

巴音郭楞蒙古自治州

2025 年度预算绩效评价报告

项目名称：2025 年度原博湖苇业退休、工伤人员安置费
及原库棉、巴州轻工供销公司退休职工取暖
费

项目单位：新疆巴音郭楞蒙古自治州人民政府国有资产
监督管理委员会

主管部门：新疆巴音郭楞蒙古自治州人民政府国有资产
监督管理委员会

委托单位：巴音郭楞蒙古自治州财政局

评价机构：新疆财讯睿智信息咨询有限公司

2026 年 7 月



项目关键信息表

评价机构全称（盖章）：新疆财讯睿智信息咨询有限公司

项目名称	2025 年度原博湖苇业退休、工伤人员安置费及原库棉、巴州轻工供销公司退休职工取暖费				评价年度	2025 年
财政局分管科室	企业科			联系人及联系方式	李飞龙 0996-2023850	
项目主管部门	新疆巴音郭楞蒙古自治州人民政府国有资产监督管理委员会			联系人及联系方式	张芸 18599469229	
项目实施单位	新疆巴音郭楞蒙古自治州人民政府国有资产监督管理委员会			联系人及联系方式	张芸 18599469229	
资金来源	国有资本经营预算财政拨款					
项目资金投入总额	276.49 万元	项目资金执行数		276.49 万元	总执行率	100%
发放调查问卷	38 份	回收有效问卷	38 份	满意度情况	90.53%	
采用的评价方法与评价标准	评价方法：比较法、因素分析法、公众评判法。 评价标准：计划标准					
绩效评价结果	根据绩效评价实施方案确定的指标体系及评分标准，评价小组通过采用资料核查、数据分析、对比分析等方式，对 2025 年度原博湖苇业退休、工伤人员安置费及原库棉、巴州轻工供销公司退休职工取暖费项目进行了独立、客观的评价，该项目最终评分结果为 92.6 分，评价等级为“优”。					
项目主评人（签字）						



摘要

一、项目基本情况

（一）项目概述

2025 年度，新疆巴音郭楞蒙古自治州人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“巴州国资委”）实施该项目，旨在妥善解决原博湖苇业股份有限公司（以下简称“原博湖苇业”）、原库尔勒棉纺织有限责任公司（以下简称“原库棉”）、原巴州轻工供销公司等国有企业破产改制遗留的历史问题，保障相关退休、内退及工伤人员的合法权益以维护社会稳定。项目由巴州国资委主管，委托巴州农丰财务咨询服务有限公司（原巴州陶悦商贸有限责任公司）具体负责核算与发放。资金全部来源于国有资本经营预算财政拨款，实行专款专用，并接受国资与财政部门的严格监督，实现了对相关改制企业职工遗留问题的统一管理与妥善处理。

项目主要包括两方面：一是发放原博湖苇业退休及工伤人员安置费，具体涵盖退休职工取暖费、医疗保险、各类生活补贴，以及工伤职工伤残津贴、社保医保、托管管理费等；二是依据自治区相关政策，发放原库棉及巴州轻工供销公司退休职工的冬季取暖费补贴，以落实人员安置政策、保障其生活待遇

（二）项目实施情况

项目由巴州国资委监管，委托巴州农丰财务咨询服务有限公司具体实施。由受托方依据移交人员名册测算年度费用，经各单位审核后，由巴音郭楞蒙古自治州财政局（以下简称



“巴州财政局”) 从国有资本经营预算中拨付资金。2025 年, 完成对原苇业公司 1071 名、原库棉公司 656 名、原轻工供销公司 3 名退休工伤人员的安置费和取暖费发放, 全年实际支出 276.49 万元, 预算执行率 100%。妥善处置改制企业遗留问题, 足额落实相关人员生活保障待遇, 维护了社会稳定。

(三) 绩效目标

1.总目标

为了切实服务好、管理好原博湖苇业公司、原库棉和巴州轻工供销公司退休、工伤人员共计 1736 人, 按时足额发放采暖费、津补贴及生活安置费等各项费用共 276.49 万元, 由巴州农丰财务咨询服务有限公司落实人员安置费、退休人员取暖费的发放工作, 保障各项补贴按月足额发放到位, 做好企业改制遗留工作。保证原库棉公司及博湖苇业集团等公司退休职工、工伤人员按政策享受取暖费补贴、社保、医保、津补贴及生活安置等费用; 确保企业退休、工伤人员统筹外补贴按时足额发放; 提升企业职工归属感、获得感、幸福感, 保持社会稳定。各项经济指标控制在合理范围, 社会贡献度、影响力和带动力进一步增强。

2.年度绩效目标

根据《2025 年度原博湖苇业退休、工伤人员安置费及原库棉、巴州轻工供销公司退休职工取暖费项目绩效目标申报表》, 本专项资金 2025 年度绩效目标如下:



表 1-1 2025 年度原博湖苇业退休、工伤人员安置费及原库棉、巴州轻工供销公

司退休职工取暖费项目绩效目标申报表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值设置依据	上年完成值	指标分值权重	指标赋分规则	佐证资料
产出指标	数量指标	享受补贴人数	=1736 人	计划标准	-	10	按照完成比例赋分	原始凭证
		补贴发放次数	>=13 次	计划标准	-	10	按照完成比例赋分	原始凭证
	质量指标	补贴发放保障率	=100%	计划标准	-	10	按照完成比例赋分	工作资料
	时效指标	补贴发放及时率	=100%	计划标准	-	10	按照完成比例赋分	工作资料
成本指标	经济成本指标	平均每次发放成本	<=21.26 万元/次	计划标准	-	20	按照完成比例赋分	原始凭证
效益指标	社会效益指标	补贴领取人员生活水平	有效保障	计划标准	-	20	按评判等级赋分	说明材料
满意度指标	满意度指标	职工人员满意度	>=95%	计划标准	-	10	满意度赋分	工作资料

二、绩效评价情况

(一) 评价结论

运用由评价组研发并通过预算单位确认的评价指标体系及评分标准，通过项目实施单位提供的基础数据、问卷调查和访谈获取的信息资料，评价组对 2025 年度原博湖苇业退休、工伤人员安置费及原库棉、巴州轻工供销公司退休职工取暖费项目进行了独立客观的评价，最终评分结果为 92.6 分，评价等级为“优”。各部分得分情况详见表 2-1。评分过程详见附件 1。



表 2-1 项目指标得分情况汇总表

一级指标	权重分	得分	得分率
项目决策	19	14.8	77.89%
项目过程	21	20	95.24%
项目产出	42	41.4	98.57%
项目效益	18	16.4	91.11%
合计	100	92.6	92.60%

（二）预算执行情况

该项目全年预算为 276.49 万元，其中：国有资本经营预算财政拨款 276.49 万元。截至 2025 年 12 月 31 日，全年执行数 276.49 万元，预算执行率为 100%。

（三）项目绩效情况

2025 年度原博湖苇业退休、工伤人员安置费及原库棉、巴州轻工供销公司退休职工取暖费项目绩效目标与项目实施计划基本一致，符合客观实际；该项目完成了对原苇业公司 1071 名、原库棉公司 656 名、原轻工供销公司 3 名退休、工伤人员的安置费及取暖费发放，全年实际支出 276.49 万元，预算执行率 100%。

项目实施后，在社会效益方面有效保障了补贴领取人员的生活水平，提升了企业退休职工及工伤人员的幸福感、归属感和获得感，维护了社会稳定。

三、经验、问题和建议

（一）主要经验及做法

（1）创新托管模式与专业化服务。

针对破产企业退休、工伤人员安置历史遗留问题多、移交地方管理过渡难的现实困境，采取“政府主导、专业托管、财政监管”的创新服务模式，委托巴州农丰财务咨询服务有限



公司作为第三方受托机构，签订《委托管理协议》，对人员进行集中统一管理。通过建立年度费用测算、动态人员台账、定期费用申报等机制，实现了从“企业兜底”向“专业化服务”的平稳过渡，有效解决了破产终结后的人员管理真空问题，确保了各项待遇按时足额兑现。

（二）存在问题与不足

（1）预算编制审核不严，专项资金监管不力。

根据巴州农丰财务咨询服务有限公司明细分类账及现场访谈情况，一是在 2025 年预算编制过程中，巴州国资委在受托方实有账户有结余资金的情况下，仍申请该项目财政拨款，存在预算编制审核不严的情况。2019 年至 2025 年末，原博湖苇业退休、工伤人员安置费累计结余约 373.65 万元，原库棉、原巴州轻工供销公司退休职工取暖费累计结余约 3.4 万元，资金存在沉淀。二是巴州国资委在以前年度结余资金未使用完毕的情况下，仍申请当年预算资金 276.49 万元，缺乏对资金使用情况的常态化监管，致使财政资金未能统筹高效使用。

（2）人员基础信息填报存在错误。

根据巴州农丰财务咨询服务有限公司提供的工伤残退职工花名册、内退移交人员花名册及补贴汇总表等资料显示，部分退休及工伤人员的身份证号码存在填报错误。

（3）部分项目绩效指标未完全达到预期。

一是产出数量指标未达预期。经对巴州农丰财务咨询服务有限公司提供的工伤残退职工及内退移交人员花名册、补



贴汇总表、《关于拨付原苇业公司退休及工伤人员 2025 年度安置费用的函》、基础表、银行代收付汇总清单等资料分析，原博湖苇业退休人员计划发放 1077 人，2025 年 1—12 月月均实际发放 1071 人，完成率 99.44%，未完全达到预期目标。二是项目效益指标未达预期。根据满意度问卷调查显示，38 份有效问卷中，认为项目效果显著、较好、一般、无明显效果的分别占 50%、34.21%、10.53%和 5.26%，表明项目在提升部分人员安全感及心理归属感方面的效益未充分发挥，未完全达到预期目标。

（三）建议和改进措施

（1）严格预算编制审核，强化专项资金监管。

巴州国资委应健全预算编制审核机制，在编制年度预算前全面核实受托管理资金的账户实际结余及年度实际支出需求，据实测算申报财政拨款规模，确保预算编制真实、准确、科学。建立健全专项资金常态化监管机制，对安置费、取暖费等各项资金的拨付、使用和结余情况实施动态跟踪，切实提高财政资金使用的规范性和有效性。

（2）核实修正人员基础信息。

建议组织专人对退休及工伤人员花名册进行全面核查，及时更正身份证号码等基础信息错误，建立动态更新机制，确保人员数据真实、准确、完整，为资金精准发放提供可靠依据。

（3）根据实际发放情况及时调整绩效目标

建议项目单位强化绩效目标动态管理，结合人员自然减



员、变动等实际发放情况，及时梳理调整产出数量指标，确保目标设置科学合理、切实可行。同时健全跟踪问效机制，切实提升工伤残退及内退人员安全感与心理归属感，充分发挥项目效益。



目录

摘要	1
一、项目概况	1
(一) 项目背景	1
(二) 项目内容及规模	2
(三) 资金来源及使用情况	4
(四) 项目组织与管理情况	4
(五) 项目绩效目标	7
二、评价工作概述	9
(一) 评价目的与原则	9
(二) 评价方法	9
(三) 绩效评价指标体系	10
(四) 评价组织实施	12
三、评价结论	13
四、绩效评价分析	16
(一) 项目决策情况	16
(二) 项目过程情况	20
(三) 项目产出情况	22
(四) 项目效益情况	25
五、主要经验及存在问题	26
(一) 主要经验及做法	26
(二) 存在问题	26
六、相关建议	27
七、绩效评价结果应用建议	28



