比例为100.00%。

该指标满分为3.00分，根据评分标准得3.00分。

（4）C14任课教师持普通话等级证书占比率指标：

经查阅《和田地区实验中学教师资格证、普通话统计表》，普通话等级二级乙等以上有133名，占比为90.5%，达到中学教师普通话要求。未达到要求有三级甲乙等15名，8名没有普通话等级证书，均为行政及后勤人员。

该指标满分为3.00分，根据评分标准得1.00分。

（5）C21每学期开展心理健康讲座数量指标：

经查阅《和田地区实验中学2023年工作总结》，学校每月开展心理健康辅导课，采取团体辅导、一对一辅导、充分利用沙盘室、音乐放松室、情绪宣泄室等功能室对学生进行心理健康教育全面提升学生心理素质，促进学生身心健康。

该指标满分为6.00分，根据评分标准得6.00分。

（6）C22学生体质合格率指标：

根据学校提供的2023年学生体质检测数据，参加检测的学生1,920人，检测结果如下：仅有5.5%学生体质检测不合格，合格率为94.50%，达到目标值90.00%以上，具有体检结果如下：

检测结果	人数	占比
不及格	105	5.5%
及格	1490	77.6%
良好	294	15.3%
优秀	31	1.6%

该指标满分为6.00分，根据评分标准得6.00分。

(7) C23每学期开展主题教育活动数量指标：

根据《和田地区实验中学2023年工作总结》，学校为培养学生的德育素养，开展了各类活动，具体活动及次数见下：

活动类型	活动次数
开展端午包粽子，冬至包饺子，中秋吃月饼传统节日活动	8次
开展模拟法庭等法制活动	3次
开展各类爱国教育活动	20次
开展劳动教育	3次
合计	34次

该指标满分为10.00分，根据评分标准得10.00分。

(8) C31师生满意度指标：

为了解学校教师和学生和田地区实验中学2023年度的满意程度，对学校师生发放《和田地区实验中学问卷调查》，共发放并收回调查问卷107份。根据学校老师和学生对学校各项工作满意程度见下表：

序列	类别	满意度
1	对学校校园环境卫生满意度？	96.26%
2	对学校的教学管理？	96.07%
3	对学校饮食服务？	97.01%
4	对学校的学习氛围感觉如何？	94.77%
5	对学校安排的各种主体活动感觉如何？	98.50%

根据上表满意度，该项目综合满意度为96.47%指

标满分为10.00分，根据评分标准得10.00分。

五、主要经验及做法、存在的问题和建议

(一) 主要经验及做法

1.稳步提升教育教学质量。一是完善以质量为导向的管理、监测、考核等措施。把提高教学质量作为学校工作的生命线。二是做好各学段教育教学重点工作。重点抓好起始年级的养成教育，打好学习基础；加强各层次教学的衔接及研究工作。三是开展学法指导，教师有意识地在课内外指导学生重点养成课前预习、课堂笔记、合作交流、自主探究、课后归纳、总结复习、认真作业等习惯。

2.加强国家通用语言文字教育、普及和使用。一是推进中小学生普通话水平测试。初中年级根据《中小学生普通话水平测试等级标准》，对初中学生进行普通话水平测试，毕

业班达标率98%以上。二是开展线上线下普通话培训课程、利用科大讯飞“畅言普通话”手机APP对不达标的教职工开展培训学习。

3.培养学生社会主义价值感教育。通过班会课、黑板报、社会实践等形式开展理想、信念教育、四史教育、革命传统教育、社会主义核心价值观教育，中华优秀传统文化教育、生态文明教育，养成教育等20场次，通过红色教育赓续红色血脉，传承红色基因。

