

2021 年度部门整体绩效评价报告

部门名称（公章）：深圳市罗湖区水库新村幼儿园

填报人：黄敏琪

联系电话：0755-82119973

为全面推进预算绩效管理工作，强化预算支出责任，优化支出结构，提高财政资金使用效益，根据《中华人民共和国预算法》《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）《财政部关于贯彻落实〈中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》（财预〔2018〕167号）《中共深圳市委办公厅深圳市人民政府办公厅印发关于进一步深化预算管理改革强化预算绩效管理的意见〉的通知》（深办发〔2018〕32号）《2022年市本级预算绩效管理工作方案》的通知（深财绩〔2022〕3号）、《2022年罗湖区预算绩效管理工作方案》（罗财〔2022〕42号）等相关规定，深圳市罗湖区水库新村幼儿园（以下简称“我园”）组织评价小组实施绩效自评，形成《2021年度部门整体支出绩效自评报告》。

一、部门（单位）基本情况

（一）部门主要职能

1. 学习贯彻党的十九大精神，以“课程建设”和“队伍建设”为两大抓手，结合幼儿园实际情况，进一步加强教师队伍建设，树立教师终身学习的思想，造就一支“会学习、会思考、会研究、会创造”的高素质师资队伍。

2. 实行保育和教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德、美诸方面全面发展的教育，将“一日生活皆教育”的教学理念落实到位，促进其身心和谐发展。

3. 保证保教质量。添置各类操作材料，满足幼儿不同层次发

展需求，提升教育教学质量，培养“健身心、善生活、喜艺术、乐学习”的幸福儿童，真正做到为“幼儿的一生发展奠定基础”。

4. 严格执行幼儿园安全、卫生保健制度，减少安全事故发生，保证幼儿身心健康和生命安全，为孩子负责，让家长放心。安全中求发展，把钱用在刀刃上，以安全为重，积极改善园舍环境。

5. 承担法律、法规、规章及区级规范性文件规定的其他职责。完成区委、区政府和上级交办的其他任务。

（二）年度总体工作和重点工作任务

1. 年度总体工作

1. 进一步加强教师队伍建设，树立教师终身学习的思想，造就一支“会学习、会思考、会研究、会创造”的高素质师资队伍。

2. 实行保育和教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德、美诸方面全面发展的教育，将“一日生活皆教育”的教学理念落实到位，促进其身心和谐发展。

3. 保证保教质量。添置各类操作材料，满足幼儿不同层次发展需求，提升教育教学质量，初显幼儿园课程特色，培养幼儿动手能力、表现力、创造力，真正做到为“幼儿的一生发展奠定基础”。

4. 严格执行幼儿园安全、卫生保健制度，减少安全事故发生，保证幼儿身心健康和生命安全，为孩子负责，让家长放心。

5. 安全中求发展，把钱用在刀刃上，以安全为重，积极改善园舍环境。

2. 重点工作任务

我园 2021 年度重点工作任务为解决园所日常教育教学工作中存在的不足与困惑，以学科划分进行集体备课，帮助教师深度研究学科特点，开展共性教学指导。

（三）2021 年部门预算编制情况

我园按照《中华人民共和国预算法》、国务院深化预算管理制度改革系列文件以及《深圳市实行中期财政规划管理实施方案》等有关规定，遵循服务大局、严控一般性经费支出、坚持问题导向、加强资金统筹、切实减少财政资金沉淀、坚持追踪问效、强化部门预算执行主体责任等原则，开展部门预算编制工作，部门预算编制、分配符合本部门职责、符合区委区政府方针政策和工作要求，部门预算资金能根据年度工作重点，在不同项目、不同用途之间分配合理，功能分类和经济分类编制准确。

1. 部门整体支出年初预算安排

（1）2021 年我园预算规模合计为 1,138.25 万元，比 2020 年增加 1,138.25 万元，增加 100%。其中：政府预算拨款 828.11 万元、财政专户拨款 310.14 万元。

预算收支增加主要原因说明：

①由于我园于 2020 年 4 月由民办园转为公办园，上年预算收支数据为零，所以增长 100%。

②园舍多处存在严重的安全隐患，急需整改修缮，导致项目经费增加。

（2）部门预算资金分配合理部门预算支出分为基本支出和项

目支出。其中：人员经费按区人事部门核定的工资、津补贴等数额按时序进度均衡发放；公用经费按财政部门制定的相关支出定额标准严格审核后据实支出。项目支出按项目执行主体落实到业务科室，并明确具体负责人，做到有计划、有步骤地执行年度预算。