八、其他需要说明的问题	29
附件 1 评价指标体系	30
附件 2 基础表	44
附件 3 满意度问卷	46
附件 4 满意度调查问卷分析报告	49
附件 5 项目相关负责人访谈报告	54
附件 6 项目现场调研照片	59



巴州 2025 年度原博湖苇业退休、工伤人员安置费及原库棉、巴州轻工供销公司退休职工取暖费项目预算绩效评价报告

受巴音郭楞蒙古自治州财政局（以下简称“巴州财政局”）委托，新疆财讯睿智信息咨询有限公司于 2026 年 6 月 26 日至 2026 年 7 月 31 日对新疆巴音郭楞蒙古自治州人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“巴州国资委”）负责管理实施的 2025 年度原博湖苇业退休、工伤人员安置费及原库棉、巴州轻工供销公司退休职工取暖费开展了绩效评价，评价情况如下：

一、项目概况

（一）项目背景

原博湖苇业股份有限公司（以下简称“原博湖苇业”）于 2016 年进入破产重整程序，2017 年被宣告破产清算，其关联企业新疆博斯腾湖苇业（集团）有限责任公司也于 2017 年进入破产清算程序，导致职工安置成为亟待解决的社会问题。为妥善解决这一历史遗留问题，依据《十届州党委财经领导小组第八次会议纪要》等文件要求，原破产管理人与巴州国资委、巴州财政局及受托管理方（由巴州陶悦商贸有限责任公司承接，后变更名称为巴州农丰财务咨询服务有限公司）签订了《内退、工伤、退休人员移交委托管理协议》；将原企业职工（包括退休、内退、工伤人员）整体移交，由巴州财政从已上缴的 6000 万元资金中



逐年拨付专项费用，遵循专款专用原则，接受国资与财政部门的监督核查。

与此同时，鉴于原库尔勒棉纺织有限责任公司（以下简称“原库棉”）及原巴州轻工供销公司因破产或改制后，其退休职工的冬季取暖费补贴需由财政统筹保障，为维护社会稳定并落实人员安置政策，项目依据新疆维吾尔自治区人力资源和社会保障厅、财政厅联合下发的《关于进一步明确冬季采暖费补贴有关问题的通知》（新人社发〔2011〕99号）等文件精神，由巴州国资委主管，交由巴州农丰财务咨询服务有限公司具体负责核算与发放，所需资金通过国有资本经营预算财政拨款予以保障，从而实现了对不同改制企业职工遗留问题的统一管理与妥善处理。

（二）项目内容及规模

1.项目内容

（1）主要内容

该项目 2025 年度预算总额 276.49 万元，全部为巴州本级国有资本经营预算财政拨款。计划对 1736 名退休、工伤人员，（其中原苇业公司 1077 人、原库棉公司 656 人、原轻工供销公司 3 人）按时足额发放取暖费、津补贴及生活安置费等各项费用。各项费用由巴州农丰财务咨询服务有限公司负责落实发放工作，保障各项补贴按月足额发放到位，做好企业改制遗留工作。

（2）实施情况



项目由巴州国资委监管，委托巴州农丰财务咨询服务有限公司具体实施。由受托方依据移交人员名册测算年度费用，经各单位审核后，由巴州财政局从国有资本经营预算中拨付资金。2025 年，完成对原苇业公司 1071 名、原库棉公司 656 名、原轻工供销公司 3 名退休、工伤人员的安置费和取暖费发放，全年实际支出 276.49 万元，预算执行率 100%。妥善处置改制企业遗留问题，足额落实相关人员生活保障待遇，维护了社会稳定。

2.项目规模及范围

（1）项目规模

2025 年度该项目年初预算总额为 281 万元，后因在预算执行期间部分退休、工伤人员去世，相关费用停止发放，申请将项目预算调减至 276.49 万元（全部为财政拨款），服务对象由原计划的 1754 人调整为 1736 人，项目实际到位资金及执行数均为 276.49 万元，预算执行率 100%。

（2）项目涉及的范围

2025 年度原博湖苇业退休、工伤人员安置费及原库棉、巴州轻工供销公司退休职工取暖费项目主管及实施单位为巴州国资委，委托管理单位为巴州农丰财务咨询服务有限公司，负责具体落实补贴发放工作，涉及企业包括原博湖苇业、原库棉及原巴州轻工供销公司，资金拨付及监管部门为巴州财政局；人员范围覆盖原博湖苇业公司、原库棉公司和巴州轻工供销公司的退休、工伤人员，2025 年实际



服务总人数为 1730 人，其中原苇业公司 1071 人、原库棉公司 656 人、原轻工供销公司 3 人。

3.评价时段

本项目资金的评价时段为 2025 年 1 月 1 日 - 2025 年 12 月 31 日。

（三）资金来源及使用情况

1.资金分配情况

2025 年度原博湖苇业退休、工伤人员安置费及原库棉、巴州轻工供销公司退休职工取暖费项目全年预算 276.49 万元，全部为国有资本经营预算财政拨款（巴州本级资金）。目前，该项目资金已全部落实到位。

2.资金使用情况

2025 年度原博湖苇业退休、工伤人员安置费及原库棉、巴州轻工供销公司退休职工取暖费项目全年预算 276.49 万元，截至 2025 年 12 月 31 日，实际支出 276.49 万元，资金执行率 100%。用于向 1730 名人员（原苇业公司 1071 人、原库棉公司 656 人、原轻工供销公司 3 人）发放各项补贴，具体包括：安置费 221 万元，取暖费 55.49 万元，各项补贴均按时足额发放到位。

（四）项目组织与管理情况

1.项目组织情况

本项目涉及单位及企业为巴州财政局、巴州国资委、巴州人力资源和社会保障局、巴州农丰财务咨询服务有限公司、原新疆博斯腾湖苇业（集团）有限公司、原博湖苇



业股份有限公司、原库尔勒棉纺织有限责任公司、原巴州轻工供销公司。各单位职责如下：

巴州财政局：作为项目资金的拨付及监管部门，负责从已上缴的专项资金中逐年列支并拨付相关费用，并担任移交管理的监督管理人，对资金的使用情况进行查询及核查，保障移交人员的权益。

巴州国资委：作为项目的主管及实施单位，负责项目资金的申报和审批，并协调破产管理人与受托管理方签订《内退、工伤、退休人员移交委托管理协议》；同时，在项目执行期间，根据人员变动情况申请预算调整，最终确保项目支出绩效目标达标。

巴州人力资源和社会保障局：作为政策审核部门，负责对退休、工伤人员的待遇标准、社保缴费基数及年度费用测算进行政策性审核等，确保各项安置费用及社保待遇符合国家及自治区相关规定。

巴州农丰财务咨询服务有限公司：作为委托管理单位，负责具体落实补贴发放工作，包括按时足额发放退休、工伤人员的取暖费、津补贴、生活安置费等各项费用，并代扣代缴社保、医保；同时，负责建立管理台账备查，接受国资、财政等部门的监督核查。

原新疆博斯腾湖苇业（集团）有限公司：与新疆博湖苇业股份有限公司破产管理人作为共同甲方，会同巴州国资委、巴州财政局及巴州农丰财务咨询服务有限公司签订了《内退、工伤、退休人员移交委托管理协议》，将原企



业 1157 名职工（含新苇集团及其子公司退休、内退、工伤人员）整体移交给巴州农丰财务咨询服务有限公司服务管理，并已将相关安置费用上缴至巴州财政局，完成了职工移交的初始工作。

原新疆博湖苇业股份有限公司：依据《博湖苇业职工安置方案》将原企业 1157 名职工整体移交给受托管理方，并已将安置费用上缴至巴州财政局，完成了职工移交的初始工作。

原库尔勒棉纺织有限责任公司：作为改制企业之一，其退休职工的取暖费补贴被纳入本项目一并发放。在项目范畴内，其职责主要体现在配合完成历史遗留问题的确认，确保职工信息准确，以便巴州农丰财务咨询服务有限公司按政策发放取暖费。

原巴州轻工供销公司：作为改制企业之一，其退休职工的取暖费补贴被纳入本项目一并发放。在项目范畴内，其职责主要体现在配合完成历史遗留问题的确认，确保职工信息准确，以便巴州农丰财务咨询服务有限公司按政策发放取暖费。

2.资金管理情况

（1）预算编制情况

该项目预算编制依据《博湖苇业内退、工伤及退休人员移交委托管理协议》《关于进一步明确冬季采暖费补贴有关问题的通知》（新人社发〔2011〕99号）等文件精神，由受托管理方巴州农丰财务咨询服务有限公司根据移交人



员的增减变化人数，对社保医保费用、取暖费补贴、安置费、津补贴等进行年度测算，报经州人社、国资、财政等相关部门核实、审签后确定。2025 年年初预算总额为 281 万元，计划服务 1754 人；后因执行期间部分退休、工伤人员去世，相关费用停止发放，经巴州国资委申请调整，将全年预算调减至 276.49 万元，服务对象调整为 1736 人。

（2）资金管理情况

该项目资金来源于国有资本经营预算财政拨款，全部为巴州本级资金，遵循专款专用原则。资金管理流程如下：首先由巴州农丰财务咨询服务有限公司向巴州国资委报送费用测算及申请，经巴州国资委审核确认后致函巴州财政局申请拨付；巴州财政局审核通过后，通过国库集中支付将资金拨付至巴州农丰财务咨询服务有限公司银行账户。巴州农丰财务咨询服务有限公司收到资金后，纳入专项应付款科目核算，按月足额发放各项津补贴、社保医保、生活费及取暖费等，并建立管理台账备查。资金使用接受巴州国资委、巴州财政局等部门的监督核查，确保资金专款专用，保障移交人员权益。2025 年度实际到位资金 276.49 万元，实际执行数 276.49 万元，预算执行率 100%，未发现资金挪用或违规使用情况。

（五）项目绩效目标

1.总目标

为了切实服务好、管理好原博湖苇业公司、原库棉和巴州轻工供销公司退休、工伤人员共计 1736 人，按时足额



发放采暖费、津补贴及生活安置费等各项费用共 276.49 万元，由巴州农丰财务咨询服务有限公司落实人员安置费、退休人员取暖费的发放工作，保障各项补贴按月足额发放到位，做好企业改制遗留工作。保证原库棉公司及博湖苇业集团等公司退休职工、工伤人员按政策享受取暖费补贴、社保、医保、津补贴及生活安置等费用；确保企业退休、工伤人员统筹外补贴按时足额发放；提升企业职工归属感、获得感、幸福感，保持社会稳定。各项经济指标控制在合理范围，社会贡献度、影响力和带动力进一步增强。

2.年度绩效目标

根据《2025 年度原博湖苇业退休、工伤人员安置费及原库棉、巴州轻工供销公司退休职工取暖费项目绩效目标申报表》，本专项资金 2025 年度绩效目标如下：

表 1-1 2025 年度原博湖苇业退休、工伤人员安置费及原库棉、巴州轻工供销公司退休职工取暖费项目绩效目标申报表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值设置依据	上年完成值	指标分值权重	指标赋分规则	佐证资料
产出指标	数量指标	享受补贴人数	=1736 人	计划标准	-	10	按照完成比例赋分	原始凭证
		补贴发放次数	>=13 次	计划标准	-	10	按照完成比例赋分	原始凭证
	质量指标	补贴发放保障率	=100%	计划标准	-	10	按照完成比例赋分	工作资料
	时效指标	补贴发放及时率	=100%	计划标准	-	10	按照完成比例赋分	工作资料
成本指标	经济成本指标	平均每次发放成本	<=21.26 万元/次	计划标准	-	20	按照完成比例赋分	原始凭证
效益指标	社会效益	补贴领取人员生活	有效保障	计划标准	-	20	按评判等级赋	说明材料



