

遂宁市船山区保升乡初级中学校  
2023 年度部门整体支出绩效评价报告

评价机构：成都金财企服企业管理有限公司

评价日期：2024 年 8 月

# 目 录

摘要 .....	1
一、单位基本情况 .....	4
（一）部门（单位）概况 .....	4
（二）部门（单位）管理制度 .....	5
（三）部门（单位）预算资金 .....	6
（四）部门资产情况 .....	8
二、部门（单位）绩效目标 .....	9
（一）部门（单位）战略目标和中长期规划 .....	9
（二）部门（单位）分年度工作计划及重点项目 .....	11
（三）部门（单位）整体绩效目标和分项绩效目标 .....	12
三、评价思路 .....	13
（一）评价思路及关注点 .....	13
（二）评价方法 .....	14
（三）评价过程 .....	14
四、指标体系 .....	16
（一）评价指标的构建思路及分值分布 .....	16
（二）评价等级 .....	17
五、评价结论及绩效分析 .....	18
（一）总体评价情况及评价结论 .....	18
（二）指标分析 .....	19
六、主要经验及做法和存在问题及建议 .....	31
（一）存在的问题 .....	31
（二）建议和改进举措 .....	32

七、 相关附件 .....	32
---------------	----

# 摘要

## 部门概述

遂宁市船山区保升乡初级中学校，是经遂宁市机构编制委员会批准成立的独立法人机构。是遂宁高新技术产业园区管理委员会社会事业与群众管理局领导下的一所单设公立初中学校。学校性质为公益一类事业单位。学校位于遂宁市高新区保升镇保升街 125 号。

遂宁市船山区保升乡初级中学校内设行政办公室、财务室、教导处、教研室、德育处、体艺部、安全办等 7 个部门。

## 评价结论

2023 年度遂宁市船山区保升乡初级中学校按规定编报了部门绩效目标，目标设立合理，符合绩效管理相关规定，与地区发展规划的目标方向一致，相应工作内容与三定方案确定的职责相契合。目标管理不足，个别指标设置不够明确、细化和量化。遂宁市船山区保升乡初级中学校制定了中长期发展规划和年度工作任务及目标，截至年底完成了年度各项工作任务，实现了部门绩效总体目标和各项指标。遂宁市船山区保升乡初级中学校紧抓预算管理和执行，2023 年度较好地完成了部门预算支出。三公经费未做预算安排，无实际支出，控制良好。遂宁市船山区保升乡初级中学校制定了各项内部管理制度，基本能够得到实施。财务核算能够做到完整、准确、合规。2023 年度遂宁市船山区保升乡初级中学校各项工作任务均已顺利完成，较好地履行了部门工作职责。遂宁市船山区保升乡初级中学校工作的完成发挥了相应的社会

效益，群众满意度总体较高。

经综合评议，遂宁市船山区保升乡初级中学校 2023 年度部门整体支出绩效评价综合得分 91.00 分，综合绩效评定结论为“优”。

### 绩效分析

遂宁市船山区保升乡初级中学校 2023 年度投入指标预算编制程序合规，能够按照管理要求申报，预算配置科学合理，能够较好完成全年预算，预算执行情况良好。但是也发现个别指标设置不够细化、量化、可衡量。投入指标总分 20.00 分，得分为 18.00 分，得分率 90.00%。过程指标预算执行总体情况较好，预算管理工作能够做到管理有效控制到位，预算准确性有待提高，会计信息质量基本达到客观真实核算和监督单位实际收支的要求。过程指标总分 30.00 分，得分为 26.00 分，得分率 86.67%。产出指标完成情况良好。遂宁市船山区保升乡初级中学校 2023 年度圆满地完成了当年工作任务，相关成果数量和质量都达到绩效目标值。单位履职管理工作成绩稳中有进，学校硬件得到较大改善，教师及学生素养获得提升，社会美誉度和影响力得到较好彰显。产出指标总分 30.00 分，得分为 30.00 分，得分率 100.00%。效益指标实现情况良好，遂宁市船山区保升乡初级中学校 2023 年度的工作开展和政策施行产生了一定的社会效益，调查对象总体满意度较高。但品牌影响力较弱，社会认可度有待进一步提升。教育改革滞后，需更新教育理念。效益指标总分 20.00 分，得分 17.00 分，得分率 85.00%。

## 存在问题及建议

主要存在三个方面问题：一是年初预算编制不够准确、绩效目标指标设置不够细化量化可衡量。

建议科学精准编制预算，加强资金收支管理，细化工作内容，量化工作目标。

# 遂宁市船山区保升乡初级中学校

## 2023 年度部门整体支出

### 绩效评价报告

#### 一、单位基本情况

##### （一）部门（单位）概况

##### 1. 单位概况

遂宁市船山区保升乡初级中学校（以下简称“保升初中”）为遂宁市机构编制委员会批准成立的独立法人机构，属公益一类事业单位，是经费独立核算单位，无下属二级预算单位。保升初中坐落于遂宁市高新区保升镇保升街 125 号。是遂宁高新技术产业园区管理委员会社会事业与群众管理局领导下的一所单设初中学校。

##### 2. 单位机构设置及职能

保升初中内设行政办公室、财务室、教导处、教研室、德育处、体艺部、安全办等 7 个部门。

##### 机构组成情况

单位名称	内设办公室
保升初中	行政办公室
	财务室
	教导处
	教研室
	德育处
	体艺部
	安全办

### **3. 人员编制**

保升初中教职工编制数 23 名，设校长 1 名，副校长 1 名。截至 2023 年 12 月 31 日实际在职 28 人（其中：上派社事群工局 2 人），退休人员 13 人，遗属人员 4 人。

### **4. 职能定位**

（1）行政办公室：负责召集学校行政会议，教工大会；督促、检查、执行会议决议。做好校内会议，特别是临时性会议的准备工作。负责学校各种会议的记录工作。

（2）财务室：负责组织编制学校各项财务收支计划、经费预决算，监督检查计划、预算的执行情况。

（3）教导处：认真完成上级及校长下达的各项工作任务。根据学校工作计划制定教务工作计划并组织实施。

（4）教研室：提出各学科教学、教辅人员工作安排方案，经校长办公会议审定后具体组织落实。

（5）德育处：研究德育工作的要求、内容、方法，努力探索新时期德育工作规律，努力做好德育工作。

（6）体艺部：负责全校艺体和科创、信息报道和外宣、现代信息技术教学与管理、校园网站和微信平台管理建设、智慧教育实践研究等。

（7）安全办：负责全校的安全防火工作，建立消防制度、健全消防组织、定期进行业务训练，管理消防设备，开展防火宣传，进行防火检查，对火灾隐患提出整改意见。

### **（二）部门（单位）管理制度**

依据《行政事业单位内部控制规范（试行）》及有关法



律法规。遂宁市船区保升乡初级中学制定了相关制度文件保证日常业务有序开展，内部管理和业务管理制度建设详细情况如下：

预算类、财务类：为加强财务管理，规范财务行为，保升初中财务工作由学校财务室集中归口管理，并根据《中华人民共和国预算法》以及中央和省市区关于财务管理的办法和意见，制订有《保升初中预算管理》《保升初中预算管理岗位职责说明书》《遂宁市船区保升乡初级中学预决算信息公开制度》《保升初中政府采购管理岗位职责说明书》《保升初中专项审计制度》《遂宁市船山区保升初中校财务管理制度》《保升初中收支管理岗位职责说明书》《保升初中师生食堂财务管理暂行办法》《保升初中工会经费收支管理实施办法》《保升初中固定资产管理制度》《保升初中资产管理岗位职责说明书》。

