

2024 年度芷江侗族自治县第五中学

整体支出绩效评价报告



一、部门概况

(一) 部门基本情况

1、职能职责

我校属全额拨款事业单位，2024 年底实有在编职工人数 60 人，退休职工人数 26 人。

我校对学生实施体、智、德、美诸方面全面发展的教育，促进其身心和谐发展；同时为家长参加工作、学习提供便利。

2、机构设置

我校为独立初中，共有学生 556 名。现设有教务处、保育处、后勤处，无二级预算单位。

二、一般公共预算支出情况

(一) 基本支出情况

2024 年度基本支出 961.16 万元，用于支付办公费、水电费、培训费等。

(二) 项目支出情况

2024 年度一般公共预算项目支出共计 19 个项目，共支出 288.47 万元。

三、部门整体支出绩效情况

本校支出绩效总体良好，各项目标达到了相应时期执行进度，各项专项经费按预算实施，使财政收支预算执行都得了良好的制度保障和实施效果，圆满完成了本年度目标任务；安全大局稳定，没有任何安全事故。

1、产出指标完成情况分析

(1) 数量指标

本校在校学生 556 人，教职工 60 人。

(2) 质量指标

改善办学条件，提高办学水平，抓好师资培训，提高育人水平，坚持依法治校，规范办学行为。

(3) 时效指标

2024 年我校计划资金使用完成率达到 100%，实际资金使用完成率达到了 98.99%，出现偏差的原因是报账手续不完善，资金暂未支付。

2、效益指标完成情况分析

(1) 社会效益

通过 2024 年合理使用资金，使我校完善了教育教学条件，保障了学生和教师的安全，提升了我校教育办学条件。

(2) 可持续影响

通过 2024 年我校整体项目的实施，建立了学校教育发展长效机制。

3、满意度指标完成情况分析

通过调查问卷统计，我校师生满意度为 95%，家长满意度为 95%，都完成了年度指标值。

4、成本指标情况分析

2024 年我校计划预算成本控制情况是控制在 1602.62 万元以下，实际执行数 1249.63 万元，出现偏差的原因是手续不完善，资金未支付。

四、存在的问题及原因分析

年初预算绩效目标不明确，绩效指标细化和量化不准确。

五、下一步改进措施

我单位今后在执行过程中，做到严格控制支出，合理安排经费，做到细化支出，确保绩效执行和年初设定的绩效相一致。建立健全绩效考评制度，明确各岗位分工职责。

芷江侗族自治县第五中学

2025 年 04 月 28 日

2024年整体支出项目自评表

预算部门名称		芷江侗族自治县第五中学								
年度预算申请 (万元)			年初预算数 (万元)	全年预算数 (万元)	全年执行数 (万元)		分值	执行率	得分	
		年度资金总额:	1038.47	1249.65	1249.63		10	99.99%	9.99	
		按收入性质分:					按支出性质分:			
		一般公共预算:	1191.26				其中: 基本支出:	961.16		
		政府性基金拨款:	0							
		纳入专户管理的非税收入拨款:	0				项目支出:	288.47		
		其他资金	58.37							
年度总体目标		预期目标						实际完成情况		
		为了全面落实上级文件精神,不断提高义务教育教学质量,让每个学生均能得到全面发展,不断提升学生综合素质,加强学校管理,学校各项日常工作得到正常开展。						各个项目按要求进行支付。		
绩效指标	一级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	评分分标准	分值	得分	偏差原因分析及改进措施		
绩效指标	产出指标	教师人数	60人	60人		3	3			
		初中所数	1所	1所		3	3			
		学生人数	556人	556人		3	3			
		年级个数	3个	3个		3	3			
		班级个数	13个	13个		3	3			
		各项工作完成率	100%	100%		15	15			
		资金到位及时率	100%	100%		10	10			
	效益指标									
		保障学校日常工作正常开展	有所保障	有所保障			15	15		
		不断提高义务教育教学质量	有所提高	有所提高			15	15		
	满意度指标	师生满意度	95%	95%			10	9		
	成本指标	预算成本	1249.63万元	1249.63万元			10	10		
总分		98.99								

部门整体支出绩效评价基础数据表

财政供养人员情况	编制数		2024年实际在职人数		控制率	
	60		60		100.00%	
经费控制情况(万元)	2023年决算数		2024年预算数		2024年决算数	
三公经费	0		0		0	
1、公务用车购置和维护经费	0		0		0	
其中：公车购置						
公车运行维护						
2、出国经费						
3、公务接待						
项目支出：	0		575.3		288.17	
1、业务工作经费						
2、运行维护经费						
3、本级专项资金（一个专项一行）	0		575.3		288.17	
2023年秋季农村义务教育学校学生营养改善经费			31.10		24.25	
2024年农村基层教育人才津贴			20.43		20.43	
芷江五中运动场及附属改造工程，湘财预(2023)1312号			170		0	
2023年教学仪器设备款，湘财预(2022)312号			5		0	
2023年中小学心理健康教育经费			0.6		0.6	
湘财预(2023)75号学校安全设施设备			4.7		4.7	
2024年农村义务教育学校食堂从业人员工资			10.20		4.08	
湘财预(2023)130号学校大门改造及教学楼维修工程			118.70		105	
2023年班主任津贴			3.01		3.01	
寄宿制经费			4.12		4.12	
2024年班主任津贴			4.99		3.82	
2023年农村义务教育中小学食堂设备及食堂改造资金			1.18		1.18	
2024年农村义务教育学生营养改善计划			97.97		24.46	
2022年非税执收执法成本			6.84		5.30	
课后服务费			56.38		55.72	
2023乡村少年宫运转经费			1.10		0	
2024年中央专项彩票公益金支持乡村学校少年宫项目经费			1.70		0	
2023年秋季义务教育生均公用经费			24.79		24.79	
2024年非税返还			12.49		7.01	
公用经费：	129.09		193.71		193.71	
其中：办公经费	29.97		36.82		36.82	
水费、电费、差旅费	9.14		10.03		10.03	
会议费、培训费	4.48		5.64		5.64	
政府采购金额						
部门基本支出预算调整						
楼堂馆所控制情况 (2024年完工项目)	批复规模 (㎡)	实际规模 (㎡)	规模控制率	预算投资 (万元)	实际投资 (万元)	投资概算控制率
厉行节约保障措施						

部门整体支出绩效评价共性指标表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评价标准	指标说明	得分
投入	10	预算配置	10	在职人员控制率	5	以100%为标准。在职人员控制率 $\leq 100\%$ ，计5分；每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。	在职人员控制率=（在职人员数/编制数） $\times 100\%$ ，在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政确定的部门决算编制口径为准。编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。	5
				“三公经费”变动率	5	“三公经费”变动率 ≤ 0 ，计5分；“三公经费” > 0 ，每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。	“三公经费”变动率=〔本年度“三公经费”预算数-上年度“三公经费”预算数〕/上年度“三公经费”预算数 $\times 100\%$	5
过程	60	预算执行	20	预算完成率	5	100%计满分，每低于5%扣2分，扣完为止。	预算完成率=（上年结转+年初预算+本年追加预算-年末结余）/（上年结转+年初预算+本年追加预算） $\times 100\%$ 。	5
				预算控制率	5	预算控制率=0，计5分；0-10%（含），计4分；10-20%（含），计3分；20-30%（含），计2分；大于30%不得分。	预算控制率=（本年追加预算/年初预算） $\times 100\%$ 。	3
				新建楼堂馆所面积控制	5	100%以下（含）计满分，每超出5%扣2分，扣完为止。没有楼堂馆所项目的部门按满分计算。	楼堂馆所面积控制率=实际建设面积/批准建设面积 $\times 100\%$ 。 该指标以本年完工的新建楼堂馆所作为评价内容	5
				新建楼堂馆所投资概	5	100%以下（含）计满分，每超出5%扣2分，扣完为止。	楼堂馆所投资预算控制率=实际投资金额/批准投资金额 $\times 100\%$ 。 该指标以本年完工的新建楼堂馆所作为评价内容	5
		预算管理		公用经费控制率	8	100%以下（含）计满分，每超出1%扣1分，扣完为止。	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） $\times 100\%$ 。 公用经费支出是指部门基本支出中的一般商品和服务支出。	8
				“三公经费”控制率	7	100%以下（含）计满分，每超出1%扣1分，扣完为止。	“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） $\times 100\%$ 。	7
				政府采购执行	6	100%计满分，每超过（降低）5%扣2分。扣完为止。	政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数） $\times 100\%$	6
		预算管理	40	管理制度健全性	8	①有内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，2分； ②有本部门厉行节约制度，2分； ③相关管理制度合法、合规、完整，2分；④相关管理制度得到有效执行，2分		8
				资金使用合规性	6	①支出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资金拨付有完整的审批程序和手续；③项目支出按规定经过评估论证；④支出符合部门预算批复的用途；⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。以上情况每出现一例不符合要求的扣1分，扣完为止。		6
				预决算信息公开性	5	①按规定内容公开预决算信息，1分；②按规定时限公开预决算信息，1分；③基础数据信息和会计信息资料真实，1分；④基础数据信息和会计信息资料完整，1分；⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，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。	5
产出及效率	30	职责履行	8	重点工作实际完成率	8	根据绩效办本年对各部门为民办实事和部门重点工程与重点工作考核分数折算。 该项得分=（绩效办对应部分考核得分/该部分总分） $\times 8$		8
				经济效益社会效益	10	此两项指标为设置部门整体支出绩效评价时必须考虑的共性要素，可根据部门实际情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。		10
		履职效益	12	行政效能	6	促进部门改进文风会风，加强经费及资产管理，推动网上办事，提高行政效率，降低行政成本效果较好的计6分；一般3分；无效果或者效果不明显0分。	根据部门自评材料评定。	6
				社会公众或服务对象满意度	6	90%（含）以上计6分； 80%（含）-90%，计4分； 70%（含）-80%，计2分； 低于70%计0分。	社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到部门、群体或个人，一般采取社会调查的方式。	6
合计								98



2022 年非税执收执法成本绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

根据《芷江侗族自治县财政局关于下达2024年县本级全口径财政预算收支指标的通知》文件精神，下达2022年非税执收执法成本6.84万元，用于保障我县教育工作的开展。