一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值设置依据	上年完成值	指标分值权重	指标赋分规则	佐证资料
	指标	水平					分	
满意度指标	满意度指标	职工人员满意度	>=95%	计划标准	-	10	满意度赋分	工作资料

二、评价工作概述

（一）评价目的与原则

本次评价坚持定量优先、定量与定性相结合的方式，始终遵循科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关的基本原则。通过对 2025 年度原博湖苇业退休、工伤人员安置费及原库棉、巴州轻工供销公司退休职工取暖费资金进行绩效评价，旨在了解项目资金使用和项目管理情况、取得的成绩及效益，进而分析在政策、预算资金安排、项目管理等方面存在的问题并提出针对性建议。

（二）评价方法

本次评价主要运用比较法、因素分析法、公众评判法等多种方法，具体评价方法如下：

（1）比较法：依据巴州国资委提供的预算批复文件、绩效目标申报表、财务明细账及相关业务资料，将项目的实际实施情况与年初设定的绩效目标进行多维度深度比对，具体涵盖了年度预算资金的实际支出进度与计划投入的对比、托管人员及退休职工的实际服务覆盖人数与目标人数的核实，以及经费使用的实际效果与预期效益的对照分析，通过这种实施现状与目标标准的逐项比较，精准量化了项目在内容落实、过程管理及最终成效方面与预期的偏差程度，从而为绩效评价指标的量化评分和结果分析提供了客观、详实的



依据。

（2）因素分析法：依据巴州国资委提供的财务资料、政策文件及相关业务数据，并结合对相关责任人和受益群体的现场访谈，对影响绩效目标实现及实施效果的内外部因素进行了综合分析。在分析过程中，既考量了预算编制科学性、内部管理制度执行力度等内部因素，又结合政策环境变动、托管人员结构变化及实际需求差异等外部因素，通过多维度交叉验证，深入探究了导致项目执行偏差、资金使用效益波动等深层次原因，从而为准确评判项目绩效目标实现程度提供了全面依据。

（3）公众评判法：主要采取问卷调查的方式，针对2025年度原博湖苇业退休及工伤人员安置费发放、原库棉及巴州轻工供销公司退休职工取暖费补贴等具体工作，向作为利益相关方的破产企业退休人员及工伤人员开展了广泛调查；通过收集和分析上述人群对资金到位情况、服务满意度及政策落实效果的直接反馈意见，评价组将公众的主观感受与客观数据相结合，从而对项目实施的社会效益和实际成效进行了科学评判，为本次评价工作提供了关键的民意支撑。

（三）绩效评价指标体系

1. 指标体系设计思路

根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，由项目组独立研制科学的指标体系。评价指标体系按照逻辑分析法设计，包括项目决策、项目过程、项目产出、产出效益四部分内容，力求全面考察项目决策、资金投入、



过程管理、产出效果和社会效益，体现从项目本身、执行到效果的逻辑路径。评价指标体系是评价的依据，评价数据通过基础表、问卷、访谈等方式获取。

2.指标解释

（1）权重

本项目评价指标体系各指标的权重由评价组根据项目评价需求，在调研基础上依据指标的重要性进行分配，在经专家论证后结合专家意见最终确定。

（2）评价标准

本项目评价指标体系的评价标准按照计划标准制定。对于定性指标，一般通过问卷及访谈采集相关数据，在实施过程中运用等级描述法进行考核，通过设置分级标准来体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，一般通过公式等方式予以量化，可以准确定义数量、精确衡量并能设定目标值的考核指标。

3.指标体系

根据自治区财政厅《关于印发〈自治区本级财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（新财预〔2018〕188号）、财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）等相关文件要求，本次专项资金的评价指标体系包括评价指标、权重、指标解释、计算公式、评分标准。

4.评价定级标准

2025年度原博湖苇业退休、工伤人员安置费及原库棉、巴州轻工供销公司退休职工取暖费项目绩效评价总分值



100 分，根据综合评分结果，评价计分 90 分—100 分（含 90 分）对应的评分结果级别为“优”，80—90 分（含 80 分）对应的评分结果级别为“良”，60—80 分（含 60 分）对应的评分结果级别为“中”，60 分以下对应的评分结果级别为“差”。完整的绩效评价指标体系及评分过程详见附件 1。

（四）评价组织实施

1. 评价人员

本次评价委托方为巴州财政局，受托方为新疆财讯睿智信息咨询有限公司。新疆财讯睿智信息咨询有限公司负责完成评价工作，公司高度重视此次巴州财政局对重点评价工作的要求，配备专门人力，重视质量效益评价。组织人力进行前期调查、研究讨论、制定工作方案。具体人员名单如下：

表 2-1 评价组组长表

序号	姓名	评价中的角色	工作职责
1	张子恒	项目主评人	负责绩效评价过程指导
2	田文艳	项目质控	负责项目评价方案、项目报告等重点工作内容的质量控制，技术指导
3	张梦梦	项目经理	负责对项目实施统筹、资料收集、整理及数据分析、撰写工作方案及评价报告，并对评价报告进行负责
4	杨英	项目助理	负责资料搜集、整理及数据分析等，并协助撰写工作方案及评价报告等
5	邓静	项目助理	负责资料搜集、整理及数据分析等，并协助撰写工作方案及评价报告等
6	王慧	项目助理	配合公司人员完成社会调研工作
7	梁亚鹏	项目助理	配合公司人员完成社会调研工作
8	肖一梅	项目助理	配合公司人员完成社会调研工作

2. 评价进度



本次项目的评价期间为 2026 年 6 月 26 日至 2026 年 7 月 31 日，具体安排如下：

（1）方案制定——2026 年 6 月 26 日前

受巴州财政局委托后，对项目资金管理和使用情况进行调研，与巴州国资委沟通，收集相关资料，了解专项资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用、产出和效果等情况，根据项目资金实际情况和绩效管理要求制定绩效评价工作方案。

（2）评价实施阶段——2026 年 7 月 22 日前

数据采集（2026 年 7 月 10 日前）。将基础表发送至巴州国资委，按照预算绩效管理要求填报相关数据并加盖公章。

实地调研（2026 年 7 月 22 日前）。根据方案，对预算单位相关负责人进行访谈，并对其填报的数据进行复核。同时，对受益对象进行满意度问卷调查。调研结束后，对相关材料 & 数据进行分析整理。

（3）报告撰写阶段——2026 年 7 月 31 日前

撰写评价报告（2026 年 7 月 27 日前）。对复核后的数据和资料进行汇总，依据评分标准对绩效指标进行评分，并形成评价结论。在此基础上，按照预算绩效管理要求撰写绩效评价报告。

报告提交（2026 年 7 月 31 日前）。撰写完成的绩效评价报告提交巴州财政局，并根据巴州财政局的安排征求被评价单位意见，与单位沟通确认后形成终稿报送至巴州财政局。

三、评价结论



（一）评价结论

运用由评价组研发并通过预算单位确认的评价指标体系及评分标准，通过项目实施单位提供的基础数据、问卷调查和访谈获取的信息资料，评价组对 2025 年度原博湖苇业退休、工伤人员安置费及原库棉、巴州轻工供销公司退休职工取暖费项目进行了独立客观的评价，最终评分结果为 92.6 分，评价等级为“优”。各部分得分情况详见表 3-1。评分过程详见附件 1。

表 3-1 项目指标得分情况汇总表

一级指标	权重分	得分	得分率
项目决策	19	14.8	77.89%
项目过程	21	20	95.24%
项目产出	42	41.4	98.57%
项目效益	18	16.4	91.11%
合计	100	92.6	92.60%

各项指标得分情况见下表 3-2:

表 3-2 项目指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	业绩值	得分	得分率
A 项目决策 (18)	A1 项目立项 (6)	A101 立项依据充分性	3	充分	充分	3	100.00%
		A102 立项程序规范性	3	规范	规范	3	100.00%
	A2 绩效目标 (4)	A201 绩效目标合理性	2	合理	合理	2	100.00%
		A202 绩效指标明确性	2	明确	明确	2	100.00%
	A3 资金投入 (8)	A301 预算编制科学性	6	科学	较科学	1.8	30.00%
		A302 资金分配合理性	3	合理	合理	3	100.00%
B 项目过程 (22)	B1 资金管理 (12)	B101 资金到位率	3	100%	100%	3	100.00%
		B102 预算执	4	100%	100%	4	100.00%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	业绩值	得分	得分率
		行率					
		B103 资金使用合规性	4	合规	合规	4	100.00%
	B2 组织实施(10)	B201 管理制度健全性	5	健全	健全	5	100.00%
		B202 制度执行有效性	5	执行且有效	计划标准	4	80.00%
C 项目产出(42)	C1 产出数量(24)	C101 原博湖苇业退休、工伤人员人数	6	>=1077 人	1071 人	5.4	90.00%
		C102 原库棉退休职工发放取暖费人数	5	>=656 人	656 人	5	100.00%
		C103 原巴州轻工供销公司退休职工发放取暖费人数	5	>=3 人	3 人	5	100.00%
		C104 安置费发放次数	4	>=12 次	12 次	4	100.00%
		C105 取暖费发放次数	4	>=2 次	2 次	4	100.00%
	C2 产出质量(4)	C201 补贴发放准确率	4	=100%	100%	4	100.00%
	C3 产出时效(6)	C301 补贴发放完成时间	3	2025 年 12 月 19 日	2025 年 12 月 19 日	3	100.00%
		C302 取暖费发放完成时间	3	2025 年 1 月 6 日	2025 年 1 月 6 日	3	100.00%
	C4 产出成本(8)	C401 原博湖苇业安置费	4	<=221 万元	221 万元	4	100.00%
		C402 取暖费	4	<=55.49 万元	55.49 万元	4	100.00%
D 项目效益(18)	D1 项目效益(8)	D101 提升退休、工伤人员安全感及幸福感	8	效果显著	效果较好	6.4	80.00%
	D2 满意度(10)	D201 退休、工伤人员满意度	10	>=90%	90.53%	10	100.00%
总分	100		100			92.6	92.60%

(二) 项目绩效情况



2025 年度原博湖苇业退休、工伤人员安置费及原库棉、巴州轻工供销公司退休职工取暖费项目绩效目标与项目实施计划基本一致，符合客观实际；该项目完成了对原苇业公司 1071 名、原库棉公司 656 名、原轻工供销公司 3 名退休、工伤人员的安置费及取暖费发放，全年实际支出 276.49 万元，预算执行率 100%。

项目实施后，在社会效益方面有效保障了补贴领取人员的生活水平，提升了企业退休职工及工伤人员的幸福感、归属感和获得感，维护了社会稳定。

四、绩效评价分析

（一）项目决策情况

从评价得分情况看，此项评价满分为 19 分，绩效评价得分 14.8 分，得分率 77.89%，具体分析如下：

1. 项目立项

（1）立项依据充分性

依据《十届州党委财经领导小组第八次会议纪要》（巴党财〔2018〕5 号）、新疆维吾尔自治区人力资源和社会保障厅 财政厅《关于进一步明确冬季采暖费补贴有关问题的通知》（新人社发〔2011〕99 号）、《关于州直预算单位职工冬季取暖补贴实行货币化发放的通知》（巴财预〔2008〕163 号）、《关于对〈关于州直预算单位职工冬季取暖补贴实行货币化发放的通知〉的补充通知》（巴财预〔2008〕175 号）、《关于对参加自治区城镇企业职工基本养老保险社会统筹的有关退休人员实施生活费补贴的通知》（新政办字