行政、人员类：《保升初中教师档案管理制度》《保升初中工会委员会选举办法》《保升初中干部轮岗管理制度》《保升初中〈规范教育收费〉制度》《保升初中保管员工作职责》。

### **（三）部门（单位）预算资金**

#### **1. 预算安排和执行情况**

2023 年保升初中年初预算总额 652.19 万元，其中资金来源于一般公共预算 652.19 万元，其他收入 0.00 万元。后经预算调整，预算总额为 831.52 万元，其中基本支出 644.87 万元（人员经费 623.13 万元、公用经费 21.74 万元），项

目支出 186.65 万元。

全年共支出 831.52 万元，其中人员经费支出 623.13 万元，占总支出的 74.94%，公用经费支出 21.74 万元，占总支出的 2.61%，项目支出 186.65 万元，占总支出的 22.45%。

预算安排与执行情况表

单位：万元

支出类别	项目名称	年初预算	调整后预算	预算调整率	执行金额	结余金额	执行率
基本支出	人员经费	571.78	623.13	8.98%	623.13	0.00	100.00%
	公用经费	24.21	21.74	-10.19%	21.74	0.00	100.00%
	小计	595.99	644.87	8.20%	644.87	0.00	100.00%
项目支出	1 校园改造项目（校舍安全保障）	0.00	23.10	100.00%	23.10	0.00	100.00%
	2 保升初中 2023 年公用经费	0.00	18.80	100.00%	18.80	0.00	100.00%
	3 保升初中师生食堂及厕所改扩建项目	0.00	89.12	100.00%	89.12	0.00	100.00%
	4 2023 年城乡义务教育补助经费（公用经费）	0.00	5.64	100.00%	5.64	0.00	100.00%
	5 遂宁市船山区保升初中食堂及厕所改扩建项目提前下达	50.00	50.00	0.00	50.00	0.00	100.00%
	6 2023 年教职工体检费	6.20	0.00	-100.00%	0.00	0.00	0.00
	小计	56.20	186.65	232.12%	186.65	0.00	100.00%
合计		652.19	831.52	27.50%	831.52	0.00	100.00%

2. 预算调整情况

2023 年保升初中年初预算总额 652.19 万元，调整后预算总额 831.52 万元，调整率为 27.50%。其中主要调整项为：公用经费预算调整减少 2.47 万元，节约 10.19%；人员经费调整增加额 51.35 万元；调整原因主要为目标考核工资未纳入年初预算。项目支出调整增加 130.45 万元，其中“公用

经费”调整为中央补助 18.8 万元和省级补助资金 5.64 万元。师生食堂及厕所改扩建项目调整增加额 89.12 万元。

### **3. 预算结余情况**

2023 年年初收入预算 652.19 万元，调整后预算为 831.52 万元。本年度实际支出 831.52 万元，无结余。

## **（四）部门资产情况**

### **1. 流动资产**

经查看保升初中 2023 年度日记账、科目余额表、往来账和财务报表，截至 2023 年底，流动资产合计 28.08 万元。其中：银行存款 20.82 万元，现金 0.01 万元，其他应收余额 7.25 万元，其他应收为财政返还归垫资金。

### **2. 固定资产**

保升初中财务人员和资产管理人员对本单位的固定资产负有管理责任。资产管理人员负责实物资产的入库、领用、转移、处置手续，参与资产清查盘点工作，与财务专员对账，并设置实物台账，建立资产卡片，及时记录资产内部转移及报废处置情况等并通知财务人员，对固定资产的使用落实到使用人；财务人员负责固定资产的财务核算，正确记载固定资产原值、折旧和净值，对固定资产的增减变动及时进行账务处理，会同实物管理专员进行固定资产盘点，做到账实相符，保持账、物、卡一致，并及时向领导提出需报废的资产清单。截至 2023 年 12 月 31 日，保升初中固定资产实有净值共计 350.89 万元，其中房屋 305.70 万元；通用设备 7.11 万元（其中：车辆 0.00 万元）；专用设备 0.69 万元；家具、

用具、装具及动植物 35.80 万元；图书、档案 1.59 万元。根据 2023 年固定资产年报，经实际盘点和查看，保升初中无资产闲置情况，资产利用率为 100.00%。具体资产统计情况详见下表。

### 固定资产管理情况总结

单位：平方米、台（套）、件、册、万元

资产类别	期初			新增		期末		
	数量	原值	净值	数量	原值	数量	原值	净值
1. 土地、房屋及构筑物	6013.89	839.69	305.70	0	0.00	6013.89	839.69	305.70
2. 通用设备	89.00	25.04	1.18	8	6.25	36.00	31.29	7.11
3. 专用设备	2	0.40	0.00	1	0.70	1.00	1.10	0.69
4. 家具、用具、装具	610.00	20.54	8.56	48	29.05	190.00	49.59	35.80
5. 图书档案	1600.00	1.60	1.59	0	0.00	1600.00	1.60	1.59
合计	8314.89	887.27	317.03	57	36.00	8371.89	923.27	350.89

## 二、部门（单位）绩效目标

### （一）部门（单位）战略目标和中长期规划

保升初中始终秉承“向善不止步”的办学理念，紧紧围绕“善乐不止步”的办学目标，坚持以“立德树人”为根本任务，以加强安全为根本保障，开展工作。

#### 1. 加强领导，统一思想，打造幸福班子

校行政领导班子始终坚持同心同德，携手共进。1 名校级干部和 4 名校级领导干部均是经组织推荐，反复考核选出的事业心强、责任心强，有一定管理经验和能力的学科带头人和骨干教师，在工作中实行层级式管理办法，即一级对一级负责，分工明确，各司其职，同时对各部门工作实行不定期和定期检查相结合的办法，促使各项工作有序、高效地运