（二）项目绩效目标

通过下达2022年非税执收执法成本6.84万元，解决了我单位机关日常工作经费开支。保障了我单位各项工作的顺利开展，为芷江教育的发展提供了保障。

（三）项目实施情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把2022年非税执收执法成本6.84万元下达到我单位，按程序进行资金支付流程。到2024年底，2022年非税执收执法成本6.84万元专项资金未使用完毕。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

为更好的落实芷江县财政专项资金预算，将资金管理好、发放好、落实好，让资金发挥到最大用途。

(二) 绩效评价工作过程

对教育各类专项经费使用的合法性，及时性进行审核，确保资金发挥最大效率。

三、项目主要绩效及评价

(一) 项目资金到位情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把指标下达到我单位，本年度未使用完毕，保障了教育工作的顺利开展。

(二) 项目完成情况及收到的效果

教育各类专项资金下达后，各项日常工作有序开展，日常开支通过正规途径在县财政支付局进行报账，保障了资金使用及时、合理。

芷江侗族自治县第五中学
2024年4月27日



2022年非税执收执法成本绩效自评表

项目支出名称		2022年非税执收执法成本						
主管部门					实施单位	芷江侗族自治县第五中学		
项目资金(万元)	资金来源	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	其中:当年财政拨款	6.84	6.84	5.3				
	上年结转金额	0	0	0				
	其它资金	0	0	0				
	年度资金总额	6.84	6.84	5.3	10	77.00%	7.70	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	保障学校正常运转				根据实际产生费用进行支付。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	初中所数	1所	1所	5	5.00	
			学生人数	585人	585人	5	5.00	
			年级个数	3个	3个	5	5.00	
		质量指标	完成率	100%	100%	15	15.00	
		时效指标	资金到位及时率	100%	100%	10	10.00	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	不断促进教育发展	有所促进	有所促进	15	15.00	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	不断提高教育教学质量	有所提高	有所提高	15	15.00	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	95%	95%	10	10.00	
	成本指标	经济成本指标	预算成本	6.84万元	6.84万元	10	10.00	报账手续未齐全，暂未完成支付。
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
总分						100	97.70	

项目支出绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立;②所提交的文件、材料是否符合相关要求;③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	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。	①是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策;②是否与实施单位或委托单位职责密切相关;③项目是否为促进事业发展所必需;④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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。	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是否与项目年度任务数或计划数相对应;④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/计划投入资金)×100%。实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)×100%。及时到位资金:截至规定时点实际落实到具体项目的资金。应到位资金:按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	2
过程	业务管理	管理制度健全性	5	实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。	5
		制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定;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、技术审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。	5
过程	财务管理	项目质量可控性	5	实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准;②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
		管理制度健全性	5	实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法;②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度规定。	5
		资金使用合规性	5	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。	①是否符合国家财经法规和财务管理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项目的重大开支是否经过评估认证;④是否符合项目预算批复或合同规定的用途;⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核实施单位对资金运行的控制情况。	①是否已制定或具有相应的监控机制;②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	项目实施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:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数。计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。	4
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	完成及时率=[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。实际完成时间:实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	4
		质量达标率	5	项目完成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。	5
		成本节约率	5	完成项目计划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。	成本节约率=(计划成本-实际成本)/计划成本×100%。实际成本:实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本:实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5
效果	项目效益	社会效益	12	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	对社会发展有一定影响记满分	11
		可持续影响	12	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	对项目可持续影响记满分	10
		服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	6
合计			100			94



2023 年班主任津贴绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

根据《芷江侗族自治县财政局关于下达2024年县本级全口径财政预算收支指标的通知》文件精神，下达2023年班主任津贴3.01万元，用于保障我县教育工作的开展。

（二）项目绩效目标

通过下达2023年班主任津贴3.01万元，解决了我单位机关日常工作经费开支。保障了我单位各项工作的顺利开展，为芷江教育的发展提供了保障。

（三）项目实施情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把2023年班主任津贴3.01万元下达到我单位，按程序进行资金支付流程。到2024年底，2023年班主任津贴3.01万元专项资金已使用完毕。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

为更好的落实芷江县财政专项资金预算，将资金管理好、发放好、落实好，让资金发挥到最大用途。

(二) 绩效评价工作过程

对教育各类专项经费使用的合法性，及时性进行审核，确保资金发挥最大效率。

三、项目主要绩效及评价

(一) 项目资金到位情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把指标下达到我单位，本年度已使用完毕，保障了教育工作的顺利开展。

(二) 项目完成情况及收到的效果

教育各类专项资金下达后，各项日常工作有序开展，日常开支通过正规途径在县财政支付局进行报账，保障了资金使用及时、合理。

芷江侗族自治县第五中学

2024年4月27日



2023年班主任津贴绩效自评表

项目支出名称	2023年班主任津贴							
主管部门	芷江侗族自治县教育局			实施单位	芷江侗族自治县第五中学			
项目资金(万元)	资金来源	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	其中:当年财政拨款	3.01	3.01	3.01				
	上年结转金额	0	0	0				
	其它资金	0	0	0				
	年度资金总额	3.01	3.01	3.01	10	100.00%	10.00	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	保障学校班级工作正常开展，不断提高班主任积极性。			已完成支付。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	学生人数	595人	595人	5	5.00	
			年级个数	3个	3个	5	5.00	
			班级个数	13个	13个	5	5.00	
		质量指标	班级工作完成率	100%	100%	15	15.00	
		时效指标	资金到位及时率	100%	100%	10	10.00	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	保障班级工作正常开展	有所保障	有所保障	15	15.00	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	不断提高教育教学质量	有所提高	有所提高	15	15.00	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	95%	95%	10	10.00	
	成本指标	经济成本指标	预算成本	3.01万元	3.01万元	5	5.00	
			生均月标准	7元	7元	5	5.00	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
总分					100	100.00		

项目支出绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立;②所提交的文件、材料是否符合相关要求;③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	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。	①是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策;②是否与实施单位或委托单位职责密切相关;③项目是否为促进事业发展所必需;④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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细化情况。	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是否与项目年度任务数或计划数相对应;④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/计划投入资金)×100%。实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)×100%。及时到位资金:截至规定时点实际落实到具体项目的资金。应到位资金:按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	2
过程	业务管理	管理制度健全性	5	实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。	5
		制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定;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、技术审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。	5
过程	财务管理	项目质量可控性	5	实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准;②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
		管理制度健全性	5	实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法;②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度规定。	5
		资金使用合规性	5	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。	①是否符合国家财经法规和财务管理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项目的重大开支是否经过评估认证;④是否符合项目预算批复或合同规定的用途;⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核实施单位对资金运行的控制情况。	①是否已制定或具有相应的监控机制;②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	项目实施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:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数。计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量。	4
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	完成及时率[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。实际完成时间:实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	4
		质量达标率	5	项目完成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。	5
		成本节约率	5	完成项目计划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。	成本节约率=(计划成本-实际成本)/计划成本×100%。实际成本:实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本:实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	4
效果	项目效益	社会效益	12	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	对社会发展有一定影响记满分	11
		可持续影响	12	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	对项目可持续影响记满分	11
		服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效果策的满意程度	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	6
合计			100			94



2023 年教学仪器设备款绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

根据《芷江侗族自治县财政局关于下达2024年县本级全口径财政预算收支指标的通知》文件精神，下达2023年教学仪器设备款5万元，用于保障我县教育工作的开展。

（二）项目绩效目标

通过下达2023年教学仪器设备款5万元，解决了我单位机关日常工作经费开支。保障了我单位各项工作的顺利开展，为芷江教育的发展提供了保障。

（三）项目实施情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把2023年教学仪器设备款5万元下达到我单位，按程序进行资金支付流程。到2024年底，2023年教学仪器设备款5万元专项资金未使用完毕。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

为更好的落实芷江县财政专项资金预算，将资金管理好、发放好、落实好，让资金发挥到最大用途。

(二) 绩效评价工作过程

对教育各类专项经费使用的合法性，及时性进行审核，确保资金发挥最大效率。

三、项目主要绩效及评价

(一) 项目资金到位情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把指标下达到我单位，本年度未使用完毕，保障了教育工作的顺利开展。

(二) 项目完成情况及收到的效果

教育各类专项资金下达后，各项日常工作有序开展，日常开支通过正规途径在县财政支付局进行报账，保障了资金使用及时、合理。

芷江侗族自治县第五中学
2024年4月27日



2023年教学仪器设备款绩效自评表

项目支出名称	2023年教学仪器设备款，湘财预（2022）312号							
主管部门	芷江侗族自治县教育局			实施单位	芷江侗族自治县第五中学			
项目资金(万元)	资金来源	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	其中:当年财政拨款	5	0	0				
	上年结转金额	0	0	0				
	其它资金	0	0	0				
	年度资金总额	5	0	0	10		0	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	为了改善学校办学条件，确保学校教育教学工作的正常开展，不断提高教育教学环境，落实党的教育方针政策，新增教学仪器设备。			报账手续未齐全，暂未完成支付。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	学生数量	595人	595人	7.5	7.50	
			教学仪器设备数量	1批	1批	7.5	7.50	
		质量指标	验收合格率	100%	100%	15	15.00	
		时效指标	项目资金到位及时率	100%	100%	10	10.00	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	促进教育教学工作正常开展	有所促进	有所促进	15	15.00	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	不断改善办学条件	有所改善	有所改善	15	15.00	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	95%	95%	10	10.00	
	成本指标	经济成本指标	预算成本	5万元	5万元	10	10.00	报账手续未齐全，暂未完成支付。
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	总分					100	90.00	

项目支出绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立;②所提交的文件、材料是否符合相关要求;③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	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。	①是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策;②是否与实施单位或委托单位职责密切相关;③项目是否为促进事业发展所必需;④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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细化情况。	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是否与项目年度任务数或计划数相对应;④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/计划投入资金)×100%。实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)×100%。及时到位资金:截至规定时点实际落实到具体项目的资金。应到位资金:按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	2
过程	业务管理	管理制度健全性	5	实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。	5
		制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定;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、技术审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。	5
过程	财务管理	项目质量可控性	5	实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准;②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
		管理制度健全性	5	实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法;②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度规定。	5
		资金使用合规性	5	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。	①是否符合国家财经法规和财务管理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项目的重大开支是否经过评估认证;④是否符合项目预算批复或合同规定的用途;⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核实施单位对资金运行的控制情况。	①是否已制定或具有相应的监控机制;②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	项目实施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:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数。计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	完成及时率[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。实际完成时间:实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	4
		质量达标率	5	项目完成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。	5
		成本节约率	5	完成项目计划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。	成本节约率=(计划成本-实际成本)/计划成本×100%。实际成本:实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本:实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5
效果	项目效益	社会效益	12	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	对社会发展有一定影响记满分	11
		可持续影响	12	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	对项目可持续影响记满分	10
		服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效果策的满意程度	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	6
合计			100			95

