



五原县第一中学  
2024 年部门整体支出  
绩效评价报告

项目名称：2024 年部门整体支出

委托单位：五原县财政局

项目单位：五原县第一中学

评价方式：部门评价 ☒ 项目评价 ☐

评价机构：内蒙古金财信息技术有限公司

二〇二五年十月



部门综合信息表				
一、项目基本信息				
项目名称		五原县第一中学 2024 年部门整体支出绩效评价		
委托单位		五原县财政局		
被评价单位		五原县第一中学		
2024 年度预决算信息（单位：万元）				
类型	部门整体	财政预算拨款 收入/支出	其他	上年结转/ 年末结余
预算收入	5,131.87	5,051.87	80	0
决算支出	6,831.05	6,764.51	66.54	0
二、评价情况				
评价得分		评价等级		
85.35 分		良		
三、评价人员				
职责		姓名		
撰稿人		刘建飞		
主评人		刘建飞		
复核人		李晶晶、赵昱		
项目组成员		李晶晶、赵昱、白晓宇		

# 五原县第一中学

## 2024 年度部门整体支出绩效评价报告

### 简版

#### 一、部门概况

五原县第一中学是五原县教育局主管普通高中教育学校，属于全额拨款事业单位。坚持四项基本原则，坚持党的教育方针，按照邓小平建设有中国特色社会主义理论的要求，在上级党政机构和教育主管部门的领导下，针对教育对象身心发展的特点，凭借一定的教育手段，有目的、有计划有组织地对教育对象实施系统教育（教书育人）。把他们培养成为德、智、体全面发展的社会主义现代化事业的建设者和接班人。

五原县第一中学隶属于五原县教育局，相当于科级建制的事业单位。该学校主要职责包括：（1）宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律法规等，坚持依法治教、依法治学，贯彻执行上级的行政规章制度。（2）组织开展本校的教育教学科研和教育教学改革，科研兴教，科研兴校。负责对本校教育教学业务的具体管理，负责教育教学管理及教研教改工作，全力推进素质教育实施。（3）按照干部和教师的职数、编制和管理权限，制定切实可行的学校工作规章制度，以提高教育教学质量为目的，负责本校教师人事管理、继续教育、考核考评等工作。（4）负责本校财务和基建管理，筹措资金，改善办学条件等工作，为师生提供优美和谐的学习和工作环境。核算和发放教职工工资，维

护教职工利益，保障教职工合法权益。（5）指导、管理、检查、评价本校的教育教学工作，提高办学质量和办学效益。按照课程计划，开齐课程，开足课时，认真实施教育教学管理，全面推进素质教育，全面提高教育教学质量。（6）建立健全学生学籍管理制度，按国家教育部颁布的规定管理学生学籍，建立学生档案。（7）在县委、县政府和教育局的领导下，积极开展学校的安全管理，不断提高安全管理水平，努力营造安全和谐的校园环境。

五原县第一中学内设 12 个机构：党政办公室、党支部、总务处、教务处、德育处、教科室、工会、团委、信息中心、艺体管理中心、宿管处、年级部。

五原县第一中学为科级事业单位，部门在职人员 285 名（包含 2 名人编分离），核定科级领导职数 5 名（2 正 3 副）。其中：校长 1 名、书记 1 名，副校长 3 名，实际在职数 285 人，人员控制率 100%。

2024 年预算收入为 5,131.87 万元：其中，一般公共预算财政拨款收入 5,051.87 万元，事业收入 80 万元，上年结转 0 万元；决算支出为 6,831.05 万元：其中，教育支出 5,512.48 万元，社会保障和就业支出 735.02 万元，卫生健康支出 183.51 万元，住房保障支出 333.49 万元，其他支出 66.54 万元，年末结余 0 万元；预算执行率 133.11%。

## 二、评价结论

评价组根据基础数据、问卷调查、访谈、专家咨询、电话沟通获取的数据资料，对五原县第一中学 2024 年部门整体支出进行了独立、客观的评价。最终评价得 85.35 分，按照绩效评价评级标准，评价等级为

“良”。

表：绩效评价得分情况汇总表

序号	一级指标	分值	评价得分	得分率%
1	投入	10	6.53	65.30%
2	过程	30	27.34	91.13%
3	产出	30	26.48	88.27%
4	效果	30	25.00	83.33%
合计		100	85.35	85.35%

三、存在的问题

教师队伍建设与专业发展支撑不足

2023-2025 年，全县通过事业单位招聘补充了部分师资力量，但学校在教师培训体系、职业发展通道及激励机制建设方面仍显薄弱，影响教师队伍的稳定性与专业素养提升。

四、有关建议

**强化教师队伍建设与专业支持：**制定教师梯队培养计划，联合县级教研机构开展专项培训，突出学科骨干培育。完善绩效考核与职称评定制度，增设教学创新奖励，激发教师专业发展内驱力。

## 目录

一、部门概况 .....	1
(一) 部门基本情况 .....	1
(二) 部门整体收支情况 .....	4
(三) 部门年度工作目标及完成情况 .....	7
(四) 部门绩效目标 .....	8
二、绩效评价工作开展情况 .....	9
(一) 绩效评价目的、对象和范围 .....	9
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法等 .....	10
(三) 绩效评价工作过程 .....	15
三、综合评价情况及评价结论 .....	16
(一) 综合评价情况 .....	16
(二) 评价结论 .....	18
四、绩效评价指标分析 .....	19
(一) 部门投入指标分析 .....	19
(二) 部门过程指标分析 .....	22
(三) 部门产出指标分析 .....	30
(四) 部门效益指标分析 .....	32
五、存在的问题 .....	34
六、有关建议 .....	34
七、其他需要说明的问题 .....	34
附件 1：部门整体支出绩效评价指标体系 .....	35
附件 2：指标评分表 .....	39
附件 3：社会调查问卷及问卷结果分析 .....	41

# 五原县第一中学

## 2024 年部门整体支出

### 绩效评价报告

为全面推进预算绩效管理工作，根据《中华人民共和国预算法》（2018 年修正）、《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）、《内蒙古自治区国民经济和社会发展的第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》、内蒙古自治区人民政府关于印发《内蒙古自治区本级财政预算管理办法》的通知（内政发〔2023〕18 号）、内蒙古自治区财政厅关于印发《内蒙古自治区关于全面实施预算绩效管理的实施意见》的通知（内财监〔2019〕1343 号）、内蒙古自治区财政厅关于印发《内蒙古自治区本级部门预算绩效目标管理办法》的通知（内财预〔2016〕1822 号）、《巴彦淖尔市关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（巴财绩规〔2022〕8 号）等文件要求，五原县财政局委托内蒙古金财信息技术有限公司组织专业评价人员，以客观、公正、科学为基本评价原则，通过数据分析、专家评审等必要的工作程序，对五原县第一中学 2024 年部门整体支出进行绩效评价，现将评价情况报告如下：

#### 一、部门概况

##### （一）部门基本情况

##### 1. 部门性质

五原县第一中学是五原县教育局主管普通高中教育学校，相当于科级建制，属于全额拨款的事业单位。五原县第一中学坚持四项基本

原则，坚持党的教育方针，按照邓小平建设有中国特色社会主义理论的要求，在上级党政机构和教育主管部门的领导下，针对教育对象身心发展的特点，凭借一定的教育手段，有目的、有计划有组织地对教育对象实施系统教育（教书育人）。把他们培养成为德、智、体全面发展的社会主义现代化事业的建设者和接班人。

## **2.主要职责**

（1）宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律法规等，坚持依法治教、依法治学，贯彻执行上级的行政规章制度。（2）组织开展本校的教育教学科研和教育教学改革，科研兴教，科研兴校。负责对本校教育教学业务的具体管理，负责教育教学管理及教研教改工作，全力推进素质教育实施。（3）按照干部和教师的职数、编制和管理权限，制定切实可行的学校工作规章制度，以提高教育教学质量为目的，负责本校教师人事管理、继续教育、考核考评等工作。（4）负责本校财务和基建管理，筹措资金，改善办学条件等工作，为师生提供优美和谐的学习和工作环境。核算和发放教职工工资，维护教职工利益，保障教职工合法权益。（5）指导、管理、检查、评价本校的教育教学工作，提高办学质量和办学效益。按照课程计划，开齐课程，开足课时，认真实施教育教学管理，全面推进素质教育，全面提高教育教学质量。（6）建立健全学生学籍管理制度，按国家教育部颁布的规定管理学生学籍，建立学生档案。（7）在县委、县政府和教育局的领导下，积极开展学校的安全管理，不断提高安全管理水平，努力营造安全和谐的校园环境。