行。在思想建设方面，重视抓好思想政治教育工作，讲政治，讲学习，讲正气。领导班子建设除着眼于组织建设、思想建设外，还特别重视提高领导班子成员的专业知识水平和管理水平，深入开展领导班子成员“五个一”活动（即深入一个班级，联系一个教研组，转变一名“后进生”，发表一篇教育管理论文，提出一项行政管理策略）。

## **2. 强化教师队伍建设，塑造幸福教师**

认真领会党的十九届四中全会精神，增强“四个意识”，坚定“四个自信”，做到“两个维护”。同时结合工作实际，开展形式多样的主题教育。通过红色实践活动、组织开展民主生活、交心谈心等活动抓好党员思想教育和理论学习。

抓好思想保障。以《中小学教师职业道德规范》和市教育局“五不准”及区教体局“十要十不准”为准绳，认真落实四川省中小学减负有关要求，从“爱生之德”到“敬业之德”，大力加强师德建设。大力抓好队伍思想建设，倡导“做幸福的教师，幸福地做教师。”

## **3. 加强教研工作，提高教师业务能力**

从学校可持续发展的高度，认识教研工作，并把它作为兴校的主要策略，明确提出向教研要质量，靠教研上台阶，走教研促教、教研兴校之路。深入推进课程改革，持之以恒地搞好校本教研工作，鼓励、支持和组织教师参与教育教研，以学生主动参与为主线，树立了崭新的课堂教学评价标准。教师逐步把激情带进课堂，把激励带进课堂，把趣味带进课堂，把现代技术带进课堂。

#### **4. 注重培育学生核心素养**

重点把握“信、心、活、全、书”五个字改进德育工作；加强爱国主义教育，使学生养成文明行为习惯、环境保护意识，学生无违法违纪行为发生。

#### **5. 推行校务公开，加强家校共育，成就幸福家长**

加强学校民主管理，重视充分发挥教代会、校级家委会的监督职能。建立廉洁自律制度。重视行风建设，强化民主意识，实行民主管理。学校的一切重大决策、奖优罚劣、规章制度的制订等均交由教代会讨论通过。校级家委会监督学校管理。

#### **6. 加强安全工作，创建幸福校园**

始终把安全工作摆在各项工作的首要位置，以确保学校财产和师生生命安全为重点，切实维护学校教育教学等工作有序进行。

### **（二）部门（单位）分年度工作计划及重点项目**

**1. 开展教育教学工作。**主要包括中学生健康、语言、社会、科学、艺术等领域的知识技能、情感态度、活动方式方法等教学工作，培养学生各种良好习惯和有益兴趣。

**2. 维护学校安全，提供后勤保障工作。**主要包括学校内安全防护和检查，为学生提供良好的学习生活环境。开展学生安全教育，维护学校师生安全，确保校内秩序和谐稳定。

**3. 开展与家庭和社区联系合作。**主要包括配合家庭承担育人任务，向社区宣传育人教育知识，支持社区开展对中学生文化教育活动。

**4. 开展业务指导和培训等服务。**主要包括发挥示范作用，受委托开展行业内业务指导、实验研究、师资培训和信息服务等工作。

### **（三）部门（单位）整体绩效目标和分项绩效目标**

保升初中 2023 年以品牌创建为目标，打造“党建+管理+学术”三维发展模式，努力突破发展瓶颈。

进一步强化党建引领作用，筑牢思想防线，高标准建设党员活动之家，提升党员示范带头作用，进一步擦亮保升党建品牌。

实施中小学义务教育，促进基础教育发展，负责中小学学历教育和相关社会服务。新招收本年度七年级新生，确保学区内适龄学生入学。

加强教师的思想政治教育，注重教师教学能力培养，建设一支具有创新意识和创新精神的高素质教师队伍。大力实施质量兴校，积极构建“质量、特色、服务”三维发展模式。

保升初中 2023 年规划成立学校财经工作小组，财经审查小组，严肃财经纪律，加强财务管理、固定资产管理等，并开展财经核查以及绩效监控、绩效评价工作等。

厉行节约，合理安排日常运行办公经费开支，确保学校正常运转；按时申报教师工资、五险两金，确保教师权益，保障学校运转。

立足学校职能，建设安全舒适的校园，完成校舍维修改造工程项目。

### 三、评价思路

#### （一）评价思路及关注点

从部门整体出发，按照“职责—规划计划—重点任务—项目—资金资源配置—管理效率—履职效能”的闭环逻辑，围绕保升初中部门整体绩效目标设置、资金资源统筹配置、管理效率、运行成本、履职效能、可持续发展能力及满意度等，聚焦于部门履职及管理过程的重点环节。评价要素及评价重点如下：

战略及职责目标：部门绩效目标与部门职能职责、事业发展规划、年度工作任务和正常业绩水平是否相符；部门绩效目标能否有效反映部门履职效果。

资金资源统筹配置：预算支出结构与部门职能是否匹配，项目支出结构与履职需求是否相符，项目资金安排是否合理；收入预算编制是否完整。

管理效率：部门支出预算编制是否细化、完整，预算管理执行是否规范；部门资产管理是否规范及固定资产使用情况。

运行成本：公用经费、“三公”经费、培训费、会议费、机关运行经费控制情况。

履职工作效能：部门整体绩效目标及年度工作任务完成情况 & 效果，部门工作及社会服务能力。

可持续发展：信息化建设、人才队伍建设等方面可持续发展能力；部门中长期规划是否建立；满意度评价。



## **（二）评价方法**

### **1. 因素分析法**

通过对保升初中收集的 2023 年部门整体支出有关资料进行分析，了解资金的使用范围和用途，查看预算绩效目标的设置情况，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。

### **2. 成本效益分析法**

将部门整体投入成本与效益进行对比分析，评价绩效目标实现程度。

### **3. 比较分析法**

通过对年度目标与实际完成情况、预算安排与执行结果进行比较，综合分析部门整体开展的效率和效果。

### **4. 公众评判法**

评价组根据单位职能、职责和 2023 年度绩效目标完成情况，制定对应的满意度调查问卷。通过对服务对象发放满意度调查问卷作答情况，对保升初中履职情况进行评判；对保升初中工作完成效果进行摸底调查，评价绩效目标实现程度。

## **（三）评价过程**

### **1. 准备阶段**

为保障此次绩效评价工作的顺利开展，我们成立了绩效评价小组并召开评价工作启动会。对保升初中进行预调研，制定评价工作方案，设置评价指标体系及评分表。

## **2. 实施阶段**

在遂宁高新区金融局领导带领下开展进场评价工作会议，进驻被评价单位。我方现场收取评价资料，进行现场资料分析，复核预算收支情况，查看部门工作现场，核实单位资产规模和管理情况，结合资料实地查看部门工作实际完成状态和规模，核实各项资产是否真实存在，评价部门管理状态，查验单位工作实施的真实性和规范性，检验已完成工作的运行效果。对各部门履行职责情况的公众满意度进行调查，对具有明确受益对象的评价项目，根据需要收集的评价数据设置调查表并认真做好调查表的发放与回收工作。