2023 年农村义务教育中小学食堂设备及食堂改造资金 绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

根据《芷江侗族自治县财政局关于下达2024年县本级全口径财政预算收支指标的通知》文件精神，下达2023年农村义务教育中小学食堂设备及食堂改造资金1.18万元，用于保障我县教育工作的开展。

（二）项目绩效目标

通过下达2023年农村义务教育中小学食堂设备及食堂改造资金1.18万元，解决了我单位机关日常工作经费开支。保障了我单位各项工作的顺利开展，为芷江教育的发展提供了保障。

（三）项目实施情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把2023年农村义务教育中小学食堂设备及食堂改造资金1.18万元下达到我单位，按程序进行资金支付流程。到2024年底，2023年农村义务教育中小学食堂设备及食堂改造资金1.18万元专项资金已使用完毕。

二、绩效评价工作情况

(一) 绩效评价目的

为更好的落实芷江县财政专项资金预算，将资金管理好、发放好、落实好，让资金发挥到最大用途。

(二) 绩效评价工作过程

对教育各类专项经费使用的合法性，及时性进行审核，确保资金发挥最大效率。

三、项目主要绩效及评价

(一) 项目资金到位情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把指标下达到我单位，本年度已使用完毕，保障了教育工作的顺利开展。

(二) 项目完成情况及收到的效果

教育各类专项资金下达后，各项日常工作有序开展，日常开支通过正规途径在县财政支付局进行报账，保障了资金使用及时、合理。

芷江侗族自治县第五中学

2024年4月27日



2023年农村义务教育中小学食堂设备及食堂改造资金绩效自评表

项目支出名称	2023年农村义务教育中小学食堂设备及食堂改造资金							
主管部门	芷江侗族自治县教育局			实施单位	芷江侗族自治县第五中学			
项目资金(万元)	资金来源	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	其中:当年财政拨款	1.18	1.18	1.18				
	上年结转金额	0	0	0				
	其它资金	0	0	0				
	年度资金总额	1.18	1.18	1.18	10	100.00%	10.00	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	保障学校工作正常开展，改善食堂工作环境，为师生提供更好的餐饮服务质量。			已完成支付。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	初中所数	1所	1所	5	5.00	
			学生人数	595人	595人	5	5.00	
			食堂设备数量	1批	1批	5	5.00	
		质量指标	教育合格率	100%	100%	15	15.00	
		时效指标	项目资金到位及时率	100%	100%	10	10.00	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	保障学校工作正常开展	有所保障	有所保障	15	15.00	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	促进教育发展	有所促进	有所促进	15	15.00	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	95%	95%	10	10.00	
	成本指标	经济成本指标	预算成本	1.18万元	1.18万元	10	9.50	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
总分						100	99.50	

项目支出绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立;②所提交的文件、材料是否符合相关要求;③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	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。	①是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策;②是否与实施单位或委托单位职责密切相关;③项目是否为促进事业发展所必需;④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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细化情况。	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是否与项目年度任务数或计划数相对应;④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/计划投入资金)×100%。实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)×100%。及时到位资金:截至规定时点实际落实到具体项目的资金。应到位资金:按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3
过程	业务管理	管理制度健全性	5	实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。	5
		制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定;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、技术审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。	5
过程	财务管理	项目质量可控性	5	实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准;②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
		管理制度健全性	5	实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法;②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度规定。	5
		资金使用合规性	5	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。	①是否符合国家财经法规和财务管理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项目的重大开支是否经过评估认证;④是否符合项目预算批复或合同规定的用途;⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核实施单位对资金运行的控制情况。	①是否已制定或具有相应的监控机制;②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	项目实施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:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数。计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	完成及时率=[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。实际完成时间:实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	4
		质量达标率	5	项目完成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。	5
		成本节约率	5	完成项目计划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。	成本节约率=(计划成本-实际成本)/计划成本×100%。实际成本:实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本:实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5
效果	项目效益	社会效益	12	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	对社会发展有一定影响记满分	12
		可持续影响	12	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	对项目可持续影响记满分	11
		服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	6
合计			100			98

2023 年秋季农村义务教育学校学生营养餐改善经费 绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

根据《芷江侗族自治县财政局关于下达2024年县本级全口径财政预算收支指标的通知》文件精神，下达2023年秋季农村义务教育学校学生营养餐改善经费31.1万元，用于保障我县教育工作的开展。

（二）项目绩效目标

通过下达2023年秋季农村义务教育学校学生营养餐改善经费31.1万元，解决了我单位机关日常工作经费开支。保障了我单位各项工作的顺利开展，为芷江教育的发展提供了保障。

（三）项目实施情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把2023年秋季农村义务教育学校学生营养餐改善经费31.1万元下达到我单位，按程序进行资金支付流程。到2024年底，2023年秋季农村义务教育学校学生营养餐改善经费31.1万元专项资金未使用完毕。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

为更好的落实芷江县财政专项资金预算，将资金管理好、发放好、落实好，让资金发挥到最大用途。

（二）绩效评价工作过程

对教育各类专项经费使用的合法性，及时性进行审核，确保资金发挥最大效率。

三、项目主要绩效及评价

（一）项目资金到位情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把指标下达到我单位，本年度未使用完毕，保障了教育工作的顺利开展。

（二）项目完成情况及收到的效果

教育各类专项资金下达后，各项日常工作有序开展，日常开支通过正规途径在县财政支付局进行报账，保障了资金使用及时、合理。

芷江侗族自治县第五中学

2024年4月27日



2023年秋季农村义务教育学校学生营养餐改善经费绩效自评表

项目支出名称		2023年秋季农村义务教育学校学生营养餐改善经费						
主管部门		芷江侗族自治县教育局			实施单位	芷江侗族自治县第五中学		
项目资金(万元)	资金来源	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	其中:当年财政拨款	31.1	31.1	24.25				
	上年结转金额	0	0	0				
	其它资金	0	0	0				
	年度资金总额	31.1	31.1	24.25	10	77.00%	7.70	
年度总体目标		预期目标			实际完成情况			
		保障学生营养膳食改善			报账手续未齐全，暂未完成支付。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	初中所数	1所	1所	7.5	7.50	
			学生人数	595人	595人	7.5	7.50	
		质量指标	食材合格率	100%	100%	15	15.00	
			时效指标	资金到位及时率	100%	100%	10	10.00
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	减轻家长负担，保障工作正常开展	有所保障	有所保障	15	15.00	
			生态效益指标					
		可持续影响指标	不断提高学生营养	有所提高	有所提高	15	15.00	
	满意度指标		服务对象满意度指标	师生满意度	95%	95%	5	5.00
		家长满意度		95%	95%	5	5.00	
	成本指标	经济成本指标	预算成本	31.1万元	31.1万元	5	5.00	报账手续未齐全，暂未完成支付。
			每人每天标准	5元	5元	5	5.00	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
总分						100	97.70	

项目支出绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立;②所提交的文件、材料是否符合相关要求;③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	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。	①是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策;②是否与实施单位或委托单位职责密切相关;③项目是否为促进事业发展所必需;④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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细化情况。	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是否与项目年度任务数或计划数相对应;④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/计划投入资金)×100%。实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)×100%。及时到位资金:截至规定时点实际落实到具体项目的资金。应到位资金:按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	2
过程	业务管理	管理制度健全性	5	实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。	5
		制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定;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、技术审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。	5
过程	财务管理	项目质量可控性	5	实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准;②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
		管理制度健全性	5	实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法;②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度规定。	5
		资金使用合规性	5	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。	①是否符合国家财经法规和财务管理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项目的重大开支是否经过评估认证;④是否符合项目预算批复或合同规定的用途;⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核实施单位对资金运行的控制情况。	①是否已制定或具有相应的监控机制;②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	项目实施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:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数。计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	完成及时率[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。实际完成时间:实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	4
		质量达标率	5	项目完成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。	5
		成本节约率	5	完成项目计划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。	成本节约率=(计划成本-实际成本)/计划成本×100%。实际成本:实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本:实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5
效果	项目效益	社会效益	12	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	对社会发展有一定影响记满分	11
		可持续影响	12	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	对项目可持续影响记满分	10
		服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	6
合计			100			95



2023年秋季义务教育生均公用经费绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

根据《芷江侗族自治县财政局关于下达2024年县本级全口径财政预算收支指标的通知》文件精神，下达2023年秋季义务教育生均公用经费绩效24.79万元，用于保障我县教育工作的开展。

（二）项目绩效目标

通过下达2023年秋季义务教育生均公用经费绩效24.79万元，解决了我单位机关日常工作经费开支。保障了我单位各项工作的顺利开展，为芷江教育的发展提供了保障。

（三）项目实施情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把2023年秋季义务教育生均公用经费绩效24.79万元下达到我单位，按程序进行资金支付流程。到2024年底，2023年秋季义务教育生均公用经费绩效24.79万元专项资金已使用完毕。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

为更好的落实芷江县财政专项资金预算，将资金管理好、发放好、落实好，让资金发挥到最大用途。

（二）绩效评价工作过程

对教育各类专项经费使用的合法性，及时性进行审核，确保资金发挥最大效率。

三、项目主要绩效及评价

（一）项目资金到位情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把指标下达到我单位，本年度已使用完毕，保障了教育工作的顺利开展。

（二）项目完成情况及收到的效果

教育各类专项资金下达后，各项日常工作有序开展，日常开支通过正规途径在县财政支付局进行报账，保障了资金使用及时、合理。

芷江侗族自治县第五中学

2024年4月27日



2023年秋季义务教育生均公用经费绩效自评表

项目支出名称	2023年秋季义务教育生均公用经费							
主管部门	芷江侗族自治县教育局			实施单位	芷江侗族自治县第五中学			
项目资金(万元)，	资金来源	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	其中:当年财政拨款	24.79	24.79	24.79				
	上年结转金额	0	0	0				
	其它资金	0	0	0				
	年度资金总额	24.79	24.79	24.79	10	100.00%	10.00	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	为了保障学校工作正常开展，不断提高教育教学质量。			已完成支付。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	初中所数	1所	1所	5	5.00	
			学生人数	595人	595人	5	5.00	
			年级个数	3个	3个	5	5.00	
		质量指标	教育合格率	100%	100%	15	15.00	
		时效指标	资金到位及时率	100%	100%	10	10.00	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	保障学校日常工作正常开展	有所保障	有所保障	15	15.00	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	不断提高教育教学质量	有所提高	有所提高	15	15.00	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	95%	95%	10	10.00	
	成本指标	经济成本指标	预算成本	24.79万元	24.79万元	5	4.00	
			生均年标准	940元	940元	5	5.00	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
总分					100	99.00		