## **3.组织架构**

根据机构“三定”方案，五原县第一中学内设 12 个机构：党政办



公室、党支部、总务处、教务处、德育处、教科室、工会、团委、信息中心、艺体管理中心、宿管处、年级部。

#### **内设股（室）主要职责为：**

- （一）党政办公室：负责学校整体行政管理和协调工作。
- （二）党支部：负责宣传和执行党的路线、方针、政策，以及党中央和上级党组织的决议，确保党的方针政策在基层得到贯彻落实。
- （三）总务处：主管学校后勤保障及物资管理。
- （四）教务处：负责教学计划制定、教学质量监控及师资培训。
- （五）德育处：主管学生德育工作及校园文化建设。
- （六）教科室：负责教学科研及教师专业发展。
- （七）工会：维护教职工权益及组织教职工活动。
- （八）团委：负责共青团工作及学生社团管理。
- （九）信息中心：统筹学校信息化建设和网络管理。
- （十）艺体管理中心：负责艺术与体育教学的组织管理。
- （十一）宿管处：专门管理学生宿舍及住校生生活。
- （十二）年级部：按年级划分教学管理团队，负责具体教学实施。

#### **4.人员编制**

五原县第一中学人员编制共 285 人，领导职数为校长 1 名、书记 1 名（正科级）、副校长 3 名（副科级）；

（一）党政办公室：人员编制 4 人，设分管校长 1 名，设主任 1 名，职员 3 名；

（二）党支部：人员编制 3 人，设分管书记 1 名，设主任 1 名，职员 1 名；

（三）总务处：人员编制 7 人，设分管校长 1 名，设主任 1 名，副

主任 1 名，职员 4 名；

（四）教务处：人员编制 12 人，设分管校长 1 名，设主任 1 名，副主任 1 名，职员 9 名；

（五）德育处：人员编制 11 人，设分管校长 1 名，设主任 1 名，副主任 3 名，职员 6 名；

（六）教科室：人员编制 3 人，设主任 1 名，副主任 1 名，职员 1 名；

（七）工会：人员编制 6 人，设主席 1 名，副主席 1 名，职员 4 名；

（八）团委：人员编制 5 人，设书记 1 名，副书记 2 名，职员 2 名；

（九）信息中心：人员编制 3 人，设主任 1 名，副主任 1 名，职员 1 名；

（十）艺体管理中心：人员编制 26 人，设主任 1 名，副主任 1 名，职员 24 名；

（十一）宿管处：人员编制 1 人，设主任 1 名；

（十二）年级部：人员编制 12 人，设主任 3 名，副主任 5 名，职员 4 名。

## **（二）部门整体收支情况**

### **2024 年收支情况**

2024 年预算收入为 5,131.87 万元：其中，一般公共预算财政拨款收入 5,051.87 万元，事业收入 80 万元，上年结转 0 万元；决算支出为 6,831.05 万元：其中，教育支出 5,512.48 万元，社会保障和就业支出 735.02 万元，卫生健康支出 183.51 万元，住房保障支出 333.49 万元，其他支出 66.54 万元，年末结余 0 万元；预算执行率 133.11%。2024 年预决算收支情况见下表 1-1、1-2、1-3：

表 1-1: 五原县第一中学 2024 年收入预算及决算表

单位: 万元

项目（按功能分类）	2024 年预算数	2024 年决算数
一般公共预算财政拨款收入	5,051.87	6,764.51
事业收入	80	44.94
其它收入	— —	21.60
本年收入合计	5,131.87	6,831.05
上年结转	— —	— —
收入总计	5, 131. 87	6, 831. 05

表 1-2: 五原县第一中学 2024 年支出预算及决算表

单位: 万元

项目（按功能分类）	2024 年预算数	2024 年决算数
教育支出	3,953.24	5,512.48
社会保障和就业支出	583.44	735.02
卫生健康支出	173.77	183.51
住房保障支出	341.42	333.49
其他支出	80	66.54
支出合计	5,131.87	6,831.05
年末结余	0	0
总计	5, 131. 87	6, 831. 05

表 1-3: 五原县第一中学 2024 年支出明细表

单位: 万元

支出内容	支出金额	占总支出比例
基本工资	1,523.98	22.31%

支出内容	支出金额	占总支出比例
津贴补贴	533.79	7.81%
绩效工资	1,481.69	21.69%
机关事业单位基本养老保险缴费	426.44	6.24%
职业年金缴费	105.55	1.55%
职工基本医疗保险缴费	183.51	2.69%
住房公积金	333.49	4.88%
退休费	177.06	2.59%
抚恤金	25.98	0.38%
生活补助	92.42	1.35%
助学金	168.65	2.47%
奖励金	20.5	0.30%
<b>人员经费支出总额</b>	<b>5,073.05</b>	<b>74.26%</b>
办公费	276.8	4.05%
工会经费	33.21	0.49%
印刷费	10.91	0.16%
水费	5.78	0.08%
电费	38.95	0.57%
邮电费	0.5	0.01%
取暖费	196.69	2.88%
差旅费	20.8	0.30%
维修（护）费	32.31	0.47%
培训费	77.88	1.14%
公务接待费	0.42	0.01%
劳务费	133.51	1.95%

支出内容	支出金额	占总支出比例
公用经费支出总额	827.76	12.12%
其他支出	66.54	0.97%
其他支出	66.54	0.97%
办公设备购置	863.7	12.64%
资本性支出总额	863.7	12.64%
合计	6,831.05	100%

### （三）部门年度工作目标及完成情况

#### 1.中长期实施规划

##### （1）师资队伍强化工程

推行“双轨制”教师发展：通过“名校合作+本土孵化”模式，定期选派骨干教师赴区外名校研修，同时建立县域教师轮训基地，重点提升信息化教学能力。

完善激励机制：设立“教学创新奖”“育人先锋岗”，将科研成果转化与职称评定挂钩，吸引高层次人才扎根县域教育。

##### （2）智慧校园生态构建

基础设施升级：分阶段建设 5G 全覆盖校园，部署智能教学终端与虚拟实验室，实现“课堂-实验室-家庭”数据互联。

教育大数据应用：开发学生成长追踪系统，整合学业表现、心理测评、兴趣特长等数据，为个性化教学提供支撑。

##### （3）特色课程体系创新

本土化课程开发：结合五原县“塞上葵乡”生态特色，开设《河套农耕文化》《黄河流域生态保护》等跨学科课程，联动当地农业园区开展实践教学。

生涯教育贯通：建立“初中-高中-高校”衔接机制，联合职业院校开设职业技能体验课，引导学生多元发展。

## 2.2024 年度工作计划及重点工作安排（详情见下表 1-4）

表 1-4：五原县第一中学 2024 年工作计划及完成情况一览表

序号	重点项目	具体实施内容	实际完成情况	是否部门重点工作	对应项目
1	高中学生住宿费	聘用临时工 30 人 班主任津贴保障 60 人	已完成	是	无
2	2022 年自治区普通高中创新实验室建设资金	建设标准化考场 72 个	已完成	是	无
3	2022 年改善普通高中办学条件补助资金	购置电子班牌 72 块	已完成	是	无
4	2021 年改善普通高中办学条件补助资金	购置计算机机房实验室桌椅 500 套	已完成	是	无
5	普通高中公用经费县配资金项目	购置办公用品及支付水电费	已完成	是	无
6	普通高中资助补助县配资金项目	普通高中国家免学杂费和书费	已完成	是	无
7	班主任津贴项目	班主任津贴保障 60 人	已完成	是	无
8	振兴一中	保障学校供暖面积 8 万 m <sup>2</sup>	已完成	是	无
9	教育系统培训费	培训教师 120 人 组织教师参加培训 45 次	已完成	是	无

### （四）部门绩效目标

全面贯彻党的教育方针，落实立德树人根本任务，深化教育教学改革，提升办学质量与服务水平，确保学校在区域内发挥示范引领作用，促进师生全面发展与校园和谐稳定。

#### 1.提升教育教学质量

优化课程体系与教学方法，强化德育、智育、体育、美育和劳动教育融合，培养学生综合素质。

加强高考备考指导，力争高考成绩稳中有升，重点本科上线率较

上年提高。

## **2.建设教师队伍**

完善教师培训机制，组织师德师风专题教育及专业技能培训，提升教师教学创新能力。

落实教师权益保障，优化职称评审与岗位管理，增强教师职业幸福感。

## **3.支持学生发展**

规范助学金与免学费发放流程，确保资助资金及时足额到位，惠及全体符合条件学生。

加强心理健康教育与生涯规划指导，促进学生身心健康发展。

## **4.优化校园管理与服务**

推进校园基础设施提质改造，完善安全监控与后勤保障体系，创建安全、绿色校园环境。

严格财务管理，控制公务接待与车辆支出，提高资金使用效益。

# **二、绩效评价工作开展情况**

## **（一）绩效评价目的、对象和范围**

### **1.绩效评价目的**

通过开展部门整体支出绩效评价，严格落实《中华人民共和国预算法》及省、市绩效管理工作的有关规定，促进部门从整体上提升预算绩效管理工作水平，强化部门支出责任，规范资金管理行为，提高资金使用效益，保障部门更好地履行职责。