〔2010〕168号）、《新疆维吾尔自治区企业退休人员社会化管理服务工作暂行办法》（新党办〔2003〕20号）、《内退、工伤、退休人员移交委托管理协议》分析，①该项目立项有相关政策依据，符合企业改制遗留人员安置的相关政策要求；②项目与国家和地区战略目标、发展规划相匹配，保障退休工伤人员权益和维护社会稳定；③项目与国资委职责密切相关，属国资委主管并实施的项目。

综上所述，该指标分值3分，根据评分标准得3分，得分率100%。

（2）立项程序规范性

依据《内退、工伤、退休人员移交委托管理协议》（2018年12月17日）、《关于申请核拨原苇业公司退休及工伤人员2025年度安置费用的请示》（巴农丰司发〔2025〕1号）、《关于拨付原苇业公司退休及工伤人员2025年度安置费用的函》等文件分析可知，①项目已进行必要的集体决策；②项目立项符合规定程序，经巴州国资委审核并报财政局审批；③审批文件和材料合规完整，包括拨付函、请示等文件。

综上所述，该指标分值3分，根据评分标准得3分，得分率100%。

2. 绩效目标

（1）绩效目标合理性

根据巴州国资委提供的《2025年度原博湖苇业退休、工伤人员安置费及原库棉、巴州轻工供销公司退休职工取暖费项目绩效目标申报表》可知，①该项目总目标与年度目标围



绕巴州国资委实际工作内容设置，与 2025 年度《关于申请核拨原苇业公司退休及工伤人员 2025 年度安置费用的请示》（巴农丰司发〔2025〕1 号）等文件内容相匹配；②项目年度目标完整、明确、合理、可衡量、可实现和总目标相关、有时间限制。

综上所述，该指标分值 2 分，根据评分标准得 2 分，得分率 100%。

（2）绩效指标明确性

①根据巴州国资委提供的《2025年度原博湖苇业退休、工伤人员安置费及原库棉、巴州轻工供销公司退休职工取暖费项目绩效目标申报表》可知，项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，一级指标4个，二级指标6个，三级指标7个；②项目绩效目标指标量化率为85.71%，达到《自治区项目支出绩效目标设置指引》70%的要求，本项目绩效目标通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③依据项目相关政策文件、发放表、支付凭证等资料及现场访谈分析，项目指标与项目计划数相符。

综上所述，该指标分值2分，根据评分标准得2分，得分率100%。

3. 资金投入

（1）预算编制科学性

依据《2019 年-2025 年博湖苇业退休及内退人员安置费明细分类账》《原库棉 2019-2025 安置费明细账》《原博湖苇业托管人员 2025 年费用测算及依据》《关于调整 2025 年



原博湖苇业退休、工伤人员安置费及原库棉、巴州轻工供销公司退休职工取暖费的报告》及现场访谈分析可知，①预算编制依据不充分、不合理：在 2025 年预算编制过程中，巴州国资委在受托方实有账户有结余资金的情况下，仍申请该项目财政拨款，存在预算编制审核不严的情况。2019 年至 2025 年末，原博湖苇业退休、工伤人员安置费累计结余约 373.65 万元，原库棉、原巴州轻工供销公司退休职工取暖费累计结余约 3.4 万元，资金存在沉淀。二是巴州国资委在以前年度结余资金未使用完毕的情况下，仍申请当年预算资金 276.49 万元，缺乏对资金使用情况的常态化监管，致使财政资金未能统筹高效使用，扣 70%权重分；②预算编制基本细化，各项费用有明细测算及依据，得 30%权重分。

综上所述，该指标分值 6 分，根据评分标准得 1.8 分，得分率 30%。

（2）资金分配合理性

依据《2019 年-2025 年博湖苇业退休及内退人员安置费明细分类账》《原库棉 2019-2025 安置费明细账》《原博湖苇业托管人员 2025 年费用测算及依据》《关于调整 2025 年原博湖苇业退休、工伤人员安置费及原库棉、巴州轻工供销公司退休职工取暖费的报告》及现场访谈分析可知，①预算资金分配依据充分；②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。

综上所述，该指标分值 3 分，根据评分标准得 3 分，得分率 100%。



（二）项目过程情况

从评价得分情况看，此项评价满分为 21 分，绩效评价得分 20 分，得分率 95.24%，具体分析如下：

1. 资金管理

（1）资金到位率

依据巴州农丰财务咨询服务有限公司收到项目资金凭证（国内支付业务收款回单 2 笔：2025 年 3 月 11 日 221 万元、2025 年 11 月 13 日 55.49 万元）及巴州国资委支付凭证（国有资本经营预算支出 2 笔）分析可知，2025 年度预算批复金额 276.49 万元，实际到位金额 276.49 万元，资金来源为国有资本经营预算，资金到位率 100%。

综上所述，该指标分值 3 分，根据评分标准得 3 分，得分率 100%。

（2）预算执行率

依据 2025 年巴州农丰财务咨询服务有限公司原库棉、轻工、苇业公司退休及内退人员安置费专项资金支付情况表及明细分类账分析可知，2025 年度预算批复金额 276.49 万元，实际支出金额 276.49 万元，资金执行率为 100%。

综上所述，该指标分值 4 分，根据评分标准得 4 分，得分率 100%。

（3）资金使用合规性

依据《原博湖苇业托管人员 2025 年费用测算及依据》《2019 年-2025 年博湖苇业退休及内退人员安置费明细分类账》及现场访谈分析可知，①符合国家财经法规和财务管理



制度以及有关专项资金管理办法的规定；②资金的拨付有完整的审批程序和手续；③符合项目预算批复规定的用途；④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

综上所述，该指标分值 4 分，根据评分标准得 4 分，得分率 100%。

2. 组织实施

（1）管理制度健全性

依据《内退、工伤、退休人员移交委托管理协议》及《巴州国资委机关财务管理办法》《巴州国资委专项资金管理办法》等资料分析可知，①巴州国资委具有相应的财务和业务管理制度，巴州农丰财务咨询服务有限公司依据相关管理办法执行资金发放；②财务和业务管理制度合法、合规、完整。

综上所述，该指标分值 5 分，根据评分标准得 5 分，得分率 100%。

（2）制度执行有效性

依据巴州农丰财务咨询服务有限公司提供的工伤残退职工花名册、内退移交人员花名册及补贴汇总表等资料分析可知，①遵守相关法律法规和相关管理规定，满足；②项目调整及支出调整手续完备，满足；③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档，满足；④项目实施的信息支撑未完全落实到位：人员基础信息填报存在错误，部分退休及工伤人员的身份证号码存在填报错误，基础信息管理不够精准，扣 20%权重分。



综上所述，该指标分值 5 分，根据评分标准得 4 分，得分率 80%。

（三）项目产出情况

从评价得分情况看，此项评价满分为 42 分，绩效评价得分 41.4 分，得分率 98.57%，具体分析如下：

1. 产出数量

（1）原博湖苇业退休、工伤人员人数

依据巴州农丰财务咨询服务有限公司提供的工伤残退职工花名册、内退移交人员花名册及补贴汇总表、《关于拨付原苇业公司退休及工伤人员 2025 年度安置费用的函》、基础表、银行代收付汇总清单等资料分析可知，原博湖苇业退休、工伤人员计划发放 1077 人，实际发放（2025 年 1-12 月月均人数）为 1071 人，完成率为 99.44%。

综上所述，该指标分值 6 分，根据评分标准得 5.4 分，得分率 90%。

（2）原库棉退休职工发放取暖费人数

依据巴州农丰财务咨询服务有限公司提供的补贴汇总表、基础表、银行代收付汇总清单等资料分析可知，原库棉退休职工发放取暖费人数为 656 人，完成率为 100%。

综上所述，该指标分值 5 分，根据评分标准得 5 分，得分率 100%。

（3）原巴州轻工供销公司退休职工发放取暖费人数

依据巴州农丰财务咨询服务有限公司提供的补贴汇总表、基础表、银行代收付汇总清单等资料分析可知，原巴州



轻工供销公司退休职工发放取暖费人数为 3 人，完成率为 100%。

综上所述，该指标分值 5 分，根据评分标准得 5 分，得分率 100%。

（4）安置费发放次数

依据巴州农丰财务咨询服务有限公司提供的工伤残退职工花名册、内退移交人员花名册及补贴汇总表、《关于拨付原苇业公司退休及工伤人员 2025 年度安置费用的函》、基础表、银行代收付汇总清单等资料分析可知，全年安置费发放 12 次，完成率为 100%。

综上所述，该指标分值 4 分，根据评分标准得 4 分，得分率 100%。

（5）取暖费发放次数

依据巴州农丰财务咨询服务有限公司提供的补贴汇总表、基础表、银行代收付汇总清单等资料分析可知，全年取暖费发放 2 次，完成率为 100%。

综上所述，该指标分值 4 分，根据评分标准得 4 分，得分率 100%。

2. 产出质量

（1）补贴发放准确率

依据巴州农丰财务咨询服务有限公司提供的工伤残退职工花名册、内退移交人员花名册及补贴汇总表、《关于拨付原苇业公司退休及工伤人员 2025 年度安置费用的函》、



基础表、银行代收付汇总清单等资料分析可知，补贴发放准确率完成值为 100%，完成率为 100%。

综上所述，该指标分值 4 分，根据评分标准得 4 分，得分率 100%。

3. 产出时效

（1）补贴发放完成时间

依据巴州农丰财务咨询服务有限公司提供的工伤残退职工花名册、内退移交人员花名册及补贴汇总表、《关于拨付原苇业公司退休及工伤人员 2025 年度安置费用的函》、基础表、银行代收付汇总清单等资料分析可知，原博湖苇业退休、工伤人员安置费发放完成时间为 2025 年 12 月 19 日，完成率为 100%。

综上所述，该指标分值 3 分，根据评分标准得 3 分，得分率 100%。

（2）取暖费发放完成时间

依据巴州农丰财务咨询服务有限公司提供的补贴汇总表、基础表、银行代收付汇总清单等资料分析可知，取暖费发放完成时间为 2025 年 1 月 6 日，完成率为 100%。

综上所述，该指标分值 3 分，根据评分标准得 3 分，得分率 100%。

4. 产出成本

（1）原博湖苇业安置费

依据巴州农丰财务咨询服务有限公司提供的工伤残退职工花名册、内退移交人员花名册及补贴汇总表、《关于拨



付原苇业公司退休及工伤人员 2025 年度安置费用的函》、基础表、银行代收付汇总清单等资料分析可知，原博湖苇业退休、工伤人员安置费 221 万元，完成率为 100%。

综上所述，该指标分值 4 分，根据评分标准得 4 分，得分率 100%。

（2）取暖费

依据巴州农丰财务咨询服务有限公司提供的补贴汇总表、基础表、银行代收付汇总清单等资料分析可知，取暖费 55.49 万元，完成率为 100%。

综上所述，该指标分值 4 分，根据评分标准得 4 分，得分率 100%。

（四）项目效益情况

从评价得分情况看，此项评价满分为 18 分，绩效评价得分 16.4 分，得分率 91.11%，具体分析如下：

1. 项目效益

（1）提升退休、工伤人员安全感及幸福感

依据满意度调查问卷结果显示，在 38 份有效问卷中，被调查对象认为效果显著的比例为 50%，认为效果较好的比例为 34.21%，认为效果一般的比例为 10.53%，认为没有明显效果的比例为 5.26%。综合评估认为该项目基本达成预期目标，完成率为 84.21%，故扣除该项 20%的权重分值。