项目支出绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立;②所提交的文件、材料是否符合相关要求;③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	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。	①是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策;②是否与实施单位或委托单位职责密切相关;③项目是否为促进事业发展所必需;④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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。	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是否与项目年度任务数或计划数相对应;④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/计划投入资金)×100%。实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)×100%。及时到位资金:截至规定时点实际落实到具体项目的资金。应到位资金:按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3
过程	业务管理	管理制度健全性	5	实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。	5
		制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定;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、技术审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。	5
过程	财务管理	项目质量可控性	5	实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准;②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
		管理制度健全性	5	实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法;②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度规定。	5
		资金使用合规性	5	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。	①是否符合国家财经法规和财务管理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项目的重大开支是否经过评估认证;④是否符合项目预算批复或合同规定的用途;⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核实施单位对资金运行的控制情况。	①是否已制定或具有相应的监控机制;②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	项目实施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:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数。计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	完成及时率=[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。实际完成时间:实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	4
		质量达标率	5	项目完成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。	5
		成本节约率	5	完成项目计划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。	成本节约率=(计划成本-实际成本)/计划成本×100%。实际成本:实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本:实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5
效果	项目效益	社会效益	12	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	对社会发展有一定影响记满分	11
		可持续影响	12	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	对项目可持续影响记满分	10
		服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	6
合计			100			96

2023 年中小学心理健康教育经费绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

根据《芷江侗族自治县财政局关于下达2024年县本级全口径财政预算收支指标的通知》文件精神，下达2023年中小学心理健康教育经费0.6万元，用于保障我县教育工作的开展。

（二）项目绩效目标

通过下达2023年中小学心理健康教育经费0.6万元，解决了我单位机关日常工作经费开支。保障了我单位各项工作的顺利开展，为芷江教育的发展提供了保障。

（三）项目实施情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把2023年中小学心理健康教育经费0.6万元下达到我单位，按程序进行资金支付流程。到2024年底，2023年中小学心理健康教育经费0.6万元专项资金已使用完毕。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

为更好的落实芷江县财政专项资金预算，将资金管理好、发放好、落实好，让资金发挥到最大用途。

(二) 绩效评价工作过程

对教育各类专项经费使用的合法性，及时性进行审核，确保资金发挥最大效率。

三、项目主要绩效及评价

(一) 项目资金到位情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把指标下达到我单位，本年度已使用完毕，保障了教育工作的顺利开展。

(二) 项目完成情况及收到的效果

教育各类专项资金下达后，各项日常工作有序开展，日常开支通过正规途径在县财政支付局进行报账，保障了资金使用及时、合理。

芷江侗族自治县第五中学
2024年4月27日



2023年中小学心理健康教育经费绩效自评表

项目支出名称	2023年中小学心理健康教育经费							
主管部门	芷江侗族自治县教育局			实施单位	芷江侗族自治县第五中学			
项目资金(万元)	资金来源	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	其中:当年财政拨款	0.6	0.6	0.6				
	上年结转金额	0	0	0				
	其它资金	0	0	0				
	年度资金总额	0.6	0.6	0.6	10	100.00%	10.00	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	为了保障学生身心健康发展，不断提高教育教学质量。			已完成支付。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	学生人数	595人	595人	7.5	7.50	
			初中所数	1所	1所	7.5	7.50	
		质量指标	学生身心健康合格率	100%	100%	15	15.00	
		时效指标	资金到位及时率	100%	100%	10	10.00	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	保障学生心理健康工作正常开展	有所保障	有所保障	15	15.00	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	不断提高教育教学质量	有所提高	有所提高	15	15.00	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	95%	95%	10	10.00	
	成本指标	经济成本指标	预算成本	0.6万元	0.6万元	5	4.00	
			生均年标准	10元	10元	5	5.00	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
总分					100	99.00		

项目支出绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立;②所提交的文件、材料是否符合相关要求;③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	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。	①是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策;②是否与实施单位或委托单位职责密切相关;③项目是否为促进事业发展所必需;④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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。	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是否与项目年度任务数或计划数相对应;④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,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/计划投入资金)×100%。实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)×100%。及时到位资金:截至规定时点实际落实到具体项目的资金。应到位资金:按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3
过程	业务管理	管理制度健全性	5	实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。	5
		制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定;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、技术审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。	5
过程	财务管理	项目质量可控性	5	实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准;②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
		管理制度健全性	5	实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法;②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度规定。	5
		资金使用合规性	5	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。	①是否符合国家财经法规和财务管理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项目的重大开支是否经过评估认证;④是否符合项目预算批复或合同规定的用途;⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核实施单位对资金运行的控制情况。	①是否已制定或具有相应的监控机制;②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	项目实施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:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数。计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	完成及时率[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。实际完成时间:实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	4
		质量达标率	5	项目完成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。	5
		成本节约率	5	完成项目计划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。	成本节约率=(计划成本-实际成本)/计划成本×100%。实际成本:实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本:实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5
效果	项目效益	社会效益	12	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	对社会发展有一定影响记满分	11
		可持续影响	12	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	对项目可持续影响记满分	10
		服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	6
合计			100			96

2023 年乡村少年宫运转经费绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

根据《芷江侗族自治县财政局关于下达2024年县本级全口径财政预算收支指标的通知》文件精神，下达2023年乡村少年宫运转经费1.1万元，用于保障我县教育工作的开展。

（二）项目绩效目标

通过下达2023年乡村少年宫运转经费1.1万元，解决了我单位机关日常工作经费开支。保障了我单位各项工作的顺利开展，为芷江教育的发展提供了保障。

（三）项目实施情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把2023年乡村少年宫运转经费1.1万元下达到我单位，按程序进行资金支付流程。到2024年底，2023年乡村少年宫运转经费1.1万元专项资金未使用完毕。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

为更好的落实芷江县财政专项资金预算，将资金管理好、发放好、落实好，让资金发挥到最大用途。

(二) 绩效评价工作过程

对教育各类专项经费使用的合法性，及时性进行审核，确保资金发挥最大效率。

三、项目主要绩效及评价

(一) 项目资金到位情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把指标下达到我单位，本年度未使用完毕，保障了教育工作的顺利开展。

(二) 项目完成情况及收到的效果

教育各类专项资金下达后，各项日常工作有序开展，日常开支通过正规途径在县财政支付局进行报账，保障了资金使用及时、合理。

芷江侗族自治县第五中学
2024年4月27日



2023乡村少年宫运转经费绩效自评表

项目支出名称	2023乡村少年宫运转经费							
主管部门	芷江侗族自治县教育局				实施单位	芷江侗族自治县第五中学		
项目资金(万元)	资金来源	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	其中:当年财政拨款	0	0	0				
	上年结转金额	0	0	0				
	其它资金	1.1	0	0				
	年度资金总额	1.1	0	0	10		0	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	保障学校少年宫正常运转			报账手续未齐全；暂未支付。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	初中所数	1所	1所	5	5.00	
			年级个数	3个	3个	5	5.00	
			学生人数	595人	595人	5	5.00	
		质量指标	完成率	100%	100%	15	15.00	
		时效指标	资金到位及时率	100%	100%	10	10.00	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	保障学校少年宫活动正常开展	有所保障	有所保障	15	15.00	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	不断提高教育教学质量	有所提高	有所提高	15	15.00	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	95%	95%	10	10.00	
	成本指标	经济成本指标	预算成本	1.1万元	1.1万元	10	10.00	报账手续未齐全，暂未支付。
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
总分					100	90.00		

项目支出绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立;②所提交的文件、材料是否符合相关要求;③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	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。	①是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策;②是否与实施单位或委托单位职责密切相关;③项目是否为促进事业发展所必需;④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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。	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是否与项目年度任务数或计划数相对应;④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,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/计划投入资金)×100%。实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)×100%。及时到位资金:截至规定时点实际落实到具体项目的资金。应到位资金:按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	2
过程	业务管理	管理制度健全性	5	实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。	5
		制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定;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、技术审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。	5
过程	财务管理	项目质量可控性	5	实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准;②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
		管理制度健全性	5	实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法;②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度规定。	5
		资金使用合规性	5	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。	①是否符合国家财经法规和财务管理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项目的重大开支是否经过评估认证;④是否符合项目预算批复或合同规定的用途;⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核实施单位对资金运行的控制情况。	①是否已制定或具有相应的监控机制;②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	项目实施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:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数。计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	完成及时率=[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。实际完成时间:实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	4
		质量达标率	5	项目完成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。	5
		成本节约率	5	完成项目计划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。	成本节约率=(计划成本-实际成本)/计划成本×100%。实际成本:实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本:实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5
效果	项目效益	社会效益	12	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	对社会发展有一定影响记满分	11
		可持续影响	12	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	对项目可持续影响记满分	10
		服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效果的评价程度	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	6
合计			100			95

2024 年班主任津贴绩效评价报告



一、项目基本情况

(一) 项目概况

根据《芷江侗族自治县财政局关于下达2024年县本级全口径财政预算收支指标的通知》文件精神，下达2024年班主任津贴4.99万元，用于保障我县教育工作的开展。

(二) 项目绩效目标

通过下达2024年班主任津贴4.99万元，解决了我单位机关日常工作经费开支。保障了我单位各项工作的顺利开展，为芷江教育的发展提供了保障。

(三) 项目实施情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把2024年班主任津贴4.99万元下达到我单位，按程序进行资金支付流程。到2024年底，2024年班主任津贴4.99万元专项资金未使用完毕。

二、绩效评价工作情况

(一) 绩效评价目的

为更好的落实芷江县财政专项资金预算，将资金管理好、发放好、落实好，让资金发挥到最大用途。

(二) 绩效评价工作过程

对教育各类专项经费使用的合法性，及时性进行审核，确保资金发挥最大效率。

三、项目主要绩效及评价

(一) 项目资金到位情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把指标下达到我单位，本年度未使用完毕，保障了教育工作的顺利开展。