根据核实的情况，独立、客观、公正地开展现场评价工作，对提供的材料及自评报告，结合现场评价情况进行初步分析、归纳汇总。针对分析、评价中发现的情况与被评价单位沟通，获取被评价单位的书面情况说明。评价组对各项评价指标进行分析讨论，经反复分析、研究，按预先设计的评价指标体系进行现场评价打分。

## **3. 综合评价阶段**

评价小组根据收集到的项目相关资料，对决策、过程、产出及效益情况进行综合分析形成绩效评价报告。按照规定的文本格式和内容撰写绩效评价报告，形成绩效评价报告交换意见稿，由遂宁高新区财政金融局牵头，征求被评价单位的意见，对绩效评价报告提出反馈意见。根据反馈意见，对绩效评价报告进行修改完善。最后将审议和吸收反馈意见后修改定稿的绩效评价报告报送遂宁高新区财政金融局。

## 四、指标体系

### （一）评价指标的构建思路及分值分布

绩效评价指标是衡量绩效目标实现程度的考核工具。通过将绩效业绩指标化，获取具有针对性的业绩值，为开展绩效评价工作提供基础。绩效评价指标应当充分体现和真实反映项目的绩效、绩效目标的完成情况及评价的政策需要。绩效评价指标体系通常包括具体指标、指标权重、指标解释、数据来源、评价标准及评分方法等。

本次绩效评价对象为保升初中部门整体支出，针对保升初中的绩效指标体系建立是本次部门整体绩效综合评价的一个关键模块，在确定保升初中整体支出绩效评价指标方面，我们主要考虑到三个重点：一是设置合理的绩效指标，绩效指标要能够准确清晰地反映保升初中履职效果，需尽量设置为可衡量、可考核的清晰明确的指标，指标值需具有约束力；二是确定特性指标恰当的指标权重，依据相关原则，结合专家经验对各项指标重要程度进行研判，并匹配相应权重；三是针对保升初中业务特点、制度改革、事业发展实际建立适当评价标准，组合使用定性标准与定量标准。

绩效评价指标构建思路，绩效评价标准是指衡量绩效目标完成程度的尺度。本次评价以保升初中的单位职责和国家政策导向为基础，结合行业、规模、历史经验和专家评价意见等确定绩效评价标准。本次针对保升初中整体支出绩效评价指标采用的标准包括：计划标准，即以预先制定的目标、计划、预算、定额等数据作为评价的标准；行业标准，即参

照国家公布的行业指标数据制定的评价标准；历史标准，指参照同类指标的历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下确定相对较高的评价标准；其他经财政部门确认的标准。绩效评价指标的权重是指标在评价体系中的相对重要程度。权重表示在评价过程中，对评价对象不同侧面重要程度的定量分配，以区别对待各级评价指标在总体评价中的作用。

结合保升初中实际情况，我方在符合国家规定的部门整体支出绩效评价指标框架要求的前提下，细化了资金使用配置、目标规划、管理效率、产出、效益和可持续方面等方面指标权重，根据保升初中的特点针对性强化了指标考核权重。

## （二）评价等级

结合部门主要职能、部门工作内容以及部门项目特点，绩效评价小组在与专家组充分沟通的基础上，拟定本次保升初中部门整体支出绩效评价指标体系。本部门整体支出绩效评价指标体系下设投入、过程、产出和效益 4 个一级指标、11 个二级指标、35 个三级指标。

绩效评价结果分 4 个等级：

综合得分在 90（含）-100 分为“优”；

综合得分在 80（含）-90 分为“良”；

综合得分在 60（含）-80 分为“中”；

综合得分在 60 分以下为“差”。

## 五、评价结论及绩效分析

### （一）总体评价情况及评价结论

2023 年度保升初中按规定编报了部门绩效目标，目标设立合理，符合绩效管理相关规定，与地区发展规划的目标方向一致，相应工作内容与三定方案确定的职责相契合。目标管理不足，个别指标设置不够明确、细化和量化。保升初中制定了中长期发展规划和年度工作任务及目标，截至年底完成了年度各项工作任务，实现了部门绩效总体目标和各项指标。保升初中紧抓预算管理和执行，2023 年度较好地完成了部门预算支出。三公经费未做预算安排，无实际支出，控制良好。保升初中制定了各项内部管理制度，基本能够得到实施。财务核算能够做到完整、准确、合规。2023 年度保升初中各项工作任务均已顺利完成，较好地履行了部门工作职责。保升初中工作的完成发挥了相应的社会效益，群众满意度总体较高。

经综合评议，2023 年度保升初中部门整体支出绩效评价综合得分 91.00 分，综合绩效评定结论为“优”。综合评价得分情况如下：

综合评价得分情况表

一级指标	分值	得分	得分率
投入	20.00	18.00	90.00%
过程	30.00	26.00	86.67%
产出	30.00	30.00	100.00%
效益	20.00	17.00	85.00%
合计	100.00	91.00	91.00%

## （二）指标分析

### 1. 投入指标

保升初中预算基础信息符合相关规定，基础信息的真实、完整、准确是本单位预算编制数据重要基础，本部门预算编制基础是真实、完整、准确的；绩效目标设定不符合预算管理要求，设定的绩效指标不明确；预算绩效目标指标数值设置和考核存在不够科学合理之处；本项投入指标分值20.00分，得分为18.00分，得分率90.00%。评分见下表：

投入指标设定及评分情况表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	评价得分
1	投入 (20.00 分)	预算编制（10.00 分）	基础信息完整性	2.00	2.00
2			绩效目标符合性	2.00	2.00
3			绩效指标明确性	3.00	2.00
4			绩效指标科学合理性	3.00	2.00
5		预算配置 (10.00 分)	“三公经费” 变动率	4.00	4.00
6			重点支出安排率	6.00	6.00
本项分数合计				20.00	18.00

### （1）预算编制

#### 1) 基础信息完整性

本单位提供了单位基本信息状况，机构设置状况，单位人员状况，部门职能和工作任务情况，提供的单位相关信息资料能够真实、完整，反映单位基本状况和职能所在，能够对预算编制数据的提供支撑和依据。2023年度预算基本支出基本参照单位人员和定额的公用支出来确定本年基本支出预算数额，能够按照单位职能承担本单位所属的专项项目支出的工作内容。结合相关资料分析来看，保升初中预算基础信息符合相关规定，信息资料真实、完整、准确，这些基础