综上所述，该指标分值 8 分，根据评分标准得 6.4 分，得分率 80%。

2. 满意度



（1）退休、工伤人员满意度

根据退休、工伤人员满意度调查问卷调查结果显示，受益对象的整体满意程度为 90.53%，满意度水平较好。

综上所述，该指标分值 10 分，根据评分标准得 10 分，得分率 100%。

五、主要经验及存在问题

（一）主要经验及做法

（1）创新托管模式与专业化服务。

针对破产企业退休、工伤人员安置历史遗留问题多、移交地方管理过渡难的现实困境，采取“政府主导、专业托管、财政监管”的创新服务模式。委托巴州农丰财务咨询服务有限公司作为第三方受托机构，签订《委托管理协议》，对人员进行集中统一管理。通过建立年度费用测算、动态人员台账、定期费用申报等机制，实现了从“企业兜底”向“专业化服务”的平稳过渡，有效解决了破产终结后的人员管理真空问题，确保了各项待遇按时足额兑现。

（二）存在问题

（1）预算编制审核不严，专项资金监管不力。

根据巴州农丰财务咨询服务有限公司明细分类账及现场访谈情况，一是在 2025 年预算编制过程中，巴州国资委在受托方实有账户有结余资金的情况下，仍申请该项目财政拨款，存在预算编制审核不严的情况。2019 年至 2025 年末，原博湖苇业退休、工伤人员安置费累计结余约 373.65 万元，原库棉、原巴州轻工供销公司退休职工取暖费累计结余约 3.4



万元，资金存在沉淀。二是巴州国资委在以前年度结余资金未使用完毕的情况下，仍申请当年预算资金 276.49 万元，缺乏对资金使用情况的常态化监管，致使财政资金未能统筹高效使用。

（2）人员基础信息填报存在错误。

根据巴州农丰财务咨询服务有限公司提供的工伤残退职工花名册、内退移交人员花名册及补贴汇总表等资料显示，部分退休及工伤人员的身份证号码存在填报错误。

（3）部分项目绩效指标未完全达到预期。

一是产出数量指标未达预期。经对巴州农丰财务咨询服务有限公司提供的工伤残退职工及内退移交人员花名册、补贴汇总表、《关于拨付原苇业公司退休及工伤人员 2025 年度安置费用的函》、基础表、银行代收付汇总清单等资料分析，原博湖苇业退休人员计划发放 1077 人，2025 年 1—12 月月均实际发放 1071 人，完成率 99.44%，未完全达到预期目标。

二是项目效益指标未达预期。根据满意度问卷调查显示，38 份有效问卷中，认为项目效果显著、较好、一般、无明显效果的分别占 50%、34.21%、10.53%和 5.26%，表明项目在提升部分人员安全感及心理归属感方面的效益未充分发挥，未完全达到预期目标。

六、相关建议

（一）严格预算编制审核，强化专项资金监管。

巴州国资委应健全预算编制审核机制，在编制年度预算



前全面核实受托管理资金的账户实际结余及年度实际支出需求，据实测算申报财政拨款规模，确保预算编制真实、准确、科学。建立健全专项资金常态化监管机制，对安置费、取暖费等各项资金的拨付、使用和结余情况实施动态跟踪，切实提高财政资金使用的规范性和有效性。

（二）核实修正人员基础信息。

建议组织专人对退休及工伤人员花名册进行全面核查，及时更正身份证号码等基础信息错误，建立动态更新机制，确保人员数据真实、准确、完整，为资金精准发放提供可靠依据。

（三）根据实际发放情况及时调整绩效目标

建议项目单位强化绩效目标动态管理，结合人员自然减员、变动等实际发放情况，及时梳理调整产出数量指标，确保目标设置科学合理、切实可行。同时健全跟踪问效机制，切实提升工伤残退及内退人员安全感与心理归属感，充分发挥项目效益。

七、绩效评价结果应用建议

（一）及时对评价中发现的问题进行整改

建议项目实施单位根据绩效评价报告中所反馈的问题和提出的建议及时研究制定整改措施，积极落实整改要求，切实提高项目管理水平。

（二）下一年度预算安排

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）规定，原则上对评价等级为优、良的项目，可依照相



关政策制度，结合巴州党委、巴州人民政府工作安排以及巴州财力情况等因素，原则上优先予以保障。

（三）评价结果公开

结合预算管理相关要求，巴州财政局可以选择将此次评价结果对外公开，加强社会和舆论监督，提高财政资金使用透明度。

八、其他需要说明的问题

1.绩效评价结论的可靠性基于行业主管部门和巴州国资委提供资料的真实性、完整性，上述单位对向评价小组提供资料的真实性、合法性、完整性负责，评价小组已尽可能地收集更为全面、有效、准确的文件和数据，但受客观因素的限制，评价小组只能在上述单位提供现有资料的前提下，结合应有的职业判断做出尽可能全面、可靠的评价结论。报告使用人对评价结果的把握应建立在对本报告所提供的有关评价结果的各项条件及说明的认真阅读和理解之上。

2.我公司与委托方、行业主管部门和项目实施单位之间不存在任何特殊的、需要回避的利害关系，评价小组成员在开展绩效评价过程中恪守了职业道德规范。



附件 1 评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分依据	评价标准	评分过程	得分	得分率
A 项目决策 (19)	A1 项目立项 (6)	A101 立项依据充分性	3	考察项目立项的依据文件是否充分,是否与国家和地区的战略目标、发展计划以及部门的基本职能和工作计划相适应。	充分	计划标准	考察①是否有相关政策依据(国家、省部级或市级政策依据);②项目与国家和地区的战略目标、发展规划、工作计划是否相匹配;③项目与项目单位职责是否密切相关。 ①②③全部满足得权重分的 100%,①不满足扣权重分的 40%, ②不满足扣权重分的 30%,③不满足扣权重分的 30%。	依据《十届州党委财经领导小组第八次会议纪要》(巴党财〔2018〕5号)、新疆维吾尔自治区人力资源和社会保障厅财政厅《关于进一步明确冬季采暖费补贴有关问题的通知》(新人社发〔2011〕99号)、《关于州直预算单位职工冬季取暖补贴实行货币化发放的通知》(巴财预〔2008〕163号)、《关于对〈关于州直预算单位职工冬季取暖补贴实行货币化发放的通知〉的补充通知》(巴财预〔2008〕175号)、《关于对参加自治区城镇企业职工基本养老保险社会统筹的有关退休人员实施生活费补贴的通知》(新政办字〔2010〕168号)、《新疆维吾尔自治区企业退休人员社会化管理服务工作暂行办法》(新党办〔2003〕20号)、《内退、工伤、退休人员移交委托管理协议》分析,①该项目立项有相关政策依据,符合企业改制遗留人员安置的相关政策要求;②项目与国家和地区战略目标、发展规划相匹配,保障退休工伤人员权益和维护社会稳定;③项目与国资委职责密切相关,属国资委主管并实施的项目。 综上所述,该指标分值 3 分,根据评分标准得	3.00	100.00%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分依据	评价标准	评分过程	得分	得分率
								3 分，得分率 100%。		
		A102 立项程序规范性	3	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。	规范	计划标准	考察三点：①立项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；②项目立项是否符合规定程序；③审批文件和材料是否合规完整。 ①②③齐全得权重分的 100%，缺①扣权重分的 40%，缺②扣权重分的 30%，缺③扣权重分的 30%。	依据《内退、工伤、退休人员移交委托管理协议》（2018 年 12 月 17 日）、《关于申请核拨原苇业公司退休及工伤人员 2025 年度安置费用的请示》（巴农丰司发〔2025〕1 号）、《关于拨付原苇业公司退休及工伤人员 2025 年度安置费用的函》等文件分析可知，①项目已进行必要的集体决策；②项目立项符合规定程序，经巴州国资委审核并报财政局审批；③审批文件和材料合规完整，包括拨付函、请示等文件。 综上所述，该指标分值 3 分，根据评分标准得 3 分，得分率 100%。	3.00	100.00%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分依据	评价标准	评分过程	得分	得分率
	A2 绩效目标 (4)	A201 绩效目标合理性	2	考察是否设立了项目总目标及年度目标, 以及项目年度目标的完整性、明确性、可衡量性、可实现性、相关性和时限性。	合理	计划标准	①设立了总目标和年度目标先得 20% 的权重分 (两项各占 10% 的权重分); ②再根据项目年度目标是否完整、明确、合理、可衡量、可实现和总目标相关、是否有时间限制, 每符合一项, 再得 1/6 的剩余权重分。	根据巴州国资委提供的《2025 年度原博湖苇业退休、工伤人员安置费及原库棉、巴州轻工供销公司退休职工取暖费项目绩效目标申报表》可知, ①该项目总目标与年度目标围绕巴州国资委实际工作内容设置, 与 2025 年度《关于申请核拨原苇业公司退休及工伤人员 2025 年度安置费用的请示》(巴农丰司发〔2025〕1 号)等文件内容相匹配; ②项目年度目标完整、明确、合理、可衡量、可实现和总目标相关、有时间限制。 综上所述, 该指标分值 2 分, 根据评分标准得 2 分, 得分率 100%。	2.00	100.00%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分依据	评价标准	评分过程	得分	得分率
		A202 绩效指标明确性	2	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确细化情况。	明确	计划标准	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，满足得 30%权重分，否则不得分； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现，满足得 40%权重分，否则不得分； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应，满足得 30%权重分，否则不得分。	①根据巴州国资委提供的《2025 年度原博湖苇业退休、工伤人员安置费及原库棉、巴州轻工供销公司退休职工取暖费项目绩效目标申报表》可知，项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，一级指标 4 个，二级指标 6 个，三级指标 7 个；②项目绩效目标指标量化率为 85.71%，达到《自治区项目支出绩效目标设置指引》70%的要求，本项目绩效目标通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③依据项目相关政策文件、发放表、支付凭证等资料及现场访谈分析，项目指标与项目计划数相符。综上所述，该指标分值 2 分，根据评分标准得 2 分，得分率 100%。	2.00	100.00%
	A3 资金投入 (9)	A301 预算编制科学性	6	考察预算编制是否科学、合理，是否存在明显不合理之	科学	计划标准	考察①预算编制依据充分、合理； ②预算编制细化。①②全部满足得权重分的 100%，①不满足扣权重分的 70%，②不满足扣权重分的 30%。	依据《2019 年-2025 年博湖苇业退休及内退人员安置费明细分类账》《原库棉 2019-2025 安置费明细账》《原博湖苇业托管人员 2025 年费用测算及依据》《关于调整 2025 年原博湖苇业退休、工伤人员安置费及原库棉、巴州轻工供销公司退休职工取暖费的报告》及现场访谈分析可知，①预算编制依据不充分、不合理：在 2025 年预算编制过程中，巴州国资委在受	1.80	30.00%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分依据	评价标准	评分过程	得分	得分率
				处。				托方实有账户有结余资金的情况下，仍申请该项目财政拨款，存在预算编制审核不严的情况。2019年至2025年末，原博湖苇业退休、工伤人员安置费累计结余约373.65万元，原库棉、原巴州轻工供销公司退休职工取暖费累计结余约3.4万元，资金存在沉淀。二是巴州国资委在以前年度结余资金未使用完毕的情况下，仍申请当年预算资金276.49万元，缺乏对资金使用情况的常态化监管，致使财政资金未能统筹高效使用，扣70%权重分；②预算编制基本细化，各项费用有明细测算及依据，得30%权重分。 综上所述，该指标分值6分，根据评分标准得1.8分，得分率30%。		
		A302 资金分配合理性	3	考察项目资金分配是否合理。	合理	计划标准	①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。①②全部满足得权重分的100%，①不满足扣权重分的70%，②不满足扣权重分的30%。	依据《2019年-2025年博湖苇业退休及内退人员安置费明细分类账》《原库棉2019-2025安置费明细账》《原博湖苇业托管人员2025年费用测算及依据》《关于调整2025年原博湖苇业退休、工伤人员安置费及原库棉、巴州轻工供销公司退休职工取暖费的报告》及现场访谈分析可知，①预算资金分配依据充分；②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。 综上所述，该指标分值3分，根据评分标准得	3.00	100.00%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分依据	评价标准	评分过程	得分	得分率
								3 分，得分率 100%。		
B 项目过程 (21)	B1 资金管理 (11)	B101 资金到位率	3	反映项目预算资金的实际到位情况；资金到位率=实际到位金额/预算批复金额×100%	100%	计划标准	资金到位率达 100% 则得满分，低于则每降低 1%扣相应权重的 5%，扣完为止。	依据巴州农丰财务咨询服务有限公司收到项目资金凭证(国内支付业务收款回单 2 笔:2025 年 3 月 11 日 221 万元、2025 年 11 月 13 日 55.49 万元)及巴州国资委支付凭证(国有资本经营预算支出 2 笔)分析可知，2025 年度预算批复金额 276.49 万元，实际到位金额 276.49 万元，资金来源为国有资本经营预算，资金到位率 100%。 综上所述，该指标分值 3 分，根据评分标准得 3 分，得分率 100%。	3.00	100.00%
		B102 预算执行率	4	反映项目预算资金的实际执行情况；预算执行率=实际支出金额/	100%	计划标准	预算执行率达 100% 则得满分，低于则每降低 1%扣相应权重的 5%，扣完为止。	依据 2025 年巴州农丰财务咨询服务有限公司原库棉、轻工、苇业公司退休及内退人员安置费专项资金支付情况表及明细分类账分析可知，2025 年度预算批复金额 276.49 万元，实际支出金额 276.49 万元，资金执行率为 100%。 综上所述，该指标分值 4 分，根据评分标准得 4 分，得分率 100%。	4.00	100.00%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分依据	评价标准	评分过程	得分	得分率
				预算批复金额 × 100%						
		B103 资金使用合规性	4	反映项目资金使用是否合规	合规	计划标准	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 ①②③④全部满足得权重分的 100%，①不满足扣权重分的 40%，②不满足扣权重分的 20%，③不满足扣权重分的 20%，④不满足扣权重分的 20%。	依据《原博湖苇业托管人员 2025 年费用测算及依据》《2019 年-2025 年博湖苇业退休及内退人员安置费明细分类账》及现场访谈分析可知，①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；②资金的拨付有完整的审批程序和手续；③符合项目预算批复规定的用途；④未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 综上所述，该指标分值 4 分，根据评分标准得 4 分，得分率 100%。	4	100.00%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分依据	评价标准	评分过程	得分	得分率
	B2 组织实施 (10)	B201 管理制度健全性	5	项目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。	健全	计划标准	考察实施单位①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度;②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。①②全部满足得权重分的 100%,①不满足扣权重分的 70%,②不满足扣权重分的 30%。	依据《内退、工伤、退休人员移交委托管理协议》及《巴州国资委机关财务管理办法》《巴州国资委专项资金管理办法》等资料分析可知,①巴州国资委具有相应的财务和业务管理制度,巴州农丰财务咨询服务有限公司依据相关管理办法执行资金发放;②财务和业务管理制度合法、合规、完整。 综上所述,该指标分值 5 分,根据评分标准得 5 分,得分率 100%。	5.00	100.00%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分依据	评价标准	评分过程	得分	得分率
		B202 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。	执行且有效	计划标准	考察实施单位①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 ①②③④全部满足得权重分的 100%,①不满足扣权重分的 40%,②不满足扣权重分的 20%,③不满足扣权重分的 20%,④不满足扣权重分的 20%。	依据巴州农丰财务咨询服务有限公司提供的工伤残退职工花名册、内退移交人员花名册及补贴汇总表等资料分析可知,①遵守相关法律法规和相关管理规定,满足;②项目调整及支出调整手续完备,满足;③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档,满足;④项目实施的信息支撑未完全落实到位:人员基础信息填报存在错误,部分退休及工伤人员的身份证号码存在填报错误,基础信息管理不够精准,扣 20%权重分。 综上所述,该指标分值 5 分,根据评分标准得 4 分,得分率 80%。	4.00	80.00 %