### **2.绩效评价对象和范围**

绩效评价对象：2024年五原县第一中学部门整体支出，支出金额6,831.05万元，其中，一般公共预算财政拨款6,764.51万元，其他支出

66.54 万元。

绩效评价范围：五原县第一中学部门投入情况、资金管理和使用情况、相关管理制度办法的健全性及执行情况、实现的产出情况、取得的效果情况和其他相关内容。

## **（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法等**

### **1.绩效评价原则**

本次绩效评价遵循以下基本原则：

（1）科学规范原则。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。绩效评价客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

（3）绩效相关原则。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应清晰地反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

### **2.评价指标体系**

#### **（1）评价指标设计的总体思路**

评价组根据绩效评价的基本原理、原则和部门整体支出特点，结合《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）、《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）、《财政部关于印发〈中央部门预算绩效目标管理办法〉的通知》（财预〔2015〕88号）、《内蒙古自治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》、内蒙古自治区人民政府关于印发《内蒙古自治区本级财政预算管理办法》的通知（内政发〔2023〕18号）、内蒙古自治区财政厅关于印发《内蒙古自治区关于全面实施预算绩效管理的实施意见》的通知（内财监〔2019〕1343号）、内蒙古自治区



财政厅关于印发《内蒙古自治区本级部门预算绩效目标管理办法》的通知（内财预〔2016〕1822号）、《巴彦淖尔市关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（巴财绩规〔2022〕8号）等相关文件要求，按照五原县第一中学2024年部门整体支出绩效评价内容，确定绩效评价一级和二级指标。同时在对部门整体支出的内容、绩效目标梳理归纳的基础上，围绕资金使用、过程管理等客观分析部门整体支出的产出和效果，确定三级指标，并结合历史经验、指标的重要性以及专家意见设置三级指标权重分值和评分标准，体现从投入、过程到产出、效益的绩效逻辑路径，增强评价科学性、严谨性和可行性。

(2) 评价指标体系

本次评价从投入、过程、产出、效益四个方面对五原县第一中学2024年整体支出进行评价。其中：投入从目标设定、预算配置两个方面进行考察；过程从预算执行、预算管理、绩效管理和资产管理四个方面进行考察；产出从职责履行一个方面进行考察；效益从履职效益和满意度两个方面进行考察。数据主要来源于法律法规和政府文件、部门基础数据、访谈、问卷调查等，详情见下表2-1。

表 2-1：评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值
A 投入 (10 分)	A1 目标设定 (4 分)	A1-1 绩效目标合理性	2.00
		A1-2 绩效指标明确性	2.00
	A2 预算配置 (6 分)	A2-1 在职人员控制率	2.00
		A2-2 “三公经费”变动率	2.00
		A2-3 重点支出安排率	2.00
B 过程	B1	B1-1 预算完成率	1.00

一级指标	二级指标	三级指标	分值
<b>(30分)</b>	<b>预算执行 (8分)</b>	B1-2 预算调整率	1.00
		B1-3 支付进度率	1.00
		B1-4 结转结余控制率	1.00
		B1-5 公用经费控制率	1.00
		B1-6 “三公经费”控制率	1.00
		B1-7 政府采购执行率	1.00
		B1-8 决算真实性	1.00
	<b>B2 预算管理 (9分)</b>	B2-1 资金管理制度健全有效性	3.00
		B2-2 资金使用合规性	2.00
		B2-3 预决算信息公开性	2.00
		B2-4 基础信息完善性	2.00
	<b>B3 绩效管理 (6分)</b>	B3-1 绩效监控完成率	3.00
		B3-2 绩效自评完成率	3.00
	<b>B4 资产管理 (7分)</b>	B4-1 资产管理制度健全有效性	3.00
		B4-2 资产管理安全性	2.00
		B4-3 固定资产利用率	2.00
<b>C 产出 (30分)</b>	<b>C1 职责履行 (30分)</b>	C1-1 项目完成数	7.00
		C1-2 质量合格率	7.00
		C1-3 完成及时率	7.00
		C1-4 成本控制	9.00
<b>D 效益 (30分)</b>	<b>D1 履职效益 (20分)</b>	D1-1 提升教育质量	10.00
		D1-2 优化资源配置	10.00
	<b>D2 满意度 (10分)</b>	D2-1 社会公众或服务对象满意度	10.00

一级指标	二级指标	三级指标	分值
合计	——	——	100.00

### **（3）评价结果**

根据《内蒙古自治区项目支出绩效评价管理办法》（内政办发〔2021〕5号），绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，总分设置为100分，等级划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

## **3.评价方法**

### **（1）成本效益分析法**

成本效益分析法是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析，以评价绩效目标的实现程度。结合预算支出确定的目标，比较支出所产生的效益和付出的成本。

### **（2）比较法**

比较法是指通过对绩效目标与实施效益、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

### **（3）因素分析法**

因素分析法是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效益的内外部因素，评价绩效目标的实现程度。

### **（4）最低成本法**

最低成本法是指对效益确定但不易计量的多个同类对象的实施成本进行比较，评价绩效目标的实现程度。

### **（5）公众评判法**

公众评判法是指通过专家评价、公众问卷及抽样调查等对财政支

出效果进行评判，评价绩效目标的实现程度。

#### **4.评价标准**

评价标准是依据绩效评价基本原理，根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号），分别按照计划标准、行业标准、历史标准等制定。

对于定性指标，一般通过明确考核内容、问卷、访谈等方式采集相关数据。

定量指标是可以准确数量定义、精确衡量并能设定绩效目标的考核指标。定量指标的评价基准值是衡量该项指标是否符合预期要求的评价基准，并通过公式等方式予以量化，其一般通过官方统计数据、访谈调研等计算分析得出。

#### **5.绩效评价依据**

（1）《中华人民共和国预算法》；

（2）《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）；

（3）《关于印发〈中央部门项目支出核心绩效目标和指标设置及取值指引（试行）〉的通知》（财预〔2021〕101号）

（4）《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；

（5）《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）；

（6）《内蒙古自治区关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（内财监〔2019〕1343号）；

（7）《内蒙古自治区人民政府办公厅关于印发〈内蒙古自治区财政支出绩效评价管理办法〉的通知》（内政办发〔2016〕171号）；

（8）内蒙古自治区人民政府办公厅关于印发《内蒙古自治区项目

支出绩效评价管理办法》的通知（内政办发〔2021〕5号）；

（9）《巴彦淖尔市财政局关于印发〈巴彦淖尔市关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（巴财绩〔2022〕8号）；

（10）《巴彦淖尔市预算绩效管理工作考核办法》（巴财绩规〔2023〕3号）；

（11）《巴彦淖尔市财政支出绩效评价实施细则》（巴财监规〔2018〕4号）；

（12）其他相关资料。

### **（三）绩效评价工作过程**

#### **1.前期沟通与基础资料收集**

成立绩效评价小组，搜集部门资料，全面了解部门基本情况，就部门整体支出内容和绩效评价中的关键问题，同五原县第一中学进行初步沟通，完成部门整体支出基础资料收集。

#### **2.评价方案设计阶段**

根据前期调研资料，梳理部门整体支出内容，根据部门整体支出特点及绩效目标有针对性地设计评价指标体系、基础数据表体系、调查问卷等，并确定科学、合理的评价方法和评价标准，设计评价工作整体时间表，确定工作小组人员，形成评价工作方案。根据部门整体支出特点及绩效目标有针对性地设计指标体系，对工作执行中存在的问题进行预估，并细化评分标准和取证所需的材料。

指标体系设置完成后及时与五原县第一中学联系，由五原县第一中学确认后开展核查工作。专家组成员针对工作方案的可行性、全面性、简明性等提出独立、客观、公正的评审意见。评价小组根据评审意见，对评价工作方案进行修改完善。

### 3.访谈与数据分析

与五原县第一中学协调配合，完成满意度问卷调查、访谈等工作，通过基础数据表等形式进行数据采集，对绩效评价部门的所有内容进行分析判断，主要包括部门投入情况、预算执行情况、过程管理和制度制定及执行情况、产出情况、效益情况等内容，并对数据进行复核。