信息是本单位预算编制数据的重要基础。总体而言，预算编制基础是真实、完整、准确的。

## 2) 绩效目标符合性

根据《保升初中整体支出绩效目标申报表》，保升初中制定了年度任务和预算总体绩效目标和具体绩效目标。

绩效目标设定符合国家法律法规和社会发展规划，与部门三定方案确定的职责相匹配。绩效目标设定基本符合预算管理的要求。

## 3) 绩效指标明确性

保升初中制定了年度预算具体绩效目标并设置了各项指标。根据《保升初中部门整体支出绩效目标申报表》，保升初中在年度绩效总体目标的基础上，从产出数量、质量、社会效益和服务对象满意度等角度细化了各项绩效指标。

评价认为，总体上绩效目标设置绩效指标清晰、细化，大部分绩效指标设置清晰、目标明确。能够基本满足对本部门工作绩效的考核要求。但个别指标设置时未充分考虑相应指标的考核依据和方法。如教职工体检项目：质量指标和效益指标均设为：更好地为学生服务、为国家培育有用人才。建议可参考质量值为体检人员完成率。指标设置缺乏明确性。

## 4) 绩效指标科学合理性

保升初中依据整体绩效目标所设定的部门项目绩效指标总体上科学、合理，能够科学合理地反映和考核本部门预算项目绩效指标。项目绩效指标的设置依据是充分的，与部

门职责相匹配，与部门年度的任务和计划相对应，与本年度部门年初预算资金相匹配。但个别指标设置时未充分考虑相应指标的考核依据和方法。如党组织活动费一事业项目中数量三级指标：“科目调整次数”，经济效益三级指标：“‘三公经费’控制率[计算方法为：（三公经费实际支出数/预算安排数×100%）]”与项目关联不大，缺乏合理性。

## **（2）预算配置**

### **1）“三公经费”变动率**

2023 年度保升初中无“三公经费”预算，实际未发生“三公经费”支出。对比 2022 年度保升初中“三公经费”0.00 万元，“三公经费”变动率为 0.00%，三公经费控制情况良好。

### **2）重点支出安排率**

保升初中 2023 年度没有涉及四川省遂宁市委政府部署的重点项目预算安排，不涉及重点项目支出。

## **2. 过程指标**

2023 年度，保升初中预算完成率 100.00%，基本完成本年预算支出。预算调增额 179.33 万元，预算调整率 27.50%。单位预算支付能够按照支付进度进行，全年预算执行 100.00%，能够较好地完成预算资金支付进度。本单位支出符合部门预算批复的用途，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，能够严格实行国库集中支付，预算按照要求公开公示，会计信息基本能够达到客观真实核算和监督单位实际收支的目的。本项过程指标



分值 30.00 分，得分为 26.00 分，得分率 86.67%。

过程指标设定及评分情况表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	评价得分
1	过程 (30.00 分)	预算执行（14.00 分）	预算完成率	2.00	2.00
2			预算调整率	2.00	0.00
3			支付进度率	3.00	3.00
4			结转结余率	3.00	3.00
5			公用经费控制率	2.00	1.00
6			“三公经费”控制率	2.00	2.00
7		预算 管理（10.00 分）	管理制度健全性	2.00	2.00
8			资金使用合规性	2.00	2.00
9			预决算信息公开性	2.00	1.00
10			政府购买服务执行情况	2.00	2.00
11			财务信息完善性	2.00	2.00
12		资产 管理 (6.00 分)	管理制度健全性合规性和执行度	2.00	2.00
13			资产管理规范性	2.00	2.00
14			固定资产利用率	2.00	2.00
本项分数合计				30.00	26.00

## (1) 预算执行

### 1) 预算完成率

本项考核保升初中部门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。2023 年度保升初中年初预算为 652.19 万元，其中：基本支出 595.99 万元（人员经费支出 571.78 万元，公用经费支出 24.21 万元）占年初预算数的 91.38%；项目支出 56.20 万元，占年初预算数 8.62%。后经过预算调整后的预算为 831.52 万元。2023 年度保升初中实际支出为 831.52 万元，其中：基本支出 644.87 万元（人员经费支出 623.13 万元，公用经费支出 21.74 万元）占预算支出总额 77.55%；项目支出 186.65 万

元，占预算支出总额 22.45%。2023 年预算完成率 100%。

## 2) 预算调整率

本项考核保升初中部门本年度预算调整数与预算数的比率，用以评价该部门预算的调整程度。根据 2023 年保升初中《年度部门预算表》，年初预算数为 652.19 万元，全年预算 831.52 万元，年中预算调整额为 179.33 万元。主要有人员经费调增额 51.35 万元，公用经费调减额 2.47 万元，项目经费调增额 130.45 万元，预算调整率 27.50%。

## 3) 支付进度率

本项考核保升初中部门本年度实际支付进度与年度序时支付进度比率，用以评价该部门预算执行的及时性和均衡性程度及对本年度结转结余资金的实际控制程度。经查看 2023 年 6 月、9 月和 11 月的账目和资金支付情况，支付率分别为 56.69%、81.93%和 92.87%。

总体而言，全年支付进度合理，进度执行能够与时间线相匹配，全年支付进度执行较好。

## 4) 结转结余率

本年调整后预算为 831.52 万元，实际支出 831.52 万元，执行率 100.00%，年底结转和结余数为 0.00 元。结转结余控制较好，资金使用效率较高，未造成年底资金沉淀和闲置。

## 5) 公用经费控制率

公用经费控制率考核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，反映和考核部门（单位）对机构运转成本的实际控制程度。

根据 2023 年保升初中 2023 年度财务账目，本年预算安排公用经费为 21.74 万元，2023 年度公用经费支出为 21.74 万元。公用经费控制率为 100.00%，公用经费未超预算。

#### 6) 三公经费控制率

三公经费控制率考核年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率，用以评价该部门“三公经费”的实际控制程度。2023 年度保升初中三公经费预算数为 0 元，实际无支出。

#### 7) 政府购买服务执行率

根据 2023 年度保升初中批复预算情况，2023 年度不涉及政府购买服务预算。

### **(2) 预算管理**

#### 1) 管理制度健全性

为规范各个业务环节的管理，遂宁市保升初中制定有《保升初中校财务管理制度汇编目录》《保升初中校账务制度》《保升初中校报账员工作职责》《保升初中校固定资产管理制度》《内控监督制度》《保升初中教师档案管理制度》《保升初中政府采购内部控制管理制度（暂行）》《合同管理岗位职责说明书》《预决算信息公开制度》《预算管理》《保升初中食堂管理制度及职责》等制度。内容比较完善。

#### 2) 资金使用合规性

经检查保升初中预算资金使用账目资料，查看单位严格执行预算批复和相关的预算财务管理制度的规定的情况，评价本部门预算资金的规范运行情况。经查看保升初中预算资

金支出账目和资金支出资料，支出符合部门预算批复的用途，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，能够严格执行国库集中支付。未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