(二) 项目完成情况及收到的效果

教育各类专项资金下达后，各项日常工作有序开展，日常开支通过正规途径在县财政支付局进行报账，保障了资金使用及时、合理。

芷江侗族自治县第五中学
2024年4月27日



2024年班主任津贴绩效自评表

项目支出名称		2024年班主任津贴						
主管部门		芷江侗族自治县教育局			实施单位	芷江侗族自治县第五中学		
项目资金(万元)	资金来源	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	其中:当年财政拨款	4.99	4.99	3.82				
	上年结转金额	0	0	0				
	其它资金	0	0	0				
	年度资金总额	4.99	4.99	3.82	10	76.00%	7.60	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	为了加强班级管理，提高班主任工作积极性，提升学生养成教育管理水平，提高教育教学质量，促进教育不断向前发展。2024年班主任津贴。			按实际产生费用进行支付。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	初中学生数量	556人	556人	5	5.00	
			班级数量	13个	13个	5	5.00	
			年级数量	3个	3个	5	5.00	
		质量指标	班级工作完成率	100%	100%	15	15.00	
		时效指标	发放频率	10个月	10个月	5	5.00	
			项目资金到位及时率	100%	100%	5	5.00	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	提高教育教学质量	有所提高	有所提高	15	15.00	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	促进教育不断向前发展	有所促进	有所促进	15	15.00	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	95%	95	10	10.00	
	成本指标	经济成本指标	初中计量标准	7元/生.月	7元/生.月	5	5.00	
			预算成本	4.99万元	4.99万元	5	5.00	报账手续未齐全，暂未支付。
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
总分						100	97.60	

项目支出绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立;②所提交的文件、材料是否符合相关要求;③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	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。	①是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策;②是否与实施单位或委托单位职责密切相关;③项目是否为促进事业发展所必需;④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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。	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是否与项目年度任务数或计划数相对应;④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/计划投入资金)×100%。实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)×100%。及时到位资金:截至规定时点实际落实到具体项目的资金。应到位资金:按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3
过程	业务管理	管理制度健全性	5	实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。	5
		制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定;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、技术审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。	5
过程	财务管理	项目质量可控性	5	实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准;②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
		管理制度健全性	5	实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法;②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度规定。	5
		资金使用合规性	5	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。	①是否符合国家财经法规和财务管理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项目的重大开支是否经过评估认证;④是否符合项目预算批复或合同规定的用途;⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核实施单位对资金运行的控制情况。	①是否已制定或具有相应的监控机制;②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	项目实施的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:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数。计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	完成及时率[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。实际完成时间:实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	4
		质量达标率	5	项目完成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。	5
		成本节约率	5	完成项目计划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。	成本节约率=(计划成本-实际成本)/计划成本×100%。实际成本:实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本:实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5
效果	项目效益	社会效益	12	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	对社会发展有一定影响记满分	11
		可持续影响	12	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	对项目可持续影响记满分	11
		服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效果的评价程度	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	6
合计			100			97



2024 年非税返还绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

根据《芷江侗族自治县财政局关于下达2024年县本级全口径财政预算收支指标的通知》文件精神，下达2024年非税返还12.49万元，用于保障我县教育工作的开展。

（二）项目绩效目标

通过下达2024年非税返还12.49万元，解决了我单位机关日常工作经费开支。保障了我单位各项工作的顺利开展，为芷江教育的发展提供了保障。

（三）项目实施情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把2024年非税返还12.49万元下达到我单位，按程序进行资金支付流程。到2024年底，2024年非税返还12.49万元专项资金未使用完毕。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

为更好的落实芷江县财政专项资金预算，将资金管理好、发放好、落实好，让资金发挥到最大用途。

(二) 绩效评价工作过程

对教育各类专项经费使用的合法性，及时性进行审核，确保资金发挥最大效率。

三、项目主要绩效及评价

(一) 项目资金到位情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把指标下达到我单位，本年度未使用完毕，保障了教育工作的顺利开展。

(二) 项目完成情况及收到的效果

教育各类专项资金下达后，各项日常工作有序开展，日常开支通过正规途径在县财政支付局进行报账，保障了资金使用及时、合理。

芷江侗族自治县第五中学

2025年4月27日



2024年非税返还绩效自评表

项目支出名称	2024年非税返还							
主管部门	芷江侗族自治县教育局			实施单位	芷江侗族自治县第五中学			
项目资金(万元)	资金来源	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	其中:当年财政拨款	12.49	12.49	7.01				
	上年结转金额	0	0	0				
	其它资金	0	0	0				
	年度资金总额	12.49	12.49	7.01	10	56.00%	5.60	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	2024年非税收入划缴国库后返还执收成本			报账手续未齐全，暂未支付。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	初中所数	1所	1所	7.5	7.50	
			学生人数	556人	556人	7.5	7.50	
		质量指标	完成率	100%	100%	15	15.00	
		时效指标	资金到位及时率	100%	100%	10	10.00	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	促进教育发展	有所促进	有所促进	15	15.00	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	不断提高教育教学质量	有所提高	有所提高	15	15.00	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	95%	95%	10	10.00	
	成本指标	经济成本指标	预算成本	12.49万元	12.49万元	10	10.00	报账手续未齐全，暂未支付。
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
总分					100	95.60		

项目支出绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立;②所提交的文件、材料是否符合相关要求;③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	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。	①是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策;②是否与实施单位或委托单位职责密切相关;③项目是否为促进事业发展所必需;④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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细化情况。	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是否与项目年度任务数或计划数相对应;④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/计划投入资金)×100%。实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)×100%。及时到位资金:截至规定时点实际落实到具体项目的资金。应到位资金:按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3
过程	业务管理	管理制度健全性	5	实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。	5
		制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定;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、技术审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。	5
过程	财务管理	项目质量可控性	5	实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准;②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
		管理制度健全性	5	实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法;②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度规定。	5
		资金使用合规性	5	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。	①是否符合国家财经法规和财务管理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项目的重大开支是否经过评估认证;④是否符合项目预算批复或合同规定的用途;⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核实施单位对资金运行的控制情况。	①是否已制定或具有相应的监控机制;②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	项目实施的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:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数。计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	完成及时率=[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。实际完成时间:实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	4
		质量达标率	5	项目完成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。	5
		成本节约率	5	完成项目计划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。	成本节约率=(计划成本-实际成本)/计划成本×100%。实际成本:实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本:实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5
效果	项目效益	社会效益	12	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	对社会发展有一定影响记满分	11
		可持续影响	12	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	对项目可持续影响记满分	10
		服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	6
合计			100			96



2024 年农村基层教育人才津贴绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

根据《芷江侗族自治县财政局关于下达2024年县本级全口径财政预算收支指标的通知》文件精神，下达2024年农村基层教育人才津贴20.43万元，用于保障我县教育工作的开展。

（二）项目绩效目标

通过下达2024年农村基层教育人才津贴20.43万元，解决了我单位机关日常工作经费开支。保障了我单位各项工作的顺利开展，为芷江教育的发展提供了保障。

（三）项目实施情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把2024年农村基层教育人才津贴20.43万元下达到我单位，按程序进行资金支付流程。到2024年底，2024年农村基层教育人才津贴20.43万元专项资金已使用完毕。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

为更好的落实芷江县财政专项资金预算，将资金管理好、发放好、落实好，让资金发挥到最大用途。

(二) 绩效评价工作过程

对教育各类专项经费使用的合法性，及时性进行审核，确保资金发挥最大效率。

三、项目主要绩效及评价

(一) 项目资金到位情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把指标下达到我单位，本年度已使用完毕，保障了教育工作的顺利开展。

(二) 项目完成情况及收到的效果

教育各类专项资金下达后，各项日常工作有序开展，日常开支通过正规途径在县财政支付局进行报账，保障了资金使用及时、合理。

芷江侗族自治县第五中学

2025年4月27日



2024年农村基层教育人才津贴绩效自评表

项目支出名称	2024年农村基层教育人才津贴							
主管部门	芷江侗族自治县教育局			实施单位	芷江侗族自治县第五中学			
项目资金(万元)	资金来源	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	其中:当年财政拨款	20.43	20.43	20.43				
	上年结转金额	0	0	0				
	其它资金	0	0	0				
	年度资金总额	20.43	20.43	20.43	10	100.00%	10.00	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	为了提高教育教学质量，促进农村基层教师积极性，提高工资标准，促进农村教育发展，2024年农村基层教育人才津贴。			已完成支付。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	在职教师	60人	60人	7.5	7.50	
			初中学校所数	1所	1所	7.5	7.50	
		质量指标	教育合格率	100%	100%	15	15.00	
		时效指标	项目资金到位及时率	100%	100%	10	10.00	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	保障教师待遇，稳定教师队伍	有所保障	有所保障	15	15.00	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	促进乡村教育发展，不断提高教学质量	有所提高	有所提高	15	15.00	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	95%	95%	10	10.00	
	成本指标	经济成本指标	每人每月标准	300元	300元	5	5.00	
			预算成本	20.43万元	20.43万元	5	4.50	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
总分					100	99.50		

项目支出绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立;②所提交的文件、材料是否符合相关要求;③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	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。	①是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策;②是否与实施单位或委托单位职责密切相关;③项目是否为促进事业发展所必需;④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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。	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是否与项目年度任务数或计划数相对应;④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/计划投入资金)×100%。实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)×100%。及时到位资金:截至规定时点实际落实到具体项目的资金。应到位资金:按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3
过程	业务管理	管理制度健全性	5	实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。	5
		制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定;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、技术审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。	5
过程	财务管理	项目质量可控性	5	实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准;②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
		管理制度健全性	5	实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法;②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度规定。	5
		资金使用合规性	5	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。	①是否符合国家财经法规和财务管理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项目的重大开支是否经过评估认证;④是否符合项目预算批复或合同规定的用途;⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核实施单位对资金运行的控制情况。	①是否已制定或具有相应的监控机制;②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	项目实施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:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数。计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	完成及时率=[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。实际完成时间:实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	4
		质量达标率	5	项目完成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。	5
		成本节约率	5	完成项目计划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。	成本节约率=(计划成本-实际成本)/计划成本×100%。实际成本:实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本:实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5
效果	项目效益	社会效益	12	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	对社会发展有一定影响记满分	11
		可持续影响	12	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	对项目可持续影响记满分	11
		服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效果的评价程度	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	6
合计			100			97