（二）主要存在问题及原因分析

1.单位内部控制制度不完善

部门预算单位从行政事业单位业务层面的预算、财务收支、采购、资产管理、项目管理六个方面建立了基本的制度，涵盖了相关业务的关键控制节点，但制度还存在如下问题：

①预算管理制度未能涵盖预算编制、预算审批、预算调整、预算执行、决算与评价等主要节点内容。

③学校2023年对固定资产进行条码化管理，但未同时对固定资产管理制度进行修订，老制度已不能满足目前的条码系统化管理。

2.固定资产盘点机制执行不到位，且存在部分资产账实不符

绩效评价组在部门单位现场调研时注意到：该学校总务科组织各科室对2023年对固定资产进行了盘点，但没有按要求对盘点结果进行盘盈盘亏分析。②资产明细中有拖拉机、三铧犁，原值3.38万元，现场实地调研中未发现此资产。

（三）改进建议

1.立健全内部控制制度，有效防范风险

建议部门预算单位：一是严格按照相关法律法规及《行政事业单位内部控制规范（试行）》（财会〔2012〕21号）要求建立健全单位内控制度，对单位内控运行过程中出现制度不适用及缺失内容，根据单位实际管理需求，结合外部环境的变化、单位经济活动的调整及时修订和完善，确保经济活动的决策、执行等业务的规范性。二是落实单位内控领导小组及工作小组责任，强化单位内控运行评价工作，加强对单位内控运行的监督，不断优化单位内控制度，从而营造良好的内部控制环境。

2.规范国有资产管理，确保固定资产安全完整，高效利用

建议预算单位按照《自治区人民政府关于印发〈新疆维吾尔自治区行政事业性国有资产管理实施办法〉的通知》（新政发〔2023〕27号）等文件要求，加强固定资产管理，落实资产管理相关人员的主体责任，严格按照资产管理相关办法及管理制度管理资产；结合单位《固定资产管理制度》要求每年对固定资产进行全面盘点、并对结果进行分析，确保资产信息准确、完整，做到账实相符、账账相符；强化日常监管，针对单位固定资产管理制度是否完善、基础工作是否扎实、使用是否高效等开展监督检查，进一步加强对固定资产使用、处置等关键环节的管控，确保固定资产安全完整，高效利用。

六、其他需要说明的问题

被评价单位的责任是提供与形成本次绩效评价报告相关的基础工作材料和相关资金财务核算资料，并对其真实性、合法性、完整性负责。评价机构参照《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）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）、《关于进一步加强和规范第三方机构参与预算绩效管理的通知》（新财预〔2021〕49号）等政策依据进行评价，选择的绩效评价程序取决于评估人员的判断，部门整体支出评价的可靠性基于相关部门和单位提供资料的全面性和准确性，评价工作组尽可能地收集更为全面、有效、准确的文件和数据，但由于受客观因素的限制，只能在相关部门和单位提供的现有资料的前提下，结合应有的职业判断做出尽可能可靠的评价结论。