2. 预算绩效编制情况

按全面预算绩效管理要求，我单位 2021 年度将“人事事务”、“设备购置及修缮”、“事业运行”、“后勤管理”、“教育工作管理”、“预算准备金”等项目纳入部门预算绩效管理并编制预算绩效目标，并编制部门整体支出绩效目标。我单位绩效目标编制水平经过近几年的发展与沉淀，不断得到提高与完善。其从数量、质量、时效与效果等不同方面，将项目年度任务分解为绩效指标，大部分指标基于 2021 年预算资金用途设置，做到与预算资金量相匹配，且绩效指标明确、清晰、可衡量。

（四）2021 年部门预算执行情况

1. 资金管理情况

（1）部门整体预算资金使用情况良好，预算执行率高。2021 年，我园调整后预算数为 1,315.95 万元，其中基本支出 42.96 万元，项目支出 1,272.99 万元。本年支出决算数为 1,269.49 万元，其中基本支出 42.07 万元，项目支出 1,227.42 万元。年末财政拨款结转和结余 0 万元。部门整体预算资金使用情况良好，预算执行率为 96.47%。

表 1-1 2021 年部门预算支出汇总表

预算类型	年初预算数（万元）	调整后预算数（万元）	决算数（万元）
一、基本支出	42.96	42.96	42.07
一般公共预算	42.96	42.96	42.07
政府性基金预算	-	-	-
二、项目支出	1,227.41	1,227.42	1,227.42
一般公共预算	1,227.41	1,227.42	1,227.42
政府性基金预算	-	-	-
合计	1,138.25	1,315.95	1,269.49

（2）政府采购政策功能的执行和落实到位，政府采购执行率有待提高。2021 年我园政府采购预算为 139.97 万元，实际采购金额为 139.97 万元，政府采购执行率为 100%。

（3）严格执行财务管理相关制度，财政支出规范性较好。一是建立健全财务管理的相关制度，规范财务管理工作。我园制定了《水库新村幼儿园内部控制管理制度》，进一步加强财政建设，规范财经秩序。二是开展预算分解和落实执行责任。部门严格按照相关预算管理的工作要求，结合部门内设业务部门的职责和分工以及年度重点工作任务，在内部分解下达任务指标。严格按照预算分解计划，推进工作，落实预算支出计划，确保财政资金按时支出。三是严格支出管理，确保支出规范性。部门各类事项支出均按照制度规定执行。经抽查评价，部门各项经费支出符合资金管理、费用支出等制度的要求，不存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况，以及截留、挤占、挪用项目资金的情况。四是规范执行预算调剂调整程序。各科室根据业务开展需要和预算执行

情况，按照《罗湖区预算管理办法》相关规定提出调整调剂申请，获批后方可调整预算支出计划及其对应的工作计划。

（4）预决算信息及时公开，内容、范围符合相关规定。我园2021年预算信息和2020年决算信息按照政府信息公开的有关规定和时间安排，对公众进行公开，可在“罗湖区政府在线”网站公开查询。

2. 项目管理情况

一是项目资金管理方面。部门所有项目经费支出实行预算控制，项目支出审批权限明确清晰。对于常规项目和政府投资项目，我园预算单位根据实际需要提交用款计划申请；对上级业务主管部门临时安排的工作任务，按照“费随事转”原则，由实施单位自行向上级业务主管部门申请。各预算单位严格按照合同要求及项目进度拨付资金，不得无预算开支。二是项目业务管理方面。部门在项目管理方面执行情况良好，按照内部管理制度要求开展项目事前呈批、采购申请、合同审签，事中项目监管，事后项目验收等程序，相关项目资料齐全并及时归档。

3. 资产管理情况

我园制定了《水库新村幼儿园国有资产管理暂行办法》，明确部门资产配置、资产使用、资产处置、资产清查等管理要求，对我园资产进行规范化管理。一是明确资产管理责任。办公室负责统筹指导和监督国有资产管理；办公室负责对资产实行综合管理；二是明确固定资产配置标准。严格按照严格中央、市、区有

关配置标准进行配置，分别明确政府采购、政府投资建设、征地拆迁的资产购置程序。我园 2021 年固定资产由我园按部门预算或政府采购计划下达的资金采购，属于政府集中采购的，按集中采购规定办理，未纳入政府集中采购目录的，由我园结合实际按规定组织自行采购。三是加强固定资产日常管理。明确资产验收入库、领用、退库等操作规范并严格执行，定期核对账册与固定资产实物，落实一卡一物一标的管理模式。四是加强资产处置管理。部门通过完善固定资产管理相关制度，对固定资产的处置范围、处置程序等进行严格规定，确保了固定资产处置的合法合规，确保收益的真实完整。

截止 2021 年 12 月 31 日，我园资产合计为 206.53 万元，其中：流动资产 23.96 万元，非流动资产 182.58 万元。2021 年我园固定资产 215.13 万元，实际在用 213.24 万元，固定资产总体使用率 99.1%。