2024 年农村义务教育学生营养改善计划绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

根据《芷江侗族自治县财政局关于下达2024年县本级全口径财政预算收支指标的通知》文件精神，下达2024年农村义务教育学生营养改善计划97.97万元，用于保障我县教育工作的开展。

（二）项目绩效目标

通过下达2024年农村义务教育学生营养改善计划97.97万元，解决了我单位机关日常工作经费开支。保障了我单位各项工作的顺利开展，为芷江教育的发展提供了保障。

（三）项目实施情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把2024年农村义务教育学生营养改善计划97.97万元下达到我单位，按程序进行资金支付流程。到2024年底，2024年农村义务教育学生营养改善计划97.97万元专项资金未使用完毕。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

为更好的落实芷江县财政专项资金预算，将资金管理好、发放好、落实好，让资金发挥到最大用途。

（二）绩效评价工作过程

对教育各类专项经费使用的合法性，及时性进行审核，确保资金发挥最大效率。

三、项目主要绩效及评价

（一）项目资金到位情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把指标下达到我单位，本年度未使用完毕，保障了教育工作的顺利开展。

（二）项目完成情况及收到的效果

教育各类专项资金下达后，各项日常工作有序开展，日常开支通过正规途径在县财政支付局进行报账，保障了资金使用及时、合理。

芷江侗族自治县第五中学

2025年4月27日



2024年农村义务教育学生营养改善计划绩效自评表

项目支出名称	2024年农村义务教育学生营养改善计划							
主管部门	芷江侗族自治县教育局			实施单位	芷江侗族自治县第五中学			
项目资金(万元)	资金来源	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	其中:当年财政拨款	97.97	97.97	24.46				
	上年结转金额	0	0	0				
	其它资金	0	0	0				
	年度资金总额	97.97	97.97	24.46	10	24.00%	2.40	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	为了改善农村义务教育阶段学生营养结构，加强学生营养，提高伙食标准，提升学生身体素质。2024年农村义务教育学生营养改善计划			报账手续未齐全，暂未完成支付。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	年级数量	3个	3个	5	5.00	
			义务教育学生数量	556人	556人	5	5.00	
			班级数量	13个	13个	5	5.00	
		质量指标	食材合格率	100%	100%	15	15.00	
		时效指标	项目资金到位及时率	100%	100%	10	10.00	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	减轻家庭负担，防止辍学	有所保障	有所保障	15	15.00	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	不断提高学生营养	有所提高	有所提高	15	15.00	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	95%	95%	5	5.00	
			家长满意度	95%	95%	5	5.00	
	成本指标	经济成本指标	补助标准	5元/每人每天	5元/每人每天	5	5.00	
			预算成本	97.97万元	97.97万元	5	5.00	报账手续未齐全，暂未完成支付。
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
总分						100	92.40	

项目支出绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立;②所提交的文件、材料是否符合相关要求;③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	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。	①是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策;②是否与实施单位或委托单位职责密切相关;③项目是否为促进事业发展所必需;④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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。	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是否与项目年度任务数或计划数相对应;④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/计划投入资金)×100%。实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)×100%。及时到位资金:截至规定时点实际落实到具体项目的资金。应到位资金:按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3
过程	业务管理	管理制度健全性	5	实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。	5
		制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定;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、技术审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。	5
过程	财务管理	项目质量可控性	5	实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准;②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
		管理制度健全性	5	实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法;②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度规定。	5
		资金使用合规性	5	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。	①是否符合国家财经法规和财务管理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项目的重大开支是否经过评估认证;④是否符合项目预算批复或合同规定的用途;⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核实施单位对资金运行的控制情况。	①是否已制定或具有相应的监控机制;②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	项目实施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:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数。计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	完成及时率[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。实际完成时间:实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	4
		质量达标率	5	项目完成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。	5
		成本节约率	5	完成项目计划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。	成本节约率=(计划成本-实际成本)/计划成本×100%。实际成本:实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本:实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5
效果	项目效益	社会效益	12	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	对社会发展有一定影响记满分	11
		可持续影响	12	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	对项目可持续影响记满分	10
		服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效策的满意程度	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	6
合计			100			96

2024年农村义务教育学校食堂从业人员工资绩效评价 报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

根据《芷江侗族自治县财政局关于下达2024年县本级全口径财政预算收支指标的通知》文件精神，下达2024年农村义务教育学校食堂从业人员工资10.2万元，用于保障我县教育工作的开展。

（二）项目绩效目标

通过下达2024年农村义务教育学校食堂从业人员工资10.2万元，解决了我单位机关日常工作经费开支。保障了我单位各项工作的顺利开展，为芷江教育的发展提供了保障。

（三）项目实施情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把2024年农村义务教育学校食堂从业人员工资10.2万元下达到我单位，按程序进行资金支付流程。到2024年底，2024年农村义务教育学校食堂从业人员工资10.2万元专项资金未使用完毕。

二、绩效评价工作情况

(一) 绩效评价目的

为更好的落实芷江县财政专项资金预算，将资金管理好、发放好、落实好，让资金发挥到最大用途。

(二) 绩效评价工作过程

对教育各类专项经费使用的合法性，及时性进行审核，确保资金发挥最大效率。

三、项目主要绩效及评价

(一) 项目资金到位情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把指标下达到我单位，本年度未使用完毕，保障了教育工作的顺利开展。

(二) 项目完成情况及收到的效果

教育各类专项资金下达后，各项日常工作有序开展，日常开支通过正规途径在县财政支付局进行报账，保障了资金使用及时、合理。

芷江侗族自治县第五中学

2025年4月27日



2024年农村义务教育学校食堂从业人员工资绩效自评表

项目支出名称	2024年农村义务教育学校食堂从业人员工资							
主管部门	芷江侗族自治县教育局			实施单位	芷江侗族自治县第五中学			
项目资金(万元)	资金来源	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	其中:当年财政拨款	10.2	10.2	4.08				
	上年结转金额	0	0	0				
	其它资金	0	0	0				
	年度资金总额	10.2	10.2	4.08	10	40.00%	4.00	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	罗旧中学2024年农村义务教育学校食堂从业人员工资			报账手续未齐全，暂未完成支付。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	学生人数	556人	556人	7.5	7.50	
			食堂从业人员数量	5人	5人	7.5	7.50	
		质量指标	工资及时发放率	100%	100%	15	15.00	
		时效指标	资金到位及时率	100%	100%	10	10.00	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	保障食堂日常工作正常开展	有所保障	有所保障	15	15.00	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	不断提高教育教学质量	有所提高	有所提高	15	15.00	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	95%	95%	5	5.00	
			从业人员满意度	95%	95%	5	5.00	
	成本指标	经济成本指标	预算成本	10.2万元	10.2万元	10	10.00	报账手续未齐全，暂未完成支付。
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
总分						100	94.00	

项目支出绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立;②所提交的文件、材料是否符合相关要求;③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	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。	①是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策;②是否与实施单位或委托单位职责密切相关;③项目是否为促进事业发展所必需;④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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细化情况。	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是否与项目年度任务数或计划数相对应;④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/计划投入资金)×100%。实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)×100%。及时到位资金:截至规定时点实际落实到具体项目的资金。应到位资金:按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3
过程	业务管理	管理制度健全性	5	实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。	5
		制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定;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、技术审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。	5
过程	财务管理	项目质量可控性	5	实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准;②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
		管理制度健全性	5	实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法;②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度规定。	5
		资金使用合规性	5	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。	①是否符合国家财经法规和财务管理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项目的重大开支是否经过评估认证;④是否符合项目预算批复或合同规定的用途;⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核实施单位对资金运行的控制情况。	①是否已制定或具有相应的监控机制;②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	项目实施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:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数。计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	完成及时率=[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。实际完成时间:实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	4
		质量达标率	5	项目完成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。	5
		成本节约率	5	完成项目计划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。	成本节约率=(计划成本-实际成本)/计划成本×100%。实际成本:实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本:实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5
效果	项目效益	社会效益	12	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	对社会发展有一定影响记满分	11
		可持续影响	12	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	对项目可持续影响记满分	10
		服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施政策的满意程度	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	6
合计			100			96

2024 年中央专项彩票公益金支持乡村学校少年宫项目 经费绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

根据《芷江侗族自治县财政局关于下达2024年县本级全口径财政预算收支指标的通知》文件精神，下达2024年中央专项彩票公益金支持乡村学校少年宫项目经费1.7万元，用于保障我县教育工作的开展。

（二）项目绩效目标

通过下达2024年中央专项彩票公益金支持乡村学校少年宫项目经费1.7万元，解决了我单位机关日常工作经费开支。保障了我单位各项工作的顺利开展，为芷江教育的发展提供了保障。

（三）项目实施情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把2024年中央专项彩票公益金支持乡村学校少年宫项目经费1.7万元下达到我单位，按程序进行资金支付流程。到2024年底，2024年中央专项彩票公益金支持乡村学校少年宫项目经费1.7万元专项资金未使用完毕。

二、绩效评价工作情况

(一) 绩效评价目的

为更好的落实芷江县财政专项资金预算，将资金管理好、发放好、落实好，让资金发挥到最大用途。

(二) 绩效评价工作过程

对教育各类专项经费使用的合法性，及时性进行审核，确保资金发挥最大效率。

三、项目主要绩效及评价

(一) 项目资金到位情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把指标下达到我单位，本年度未使用完毕，保障了教育工作的顺利开展。

(二) 项目完成情况及收到的效果

教育各类专项资金下达后，各项日常工作有序开展，日常开支通过正规途径在县财政支付局进行报账，保障了资金使用及时、合理。

芷江侗族自治县第五中学

2025年4月27日



2024年中央专项彩票公益金支持乡村学校少年宫项目经费绩效自评表

项目支出名称		2024年中央专项彩票公益金支持乡村学校少年宫项目经费						
主管部门		芷江侗族自治县教育局			实施单位	芷江侗族自治县第五中学		
项目资金(万元)	资金来源	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	其中:当年财政拨款	1.7	0	0				
	上年结转金额	0	0	0				
	其它资金	0	0	0				
	年度资金总额	1.7	0	0	10		0	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	2024年中央专项彩票公益金支持乡村学校少年宫项目经费(罗旧中学)			报账手续未齐全，暂未支付。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	初中所数	1所	1所	7.5	7.50	
			学生人数	556人	556人	7.5	7.50	
		质量指标	完成率	100%	100%	15	15.00	
		时效指标	资金到位及时率	100%	100%	10	10.00	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	保障学校少年宫活动开展	有所保障	有所保障	15	15.00	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	不断提高教育教学质量	有所提高	有所提高	15	15.00	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	95%	95%	10	10.00	
	成本指标	经济成本指标	预算成本	1.7万元	1.7万元	10	10.00	报账手续未齐全，暂未支付。
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
总分						100	90.00	