针对采集的数据进行整理、剔除错误数据，根据整理后数据和一定的基准衡量指标进行数据分析，解读关键评价问题、进行原因分析。

### 4.报告撰写阶段

依据制订的评价标准和打分规则，对部门整体进行量化打分。依据评价结论和部门整体机制建立、工作推进和取得成效，撰写绩效评价报告，总结经验、分析不足，并针对存在的问题提出改进建议。

专家组成员针对评价报告的可行性、全面性、简明性等提出独立、客观、公正的评价意见。评价小组根据评价意见，对评价报告进行修改完善。

## 三、综合评价情况及评价结论

### （一）综合评价情况

#### 1.部门履职情况分析

五原县第一中学在 2024 年通过优化教学管理、保障后勤服务、推进教育公平三个方面完成部门履职工作：

**优化教学管理：**学校严格执行课程设置标准，深化大中小学思政课一体化改革，将铸牢中华民族共同体意识教育融入教学全过程。通过实施教师能力提升三年行动计划，2024 年完成教师专项培训，重点加强班主任队伍建设，促进教学质量稳步提升。

**保障后勤服务：**食堂运营管理规范化程度提高，审计指出的健康

证明公示、食品安全资质等问题已完成整改。后勤部门配合县域教育条件改善工程，优化校园基础设施，为师生提供更安全学习生活环境。

**推进教育公平：**积极响应县域义务教育优质均衡发展行动计划，通过集团化办学扩大优质教育资源覆盖面，助力五原县通过国家评估认定。学校严格落实学生资助政策，确保贫困生专项补助精准发放。

## 2.部门管理情况分析

五原县第一中学在招生与教学管理、师资队伍建设方面，为学校 2024 年部门管理工作做出突出贡献：

**招生与教学管理：**2024 年，该校继续实行阳光分班系统，确保义务教育阶段招生公平公正。高中阶段开学安排显示，高三、高一、高二均按计划完成报到及教学安排，并公布了新生录取分数线。

**师资队伍建设：**截至 2024 年底数据显示，该校拥有研究生学历教师 12 人、本科学历 226 人，高级职称教师占比达 21%，并拥有全国及区市级优秀教师、学科带头人等骨干力量。

## 3.部门履职效果分析

五原县第一中学在 2024 年部门履职效果显著，主要体现在以下几个方面：

### 提升教育教学质量

**师资队伍建设：**全年开展电化教学能手赛等专业竞赛，8 名教师获市级教学能手称号，32 名教师在自治区教学设计评选中获奖。

**高考成绩突破：**美术专业联考过关率达 100%，获同济大学、内蒙古大学等高校“优质生源基地”授牌。

**教研成果：**通过区域教研活动与包头九中等校开展九大学科联合教研，提升教学水平。

## 学生全面发展

文体竞赛：排球队获全市中学生排球赛冠军、自治区锦标赛亚军，朗诵节目获市级艺术展演一等奖。

德育活动：开展“传承石榴籽精神”朗诵比赛、学雷锋月等主题活动，强化民族团结教育。

心理健康：邀请妇幼保健院专家开展青春期健康讲座，覆盖全体高一高二女生。

## 提升校园建设与管理

荣誉获得：获评“自治区级平安校园”“自治区书香校园”称号。

安全督导：接受政府副县长带队的安全检查，完善校园警示标识等整改措施。

基础设施：启动校史馆筹建工作，赴多所名校考察学习建设经验。

## （二）评价结论

评价组根据基础数据表、问卷调查、访谈核查、专家咨询等方式获取的数据资料，对五原县第一中学 2024 年部门整体支出进行了独立客观的评价。最终评价得分为 85.35 分，按照绩效评价评级标准，评价等级为“良”。

其中：“投入”类指标分值 10.00 分，评价得 6.53 分，得分率 65.3%；“过程”类指标分值 30.00 分，评价得 27.34 分，得分率为 91.13%；“产出”类指标分值 30.00 分，评价得 26.48 分，得分率 88.27%；“效益”类指标分值 30.00 分，评价得 25.00 分，得分率 83.33%，详情见表 3-1。



表 3-1：绩效评价得分情况汇总表

序号	一级指标	分值	评价得分	得分率%
1	投入	10.00	6.53	65.30%
2	过程	30.00	27.34	91.13%
3	产出	30.00	26.48	88.27%
4	效益	30.00	25.00	83.33%
合计		100.00	85.35	85.35%

四、绩效评价指标分析

（一）部门投入指标分析

部门投入指标从目标设定和预算配置两个方面进行评价。投入指标包含二级指标 2 个，三级指标 5 个，指标分值 10.00 分，评价得 6.53 分。各指标得分情况如下表 4-1：

表 4-1：投入指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
A 投入 (10 分)	A1 目标设定 (4 分)	A1-1 绩效目标合理性	2.00	2.00
		A1-2 绩效指标明确性	2.00	0.00
	A2 预算配置 (6 分)	A2-1 在职人员控制率	2.00	2.00
		A2-2 “三公经费” 变动率	2.00	2.00
		A2-3 重点支出安排率	2.00	0.53
合计			10.00	6.53

1.A1-1 绩效目标合理性

五原县第一中学 2024 年的部门目标主要包括：

（一）总目标

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的教

育方针，落实立德树人根本任务，聚焦“培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人”目标，遵循“以德为先、以师为根、以生为本、以校为家”的办学理念，推动学校高质量发展。

## （二）核心目标

**提升教育教学质量：**优化课堂教学模式，打造高效生动课堂，强化教学重难点突破。完善教学质量监测机制，通过动态分析调整教学策略，确保学业水平测试成绩稳步提升。

**发展教师专业：**加强师德建设，完善教师培训体系，推动教师参与教研活动，提升教学创新能力。实施教师评价制度改革，激励教师专业成长，培养骨干教师队伍。

**学生全面发展：**落实素质教育，开展多样化学科竞赛、社团活动和社会实践，提升学生综合素质。强化德育工作，打造特色品牌活动（如运动会、艺术节），促进学生身心健康。

**优化管理效能：**2024年继续推行“双线”管理模式，整合职能部门职责，提升管理效率。加强制度建设，规范教学常规管理，确保各项工作有序推进。

**深化家校共育：**一中在2024年全面构建家校沟通机制，推动家长参与学校管理，形成教育合力。

依据标准，该指标满分2.00分，该指标得2.00分。

### 2.A1-2 绩效指标明确性

部门整体绩效目标表设定有投入指标、产出指标和效益指标三个一级指标，一级指标下设二级、三级指标，其中：产出指标下设“重点工作任务完成”和“履职目标实现”两个二级指标，“履职目标实现”对应“实现情况”一个三级指标；效益指标下设“履职效益”和“满意

度”两个二级指标，“履职效益”对应“事务管理、服务、保障能力”一个三级指标，指标分解具体、清晰。

因五原县第一中学未能提供有效的部门绩效指标参数，绩效指标不明确，无法进行实际的考核。

依据标准，该指标满分 2.00 分，扣 2.00 分，该指标得 0.00 分。

### **3.A2-1 在职人员控制率**

根据部门“三定”方案和 2024 年决算报表，五原县第一中学 2024 年编制数 285 人，实际在职人员数 285 人，在职人员控制率=  $(285/285) * 100\% = 100\%$ 。在职人员未超出编制，得到有效控制。

依据评价标准，该指标满分 2.00 分，该指标得 2.00 分。

### **4.A2-2 “三公经费”变动率**

根据五原县第一中学 2023 年、2024 年决算报表显示，五原县第一中学 2023 年“三公经费”预算总额 2.87 万元，2024 年“三公经费”预算总额 0.42 万元，本年度同比上年度下调 2.45 万元。

依据标准，该指标满分 2.00 分，该指标得 2.00 分。

### **5.A2-3 重点支出安排率**

根据 2024 年预决算报表，五原县第一中学 2024 年共有 9 个重点项目。其中包括：普通高中公用经费县配资金项目 73 万元；高中学生住宿费 44.94 万元；教育系统培训费 10 万元；2021 年改善普通高中办学条件补助资金 460.05 万元；2022 年自治区普通高中创新实验室建设资金 61.79 万元；普通高中资助补助县配资金项目 195 万元；班主任津贴项目 60 万元；2022 年改善普通高中办学条件补助资金 220 万元；振兴一中 700 万元。重点项目支出 1,814.38 万元，重点支出安排率=  $(1,814.38/6,831.05) * 100\% = 26.56\%$ 。