4. 人员管理情况

截止 2021 年 12 月 31 日，我园核定编制数为 0 人，在职人员共 0 人，年末其他人员 52 人。人员规模控制良好。

5. 制度管理情况

为规范部门整体工作，提高部门运行效率，我园制定了一系列管理制度，涵盖财政资金管理、财务管理、内部控制等方面，如《水库新村幼儿园会议议事规则》《水库新村幼儿园预算管理办法》《水库新村幼儿园财务管理办法》《水库新村幼儿园国有

资产管理暂行办法》《水库新村幼儿园内部审计工作制度》等。构建健全的政府采购管理机制，一般性采购、建设工程采购、政府投资项目采购分别执行《水库新村幼儿园政府采购管理办法》《水库新村幼儿园政府投资工程管理办法》等相关规定，有效加强政府采购的管理和监督。严格按照区财政局要求，开展事前评估、绩效目标编报、绩效监控、绩效评价和评价结果应用等工作。

二、部门主要履职绩效分析

（一）主要履职目标

1. 工作流程要标准化鉴于各部门员工能按岗位职责与要求开展相应工作，但工作的细化仍有待提升，受员工经验、能力影响致使工作的效果呈现明显的差异性，工作品质受到一定影响，部门需结合部门考核标准与要求，制订部门工作人员工作流程标准，规范工作行为，减少个人经验主义消极影响，制订工作流程标准的员工手册，分人事篇、劳动篇、精粹篇、操作篇帮助员工快速胜任本职工作，落实岗位标准，行政进行检视反馈、评价分析，拉升整体工作品质，促进管理水平有效提升。

2. 教研培训要深度化上学期未能很好地解决园所日常教育教学工作中存在的不足与困惑，新学期我们将打破年龄限制以学科划分进行集体备课，帮助教师深度研究学科特点，开展共性教学指导；成立骨干学科教研组，对于有深度学科问题通过教研深入探讨，启发教师深度思考，以研促教。

3. 文化建设要常态化充分利用好园所组织机构的职能作用

（园务会、工会、党团建），将园所文化建设常态化，深度打造显性的文化环境，同时抓好精神文明建设，不断优化办园环境，改善工作氛围，开展文化氛围浓郁的系列活动，对师生思想建设起到潜移默化的作用。

（二）主要履职情况

1. 工作流程标准化。经过一年重重磨合，幼儿园各部门能按规范化要求运行，将工作的细化、标准化，提升效率显得尤为重要。行政管理每周例会及时值班巡视过程中看到的问题，部门之间相互协调，多次合作，分工不分家，工作整体效率有大幅提升，细节仍有提升空间；保教工作结合《深圳市优质特色示范幼儿园创建指导手册》中的指标进行逐项整改、规范，结合日常巡查过程中看到的问题进步指导，保教人员工作效率明显改善。

2. 园所装修简约化。转公前园所装修风格色彩乱、线路杂、利用率低、隐患多，今年暑假，充分利用好政府生均外资金，对园所环境进行大整改，将存在安全隐患的雨棚更换成白色为主调的遮阳棚，将强电全面改造，减少跳电隐患，厨房、外墙、部分班级地板、四楼办公区全面进行修缮，统一简约色调，重新安装幼儿园招牌、标志，幼儿园整体风格清新、透亮、简约。由于资金有限，完成了部分整改修缮，明年将后院、前厅、加固、班级地板（吊顶）完成修缮，依然秉持简约不简单的风格，用好每笔资金。

3. 队伍建设常态化。随着幼儿园发展逐步深化，队伍建设显

得尤其重要，由于我园属事业单位，员工队伍的思想建设是首要工作，调动工作的积极性，避免消极怠工，工会起到积极作用，每月的工会活动、不定期的员工谈话、每月总结会的思想建设都是有效途径，多种措施并举，工作的积极性显著提升。

（三）部门履职绩效情况

1. 经济性绩效分析

2021 年，我园“三公”经费年初预算 0.00 万元，调整后预算 0.00 万元，实际支出 0.00 万元，“三公”经费控制率为 100%。日常公用经费年初预算 42.96 万元，调整后预算 42.96 万元，实际支出 42.06 万元，日常公用经费控制率为 97.9%。我园深入贯彻落实中央八项规定精神，厉行勤俭节约，严格控制“三公”经费和日常公用经费支出，“三公”经费支出、日常公用经费控制成效明显。

2. 效率性绩效分析

（1）年度预算执行率较高，预算执行进度较及时。2021 年我园第一至四季度的部门预算支出进度分别为 23.86%、47.79%、72.53%、96.46%。

（2）顺利完成重点工作任务，取得良好成效。一是加强对专任教师的教研与培训力度，充分发挥学科组作用。二是加强对专职教师的教研与培训力度，特别是新手教师的管理，帮助新手教师胜任本职工作。三是优化班级环境，区域材料投放物尽其用，物品摆放有序。四是保教人员定期开展专业性技能考