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分依据	评价标准	评分过程	得分	得分率
C 项目产出 (42)	C1 产出数量 (24)	C101 原博湖苇业退休、工伤人员人数	4	考察 2025 年 1-12 月平均每月原博湖苇业退休、工伤人员人数	≥ 1077 人	计划标准	达到目标值得满分，低于目标值则每降低 1%(不足 1%按 1%计算)扣除 10%的权重分，扣完为止。	依据巴州农丰财务咨询服务有限公司提供的工伤残退职工花名册、内退移交人员花名册及补贴汇总表、《关于拨付原苇业公司退休及工伤人员 2025 年度安置费用的函》、基础表、银行代收付汇总清单等资料分析可知，原博湖苇业退休、工伤人员计划发放 1077 人，实际发放（2025 年 1-12 月月均人数）为 1071 人，完成率为 99.44%。 综上所述，该指标分值 6 分，根据评分标准得 5.4 分，得分率 90%。	5.40	90.00 %
		C102 原库棉退休职工发放取暖费人数	4	考察原库棉退休职工发放取暖费人数	≥ 656 人	计划标准	达到目标值得满分，低于目标值则每降低 1%(不足 1%按 1%计算)扣除 10%的权重分，扣完为止。	依据巴州农丰财务咨询服务有限公司提供的补贴汇总表、基础表、银行代收付汇总清单等资料分析可知，原库棉退休职工发放取暖费人数为 656 人，完成率为 100%。综上所述，该指标分值 5 分，根据评分标准得 5 分，得分率 100%。	5.00	100.00 %



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分依据	评价标准	评分过程	得分	得分率
		C103 原巴州轻工供销公司退休职工发放取暖费人数	4	考察原巴州轻工供销公司退休职工发放取暖费人数	>=3 人	计划标准	达到目标值得满分，低于目标值则每降低1%(不足1%按1%计算)扣除10%的权重分，扣完为止。	依据巴州农丰财务咨询服务有限公司提供的补贴汇总表、基础表、银行代收付汇总清单等资料分析可知，原巴州轻工供销公司退休职工发放取暖费人数为3人，完成率为100%。综上所述，该指标分值5分，根据评分标准得5分，得分率100%。	5.00	100.00%
		C104 安置费发放次数	4	考察安置费发放次数	>=12 次	计划标准	达到目标值得满分，低于目标值则每降低1%(不足1%按1%计算)扣除10%的权重分，扣完为止。	依据巴州农丰财务咨询服务有限公司提供的工伤残退职工花名册、内退移交人员花名册及补贴汇总表、《关于拨付原苇业公司退休及工伤人员2025年度安置费用的函》、基础表、银行代收付汇总清单等资料分析可知，全年安置费发放12次，完成率为100%。综上所述，该指标分值4分，根据评分标准得4分，得分率100%。	4.00	100.00%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分依据	评价标准	评分过程	得分	得分率
		C105 取暖费发放次数	4	考察取暖费发放次数	>=2 次	计划标准	达到目标值得满分，低于目标值则每降低1%(不足1%按1%计算)扣除10%的权重分，扣完为止。	依据巴州农丰财务咨询服务有限公司提供的补贴汇总表、基础表、银行代收付汇总清单等资料分析可知，全年取暖费发放2次，完成率为100%。 综上所述，该指标分值4分，根据评分标准得4分，得分率100%。	4.00	100.00%
	C2 产出质量 (4)	C201 补贴发放准确率	4	考察补贴发放准确率	=100%	计划标准	达到目标值得满分，低于目标值则每降低1%(不足1%按1%计算)扣除10%的权重分，扣完为止。	依据巴州农丰财务咨询服务有限公司提供的工伤残退职工花名册、内退移交人员花名册及补贴汇总表、《关于拨付原苇业公司退休及工伤人员2025年度安置费用的函》、基础表、银行代收付汇总清单等资料分析可知，补贴发放准确率完成值为100%，完成率为100%。 综上所述，该指标分值4分，根据评分标准得4分，得分率100%。	4.00	100.00%
	C3 产出时效 (6)	C301 补贴发放完成时间	3	考察补贴发放完成时间	2025年12月19日	计划标准	指标设置合理，按计划完成发放得满分，未及时发放不得分。	依据巴州农丰财务咨询服务有限公司提供的工伤残退职工花名册、内退移交人员花名册及补贴汇总表、《关于拨付原苇业公司退休及工伤人员2025年度安置费用的函》、基础表、银行代收付汇总清单等资料分析可知，原博湖苇业退休、工伤人员安置费发放完成时间为2025年12月19日，完成率为100%。 综上所述，该指标分值3分，根据评分标准得3分，得分率100%。	3.00	100.00%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分依据	评价标准	评分过程	得分	得分率
		C302 取暖费发放完成时间	3	考察取暖费发放完成时间	2025年1月6日	计划标准	指标设置合理，按计划完成发放得满分，未及时发放不得分。	依据巴州农丰财务咨询服务有限公司提供的补贴汇总表、基础表、银行代收付汇总清单等资料分析可知，取暖费发放完成时间为2025年1月6日，完成率为100%。 综上所述，该指标分值3分，根据评分标准得3分，得分率100%。	3.00	100.00%
	C4 产出成本 (8)	C401 原博湖苇业安置费	4	考察原博湖苇业安置费是否按计划发放	≤221万元	计划标准	达到目标值得满分，低于目标值则每降低1%（不足1%按1%计算）扣除10%的权重分，扣完为止。	依据巴州农丰财务咨询服务有限公司提供的工伤残退职工花名册、内退移交人员花名册及补贴汇总表、《关于拨付原苇业公司退休及工伤人员2025年度安置费用的函》、基础表、银行代收付汇总清单等资料分析可知，原博湖苇业退休、工伤人员安置费221万元，完成率为100%。 综上所述，该指标分值4分，根据评分标准得4分，得分率100%。	4.00	100.00%
		C402 取暖费	4	考察取暖费是否按计划发放	≤55.49万元	计划标准	达到目标值得满分，低于目标值则每降低1%（不足1%按1%计算）扣除10%的权重分，扣完为止。	依据巴州农丰财务咨询服务有限公司提供的补贴汇总表、基础表、银行代收付汇总清单等资料分析可知，取暖费55.49万元，完成率为100%。 综上所述，该指标分值4分，根据评分标准得4分，得分率100%。	4.00	100.00%
D 项目效益 (18)	D1 项目效益	D101 提升退休、	8	考察项目实施后提升	效果显著	计划标准	根据实际完成情况按比例得分，达到预期效益得满分，基本达	依据满意度调查问卷结果显示，在38份有效问卷中，被调查对象认为效果显著的比例为50%，认为效果较好的比例为34.21%，认为	6.40	80.00%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分依据	评价标准	评分过程	得分	得分率
	(8)	工伤人员安全感及幸福感		职工安全感及幸福感的效果			成预期目标或部分达成预期得 80%权重分，实现程度较低不得分。	效果一般的比例为 10.53%，认为没有明显效果的比例为 5.26%。综合评估认为该项目基本达成预期目标，完成率为 84.21%，故扣除该项 20%的权重分值。 综上所述，该指标分值 8 分，根据评分标准得 6.4 分，得分率 80%。		
	D2 满意度 (10)	D201 退休、工伤人员满意度	10	考察退休、工伤人员满意度	$\geq 90\%$	计划标准	达到目标值得满分，低于目标值则每降低 1% (不足 1%按 1%计算) 扣除 10%的权重分，扣完为止。	根据退休、工伤人员满意度调查问卷调查结果显示，受益对象的整体满意程度为 90.53%，满意度水平较好。综上所述，该指标分值 10 分，根据评分标准得 10 分，得分率 100%。	10.00	100.00%
总分	100		100						92.6	92.6%