依据标准，该指标满分 2.00 分，扣 1.47 分，该指标得 0.53 分。

## （二）部门过程指标分析

部门过程指标从预算执行、预算管理、绩效管理和资产管理四个方面进行评价。过程指标包含二级指标 4 个，三级指标 16 个，指标分值 30.00 分，评价得 27.34 分。各指标得分情况如下表 4-2:

表 4-2: 过程指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
B 过程 (30 分)	B1 预算执行 (7 分)	B1-1 预算完成率	1.00	1.00
		B1-2 预算调整率	1.00	0.67
		B1-3 支付进度率	1.00	1.00
		B1-4 结转结余控制率	1.00	1.00
		B1-5 公用经费控制率	1.00	0.00
		B1-6 “三公经费” 控制率	1.00	1.00
		B1-7 决算真实性	1.00	1.00
	B2 预算管理 (10 分)	B2-1 资金管理制度健全有效性	3.00	3.00
		B2-2 资金使用合规性	3.00	3.00
		B2-3 预决算信息公开性	2.00	2.00
		B2-4 政府信息公开完善性	2.00	1.00
	B3 绩效管理 (6 分)	B3-1 绩效监控完成率	3.00	2.67
		B3-2 绩效自评完成率	3.00	3.00
	B4 资产管理 (7 分)	B4-1 资产管理制度健全有效性	3.00	3.00
		B4-2 资产管理安全性	2.00	2.00
		B4-3 固定资产利用率	2.00	2.00
合计			30. 00	27. 34

### **1.B1-1 预算完成率**

根据 2024 年预算报表、决算报表，2024 年收入预算数 5,131.87 万元，预算完成数 5,131.87 万元，预算完成率=（5,131.87/5,131.87）\*100%=100%。

依据标准，该指标满分 1.00 分，该指标得 1.00 分。

### **2.B1-2 预算调整率**

根据 2024 年预算报表、决算报表，2024 年预算收入为 5,131.87 万元：其中，一般公共预算财政拨款收入 5,051.87 万元，事业收入 80 万元，上年结转 0 万元；决算支出为 6,831.05 万元：其中，教育支出 5,512.48 万元，社会保障和就业支出 735.02 万元，卫生健康支出 183.51 万元，住房保障支出 333.49 万元，其他支出 66.54 万元，年末结余 0 万元。五原县第一中学 2024 年预算上调 1,699.18 万元，预算上调 33.11%。

依据标准，该指标满分 1.00 分，扣 0.33 分，该指标得 0.67 分。

### **3.B1-3 支付进度率**

根据 2024 年预算报表、决算报表、财务资料，五原县第一中学 2024 年已完成全年支付进度，包括：教育支出 5,512.48 万元，社会保障和就业支出 735.02 万元，卫生健康支出 183.51 万元，住房保障支出 333.49 万元，其他支出 66.54 万元。

依据标准，该指标满分 1.00 分，该指标得 1.00 分。

### **4.B1-4 结转结余控制率**

根据 2023 年、2024 年预决算报表显示，五原县第一中学 2023 年结转结余为 0 万元，2024 年末结转结余为 0 万元。结转结余控制率=

$(0-0)/0*100\%=100\%$ 。

依据标准，该指标满分 1.00 分，该指标得 1.00 分。

#### **5.B1-5 公用经费控制率**

根据 2024 年预决算报表，预算安排公用经费总额 33.21 万元，实际支出公用经费总额 36.07 万元，公用经费控制率= $(36.07/33.21)*100\%=108.61\%$ 。

依据标准，该指标满分 1.00 分，扣 1.00 分，该指标得 0 分。

#### **6.B1-6 “三公经费”控制率**

根据 2024 年预决算报表，“三公经费”预算安排 0.42 万元，“三公经费”实际支出 0.42 万元，“三公经费”控制率= $(0.42/0.42)*100\%=100\%$ ，“三公经费”得到有效控制。

依据标准，该指标满分 1.00 分，该指标得 1.00 分。

#### **7.B1-7 决算真实性**

通过查阅 2024 年财务资料，2024 年决算报表中收入决算数为 6,831.05 万元，会计账簿中收入为 6,831.05 万元，年初结余 0 万元；支出决算数为 6,831.05 万元，其中：财政拨款支出 6,831.05 万元，年末结转结余 0 万元。五原县第一中学决算报表数据与会计账簿数据一致，二者无差异。

依据标准，该指标满分 1.00 分，该指标得 1.00 分。

#### **8.B2-1 资金管理制度健全有效性**

根据《巴彦淖尔市财政局关于印发〈巴彦淖尔市关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（巴财绩〔2022〕8 号）、《巴彦淖尔市预算绩效管理工作考核办法》（巴财绩规〔2023〕3 号）、《巴彦淖尔市财政支出绩效评价实施细则》（巴财监规〔2018〕4 号）、《五

原县教育局财务管理制度》《五原县教育局资金管理办法》等相关文件要求，五原县第一中学严格按照各项管理制度执行。

依据标准，该指标满分 3.00 分，该指标得 3.00 分。

9.B2-2 资金使用合规性

依照《财务管理制度》《资金管理办法》等文件指示及查阅 2024 年财务资料，五原县第一中学部门使用预算资金符合国家财经法规和财务管理制度规定，资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合部门预算批复的用途。

依据标准，该指标满分 3.00 分，该指标得 3.00 分。

10.B2-3 预决算信息公开性

通过查阅 2024 年度财务资料和访谈，截至评价基准日，五原县第一中学 2024 年度预算、决算表均已按规定在网上进行公开。

依据标准，该指标满分 2.00 分，该指标得 2.00 分。

11.B2-4 政府信息公开完善性

因五原县第一中学是隶属于五原县教育局的科级事业单位，没有独立的政府信息公开网站，无法明确政府信息公开情况，从官网只可以搜到“公共企事业单位信息公开”中的“五原县第一中学简介”内容。因此，五原县第一中学的“主动公开政府信息情况”“收到和处理政府信息公开申请情况”“政府信息公开行政复议、行政诉讼情况”均为无信息状态。详情见下表 4-2.1、4-2.2、4-2.3。

表 4-2.1：主动公开政府信息情况

第二十条第（一）项			
信息内容	本年制发件数	本年废止件数	现行有效件数
规章	/	/	/

规范性文件	/	/	/
第二十条第（五）项			
信息内容	本年处理决定数量		
行政许可	/		
第二十条第（六）项			
信息内容	本年处理决定数量		
行政处罚	/		
行政强制	/		
第二十条第（八）项			
信息内容	本年收费金额（单位：万元）		
行政事业性收费	/	/	/

表 4-2.2：收到和处理政府信息公开申请情况

(本列数据的勾稽关系为：第一项加第二项之和，等于第三项加第四项之和)		申请人情况					
		自然人	法人或其他组织				
			商业企业	科研机构	社会公益组织	法律服务机构	其他
一、本年新收政府信息公开申请数量		/	/	/	/	/	/
二、上年结转政府信息公开申请数量		/	/	/	/	/	/
三、本年度办理结果	(一) 予以公开	/	/	/	/	/	/
	(二) 部分公开（区分处理的，只计这一情形，不计其他情形）	/	/	/	/	/	/
	(三) 不予公开	1.属于国家秘密	/	/	/	/	/
		2.其他法律行政法规禁止公开	/	/	/	/	/
		3.危及“三安全一稳定”	/	/	/	/	/
		4.保护第三方合法权益	/	/	/	/	/
		5.属于三类内部事务信息	/	/	/	/	/
		6.属于四类过程性信息	/	/	/	/	/
		7.属于行政执法案卷	/	/	/	/	/
		8.属于行政查询事项	/	/	/	/	/



	(四) 无法提供	1.本机关不掌握相关政府信息	/	/	/	/	/	/	/
		2.没有现成信息需要另行制作	/	/	/	/	/	/	/
		3.补正后申请内容仍不明确	/	/	/	/	/	/	/
	(五) 不予处理	1.信访举报投诉类申请	/	/	/	/	/	/	/
		2.重复申请	/	/	/	/	/	/	/
		3.要求提供公开出版物	/	/	/	/	/	/	/
		4.无正当理由大量反复申请	/	/	/	/	/	/	/
		5.要求行政机关确认或重新出具已获取信息	/	/	/	/	/	/	/
	(六) 其他处理	1.申请人无正当理由逾期不补正、行政机关不再受理其政府信息公开申请	/	/	/	/	/	/	/
		2.申请人逾期未按收费通知要求缴纳费用、行政机关不再受理其政府信息公开申请	/	/	/	/	/	/	/
		3.咨询事项, 指引咨询渠道	/	/	/	/	/	/	/
		4.申请人撤销申请	/	/	/	/	/	/	/
	(七) 总计		/	/	/	/	/	/	/
	四、结转下年度继续办理		/	/	/	/	/	/	/