### 3) 预决算信息公开性

此次绩效评价，我们查看了保升初中部门信息网站。（网站为四川省遂宁市人民政府网站，网络地址为：<https://www.suining.gov.cn/welcome>），在政府信息公开—政府信息公开指南—法定主动公开内容—财政预决算公开—2023 年财政预决算公开—市直园区预决算信息公开—遂宁高新区一项中显示，保升初中已公开 2023 年度部门预算信息，但是未见 2023 年决算信息公开。

### 4) 政府购买服务执行情况

2023 年度保升初中不存在政府购买服务，故此无政府购买服务执行情况。

### 5) 财务信息完善性

本项考核依据《事业单位会计制度》《机关财务管理制度（试行）》（遂高办〔2021〕269 号）、《遂宁高新区财政性资金使用管理暂行办法（试行）》（遂高办〔2021〕270 号）、《遂宁市党政机关国内公务接待管理实施办法的通知》（遂委办发〔2014〕18 号）、《保升初中校财务管理制度汇编目录》《保升初中校账务制度》《保升初中校报账员工作职责》《保升初中校固定资产管理制度》《内控监督制度》等规定，检查会计信息资料是否真实、准确、完整，用以评

价该部门财务信息对预算管理工作的反映情况。

本次评价工作发现存在已投入使用资产食堂，仍在“在建工程”科目核算的情况，未及时转入固定资产核算并管理。

### **（3）资产管理**

#### **1) 资产管理制度健全性合规性和执行度**

本单位有制定有关资产管理制度，有制作资产台账明细。

#### **2) 资产管理规范性**

本项目评价工作针对的方向有①资产保存完整；②资产配置合理；③资产使用规范；④资产账务管理合规，账实相符。

保升初中单位资产能够基本保管完好，配置相对合理。

#### **3) 固定资产利用率**

2023年8月17日，评价组根据保升初中资产台账，整理出《固定资产盘点登记表》，与学校财务人员一同对保升初中资产保存和使用状况进行盘点，评测单位实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，考核固定资产使用的效率程度。经过实际现场盘点资产并查看资产使用状态，有账面价值资产全部在用，无损坏报废资产，保升初中固定资产利用率 100.00%。

### **3. 产出指标**

结合 2023 年度保升初中绩效目标设定情况，此次评价对本部门工作完成情况和目标实现进行评价，2023 年度保升初中在教师素质培养、学科综合教学以及校园建设及安全教

学方面都完成了 2023 年目标任务。本项产出指标分值 30.00 分，得分 30.00 分，得分率 100.00%。

产出指标设定及评分情况表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	评价得分
1	产出 (30 分)	产出一教师素质发展（10 分）	数量一教师获奖次数	3.50	3.50
2			数量一教师培训活动开展次数	3.50	3.50
3			质量一教师持证上岗率	3.00	3.00
4		产出-学科综合教学（10 分）	学校课程体系建立完善	2.50	2.50
5			特色教育开展项目数	2.50	2.50
6			学生身体素质达标率	2.50	2.50
7			学生获奖数量	2.50	2.50
8		产出一校园健康安全、生态环境（10 分）	校园改造完成时间	3.50	3.50
9			安全事故发生次数	3.50	3.50
10			校园改造一合格率	3.00	3.00
本项分数合计				30.00	30.00

### (1) 产出指标

#### 1) 教师素质发展

根据保升初中 2023 年工作计划，加强教研工作，提高教师业务能力，全部教师均取得了教师资格，通过每周一次的常规学科教研活动和不定期的业务培训学习，鼓励全体教师利用好电子白板，把现代技术带进课堂。参加各级各类教学研讨和培训活动，2023 年派出教师参加省级培训 6 人次，市级培训 20 人次，区内培训及交流 40 人次。保升初中教师在市、区级论文、赛课等活动中教师个人获市、区级先进、优秀、一、二、三等奖达 30 人次。完成目标任务。

#### 2) 学科综合教学

保升初中根据 2023 年学科综合教学任务，学校在基础课程，融合课程，主题课程，项目课程，研学课程等方面构建完善学校课程体系，体系围绕课程背景、理念、目标、资

源等方面，包含德育、智育、体育、美育、劳动教育，保证教学有序和高质量进行。

实施善乐教育，努力打造“至善教育现代公民”品牌，在引领学生学好文化知识的同时，学校更注重开拓第二课堂，全面实施素质教育。学校开设了舞蹈、计算机、乒乓球、篮球、足球、田径、象棋、读书活动、太极等，既丰富学生的课余生活，开阔学生视野，提高综合素质。为了深化素质教育，学校组织了春季和秋季运动会，举行了广播操比赛，元旦和五一文艺汇演等活动，既是对第二课堂活动成果的检验，又极大地调动广大师生参与第二课堂的积极性，营造出浓厚的素质教育氛围。

2023 年度我校《保升初中教学现状调研》等三个区级课题进行了成果展示并获一等奖。2023 年度两个学期期末素质测评成绩在船山同级同类学校名列前茅，物理、生物学科列第一名。学生获市、区级先进、优秀、一、二、三等奖达 35 人次。

### 3) 校园健康安全、生态环境

保升初中在 2023 年度完成了学校食堂、厕所新建工作，质量合格并正常投入使用，同时拆除了危房，修建了停车场，装修教师临时住房 11 间及校门，同时对学生公寓进行了维护（更换了物柜等），保障并提升教学硬实力，美化校园。校园改造进一步规范食堂管理，食堂做到食材配备科学合理、卫生。学校始终把安全工作摆到首要位置，切实做好校园的安全保卫工作以及法律普及宣传工作，通过值勤制度，

建立责任追究制度，建立了一系列突发事件应急预案，实现校园安全、健康等零事故。

**(2) 重点工作办理情况**

2023 年度保升初中不存在涉及党委、政府、人大、相关部门交办重点工作。

**4. 效益指标**

结合 2023 年度保升初中绩效目标设定情况，此次评价对本部门工作产生效益实现进行评价，2023 年度保升初中以品牌创建为目标，打造“党建+管理+学术”三维发展模式，努力突破发展瓶颈，完成各项目标任务，学校硬件有很大改善、品质有很大提升、社会美誉度和影响力得到较好彰显，在社事局年度综合考核中学校获得一等次。本项效益指标分值 20.00 分，得分 17.00 分，得分率 85.00%。

**产出指标设定及评分情况表**

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	评价得分
1	效益 (20.00分)	社会效益（5.00分）	学校教学综合服务能力	5.00	4.00
2		可持续性（5.00分）	长效管理机制	5.00	3.00
3		满意度（10.00分）	教师的满意度	5.00	5.00
4			服务对象满意度	5.00	5.00
本项分数合计				20.00	17.00