附件 2 基础表

基础表1 需求表					
序号	指标名称	实际完成值	数据来源部门	有无佐证材料	备注
1	原博湖苇业退休人员人数	1057	财务部	人员发放名单及银行支付原始凭证	(1月)1063人、(2月)1059、(3月)1058、(4月)1057、(5月)1057、(6月)1057、(7月)1056、(8月)1055、(9月)1055、(10月)1054、(11月)1054、(12月)1053。
2	原博湖苇业工伤人员人数	14	财务部	人员发放名单及银行支付原始凭证	(1月)14、(2月)14、(3月)14、(4月)14、(5月)14、(6月)14、(7月)14、(8月)14、(9月)14、(10月)14、(11月)13、(12月)12
3	原库棉退休职工发放取暖费人数	656	财务部	人员发放名单及银行支付原始凭证	
4	原巴州轻工供销公司退休职工发放取暖费人数	3	财务部	人员发放名单及银行支付原始凭证	
5	安置费发放次数	12	财务部	记账凭证、原始凭证	
6	取暖费发放次数	2	财务部	记账凭证、原始凭证	
7	补贴发放准确率	100%	财务部	记账凭证、原始凭证	
8	补贴发放完成时间	2025年12月31日	财务部	记账凭证、原始凭证	
9	取暖费发放完成时间	2025年1月31日	财务部	记账凭证、原始凭证	
10	原博湖苇业安置费	221	财务部	记账凭证、原始凭证	
11	取暖费	55.49	财务部	记账凭证、原始凭证	
12	保障领取补贴人员生活水平	有所提高	退管办	问卷调查	
填写单位：巴州国资委 填写人：乔玲 联系电话：13899005376 填写日期：2026年7月28日					
注：此表由巴州国资委填写；需提供证明相关数据的报告；					



2025年度原博湖苇业退休、工伤人员安置费及原库棉、巴州轻工供销社退休职工取暖费项目相关文件需求表

序号	三级指标	政策文件	有/无	政策文件名	文号	备注	
1	立项依据充分性	相关政策文件（国家、省部级或市级政策依据）	有	《博湖苇业内退、工伤及退休人员移交委托管理协议》、新人社发[2011]99号《关于进一步明确冬季采暖费补贴有关问题的通知》	新人社发[2011]99号		
2	立项规范性	专项资金立项程序性文件（实施意见、会议纪要等）	有	《十届州党委财经领导小组第八次会议纪要》、《博湖苇业内退、工伤及退休人员移交委托管理协议》			
3	绩效目标设定合理性	2025年本项目专项资金的绩效目标	有	1736人享受补贴;保证补贴发放保障率、补贴发放及时率均为100%;职工人员满意度≥96%			
4	预算执行率	预算资金申请文件	有	《关于申请核拨原苇业公司退休及工伤人员2025年度安置费用的请示》、《关于申请库棉公司本部、巴州轻工供销社退休职工2025—2026年度采暖费的请示》	巴农丰司发[2025]1号、农丰司发[2025]8号		
5		预算资金批复相关文件	有	《关于拨付原苇业公司退休及工伤人员2025年度安置费用的函》《关于拨付库棉公司本部、巴州轻工供销社退休职工2025—2026年度采暖费的函》			
6	财务制度健全性	专项资金管理办法	有	《中小企业发展专项资金管理办法》			
7		其他针对专项资金的财务管理制度	有	《巴州国资委专项资金管理暂行办法》《巴州国资委机关财务管理办法》			
8	资金使用情况	专项资金下拨文件、资金支出明细	有	2025年预算支出共计281万元，全年预算支出共计276.49万元，实际到位资金276.49万元，截至2025年12月底资金执行数276.49万元，用于及时发放1736名退休及工伤人员(其中:原库棉公司656人、原苇业公司1077人、原轻工供销社3人)			
9	财务监控有效性	针对专项资金的财务检查、定期报告、财务审计等相关管控措施	有	2025年度年中分2次对项目执行情况进行跟踪、监督、核查。项目实施次年对项目专项资金做财务检查			
10	管理制度健全性	专项资金的申报、审核（含评审、公示、申诉机制）、资金拨付、跟踪管理、变更项目验收等方面的管理制度	有	《内退、工伤、退休人员移交委托管理协议》及《巴州国资委机关财务管理办法》《巴州国资委专项资金管理办法》			
11	制度执行有效性	上述制度的执行过程性材料	有	巴州农丰财务咨询服务有限公司提供的工伤残退职工花名册、内退移交人员花名册及补贴汇总表			
12	其他						
填写单位： 填写人：乔玲 联系电话：13899005375 填写日期：2026年7月29日							
注：本表由巴州国资委项目负责人填写；上表行数不够的，请自行添加行数填写；本部分内容若填“有”，请提供相应政策制度文件或证明材料。							



附件 3 满意度问卷

原博湖苇业退休、工伤人员及原库棉、原巴州轻工供销公司退休职工

满意度问卷

尊敬的先生/女士：

您好！受巴州财政局委托，我公司对原博湖苇业退休、工伤人员及原库棉、原巴州轻工供销公司退休职工的满意度情况展开调研，感谢您抽出宝贵时间参与问卷调查，整份问卷的填写大约需要 5 分钟，请根据您的真实感受填写。我们保证问卷数据仅限于统计分析，对于个人信息将予以严格保密。感谢您的支持与配合！

新疆财讯睿智信息咨询有限公司

2026 年 7 月

一、单选题

1. 您原所属的单位是：

A: 原博湖苇业

B: 原库棉

C: 原巴州轻工供销公司

答案：-----

2. 您的年龄段：

A: 60 岁以下

B: 60-70 岁

C: 71-80 岁

D: 81 岁以上

答案：-----

3. 采暖费、安置费等各项补贴是否按时足额发放？

A: 是

B: 否



答案: -----

4. 基本医疗保险、大病保险等是否按规定缴纳?

A: 是

B: 否

答案: -----

5. 反映问题和诉求的渠道是否畅通, 能否及时联系到管理人员?

A: 非常畅通

B: 比较畅通

C: 一般

D: 不太畅通

E: 非常不畅通

F: 未尝试过咨询

答案: -----

6. 您认为补贴发放工作的实施, 在减轻您家庭经济负担方面的效益如何?

A: 效益显著, 极大缓解了生活压力

B: 效益较好, 在一定程度上减轻了负担

C: 效益一般, 帮助有限

D: 没有明显效益

答案: -----

7. 您认为此次补贴发放工作的实施, 在提升您的安全感、幸福感及心理归属感方面的效果如何?

A: 效果显著

B: 效果较好

C: 效果一般

D: 没有明显效果

答案: -----

二、多选题



1. 享受补贴类别（可多选）

- A: 取暖费/采暖费
- B: 生活补贴
- C: 社保医保
- D: 蔬气、医疗生活补贴
- E: 残退津贴（工伤人员）
- F: 独生子女费
- G: 老党员慰问金
- H: 活动经费
- I: 其他

答案: -----

三、满意度问题

请根据真实感受就以下问题分别作出满意度判断，在对应的数字上标记，其中，5分最高，1分最低。

满意度问题	最低	—————▶			最高
1.您对补贴资金拨付及时性是否满意？	1	2	3	4	5
2.您对补贴发放流程便捷性是否满意？	1	2	3	4	5
3.您对负责本次补贴发放工作人员的服务态度是否满意？	1	2	3	4	5
4.您对巴州农丰财务咨询服务有限公司托管管理服务是否满意？	1	2	3	4	5
5. 您对项目整体实施效果是否满意？	1	2	3	4	5
如您对以上题项有不太满意或者非常不满意的情况，请简述原因：					

〈再次感谢您的支持与配合！〉



附件 4 满意度调查问卷分析报告

原博湖苇业退休、工伤人员及原库棉、原巴州轻工供销公司退休职工 满意度问卷报告

一、调研对象与调研内容

（一）调研对象

本次调研对象为原博湖苇业退休、工伤人员及原库棉、原巴州轻工供销公司退休职工

（二）调研内容

1. 单选题：

您原所属的单位是：

您的年龄段：

采暖费、安置费等各项补贴是否按时足额发放？

基本医疗保险、大病保险等是否按规定缴纳？

反映问题和诉求的渠道是否畅通，能否及时联系到管理人员？

您认为补贴发放工作的实施，在减轻您家庭经济负担方面的效益如何？

您认为此次补贴发放工作的实施，在提升您的安全感、幸福感及心理归属感方面的效果如何？

2. 多选题：

享受补贴类别（可多选）

3. 满意度问题：

您对补贴资金拨付及时性是否满意？

您对补贴发放流程便捷性是否满意？

您对负责本次补贴发放工作人员的服务态度是否满意？

您对巴州农丰财务咨询服务有限公司托管管理服务是否满意？

您对项目整体实施效果是否满意？



二、调研方法与抽样方式

（一）调研方法

针对上述问卷对象开展问卷调查，在全面调研开展之前先进行论证，根据论证结果对问卷和抽样方式进行一次修改调整。

（二）抽样方式

本次问卷调查采用随机抽样的方式。

三、问卷的发放和回收

为给调研对象创造良好的作答环境、保证调研的科学性和严谨性，我公司工作人员在巴州国资委的协调下，组织安排问卷调研工作。

本次问卷调查采取线上问卷调查方式，回收有效问卷共计 38 份。

四、调查问卷的信度与效度分析

1. 信度分析

信度（Reliability）是指测量结果的一致性、稳定性及可靠性。本次问卷调查运用克朗巴哈信度系数法（Cronbach α ）来测量满意度问题的信度，其计算公式为：

$$\alpha = \frac{K}{K-1} \left(1 - \frac{\sum_{i=1}^K \sigma_i^2}{\sigma_T^2} \right)$$

其中 K 表示问卷中问题的数目， σ_i^2 为第 i 个问题得分的方差， σ_T^2 为总得分的方差。

通常，克朗巴哈系数的值在 0 和 1 之间。通常情况下，信度系数在 0.9 以上，则认为量表的内在信度高；信度系数在 0.8~0.9 之间，则表示量表信度较高；信度系数在 0.7~0.8 之间，表示量表具有相当的信度；信度系数不超过 0.7，一般认为内部一致信度不足。



分析结果显示，本次原博湖苇业退休、工伤人员及原库棉、原巴州轻工供销公司退休职工满意度问卷的信度为 0.99

2. 效度分析

效度（Validity）用于评价量表的准确度、有效性和正确性，即检验问卷是否能简洁、准确地描述抽样数据的属性和特征以及它们之间的复杂关系。本次问卷调查运用相关系数来估算满意度问题的效度。其计算公式为：

$$r = \frac{\sum xy}{\sqrt{\sum x^2} \sqrt{\sum y^2}}$$

其中， $x = x_i - \bar{x}$ ，表示题目得分偏差； $y = y_i - \bar{y}$ ，表示问卷得分偏差。

通常，相关系数的值介于 -1 与 +1 之间。即 $-1 \leq r \leq +1$ 。其中， $r > 0$ 表示两变量正相关； $r < 0$ 表示两变量负相关； $|r| = 0$ 表示两变量间不存在线性相关关系； $|r| = 1$ 表示两变量为完全线性相关； $0 < |r| < 1$ 表示两变量存在一定程度的线性相关，其中 $0 < |r| < 0.3$ 为微弱相关， $0.3 < |r| < 0.5$ 为低度相关， $0.5 < |r| < 0.8$ 为显著相关， $0.8 < |r| < 1$ 为高度相关。

调查数据计算结果表明，此次问卷效度较高，因此能够很好地反映满意程度，有关问卷效度请见附表 1。

附表 1 原博湖苇业退休、工伤人员及原库棉、原巴州轻工供销公司退休职工满意度问卷效度汇总

题目	效度得分
您对补贴资金拨付及时性是否满意？	1
您对补贴发放流程便捷性是否满意？	1
您对项目整体实施效果是否满意？	1
您对巴州农丰财务咨询服务有限公司托管管理服务是否满意？	0.95



题目	效度得分
您对负责本次补贴发放工作人员的服务态度是否满意?	0.99

五、调查问卷的分析

1. 单选题

1) 您原所属的单位是:

在 38 份有效问卷中,被调查对象中选原博湖苇业的比例为 65.79%,选原库棉的比例为 34.21%,选原巴州轻工供销公司的比例为 0%。

2) 您的年龄段:

在 38 份有效问卷中,被调查对象中选 60 岁以下的比例为 34.21%,选 60-70 岁的比例为 63.16%,选 71-80 岁的比例为 2.63%,选 81 岁以上的比例为 0%。

3) 采暖费、安置费等各项补贴是否按时足额发放?