表 4-2.3: 政府信息公开行政复议、行政诉讼情况

行政复议					行政诉讼									
结果维持	结果纠正	其他结果	尚未审结	总计	未经复议直接起诉					复议后起诉				
					结果维持	结果纠正	其他结果	尚未审结	总计	结果维持	结果纠正	其他结果	尚未审结	总计
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

依据标准, 该指标满分 2.00 分, 扣 1.00 分, 该指标得 1.00 分。

### 13.B3-1 绩效监控完成率

通过查阅 2024 年相关资料, 五原县第一中学在 2024 年需要开展预算绩效监控工作包括 9 项:

- ①普通高中公用经费县配资金项目 73 万元;
- ②高中学生住宿费 44.94 万元;
- ③教育系统培训费 10 万元;

- ④2021 年改善普通高中办学条件补助资金 460.05 万元;
- ⑤2022 年自治区普通高中创新实验室建设资金 61.79 万元;
- ⑥普通高中资助补助县配资金项目 184.6 万元;
- ⑦班主任津贴项目 60 万元;
- ⑧2022 年改善普通高中办学条件补助资金 220 万元;
- ⑨振兴一中项目 700 万元。

预算绩效监控工作不但提高预算项目的执行效率，同时确保所有预算项目均填报绩效目标，从而提升财政资金的使用效率和项目的实施效果。

截至评价基准日，五原县第一中学提供出 8 项工作内容的绩效监控数据，监控完成率= $(8/9) * 100\% = 88.89\%$ 。监控工作基本得到有效监督与指导。

依据标准，该指标满分 3.00 分，扣 0.33 分，该指标得 2.67 分。

#### **14.B3-2 绩效自评完成率**

通过查阅 2024 年公开信息、自评表和自评报告，五原县第一中学在 2024 年度对管理和使用的所有部门预算项目、专项资金项目 13 个，完成自评工作的项目 13 个，绩效自评完成率= $(13/13) * 100\% = 100\%$ ，自评工作基本完成。

依据标准，该指标满分 3.00 分，该指标得 3.00 分。

#### **15.B4-1 资产管理制度健全有效性**

五原县第一中学在 2024 年资产管理制度方面展现出系统性管理框架，其核心特征体现在以下维度：

##### **一、制度体系完整性**

##### **1.国有资产管理规范**

学校依据《行政事业性国有资产管理条例》及地方财政法规，建立“统一领导、归口管理、分级负责”的体制。实验室与资产管理处统筹固定资产、无形资产等分类管理，财务处负责流动资产核算，形成权责清晰的归口管理体系。

## **2.专项资产管理制度**

针对食堂等专项资产，明确采购、库管、会计等岗位职责，实行智能人脸识别与刷卡双轨制售饭系统，并建立食材采购、燃料支出等专项台账。但审计发现存在代收费未统一核算问题，暴露出个别环节制度衔接漏洞。

## **二、执行机制有效性**

### **1.动态监管与清查**

通过定期资产清查和账实核对，确保固定资产“一物一卡”管理。2024 年审计后，学校及时整改健康证明公示不规范等问题，体现制度执行的闭环管理能力。

### **2.预算与绩效挂钩**

实行“先预算后支出”原则，将资产配置纳入年度预算，通过内控领导小组监督资金使用效益。但需注意避免项目资金执行进度不均衡现象。

依据标准，该指标满分 3.00 分，该指标得 3.00 分。

## **16.B4-2 资产管理安全性**

通过查阅 2024 年财务资料、资产管理系统，五原县第一中学在 2024 年资产管理中，通过专项审计调查和制度建设，确保了资产安全与规范管理。审计结果显示，整体资产管理体系较为完善，具体安全描述如下：

## 一、资产管理制度与规范

学校资产管理遵循“统一领导、归口管理、分级负责、责任到人”的原则，依据《行政事业性国有资产管理条例》等法规，建立了全面的管理制度。实验室与资产管理处负责统筹协调，各归口管理部门（如财务处、后勤管理处）分工明确，确保资产从配置到处置的全流程监管。例如，食堂财务活动纳入学校账统一核算，实行分账管理，避免了资金流失风险。

## 二、资产管理安全措施

资产清查与维护：定期开展资产清查工作，确保账实相符。例如，食堂修缮维护费支出合理，设备使用状况良好，避免资产闲置或损坏。

## 三、综合安全评价

五原县第一中学 2024 年资产管理安全水平较高，制度健全且执行有力。通过专项审计和持续改进，学校在资产维护方面取得了显著成效，为师生提供了安全稳定的校园环境。

依据标准，该指标满分 2.00 分，该指标得 2.00 分。

### 17.B4-3 固定资产利用率

通过查阅 2024 年财务资料、资产管理系统和访谈调研，五原县第一中学固定资产 5 类（设备；家具和用具；图书和档案；房屋和构筑物；无形资产），原值 25,585.78 万元，累计折旧 1,091.11 万元，现净值 24,494.67 万元。实际在用固定资产总额 24,494.67 万元，固定资产利用率 =  $(24,494.67 / 24,494.67) * 100\% = 100\%$ 。

依据标准，该指标满分 2.00 分，该指标得 2.00 分。

## （三）部门产出指标分析

部门产出指标从职责履行一个方面进行评价。产出指标包含二级

指标 1 个，三级指标 4 个，指标分值 30.00 分，实际评价得 26.48 分。  
各指标得分情况如下表 4-3:

表 4-3: 产出指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
C 产出 (30 分)	C1 职责履行 (30 分)	C1-1 项目完成数	7.00	7.00
		C1-2 质量合格率	7.00	6.46
		C1-3 完成及时率	7.00	7.00
		C1-4 成本控制	9.00	6.02
合计			30. 00	26. 48

### 1.C1-1 项目完成数

根据部门整体绩效目标表和自评报告显示，五原县第一中学 2024 年部门工作内容包括:

- ①高中学生住宿项目;
- ②2022 年自治区普通高中创新实验室建设项目;
- ③2022 年改善普通高中办学条件补助项目;
- ④2021 年改善普通高中办学条件补助项目;
- ⑤2024 年普通高中学生资助补助项目;
- ⑥2024 年普通高中公用经费补助项目;
- ⑦普通高中公用经费县配项目;
- ⑧普通高中资助补助县配项目;
- ⑨班主任津贴项目;
- ⑩振兴一中项目;
- ⑪教育系统培训项目;
- ⑫2024 年第二批普通高中公用经费补助项目;

⑬2024 年第二批普通高中学生资助补助经费项目；

根据五原县第一中学 2024 年项目自评报告显示，以上 13 项工作内容均已按照工作要求全部完成，完成率 100%。

依据标准，该指标满分 7.00 分，该指标得 7.00 分。

### **2.C1-2 质量合格率**

根据项目相关资料及自评报告显示，五原县第一中学 2024 年 13 项工作预算执行数均完成年初预算，其中有一项工作指标未完成年初目标值（高中学生住宿费），自评等级为差，未达到合格率。

质量合格率 =  $(12/13) * 100\% = 92.31\%$ 。

依据标准，该指标满分 7.00 分，扣 0.54 分，该指标得 6.46 分。

### **3.C1-3 完成及时率**

根据 2024 年部门绩效目标表、绩效自评报告、工作总结等相关资料显示，截至 2024 年底，五原县第一中学 13 项工作内容已全部按时完成。

依据标准，该指标满分 7.00 分，该指标得 7.00 分。

### **4.C1-4 成本控制**

根据部门绩效目标表、绩效自评报告、财务资料、预决算表显示，五原县第一中学 2024 年预算支出 5,131.87 万元，实际支出 6,831.05 万元。 $(6,831.05/5,131.87) * 100\% = 133.11\%$ ，年度支出超过预算，成本未得到有效控制。

依据标准，该指标满分 9.00 分，扣 2.98 分，该指标得 6.02 分。

## **（四）部门效益指标分析**

部门效益指标从履职效益和满意度两个方面进行评价。效益指标

包含二级指标 2 个，三级指标 3 个，指标分值 30.00 分，实际评价得 25.00 分（效益指标将根据部门投入 65.3%、过程 91.13%、产出 88.30% 综合得分比例进行核算产生）。各指标得分情况如下表 4-4:

表 4-4: 效益指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
D 效益 (30 分)	D1 履职效益 (20 分)	D1-1 提升教育质量	10.00	8.16
		D1-2 改善校园设施	10.00	8.16
	D2 满意度 (10 分)	D2-1 社会公众或服务对象满意度	10.00	8.68
合计			30.00	25.00