评价机构：新疆驰远天合有限责任会计师事务所

评价时间：2024年8月



附件1：绩效评价指标体系及综合评价表

和田地区实验中学部门整体绩效评价指标体系及综合评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	业绩值	完成值	权重	得分	得分率
A部门决策 (15分)	A1部门战略规划	A11中长期规划科学合理性	考察部门中长期规划的科学性，以及与本区及上级部门中长期规划的匹配性	1.是否制定中长期规划； 2.依据自治区的总体规划，将任务落实到部门中长期规划； 3.中长期规划是否对总体目标、规划实施内容及时间安排有明确规定； 4.中长期规划对部门各项职能的履行均进行了完整规划。 中长期规划清晰、全面、完整，经相应的程序认定，得2分；缺失一项扣0.5分；无规划，不得分。	合理	较合理	2.00	1.00	50.00%
		A12年度工作计划科学完整性	考察年度工作计划的合理性、明确性，与本部门规划及上级部门的适应性	1.是否制定明确的年度工作计划； 2.年度工作计划包含明确的总体目标、计划实施内容、责任主体相关内容； 3.年度工作计划针对部门全部职能的履行进行了计划安排。 部门工作计划明确、全面、完整，并经集体决策正式下发文件，得4分；缺失一项扣0.5分；无计划，不得分。	科学完整	科学完整	4.00	4.00	100.00%
	A2绩效目标	A21绩效目标明确性	考察单位是否按要求编报项目绩效目标，是否依据充分、内容完整、覆盖全面、符合实际。	1.是否有部门整体支出绩效目标； 2.绩效目标与部门职能、规划计划是否具有相关性； 3.预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。 若1不符合，则此指标不得分；若1符合，则每发现一处不符扣0.2分，扣完为止。	明确	明确	2.00	2.00	100.00%
		A22绩效目标合理性	考察单位设定的绩效指标是否清晰、细	1.是否将部门整体支出绩效目标细化分解为具体的绩效指标；	合理	较合理	2.00	2.00	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	业绩值	完成值	权重	得分	得分率
			化、可量化，用以反映和考核单位整体绩效目标的明细化情况。	2.是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； 3.是否与部门年度工作任务数或计划数相对应。 每发现一处不符扣0.2分，扣完为止。					
	A3部门预算编制	A31 预算编制规范性	考察单位是否严格按照当年预算编制要求规范编制预算；预算申报程序准确；审批流程规范；履行集体决策确定等情况	1.预算编制是否经过科学论证； 2.预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； 3.预算确定的资金量是否与工作任务相匹配； 4.预算编制严格按照当年预算编制要求规范编制预算、预算申报程序准确、审批流程严谨、主管部门集体决策确定。 以上情况均符合，得2分；有不符情况每项扣0.5分，扣完为止。	规范	规范	2.00	2.00	100.00%
		A32 预算编制与重点工作任务的匹配性	考察部门预算安排和工作计划的匹配性，重点工作资金的保障性，项目是否遵循轻重缓急按序保障	1.专项支出立项依据是否充分； 2.支出内容与工作计划是否一一对应； 3.重点工作重点保障是否遵循轻重缓急、按序保障。 以上情况均符合，得3分；有不符情况每项扣0.5分，扣完为止。	匹配	匹配	3.00	3.00	100.00%
小计							15.00	14.00	93.33%
B部门管理 (35分)	B1内控制度建设	B11内部控制制度健全性	考察单位制定了相应的预算资金、财务管理和预算绩效管理等制度，用以反映单位的管理制度对其完成主要职责和促进事业发展的保障情况	按照财政部要求，建立完善的内部控制制度且能保障主要职责和事业发展的需要，得5分；制度不完整的每个扣0.5分，扣完为止；制度缺失不得分。	健全	较健全	5.00	4.50	90.00%
	B2预算管理	B21 预算执行率	考察部门预算资金执行情况	支出预算完成率=(支出预算完成数/支出预算下达数)×100%	≥95.00%	100.00%	5.00	5.00	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	业绩值	完成值	权重	得分	得分率
				支出预算执行数：单位本年度实际完成的预算支出数；支出预算数：财政部门批复的本年度单位预算支出数。 支出预算执行率100%得满分，每降低1%扣1分，扣完为止。					
		B22预算、决算信息公开	考察预决算信息是否按时公开	1.是否按规定内容公开预决算信息，得1分；2.是否按规定时限公开预决算信息，得1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。	使用合规	使用合规	2.00	2.00	100.00%