**(1) 社会效益**

保升初中完善学校育人体系建设，彰显办学特色。推进学校校园文化建设，引领学校发展。高举课堂改革旗帜，让师生自信成长，为“教育兴区、教育强区”“控辍保学”贡献力量，办好老百姓满意的教育。品牌影响力较弱，社会信



任度有待进一步提升。

## **(2) 可持续影响**

保升初中融合党建，加强特色品牌建设，认真落实五项管理及双减工作，引领教师队伍发展；重视疾病防控工作及校园安全，牢固树立质量立校意识，引导学生提升科学文化素养，培养学生高尚的道德情操。品牌影响力较弱，社会信任度有待进一步提升。不断提升办学水平；为提升学校的质量和信誉做持续努力。

## **(3) 满意度指标**

### **1) 服务对象满意度**

本次绩效评价，针对保升初中的职能和工作内容，结合保升初中发展服务政策，设计了本次绩效评价满意度指标调查的问卷。调查问卷，共计设计 10 个问题，问题内容涵盖了校务公开、教师队伍素质、培养学生综合素养、构建安全、和谐、诚信校园、减轻学生负担和家校互动等方面。为方便被调查人填写问卷，调查问卷最大程度上减少文字填写内容，每个问题增加预设答案选项供直接选择，选项统一设置为积极印象由高到低 5 个等级，评价量化分的设定为从左至右依次递减：10 分、8 分、6 分、2 分和 0 分。

本次调查主要针对家长、学生和保升初中工作人员三类群体，为保障调查的全面性和客观性，受益对象家长和学生占比 65%，保升初中工作人员占比 35%。通过学校群发电子问卷链接。经过对回收问卷统计，确定有效问卷为 38 份。经统计，平均分数 94.13 分，本次满意度指标综合得分为

94.13 分（满分 100 分）。

## 2) 评价配合情况满意度

本次绩效评价工作得到保升初中全力支持，部门领导统一部署，组织人员布置了工作场地，选派了专门的人员负责协调工作。特别指示财务部门和业务部门积极配合，做到安排专人负责联系协调；各组室和下属单位人员积极准备并提供了资料，资料相对较为齐全，少部分资料提供有困难的也能克服难通过其他方式搜寻后提供；资料报送及时，准备充分，资料的及时有效提供，保证评价小组的绩效评价工作顺利。

## 六、主要经验及做法和存在问题及建议

### （一）存在的问题

#### 1. 预算编制不科学

年初预算数和调整预算数、实际执行数存在偏差较大，预算调整额较大，如：年初人员经费预算 571.78 万元，调整为 623.13 万元，调整率 8.98%，项目经费年初预算 56.20 万元，经调整为 186.65 万元，调整率 232.12%。反映年初预算编制不够科学准确，不能准确预判预估年度支出事项。

#### 2. 绩效目标管理不足

部门绩效目标设置不够科学合理和细化量化。部门整体支出绩效目标表中：数量指标三级指标“开展基础教育和学前教育”不明确具体数量标准，质量指标“科学编制预决算”“预决算编制质量进一步提高，保质保量预决算工作”指标质量指标通过描述性文字设定，指标不够具体，指标值未能

量化，结果不可衡量，后期无法考评；项目支出预算“保升初中 2023 年公用经费”数量指标“公用经费一次”，与项目不相关。

## **（二）建议和改进举措**

加强预算管理提升预算管理科学性，精细化编制项目经费预算，项目申报前组织业务专家进行研讨，充分论证项目的科学性和可行性，提升预算编制的合理性，建立科学合理的绩效指标框架。健全绩效指标和规范体系，采用科学合理的评价指标和评价规范。

加强绩效目标管理，对业务部门进行项目绩效目标申报、绩效目标实施与检查、绩效目标自评等全过程的业务培训，包括指标值的选取与设置、过程的监控和事后的绩效目标评价等内容，增强预算单位绩效目标管理意识和能力。

## **七、相关附件**

附件：遂宁市船山区保升乡初级中学校 2023 年度部门整体支出绩效评价评分表

遂宁市船山区保升乡初级中学2023年度部门整体支出绩效评价指标评分表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	评分标准	评价得分
1	投入 (20.00分)	预算编制 (10.00分)	基础信息完整性 (2.00分)	①基础数据信息真实; ②基础数据信息完整; ③基础数据信息准确。	该项分值2分。结果为“是”得2分,为“否”得0分。	2.00
2			绩效目标符合性 (2.00分)	绩效目标的设定要符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划;要与部门“三定”方案确定的职责相匹配;绩效目标应当与部门制定的中长期实施规划相契合;绩效目标设定符合相关预算管理的要求。	该项分值2分。结果为全部符合得2分,存在一处不达标的,扣0.5分,全部不符合得0分。	2.00
3			绩效指标明确性 (3.00分)	绩效指标设置明确、细致、细化、量化、可衡量。	该项分值3分。结果为全部符合得1分,存在一处指标不够清晰量化的,扣0.5分,扣完为止。	2.00
4			绩效指标科学合理性 (3.00分)	项目绩效指标的设置是依据充分;与部门年度的任务数或计划数相对应;与本年度部门预算资金相匹配;项目预算与决算差异较小(200以下)。	该项分值4分。结果为全部符合得4分,存在一处不达标的,扣1分,全部不符合得0分。	2.00
5		预算配置 (10.00分)	“三公经费”变动率 (4.00分)	“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%。“三公经费”应当不变或者逐年降低,绩效的正向结果应当体现在变动率为负数。	变动率为>0代表三公经费增加,不得分。 -5%<“三公经费”变动率在≤-10%的4分, 0%<“三公经费”变动率在≤-5%的3.5分, “三公经费”变动率在=0的3分	4.00
6			重点支出安排率 (6.00分)	重点支出安排率=(重点项目支出/项目总支出)×100%。	重点支出安排率在80%(含)以上得6分; 重点支出安排率在60%(含)-80%得5分; 重点支出安排率在40%(含)-60%得4分; 重点支出安排率在40%以下得3分。	6.00
7			预算完成率 (2.00分)	预算完成率≥95%以上。 预算完成率=(预算完成数/预算数)×100%。	预算完成率100%>95%,得3分; 95%≥支出预算完成率>90%,得2分; 90%≥支出预算完成率>85%,得1分; 85%≥支出预算完成率,得0分。	2.00
8			预算调整率 (2.00分)	预算调整率越低,预算编制管理越准确。应控制在5%以内。 预算调整率=(预算调整数/年初预算数)×100%。	预算调整率为0得2分; 预算调整率在0-5%(含)得1.5分; 预算调整率在5%-10%(含)得1分; 预算调整率在10%-15%(含)得0.5分; 预算调整率在15%以上得0分。	0.00