在 38 份有效问卷中,被调查对象中选是的比例为 94.74%,选否的比例为 5.26%。

4) 基本医疗保险、大病保险等是否按规定缴纳?

在 38 份有效问卷中,被调查对象中选是的比例为 94.74%,选否的比例为 5.26%。

5) 反映问题和诉求的渠道是否畅通,能否及时联系到管理人员?

在 38 份有效问卷中,被调查对象中选非常畅通的比例为 68.42%,选比较畅通的比例为 13.16%,选一般的比例为 5.26%,选不太畅通的比例为 0%,选非常不畅通的比例为 2.63%,选未尝试过咨询的比例为 10.53%。

6) 您认为补贴发放工作的实施,在减轻您家庭经济负担方面的效益如何?

在 38 份有效问卷中,被调查对象中选效益显著,极大缓解了生活压力的比例为 36.84%,选效益较好,在一定程度上减轻了负担的比例为 52.63%,选效益一般,帮助有限的比例为 7.89%,选没有明显效益的比例为 2.63%。

7) 您认为此次补贴发放工作的实施,在提升您的安全感、幸福感及心理归属



感方面的效果如何？

在 38 份有效问卷中，被调查对象中选效果显著的比例为 50%，选效果较好的比例为 34.21%，选效果一般的比例为 10.53%，选没有明显效果的比例为 5.26%。

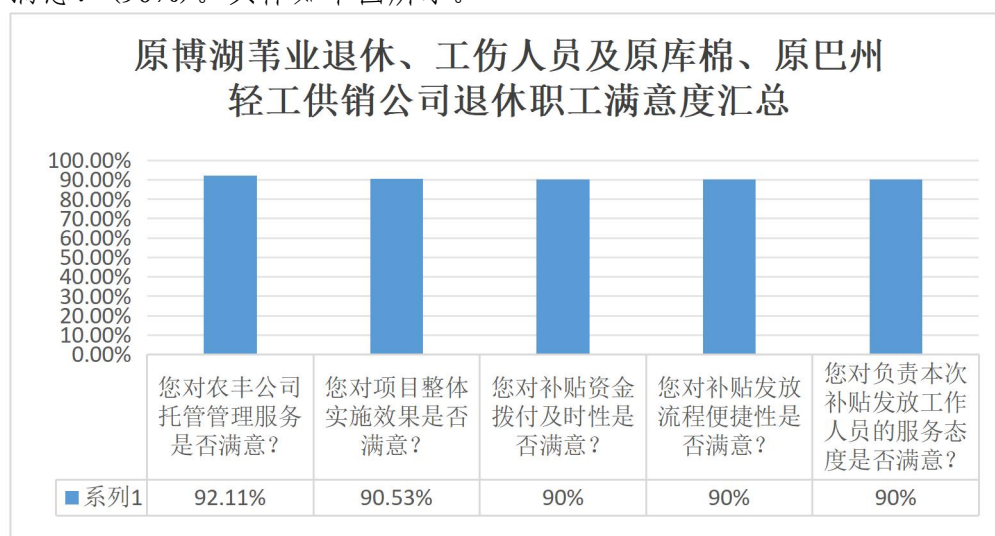
2. 多选题

1) 享受补贴类别（可多选）

在 38 份有效问卷中，被调查对象中选取暖费/采暖费的比例为 37.11%，选生活补贴的比例为 15.46%，选社保医保的比例为 22.68%，选蔬气、医疗生活补贴的比例为 11.34%，选残退津贴（工伤人员）的比例为 0%，选独生子女费的比例为 12.37%，选老党员慰问金的比例为 0%，选活动经费的比例为 1.03%，选其他的比例为 0%。

3. 满意度题

根据问卷调查显示，受益对象的整体满意程度为 90.53%，满意度水平较好。调查对象对各题目的满意度评分由高到低依次为：您对巴州农丰财务咨询服务有限责任公司托管管理服务是否满意？（92.11%）、您对项目整体实施效果是否满意？（90.53%）、您对补贴资金拨付及时性是否满意？（90%）、您对补贴发放流程便捷性是否满意？（90%）、您对负责本次补贴发放工作人员的服务态度是否满意？（90%）。具体如下图所示。





附件 5 项目相关负责人访谈报告

2025 年原博湖苇业退休、内退、工伤人员安置费及原库棉、巴州轻工供销公司

退休职工取暖费项目相关负责人访谈报告

1. 请您从以下几点谈谈该项目的概况。

(1) 项目立项时间与背景;

巴州农丰财务咨询服务有限公司(以下简称农丰公司)于 2020 年 3 月根据州国资委统筹发展需要,由巴州陶悦商贸有限责任公司更名设立,注册资本 600 万元人民币。农丰公司的工作职责是妥善处理改制破产企业遗留问题及管理服务破产改制企业退休及内退工伤职工。根据《十届州党委财经领导小组第八次会议纪要》、博湖苇业《退休、内退、工伤人员移交委托管理协议》及《关于进一步明确冬季采暖费补贴有关问题的通知》(新人社发〔2011〕99 号)等相关文件精神,设立 2025 年度《原苇业退休、内退、工伤人员安置费及原库棉、巴州轻化供销公司退休职工取暖费》项目。

(2) 项目立项的目标;

2025 年公司每月按时发放各类津补贴、社保医保、生活费和年初年末 2 次取暖费,全年发放补贴共计 14 次,严格控制每次补贴发放成本不高于 19.75 万元,做到补贴发放保障率达 100%、补贴发放及时率达 100%,发放及时准确、无一差错,保障了 1730 名退休、内退及工伤人员按政策享受各项补贴。经抽样调查汇总了解,领取补贴人员的生活水平均有所提高,获得享受补贴人员的满意评价,满意度达 100%。

(3) 2025 年原博湖苇业退休、内退、工伤人员安置费及原库棉、巴州轻工供销公司退休职工取暖费项目资金实施内容与实施情况;

《原苇业退休、内退、工伤人员安置费及原库棉、巴州轻化供销公司退休职工取暖费》项目年初预算支出共计 281 万元,全年预算支出共计 276.49 万元,



实际到位资金 276.49 万元，截至 2025 年 12 月底资金执行数 276.49 万元，用于及时发放 1730 名退休及工伤人员（其中：原库棉公司 656 人、原苇业公司 1071 人、原轻工供销公司 3 人）。

（4）该项目取得的成绩与经验做法。

通过严格执行项目资金使用，采用专项管理，专款专用。使得破产企业退休、内退工伤人员安置费用落到实处，维护社会稳定，农丰公司将继续逐年按期申请费用资金，专项管理、专款专用、确保按时足额支付原破产企业退休及工伤人员津补贴、社保医保、生活费，取暖费等安置费，最大限度地做好破产企业人员的服务工作，为破产改制企业所在辖区社会稳定工作做出应尽职责。

2. 请您简要介绍该项目的预算申请编报、审批和拨付流程。

农丰公司向州国资委申报项目资金后，经州国资委审核拨付至农丰公司，农丰公司逐月按时发放支付，严格按照专项资金的使用规定执行，资金保证专款专用，严格按照国有资本金管理要求使用执行。

3. 请您简要介绍该项目经费项目实施的关键环节有哪些？针对各环节已制定的管理办法有哪些？以及上述办法的实际实施过程中是如何操作的。

农丰公司对项目资金一是严格按照专项资金的使用规定执行，逐月按时发放，保证专款专用，不挤占挪用项目资金；二是做到资料等佐证材料完善齐全，确保资金使用不出现重大问题，不出现问责情况。

4. 请您谈谈作为项目实施单位，为确保达到经费的合理支出都做了哪些监督和约束工作？

通过项目预算，执行情况的审查及各单位部门的协同执行和监督来实施项目，确保项目经费合理支出。

5. 该项目实施过程中涉及的部门或单位有哪些？相互之间是如何联合确保项目顺利开展的？



涉及的部门有财务部及退休管理办公室，各部门协同联合确保项目顺利开展。

6. 通过本项目经费，您认为是否达到了其预期效果？

达到预期效果。

7. 请您谈谈该项目实施过程中出现的问题或难点，以及下一步的工作规划。

由于用于破产企业退休、内退工伤人员安置费用是逐年按期申报支付，后续工作计划将继续逐年按期申请专项资金，用于解决破产企业退休、内退工伤人员安置费用问题。

8. 请您简要说明一下，单位财务管理制度是否健全？对于规范财政专项经费管理方面做了哪些工作？

公司财务管理制度健全，对于专项拨款严格按照专项资金的使用规定执行，资金保证专款专用；严格按照会计制度的有关规定执行。



2025 年原博湖苇业退休、内退、工伤人员安置费及原库棉、
巴州轻工供销公司退休职工取暖费项目
相关负责人访谈提纲

1.请您从以下几点谈谈该项目的概况。

(1) 项目立项时间与背景;

(2) 项目立项的目标;

(3) 2025 年原博湖苇业退休、内退、工伤人员安置费及原库棉、
巴州轻工供销公司退休职工取暖费项目资金实施内容与实施情况;

(4) 该项目取得的成绩与经验做法。

2.请您简要介绍该项目的预算申请编报、审批和拨付流程。

3.请您简要介绍该项目经费项目实施的关键环节有哪些? 针对
各环节已制定的管理办法有哪些? 以及上述办法的实际实施过程中
是如何操作的。

4.请您谈谈作为项目实施单位, 为确保达到经费的合理支出都做了
哪些监督和约束工作?

5.该项目实施过程中涉及的部门或单位有哪些? 相互之间是如何
联合确保项目顺利开展的?



6.通过本项目经费，您认为是否达到了其预期效果？

7.请您谈谈该项目实施过程中出现的问题或难点，以及下一步的工作规划。

8.请您简要说明一下，单位财务管理制度是否健全？对于规范财政专项经费管理方面做了哪些工作？



访谈联系表

访谈对象	被访谈者	联系方式	备注
农丰公司	齐美旺	13899099168	
农丰公司	乔玲	13899005375	
国资委	张芸	18599469229	



附件 6 项目现场调研照片