	B3资金管理	B31资金使用合规性	考察单位资金支出规范性，包括资金管理、费用支出等制度是否严格执行；资金调整、调剂是否规范；会计核算是否规范、是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况。	1.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； 2.资金的支付是否有完整的审批程序和手续； 3.重大开支是否经过评估论证； 4.是否符合部门预算批复的用途； 5.是否存在截留、挤占、挪用情况。 以上评价要点全部合规得5分，一项不符合扣0.5分，扣完为止。有重大违规违纪行为的一票否决。	合规	合规	5.00	5.00	100.00%
		B32政府采购招标投标信息公开及时性	考察政府采购项目的采购程序、采购方式的规范性。	按照政府采购管理制度有效执行，政府采购招标投标信息公开及时，得2分；未按制度执行或存在明显不符情况的，每个扣0.5分，扣完为止。	执行且有效	执行且较有效	2.00	2.00	100.00%
	B4资产管理	B41固定资产管理规范性	考察部门资产管理制度是否执行有效	按照资产管理制度，设置资产专人负责，按要求完成资产验收入库、领用登记、资产盘点、清理报废等，得5分；制度执行不到位每项扣0.5分，扣完为止。	规范	较规范	5.00	4.00	80.00%
		B42固定资产利用率	考察部门固定资产是否得到有效利用	固定资产利用率大于或等于95%得满分；小于或等于85%，得0分；85%-95%之间的，用公式计算，	≥95.00%	98.80%	4.00	4.00	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	业绩值	完成值	权重	得分	得分率
				得分=（部门单位固定资产利用率-85%）/（95%-85%）×该指标分值，扣完为止。					
	B5项目管理	B51项目质量达标率	考察部门单位考察项目质量达标情况	项目质量达标率100%的，得满分；1项不达标，扣1分，扣完为止。	100.00%	100.00%	4.00	4.00	100.00%
		B52项目支出预算调整率	年度项目支出预算的调整情况，考察预算编制准确性。	项目支出预算调整率=（项目预算调整数/项目预算数）×100%； 预算数：部门在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的项目资金总和。 预算调整率在±10%以内，得3分，每增减1%扣0.1分，扣完为止。	±10%以内	567.26%	3.00	0.00	0.00%
小计							35.00	30.50	87.14%
C部门绩效 （50分）	C1基础教育质量	C11义务教育巩固率	考察义务阶段教育学生完成义务教育的水平	义务教育巩固率=(第二学年入学人数+正常流生数(第一学年入学人数×3%))/第一学年入学人数×100%。 义务教育巩固率>95.00%得满分，低于90%不得分，在90%-95%之间按比例得分	≥95.00%	99.00%	6.00	6.00	100.00%
		C12高中阶段教育毛入学率	考察高中阶段学生入学率	毛入学率达98%，得满分，低于90%不得分，在90%-95%之间按比例得分	≥98.00%	100.00%	6.00	6.00	100.00%
		C3任课教师持教师资格证书占比率	考察任课教师合格率	任课教师教师资格证书占比率=任课教师持教师资格证书的数量/在校任课教师数量 达到100.00%得满分，每低一个百分点扣0.5，直至扣完为止	100.00%	100.00%	3.00	3.00	100.00%
		C14任课教师持普通话等级证书占比率	考察任课教师的国家通用语言文字普及程度	任课教师持普通话等级证书占比率=任课教师持普通话等级证书的数量/在校任课教师数量 达到100.00%得满分，每低一个百分点扣0.2，直至扣完为止	100.00%	90.50%	3.00	1.00	33.33%
	C2学生健康管理	C21每学期开展心理健康讲座数量	考察学校对学生心理健康重视程度	在校期间每月1次，得满分；每少一次扣0.5分，扣完为止	≥1次/月	1次/月	6.00	6.00	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	业绩值	完成值	权重	得分	得分率
		C22学生体质合格率	考察学校对学生身体健康素质重视程度	学生体质检测合格率达90%，得满分，每降低1%，扣0.50分，扣完为止	≥90.00%	94.50%	6.00	6.00	100.00%
		C23每学期开展主题教育活动数量	考察学校对学生价值观、人生观等素质教育	达到目标值得满分，达到60%以下不得分，60%	≥10次	17次	10.00	10.00	100.00%
	C3满意度	C31师生满意度	考察学校师生对学校相关工作的满意程度。	据满意度问卷统计情况计算完成比率，指标完成率=Σ样本数（“很满意”×1.0+“满意”×0.8+“一般”×0.6+“不满意”×0.3+“很不满意”×0）/总样本数×100.00%，根据访谈调研情况进行评分，得分大于等于90%，得满分；实际完成率大于60%且小于90%的，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=（实际完成率-60%）/（90%-60%）×指标分值；完成率小于60%为不及格，不得分。	≥90.00%	95.30%	10.00	10.00	100.00%
小计							50.00	48.00	96.00%
合计							100.00	92.50	92.50%