项目支出绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立;②所提交的文件、材料是否符合相关要求;③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	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。	①是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策;②是否与实施单位或委托单位职责密切相关;③项目是否为促进事业发展所必需;④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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细化情况。	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是否与项目年度任务数或计划数相对应;④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/计划投入资金)×100%。实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)×100%。及时到位资金:截至规定时点实际落实到具体项目的资金。应到位资金:按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	2
过程	业务管理	管理制度健全性	5	实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。	5
		制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定;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、技术审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。	5
过程	项目质量可控性	项目质量可控性	5	实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准;②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	4
		管理制度健全性	5	实施单位的财务管理制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法;②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度规定。	5
	财务管理	资金使用合规性	5	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。	①是否符合国家财经法规和财务管理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项目的重大开支是否经过评估认证;④是否符合项目预算批复或合同规定的用途;⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	4
		财务监控有效性	5	是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核实施单位对资金运行的控制情况。	①是否已制定或具有相应的监控机制;②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施手段。	5
		实际完成率	5	项目实施的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:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数。计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量。	5
产出	项目产出	完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	完成及时率=[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。实际完成时间:实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	5
		质量达标率	5	项目完成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。	5
		成本节约率	5	完成项目计划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。	成本节约率=(计划成本-实际成本)/计划成本×100%。实际成本:实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本:实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	4
		社会效益	12	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	对社会发展有一定影响记满分	11
效果	项目效益	可持续影响	12	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	对项目可持续影响记满分	11
		服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效果的评价程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	5
		合计	100			93



寄宿制经费绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

根据《芷江侗族自治县财政局关于下达2024年县本级全口径财政预算收支指标的通知》文件精神，下达寄宿制经费4.12万元，用于保障我县教育工作的开展。

（二）项目绩效目标

通过下达寄宿制经费4.12万元，解决了我单位机关日常工作经费开支。保障了我单位各项工作的顺利开展，为芷江教育的发展提供了保障。

（三）项目实施情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把寄宿制经费4.12万元下达到我单位，按程序进行资金支付流程。到2024年底，寄宿制经费4.12万元专项资金已使用完毕。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

为更好的落实芷江县财政专项资金预算，将资金管理好、发放好、落实好，让资金发挥到最大用途。

(二) 绩效评价工作过程

对教育各类专项经费使用的合法性，及时性进行审核，确保资金发挥最大效率。

三、项目主要绩效及评价

(一) 项目资金到位情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把指标下达到我单位，本年度已使用完毕，保障了教育工作的顺利开展。

(二) 项目完成情况及收到的效果

教育各类专项资金下达后，各项日常工作有序开展，日常开支通过正规途径在县财政支付局进行报账，保障了资金使用及时、合理。

芷江侗族自治县第五中学

2025年4月27日



寄宿制经费绩效自评表

项目支出名称	寄宿制经费							
主管部门	芷江侗族自治县教育局			实施单位	芷江侗族自治县第五中学			
项目资金(万元)	资金来源	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	其中:当年财政拨款	4.12	4.12	4.12				
	上年结转金额	0	0	0				
	其它资金	0	0	0				
	年度资金总额	4.12	4.12	4.12	10	100.00%	10.00	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	保障学校日常工作正常运转，不断提高教育教学质量。			已完成支付。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	初中所数	1所	1所	7.5	7.50	
			学生人数	556人	556人	7.5	7.50	
		质量指标	教育合格率	100%	100%	15	15.00	
		时效指标	资金到位及时率	100%	100%	10	10.00	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	保障学校日常工作正常开展	有所保障	有所保障	15	15.00	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	不断提高教育教学质量	有所提高	有所提高	15	15.00	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	95%	95%	10	10.00	
	成本指标	经济成本指标	预算成本	4.12万元	4.12万元	10	9.50	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
总分						100	99.50	

项目支出绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立;②所提交的文件、材料是否符合相关要求;③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	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。	①是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策;②是否与实施单位或委托单位职责密切相关;③项目是否为促进事业发展所必需;④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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。	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是否与项目年度任务数或计划数相对应;④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/计划投入资金)×100%。实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)×100%。及时到位资金:截至规定时点实际落实到具体项目的资金。应到位资金:按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3
过程	业务管理	管理制度健全性	5	实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。	5
		制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定;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、技术审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。	5
过程	财务管理	项目质量可控性	5	实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准;②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
		管理制度健全性	5	实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法;②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度规定。	5
		资金使用合规性	5	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。	①是否符合国家财经法规和财务管理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项目的重大开支是否经过评估认证;④是否符合项目预算批复或合同规定的用途;⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核实施单位对资金运行的控制情况。	①是否已制定或具有相应的监控机制;②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	项目实施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:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数。计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	完成及时率[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。实际完成时间:实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	4
		质量达标率	5	项目完成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。	5
		成本节约率	5	完成项目计划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。	成本节约率=(计划成本-实际成本)/计划成本×100%。实际成本:实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本:实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5
效果	项目效益	社会效益	12	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	对社会发展有一定影响记满分	12
		可持续影响	12	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	对项目可持续影响记满分	11
		服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施政策的满意程度	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	6
合计			100			98

课后服务费绩效评价报告



一、项目基本情况

（一）项目概况

根据《芷江侗族自治县财政局关于下达2024年县本级全口径财政预算收支指标的通知》文件精神，下达课后服务费56.38万元，用于保障我县教育工作的开展。

（二）项目绩效目标

通过下达课后服务费56.38万元，解决了我单位机关日常工作经费开支。保障了我单位各项工作的顺利开展，为芷江教育的发展提供了保障。

（三）项目实施情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把课后服务费56.38万元下达到我单位，按程序进行资金支付流程。到2024年底，课后服务费56.38万元专项资金未使用完毕。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

为更好的落实芷江县财政专项资金预算，将资金管理好、发放好、落实好，让资金发挥到最大用途。

(二) 绩效评价工作过程

对教育各类专项经费使用的合法性，及时性进行审核，确保资金发挥最大效率。

三、项目主要绩效及评价

(一) 项目资金到位情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把指标下达到我单位，本年度未使用完毕，保障了教育工作的顺利开展。

(二) 项目完成情况及收到的效果

教育各类专项资金下达后，各项日常工作有序开展，日常开支通过正规途径在县财政支付局进行报账，保障了资金使用及时、合理。

芷江侗族自治县第五中学

2025年4月27日



课后服务费绩效自评表

项目支出名称		课后服务费						
主管部门		实施单位			芷江侗族自治县第五中学			
项目资金(万元)	资金来源	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	其中:当年财政拨款	0	0	0				
	上年结转金额	0	0	0				
	其它资金	56.38	56.38	55.72				
	年度资金总额	56.38	56.38	55.72	10	98.00%	9.80	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	保障教师待遇，提高教师工作积极性			根据实际产生费用进行支付。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	参加课后服务学生人数	521人	521人	15	15.00	
		质量指标	课后服务完成率	100%	100%	15	15.00	
		时效指标	资金到位及时率	100%	100%	10	10.00	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	保障课后服务正常开展	有所保障	有所保障	15	15.00	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	不断提高课后服务质量	有所提高	有所提高	15	15.00	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	95%	95%	5	5.00	
			家长满意度	95%	95%	5	5.00	
	成本指标	经济成本指标	预算成本	56.38万元	56.38万元	10	10.00	报账手续未齐全，暂未完成支付。
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
总分						100	99.80	

项目支出绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立;②所提交的文件、材料是否符合相关要求;③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	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。	①是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策;②是否与实施单位或委托单位职责密切相关;③项目是否为促进事业发展所必需;④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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。	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是否与项目年度任务数或计划数相对应;④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/计划投入资金)×100%。实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)×100%。及时到位资金:截至规定时点实际落实到具体项目的资金。应到位资金:按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3
过程	业务管理	管理制度健全性	5	实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。	5
		制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定;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、技术审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。	5
过程	财务管理	项目质量可控性	5	实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准;②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
		管理制度健全性	5	实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法;②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度规定。	5
		资金使用合规性	5	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。	①是否符合国家财经法规和财务管理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项目的重大开支是否经过评估认证;④是否符合项目预算批复或合同规定的用途;⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核实施单位对资金运行的控制情况。	①是否已制定或具有相应的监控机制;②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	项目实施的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:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数。计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	完成及时率[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。实际完成时间:实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	4
		质量达标率	5	项目完成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。	5
		成本节约率	5	完成项目计划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。	成本节约率=(计划成本-实际成本)/计划成本×100%。实际成本:实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本:实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5
效果	项目效益	社会效益	12	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	对社会发展有一定影响记满分	11
		可持续影响	12	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	对项目可持续影响记满分	10
		服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施政策的满意程度	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	6
合计			100			96

学校安全设施设备绩效评价报告



一、项目基本情况

（一）项目概况

根据《芷江侗族自治县财政局关于下达2024年县本级全口径财政预算收支指标的通知》文件精神，下达学校安全设施设备4.7万元，用于保障我县教育工作的开展。

（二）项目绩效目标

通过下达学校安全设施设备4.7万元，解决了我单位机关日常工作经费开支。保障了我单位各项工作的顺利开展，为芷江教育的发展提供了保障。

（三）项目实施情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把学校安全设施设备4.7万元下达到我单位，按程序进行资金支付流程。到2024年底，学校安全设施设备4.7万元专项资金已使用完毕。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

为更好的落实芷江县财政专项资金预算，将资金管理好、发放好、落实好，让资金发挥到最大用途。

(二) 绩效评价工作过程

对教育各类专项经费使用的合法性，及时性进行审核，确保资金发挥最大效率。

三、项目主要绩效及评价

(一) 项目资金到位情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把指标下达到我单位，本年度已使用完毕，保障了教育工作的顺利开展。