1.D1-1 提升教育质量

通过优化教学管理和创新教学方法，显著提升了教学质量，满足了新形势下高考的需求变化，为学生提供了更优质的教育资源。学校在全县年度绩效考评中获优秀等次，教育教学工作高质量发展，获得了多项荣誉。在 2024 届高考实现历史性跨越，本科上线率较上年提升 12%，其中张景轩、刘元珂等优秀毕业生被北京交通大学等名校录取。美术专业联考连续三年保持 100%通过率，艺体类双上线人数同比增长 25%。

依据标准，该指标满分 10.00 分，扣 1.84 分，该指标得 8.16 分。

2.D1-2 改善校园设施

五原县第一中学 2024 年完成了教学楼、宿舍的提质改造，以及围墙防护、安全监控等设施的完善，完成智慧教室改造项目，建成全市首个中学创客空间。运动场塑胶跑道通过国际田联认证，图书馆藏书量突破 10 万册。实现了设施先进、功能齐全、校园优美的标准化建设目标，为师生创造了更安全、舒适的学习环境。

依据标准，该指标满分 10.00 分，扣 1.84 分，该指标得 8.16 分。

### **3.D2-1 社会公众或服务对象满意度**

本次绩效评价对五原县第一中学及社会公众进行了问卷调查，问卷发放 100 份，有效回收 92 份，问卷回收率 92%，投入、管理、产出综合考评率 81.58%，最终问卷满意率考核为 86.79%。

依据标准，该指标满分 10.00 分，扣 1.32 分，该指标得 8.68 分。

## **五、存在的问题**

### **教师队伍建设与专业发展支撑不足**

2023-2025 年，全县通过事业单位招聘补充了部分师资力量，但学校在教师培训体系、职业发展通道及激励机制建设方面仍显薄弱，影响教师队伍的稳定性与专业素养提升。

## **六、有关建议**

### **强化教师队伍建设与专业支持**

制定教师梯队培养计划，联合县级教研机构开展专项培训，突出学科骨干培育。完善绩效考核与职称评定制度，增设教学创新奖励，激发教师专业发展内驱力。

## **七、其他需要说明的问题**

无

**附件 1：部门整体支出绩效评价指标体系**

**附件 2：指标评分表**

**附件 3：满意度问卷汇总调查报告**



## 附件 1：部门整体支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	分值
A 投入 (10 分)	A1 目标设定 (4 分)	A1-1 绩效目标 合理性 (2 分)	部门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整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	①符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划得 0.5 分； ②符合部门“三定”方案确定的职责得 0.5 分； ③是否符合部门制定的中长期实施规划得 1 分。	2
		A1-2 绩效指标 明确性 (2 分)	部门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整体绩效目标的细化情况。	①将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务得 0.5 分； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现得 0.5 分； ③与部门年度的任务数或计划数相对应得 0.5 分； ④与本年度部门预算资金相匹配得 0.5 分。	2
	A2 预算配置 (6 分)	A2-1 在职人员 控制率 (2 分)	部门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对人员成本的控制程度。	在职人员控制率=（实际在职人员数/编制数）*100%， ≤100%得 2 分，否则不得分。在职人员数：部门实际在职人数，以财政部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的人员编制数。	2
		A2-2 “三公经费” 变动率 (2 分)	部门本年度“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%，下降得 3 分，增加的按比例扣减。	2
		A2-3 重点支出 安排率 (2 分)	部门本年度预算安排的重点项目支出与部门总支出的比率，用以反映和考核部门对履行主要职责或完成重点任务的保障程度。	重点支出安排率=（重点项目支出/总支出）*100%。实际得分=支出安排率*2 分。重点项目支出：部门年度预算安排的，与本部门履职和发展密切相关、具有明显社会和经济影响、五原县及住建局关心或社会比较关注的项目支出总额。总支出：部门年度预算安排的支出总额。	2
B 过程 (30 分)	B1 预算执行 (7 分)	B1-1 预算完成率 (1 分)	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预算完成程度。	预算完成率=（预算完成数/预算数）*100%。完成年初预算得 2 分，未完成年初预算按比例扣减，预算完成数：部门本年度实际完成的预算数。预算数：财政部门批复的本年度部门预算数。	1

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	分值
		<b>B1-2 预算调整率 (1分)</b>	部门本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和考核部门预算的调整程度。	预算调整率=（预算调整数/预算数）*100%。未调整得2分，调整了的除特殊原因外按比例扣减，扣完为止。预算调整数：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（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门临时交办而产生的调整除外）。	1
		<b>B1-3 支付进度率 (1分)</b>	部门实际支付进度与既定支付进度的比率，用以反映和考核部门预算执行的及时性和均衡性程度。	支付进度率=（实际支付进度/既定支付进度）*100%。完成年终进度得0.5分，按季度完成预算进度得0.5分。	1
		<b>B1-4 结转结余控制率 (1分)</b>	部门本年度结转结余总额与上年结转结余总额增减比例，用以反映和考核部门对存量资金的实际控制程度。	结转结余控制率=（本年结转结余总额-上年结转结余总额）/上年结转结余总额*100%。≤15%的得1分，超过按比例扣减。	1
		<b>B1-5 公用经费控制率 (1分)</b>	部门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%。≤100%的得1分，每超过1个百分点扣0.05分。	1
		<b>B1-6 “三公经费”控制率 (1分)</b>	部门本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率，用以反映和考核部门对“三公经费”的实际控制程度。	“三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）*100%。小于等于100%的得1分，超过按比例扣减。	1
		<b>B1-7 决算真实性 (1分)</b>	部门本年度决算工作情况，用以反映和考核部门决算编制数据是否账表一致，即决算报表数据与会计账簿数据是否一致。	决算报表数据与会计账簿数据一致得1分，不一致不得分。	1
	<b>B2 预算管理 (10分)</b>	<b>B2-1 资金管理制度健全有效性 (3分)</b>	部门为加强预算管理、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。	已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得3分；相关管理制度合法、合规、完整得1分；相关管理制度得到有效执行得1分；缺少1项扣1分。	3
		<b>B2-2 资金使用合规性</b>	部门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预算资金的规范运行情况。	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得0.6分； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续得0.6分；	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	分值
		(3分)		③项目的重大开支经过评估论证得0.6分; ④符合部门预算批复的用途得0.6分; ⑤不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况得0.6分。	
		B2-3 预决算信息 公开性 (2分)	部门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预决算管理的公开透明情况。	①按规定内容公开预决算信息得1分; ②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。	2
		B2-4 政府信息公开完 善性(2分)	政府信息是否公开并完善,用以反映和考核政府信息对预算管理工作的支撑情况。	①政府数据信息和会计信息资料真实得0.8分; ②政府数据信息和会计信息资料完整得0.6分; ③政府数据信息和会计信息资料准确得0.6分。	2
	B3 绩效管理 (6分)	B3-1 绩效监控 完成率 (3分)	部门按要求实施绩效监控的项目数量与应实施绩效监控项目总数的比率,用以反映和考核部门绩效监控完成情况。	部门绩效监控完成率=(已完成绩效监控项目数量/部门项目总数)*100%。实际得分=完成率*3分。	3
		B32 绩效自评 完成率 (3分)	部门按要求实施绩效自评的项目数量与应实施绩效自评项目总数的比率,用以反映和考核部门绩效自评完成情况。	部门绩效自评完成率=(已完成绩效自评项目数量/部门项目总数)*100%。实际得分=完成率*3分。	3
	B4 资产管理 (7分)	B4-1 资产管理制度健 全有效性(3 分)	部门为加强资产管理、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。	①制定或具有资产管理制度得1分; ②相关资产管理制度合法、合规、完整得1分; ③相关资产管理制度得到有效执行得1分。	3
		B4-2 资产管理 安全性 (2分)	部门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资产安全运行情况。	①资产保存完整得0.4分; ②资产配置合理得0.4分; ③资产处置规范得0.4分; ④资产账务管理合规、账实相符得0.4分; ⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴得0.4分。	2
		B4-3 固定资产	部门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固定资产	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%。利用率为100%得2分,每降1个百	2