遂宁市船山区保升乡初级中学2023年度部门整体支出绩效评价指标评分表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	评分标准	评价得分
9	过程 (30.00分)	预算执行 (14.00分)	支付进度率 (3.00分)	支付进度率达到100% 支付进度率=（实际支付进度/序时支付进度） ×100%。	考核基本支出在3月、6月、9月与各个季度进度相匹配程度，	3.00
10			结转结余率 (3.00分)	结转结余率控制在10%以内 结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%。	考核项目支出与项目实施进度相匹配情况，根据实际匹配情况赋分。	3.00
11			公用经费控制率 (2.00分)	“公用经费”控制率控制到90%（含）以下。 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%。	“公用经费”控制率为90%（含）以下得2分； “公用经费”控制率在90%–100%（含）得1分； “公用经费”控制率在100%以上得0分	1.00
12			“三公经费”控制率 (2.00分)	“三公经费”控制率越低，效果越好，控制在90%以下为目标。“三公经费”控制率不得在100%上（超支）。	“三公经费”控制率为90%（含）以下得2分； “三公经费”控制率在90%–95%（含）得1.5分； “三公经费”控制率在95%–100%（含）得1分； “三公经费”控制率在100%上得0分	2.00
13		预算管理 (10.00分)	管理制度健全性 (2.00分)	①制定或具有预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度； ②相关管理制度合法、合规、完整； ③相关管理制度得到有效执行。	该项分值2分。每项结果不满足扣0.3分，根据实际情况评分。	2.00
14			资金使用合规性 (2.00分)	①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资金的拨付有完整的审批程序和手续； ③项目的重大开支经过评估论证或履行政府采购程序或履行政府购买服务程序； ④符合部门预算批复的用途； ⑤严格实行执行国库集中支付； ⑥不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	该项分值2分。每项结果不满足扣0.5分，根据实际情况评分。	2.00
15			预决算信息公开性 (2.00分)	①按规定内容公开预决算信息； ②按规定时限公开预决算信息。 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。	该项分值2分。根据实际情况评分。	1.00

遂宁市船山区保升乡初级中学2023年度部门整体支出绩效评价指标评分表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	评分标准	评价得分
16			政府购买服务执行情况 (2.00分)	①项目支出是否有政府购买服务目录规定的项目； ②是否严格执行了政府购买服务管理。	该项分值2分。每项结果不满足扣0.3分，根据实际情况评分。	2.00
17			财务信息完善性 (2.00分)	①基础数据信息和财务信息资料真实； ②基础数据信息和财务信息资料完整； ③基础数据信息和财务信息资料准确。	该项分值2分。每项结果不满足扣0.5分，根据实际情况评分。	2.00
18		资产管理 (6.00分)	管理制度健全性合规性和执行度 (2.00分)	①已制定或具有资产管理制度； ②相关资金管理制度合法、合规、完整； ③相关资产管理制度得到有效执行。	该项分值2分。每项结果不满足扣0.5分，根据实际情况评分。	2.00
19			资产管理规范性 (2分)	①资产保存完整； ②资产配置合理； ③资产使用规范； ④资产账务管理合规，帐实相符； ⑤资产有偿使用及处置规范收入及时足额上缴。	该项分值2分。每项结果不满足扣0.5分，根据实际情况评分。	2.00
20			固定资产利用率 (2.00分)	固定资产利用率不低于90%。 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%。	固定资产利用率≥90%，得2分； 80%≤固定资产利用率<90%，得1分； 固定资产利用率<80%，得0分。	2.00
21		产出-教师素质发展 (10.00分)	数量-教师获奖次数 (3.50分)	考核教师专业能力提升。获奖人次不低于在职数一半人次。	该项分值3.5分。每项结果不满足扣1分，根据实际情况评分。	3.50
22			数量-教师培训活动开展次数 (3.50分)	考察学校是否重视教师素质培养培训，实现每位教师一次以上。	有开展课题研究并获奖则该项得满分，进行课题研究但未获奖得50%分值，未进行课题研究则该项不得分。	3.50
23			质量-教师持证上岗率 (3.00分)	学校教师持证上岗率达100%则得满分，90%-99%扣1分，80%-89%扣2分，低于80%则不得分。	学校教师持证上岗率达100%则得满分，90%-99%扣1分，80%-89%扣2分，低于80%则不得分。	3.00
24			学校课程体系建立完善 (2.50分)	考察学校在基础课程，融合课程，主题课程，项目课程，研学课程等方面是否构建完善学校课程体系。	主要查看以下二项有无完成：1.建立健全学校课程体系；2.根据调查问卷，学校课程课时设置满意度超过90%则该项得满分，每降低1%则扣除5%权重分，低于70%则不得分。两项各占50%权重分。	2.50

遂宁市船山区保升乡初级中学2023年度部门整体支出绩效评价指标评分表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	评分标准	评价得分
25	产出 (30.00分)	产出-学科综合教学 (10.00分)	特色教育开展项目数 (2.50分)	考察学校是否开展特色教育。	该项分值2.5分。根据实际情况评分。	2.50
26			学生身体素质达标率 (2.50分)	主要查看以下二项有无完成：1. 是否定期开展体能测试并按时完成《国家学生体质健康标准》测试上报工作；2. 学生体能测试是否达到优良水平。两项各占50%权重分。	该项分值2.5分。根据实际情况评分。	2.50
27			学生获奖数量 (2.50分)	学校学生获得过国家、省、市、区相关奖项则得满分，未获得则该项不得分。	该项分值2.5分。根据实际情况评分。	2.50
28		产出-校园健康安全、生态环境 (10.00分)	校园改造完成时间 (3.50分)	2023年校园改造完成。	该项分值3.5分。2023年内完成得满分。	3.50
29			安全事故发生次数 (3.50分)	考察校园安全、健康等事故、发生情况。	全年均未发生安全事故则该项得满分，发生一次则该项不得分。	3.50
30			校园改造-合格率 (3.00分)	考察项目建设质量监督。	该项分值3.00分。根据实际情况评分。	3.00
31	效益 (20.00分)	社会效益 (5.00分)	学校教学综合服务能力 (5.00分)	教学资源、管理、实施、家校合作、校园文化综合情况。	该项分值5分。根据实际情况评分。	4.00
32		可持续性 (5.00分)	长效管理机制 (5.00分)	学校未来发展影响。	该项分值5分。根据实际情况评分。	3.00
33		满意度 (10.00分)	教师的满意度 (5.00分)	考察教师对学校服务的满意度。	通过问卷调研，了解相关教师的满意度，满意度达到 90%得满分，每降低 1%扣除 5%对应权重分。	5.00
34			服务对象满意度 (5.00分)	考察服务对象对学校服务的满意度。	了解相关学生及家长的满意度，满意度达到 90%得满分，每降低 1%扣除 5%对应权重分。	5.00
合计	100.00	100.00	—			91.00