附件2：师生问卷调查分析报告

绩效评价组结合现场调研情况以及部门工作开展情况，明确部门履职而影响到的受益群体，通过调查问卷形式了解部门服务对象对和田地区实验中学单位业务工作能力、重点工作开展情况等的满意程度，以及服务提供情况与现实需求的匹配程度。为客观评价部门的社会效果，绩效评价小组依据公共支出绩效评价“为顾客服务”原理，引入“学习师生满意度”指标，了解学校师生对部门整体工作的评价情况，展开满意度问卷调查。学校师生问卷调查工作安排如下：

1.调研对象

本次满意度调查的对象为学校师生。

2.调查内容

学校师生对学校校园环境、学习氛围、饮食服务、教育质量等方面的满意程度。

3.调查方法

本次问卷调查通过随机抽样方式为温泉县学校师生按不低于50%的比例发放电子问卷，收到107份有效问卷。

4.问卷的发放和回收

为充分采集调查对象的真实想法，保证问卷调查的公平性和科学性，本次问卷调查不记名，通过电子问卷形式进行发放与回收。

5.问卷调查分析结果

本次调研过程中，评价组发放并收回有效问卷107份，有效回收率100.00%，调研问卷总体满意度为95.30%。根据问卷调查结果反馈，对学校校园环境、学习氛围、饮食服务、教育质量等方面总体比较满意。本次调研的具体情况如下：

1.你的身份？

选项	反馈数量	占比
教师	1	25.0%
学生	3	75.0%

2.您对学校校园环境卫生？

选项	反馈数量	占比
非常满意	96	89.72%
满意	5	4.67%
一般	5	4.67%
不满意	1	0.93%

3.您对学校的教学管理？

选项	反馈数量	占比
非常满意	95	88.79%
满意	6	5.61%
一般	5	4.67%
不满意	1	0.93%

4.对学校饮食服务？

选项	反馈数量	占比
非常满意	92	85.98%
满意	8	7.48%
一般	5	4.67%
不满意	2	1.87%

5.您对学校的学习氛围感觉如何？

选项	反馈数量	占比
非常满意	100	93.46%
满意	6	5.61%
一般	1	0.93%
不满意	0	0.00%

6.对学校安排的各种特色活动感觉如何？

选项	反馈数量	占比
非常满意	90	84.11%
满意	14	13.08%
一般	3	2.80%
不满意		0.00%

附件3：绩效评价工作沟通反馈结果

绩效评价报告财政部门意见反馈表

填表时间：2024年9月9日

项目名称	和田地区实验中学部门整体支出绩效评价		
评价时间范围	2023年1月-2023年12月	绩效评价时间	2024年7月15日-2024年8月31日
评价机构	新疆致远天合有限责任会计师事务所	联系人及联系方式	赵向欣
财政部门	和田地区财政局	联系人及联系方式	黄少元
财政部门意见	无		
财政部门签章确认	<div style="text-align: center;">  <p>财政部门（盖章） 预算科</p> <p>签字：黄少元</p> <p>2024年9月9日</p> </div>		

注：1. 本表需提交一式二份，不够填写时可另附纸；
2. 本表请与3日内反馈，逾期视为无意见。

绩效评价报告主管部门意见反馈表

填表时间：2024年9月6日

项目名称	和田地区实验中学部门整体支出绩效评价		
评价时间范围	2023年1月1日-2023年12月31日	绩效评价时间	2024年7月15日-2024年8月31日
评价机构	新疆驰远天合有限责任会计师事务所	联系人及联系方式	赵向欣
主管部门	和田地区实验中学	联系人及联系方式	郭青
主管部门意见	无意见		
主管部门签章确认	<p>主管部门（盖章） 签字：田光峰 2024年9月6日</p> 		

注：1. 本表需提交一式二份，不够填写时可另附纸；

2. 本表请与3日内（截止2024年9月9日）反馈，逾期视为无意见。