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	分值
		利用率 (2分)	使用效率程度。	分点扣 0.1 分。	
C 产出 (30分)	C1 职责履行 (30分)	C1-1 项目完成数 (7分)	部门重点项目实际完成数与计划数的比率，用以反映和考核部门重点项目目标的实现程度。	每完成 1 项得 1 分。	7
		C1-2 质量合格率 (7分)	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=（质量达标数/总数）*100%。实际得分=达标率*7分。	7
		C1-3 完成及时率 (7分)	部门在规定时限内及时完成的实际项目数与计划项目数的比率，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=（及时完成项目数/总项目数）*100%。实际得分=及时率*7分。	7
		C1-3 成本控制 (9分)	部门本年度支出金额是否超出预算金额，用以反映部门项目支出成本控制程度。	成本控制=（决算支出金额/预算金额）*100%。≤100%得 9 分，超过按比例扣减。	9
D 效益 (30分)	D1 履职效益 (20分)	D1-1 提升教育质量 (10分)	部门履行职责对提升教育质量的影响。	对提升教育质量影响显著的计 10 分，影响一般得 5 分，影响不显著得 1 分，无影响不得分。	10
		D1-2 改善校园设施 (10分)	部门履行职责对改善校园设施的影响。	对改善校园设施影响显著得 10 分，影响一般得 5 分，影响不显著得 1 分，无影响不得分。	10
	D2 满意度 (10分)	D2-1 服务对象 满意度 (10分)	社会公众或服务对象对部门履职效果的满意程度。	按收集到的社会公众或服务对象的满意率计算得分。	10
合计					100

附件 2：指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率%
A 投入 (10 分)	A1 目标设定 (4 分)	A1-1 绩效目标合理性	2.00	2.00	100%
		A1-2 绩效指标明确性	2.00	0.00	0.00%
	A2 预算配置 (6 分)	A2-1 在职人员控制率	2.00	2.00	100%
		A2-2 “三公经费”变动率	2.00	2.00	100%
		A2-3 重点支出安排率	2.00	0.53	26.50%
B 过程 (30 分)	B1 预算执行 (8 分)	B1-1 预算完成率	1.00	1.00	100%
		B1-2 预算调整率	1.00	0.67	67.00%
		B1-3 支付进度率	1.00	1.00	100%
		B1-4 结转结余控制率	1.00	1.00	100%
		B1-5 公用经费控制率	1.00	0.00	0.00%
		B1-6 “三公经费”控制率	1.00	1.00	100%
		B1-7 决算真实性	1.00	1.00	100%
	B2 预算管理 (9 分)	B2-1 资金管理制度健全有效性	3.00	3.00	100%
		B2-2 资金使用合规性	3.00	3.00	100%
		B2-3 预决算信息公开性	2.00	2.00	100%
		B2-4 政府信息公开完善性	2.00	1.00	50.00%

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率%
	<b>B3 绩效管理 (6分)</b>	B3-1 绩效监控完成率	3.00	2.67	89.00%
		B3-2 绩效自评完成率	3.00	3.00	100%
	<b>B4 资产管理 (7分)</b>	B4-1 资产管理制度健全有效性	3.00	3.00	100%
		B4-2 资产管理安全性	2.00	2.00	100%
		B4-3 固定资产利用率	2.00	2.00	100%
<b>C 产出 (30分)</b>	<b>C1 职责履行 (30分)</b>	C1-1 项目完成数	7.00	7.00	100%
		C1-2 质量合格率	7.00	6.46	92.29%
		C1-3 完成及时率	7.00	7.00	100%
		C1-4 成本控制	9.00	6.02	66.89%
<b>D 效益 (30分)</b>	<b>D1 履职效益 (20分)</b>	D1-1 提升教育质量	10.00	8.16	81.60%
		D1-2 改善校园设施	10.00	8.16	81.60%
	<b>D2 满意度 (10分)</b>	D2-1 社会公众或服务对象满意度	10.00	8.68	86.80%
合计	——	——	100	85.35	85.35%

附件 3：社会调查问卷及问卷结果分析

五原县第一中学 2024 年部门整体支出社会调查问卷

您好，我司受五原县财政局委托，就五原县第一中学 2024 年部门履职情况向您进行满意度问卷调查，感谢您的支持与配合！



第 1 题 您的年龄？ [单选题]

选项	小计	比例
15-18 周岁	0	0%
19-38 周岁	28	30.43%
39-48 周岁	32	34.78%
49-58 周岁	29	31.52%
59-68 周岁	3	3.26%
本题有效填写人次	92	

第 2 题 您的职业？ [单选题]

选项	小计	比例
学生	1	1.09%
企业职工	46	50%
政府职员	42	45.65%
私营业主	0	0%
自由职业者	3	3.26%

本题有效填写人次	92	
----------	----	--

第 3 题 您的孩子在哪所中学？ [单选题]

选项	小计	比例
五原县第一中学	66	<div><div></div></div> 71.74%
五原县第三中学	3	<div><div></div></div> 3.26%
五原县高级职业中学	0	<div><div></div></div> 0%
外地就读	23	<div><div></div></div> 25%
本题有效填写人次	92	

第 4 题 您对第一中学的教育质量满意吗？ [单选题]

选项	小计	比例
非常满意	68	<div><div></div></div> 73.91%
比较满意	19	<div><div></div></div> 20.65%
一般	5	<div><div></div></div> 5.43%
不满意	0	<div><div></div></div> 0%
本题有效填写人次	92	

第 5 题 您对第一中学的师资力量满意吗？ [单选题]

选项	小计	比例
非常满意	69	<div><div></div></div> 75%
比较满意	23	<div><div></div></div> 25%
不满意	0	<div><div></div></div> 0%
本题有效填写人次	92	

第 6 题 您对第一中学的教学设施满意吗？ [单选题]

选项	小计	比例
非常满意	70	<div><div></div></div> 76.09%



比较满意	21	22.83%
一般	1	1.09%
不满意	0	0%
本题有效填写人次	92	

第 7 题 您对第一中学的校园环境满意吗？ [单选题]

选项	小计	比例
非常满意	76	82.61%
比较满意	15	16.3%
一般	1	1.09%
不满意	0	0%
本题有效填写人次	92	

第 8 题 您认为第一中学在教学方面需要哪些改进？ [单选题]

选项	小计	比例
提升教学环境	15	16.3%
培养特长生	6	6.52%
降低学习压力	13	14.13%
加强综合素质培养	38	41.3%
提供课外辅导	2	2.17%
增加优秀教师	18	19.57%
本题有效填写人次	92	

第 9 题 您认为校园设施需要改进哪些方面？ [单选题]

选项	小计	比例
增加体育设施	32	34.78%
提升智能教学	37	40.22%
提供课外读物	13	14.13%

改进实验器材	10	10.87%
本题有效填写人次	92	

第 10 题 以您孩子目前的成绩，高考后将选择什么方向？ [\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
考上普通大学	27	29.35%
进入 985、211	63	68.48%
考入职业学院	2	2.17%
补习一年再参加高考	0	0%
本题有效填写人次	92	

## 满意度调查问卷结果及分析

调查内容	问卷选项	调查结果	结果分析
1. 您的年龄？	18-28 周岁	0%	各年龄人群皆覆盖
	29-38 周岁	30.43%	
	39-48 周岁	34.78%	
	49-58 周岁	31.52%	
	59-68 周岁	3.26%	
2. 您的职业？	学生	1.09%	职业均衡
	企业职工	50%	
	政府职员	45.65%	
	私营业主	0%	
	自由职业者	3.26%	
3. 您的孩子在哪所中学？	五原县第一中学	71.74%	本地求学居多
	五原县第三中学	3.26%	
	五原县高级职业中学	0%	
	外地就读	25%	
4. 您对第一中学的教育质量满意吗？	非常满意	73.91%	满意度较高
	比较满意	20.65%	
	一般	5.43%	
	不满意	0%	
5. 您对第一中学的师资力量满意吗？	非常满意	75%	满意度较高
	比较满意	25%	
	不满意	0%	

调查内容	问卷选项	调查结果	结果分析
学设施满意吗?	比较满意	22.83%	
	一般	1.09%	
	不满意	0%	
7. 您对第一中学的校园环境满意吗?	非常满意	82.61%	满意度较高
	比较满意	16.3%	
	一般	1.09%	
	不满意	0%	
8. 您认为第一中学在教学方面需要哪些改进?	提升教学环境	16.3%	需求比较广泛
	培养特长生	6.52%	
	降低学习压力	14.13%	
	加强综合素质培养	41.3%	
	提供课外辅导	2.17%	
	增加优秀教师	19.57%	
9. 您认为校园设施需要改进哪些方面?	增加体育设施	34.78%	改进多样化
	提升智能教学	40.22%	
	提供课外读物	14.13%	
	改进实验器材	10.87%	
10. 以您孩子目前的成绩,高考后将选择什么方向?	考上普通大学	29.35%	求学需求高
	进入 985、211	68.48%	
	考入职业学院	2.17%	
	补习一年再参加高考	0%	

内蒙古金财信息技术有限公司

2025年10月