(二) 项目完成情况及收到的效果

教育各类专项资金下达后，各项日常工作有序开展，日常开支通过正规途径在县财政支付局进行报账，保障了资金使用及时、合理。

芷江侗族自治县第五中学

2025年4月27日



学校安全设施设备绩效自评表

项目支出名称	湘财预（2023）75号学校安全设施设备							
主管部门	芷江侗族自治县教育局			实施单位	芷江侗族自治县第五中学			
项目资金(万元)	资金来源	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	其中:当年财政拨款	4.7	4.7	4.7				
	上年结转金额	0	0	0				
	其它资金	0	0	0				
	年度资金总额	4.7	4.7	4.7	10	100.00%	10.00	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	湘财预（2023）75号学校安全设施设备			已完成支付。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	学校安全设施设备	1套	1套	15	15.00	
		质量指标	完成率	100%	100%	15	15.00	
		时效指标	项目资金到位及时率	100%	100%	10	10.00	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	促进教育教学工作正常开展	有所促进	有所促进	15	15.00	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	不断改善学校环境	有所改善	有所改善	15	15.00	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	95%	95%	10	10.00	
	成本指标	经济成本指标	预算成本	4.7万元	4.7万元	10	9.50	
		社会成本指标						
生态环境成本指标								
总分						100	99.50	

项目支出绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立;②所提交的文件、材料是否符合相关要求;③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	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。	①是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策;②是否与实施单位或委托单位职责密切相关;③项目是否为促进事业发展所必需;④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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细化情况。	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是否与项目年度任务数或计划数相对应;④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/计划投入资金)×100%。实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)×100%。及时到位资金:截至规定时点实际落实到具体项目的资金。应到位资金:按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	2
过程	业务管理	管理制度健全性	5	实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。	5
		制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定;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、技术审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。	5
过程	财务管理	项目质量可控性	5	实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准;②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	4
		管理制度健全性	5	实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法;②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度规定。	5
		资金使用合规性	5	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。	①是否符合国家财经法规和财务管理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项目的重大开支是否经过评估认证;④是否符合项目预算批复或合同规定的用途;⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	4
		财务监控有效性	5	是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核实施单位对资金运行的控制情况。	①是否已制定或具有相应的监控机制;②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	项目实施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:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数。计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	完成及时率[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。实际完成时间:实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	5
		质量达标率	5	项目完成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。	5
		成本节约率	5	完成项目计划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。	成本节约率=(计划成本-实际成本)/计划成本×100%。实际成本:实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本:实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	4
效果	项目效益	社会效益	12	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	对社会发展有一定影响记满分	11
		可持续影响	12	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	对项目可持续影响记满分	11
		服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施政策的满意程度	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	5
合计			100			93

学校大门改造及教学楼维修工程绩效评价报告



一、项目基本情况

(一) 项目概况

根据《芷江侗族自治县财政局关于下达2024年县本级全口径财政预算收支指标的通知》文件精神，下达学校大门改造及教学楼维修工程118.7万元，用于保障我县教育工作的开展。

(二) 项目绩效目标

通过下达学校大门改造及教学楼维修工程118.7万元，解决了我单位机关日常工作经费开支。保障了我单位各项工作的顺利开展，为芷江教育的发展提供了保障。

(三) 项目实施情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把学校大门改造及教学楼维修工程118.7万元下达到我单位，按程序进行资金支付流程。到2024年底，学校大门改造及教学楼维修工程118.7万元专项资金未使用完毕。

二、绩效评价工作情况

(一) 绩效评价目的

为更好的落实芷江县财政专项资金预算，将资金管理好、发放好、落实好，让资金发挥到最大用途。

(二) 绩效评价工作过程

对教育各类专项经费使用的合法性，及时性进行审核，确保资金发挥最大效率。

三、项目主要绩效及评价

(一) 项目资金到位情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把指标下达到我单位，本年度未使用完毕，保障了教育工作的顺利开展。

(二) 项目完成情况及收到的效果

教育各类专项资金下达后，各项日常工作有序开展，日常开支通过正规途径在县财政支付局进行报账，保障了资金使用及时、合理。

芷江侗族自治县第五中学

2025年4月27日



学校大门改造及教学楼维修工程绩效自评表

项目支出名称		湘财预[2023]100号学校大门改造及教学楼维修工程						
主管部门		芷江侗族自治县教育局			实施单位	芷江侗族自治县第五中学		
项目资金(万元)	资金来源	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	其中:当年财政拨款	118.7	118.7	105				
	上年结转金额	0	0	0				
	其它资金	0	0	0				
	年度资金总额	118.7	118.7	105	10	88.00%	8.80	
年度总体目标		预期目标			实际完成情况			
		为了改善学校办学条件，确保学校教育教学工作的正常开展，不断提高教育教学环境，落实党的教育方针政策，对教学楼进行改造或维修。			报账手续未齐全，暂未完成支付。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	学校大门改造及教学楼维修项目	1个	1个	15	15.00	
		质量指标	验收合格率	100%	100%	15	15.00	
		时效指标	项目资金到位及时率	100%	100%	10	10.00	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	促进教育教学工作正常开展	有所促进	有所促进	15	15.00	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	不断改善学校环境	有所改善	有所改善	15	15.00	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	95%	95%	10	10.00	
	成本指标	经济成本指标	预算成本	118.7万元	118.7万元	10	10.00	报账手续未齐全，暂未完成支付。
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
总分						100	98.80	

项目支出绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立;②所提交的文件、材料是否符合相关要求;③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	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。	①是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策;②是否与实施单位或委托单位职责密切相关;③项目是否为促进事业发展所必需;④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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。	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是否与项目年度任务数或计划数相对应;④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/计划投入资金)×100%。实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)×100%。及时到位资金:截至规定时点实际落实到具体项目的资金。应到位资金:按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	2
过程	业务管理	管理制度健全性	5	实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。	5
		制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定;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、技术审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。	5
过程	财务管理	项目质量可控性	5	实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准;②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	4
		管理制度健全性	5	实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法;②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度规定。	5
		资金使用合规性	5	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。	①是否符合国家财经法规和财务管理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项目的重大开支是否经过评估认证;④是否符合项目预算批复或合同规定的用途;⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	4
		财务监控有效性	5	是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核实施单位对资金运行的控制情况。	①是否已制定或具有相应的监控机制;②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	项目实施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:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数。计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	完成及时率[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。实际完成时间:实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	5
		质量达标率	5	项目完成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。	5
		成本节约率	5	完成项目计划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。	成本节约率=(计划成本-实际成本)/计划成本×100%。实际成本:实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本:实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	4
效果	项目效益	社会效益	12	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	对社会发展有一定影响记满分	11
		可持续影响	12	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	对项目可持续影响记满分	11
		服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施政策的满意程度	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	5
合计			100			93

芷江五中运动场及附属改造工程绩效评价报告



一、项目基本情况

（一）项目概况

根据《芷江侗族自治县财政局关于下达2024年县本级全口径财政预算收支指标的通知》文件精神，下达芷江五中运动场及附属改造工程170万元，用于保障我县教育工作的开展。

（二）项目绩效目标

通过下达芷江五中运动场及附属改造工程170万元，解决了我单位机关日常工作经费开支。保障了我单位各项工作的顺利开展，为芷江教育的发展提供了保障。

（三）项目实施情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把芷江五中运动场及附属改造工程170万元下达到我单位，按程序进行资金支付流程。到2024年底，芷江五中运动场及附属改造工程170万元专项资金已使用完毕。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

为更好的落实芷江县财政专项资金预算，将资金管理好、发放好、落实好，让资金发挥到最大用途。

(二) 绩效评价工作过程

对教育各类专项经费使用的合法性，及时性进行审核，确保资金发挥最大效率。

三、项目主要绩效及评价

(一) 项目资金到位情况

2024年3月，芷江县财政局全口径预算收支指标下达后，县财政局预算股及时把指标下达到我单位，本年度已使用完毕，保障了教育工作的顺利开展。

(二) 项目完成情况及收到的效果

教育各类专项资金下达后，各项日常工作有序开展，日常开支通过正规途径在县财政支付局进行报账，保障了资金使用及时、合理。

芷江侗族自治县第五中学

2025年4月27日



芷江五中运动场及附属改造工程绩效自评表

项目支出名称	芷江五中运动场及附属改造工程，湘财预[2023]317号							
主管部门	芷江侗族自治县教育局			实施单位	芷江侗族自治县第五中学			
项目资金(万元)	资金来源	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	其中:当年财政拨款	170	0	0				
	上年结转金额	0	0	0				
	其它资金	0	0	0				
	年度资金总额	170	0	0	10		0	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	芷江五中运动场及附属改造工程，为了改善芷江五中学校办学条件，确保学校教育教学工作的正常开展，不断提高教育教学质量，落实教育方针政策，安排教学楼、宿舍楼、运动场及附属改造工程项目。			报账手续未齐全，暂未完成支付。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	运动场改造项目个数	1个	1个	5	5.00	
			教学楼维修改造项目个数	1个	1个	5	5.00	
			初中所数	1所	1所	5	5.00	
		质量指标	验收合格率	100%	100%	15	15.00	
		时效指标	资金到位及时率	100%	100%	10	10.00	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	保障义务教育学校工作顺利开展	有所保障	有所保障	15	15.00	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	不断提高义务教育办学条件	有所提高	有所提高	15	15.00	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	95%	95%	10	10.00	
	成本指标	经济成本指标	预算成本	170万元	170万元	10	10.00	报账手续未齐全，暂未支付。
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
总分					100	90.00		

项目支出绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立;②所提交的文件、材料是否符合相关要求;③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	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。	①是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策;②是否与实施单位或委托单位职责密切相关;③项目是否为促进事业发展所必需;④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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。	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是否与项目年度任务数或计划数相对应;④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/计划投入资金)×100%。实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)×100%。及时到位资金:截至规定时点实际落实到具体项目的资金。应到位资金:按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3
过程	业务管理	管理制度健全性	5	实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。	5
		制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定;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、技术审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。	5
过程	财务管理	项目质量可控性	5	实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准;②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
		管理制度健全性	5	实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理对资金规范安全运行的保障情况。	①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法;②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度规定。	5
		资金使用合规性	5	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。	①是否符合国家财经法规和财务管理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项目的重大开支是否经过评估认证;④是否符合项目预算批复或合同规定的用途;⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核实施单位对资金运行的控制情况。	①是否已制定或具有相应的监控机制;②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	项目实施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:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数。计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	完成及时率=[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。实际完成时间:实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	4
		质量达标率	5	项目完成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。	5
		成本节约率	5	完成项目计划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。	成本节约率=(计划成本-实际成本)/计划成本×100%。实际成本:实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本:实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5
效果	项目效益	社会效益	12	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	对社会发展有一定影响记满分	11
		可持续影响	12	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	对项目可持续影响记满分	10
		服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	6
合计			100			96