核和常规工作常态化检视相结合，列入绩效考核。五是保教人员需完成自我提升，骨干教师发挥骨干作用，带动新手教师专业成长。六是加大精神食粮的供给，开展读书分享会，营造阅读氛围。

（3）预算项目总体完成情况良好，“设备购置及修缮”项目完成及时性有待提高，主要原因是购买的厨房设备因验收时间较晚，导致未能在封账前支付。因涉及的费用属于保教费返拨，故已调整至 2022 年进行支付。从整体来看，我园 2021 年部门预算项目总体完成情况良好，完成较为及时。

3. 效果性绩效分析

我园认真执行《纲要》、《指南》，坚持贯彻党的教育方针，关注幼儿个体差异。在上级领导的关怀下、全体教职工的努力下，完成了民转公的过程中，幼儿、家长和教职员平稳过渡。与公办园接轨的同时，幼儿园各项工作得到进一步的规范。

（1）积极参加组织全体教职工学习习近平主席七一讲话精神、党八次党代会精神、党的十九届六中全会精神、廉政教育，督促教职工进行学习强国的打卡学习。提高教职员归属感和集体荣誉感。

（2）随着公办园发展进入提速期，全体教职工保持良好的工作势头，今年参加区教育局组织的建党百年大合唱，我园荣获一等奖，区工会组织的教职工运动会荣获一等奖及被评为区巾帼文明岗，朱耀平老师获得论文三等奖。

（3）一年来幼儿园狠抓膳食管理的流程化，对食谱修订、采购流程、加工过程、人员管理，层层落实，员工膳调、家委监督，不断提升膳食管理的工作品质，家长满意度、教职工满意度大幅提升。

4. 公平性绩效分析

（1）群众信访办理情况

我园制定了《幼儿园信访工作实施细则》，强化责任督查落实，推动信访工作常态化、规范化建设。建立了健全的信访工作机制，我园在规定期限内按时办理、予以回复。

（2）公众或服务对象满意度

向学生家长发放 2021 年教学工作满意度调查问卷，经查看家长满意度调查表，反馈意见均为满意。

三、总体评价和整改措施

（一）预算绩效管理工作主要经验、做法

1. 扎实推进预算绩效精细化管理，优化绩效目标管理工作

我园在预算绩效目标管理工作中，通过强化工作机制，优化绩效目标编审流程，将绩效目标融入部门预算编制“二上二下”的各个环节，做到绩效目标与预算编制同步申报、同步审核、同步批复的“三个同步”。预算管理部门按照绩效目标的相关性、明确性、时限性、可衡量性及可实现性等原则进行集中审核，按程序报分管领导、领导班子审定，并按照时限要求在智慧财政系统上提交审核，进一步保障、提高绩效目标编制质量。

2. 积极开展绩效跟踪监控，加强项目实施监管

按财政部门要求，我园在 2021 年年中开展绩效运行监控工作，围绕 2021 年全部一级预算项目绩效目标，对项目 1-7 月资金支出进度、实施情况及绩效目标完成情况等进行跟踪监控。针对绩效监控中发现的问题，分析各绩效指标未达到预期效果的原因，对受客观原因影响的项目绩效目标进行合理调整，对预算执行进度和绩效目标实现程度较低进行重点跟踪监控。共梳理 2 条绩效监控存在问题，提出相应的整改措施，并跟踪后续的整改效果。

3. 及时落实绩效评价问题整改，强化评价结果应用

2021 年，我园按照区财政部门要求，组织开展部门 2021 年绩效自评工作，并根据绩效自评结果，针对发现的问题，及时提出相应整改措施，形成问题整改清单，督促项目经办人整改到位，并将整改情况及时报送区财政部门。对于 2021 年度项目支出绩效自评得分较低的项目，我园在 2021 年预算管理和 2021 年预算安排中，对项目管理和预算安排进行了合理调整，有效促进项目的顺利开展，提高财政资金的使用效益。

（二）部门整体支出绩效存在问题及改进措施

1. 存在问题

（1）预算执行率评价指标满分 6 分，得分 3.85 分，得分率 64.20%。

我园预算执行仍有提高的空间。全年预算执行率为 96.46%，预算和实际支出仍存在差距。主要是由于第二季度支出数较低，

支出进度才达到 47.79%，从第三季度开始预算支出速率增加，逐渐趋于序时进度，但第四季度仍未能全部按计划支出，年终预算执行率未达 100%，我园预算编制的准确性、预算执行的及时性和均衡性都仍有提高的空间。

（2）项目完成及时性指标满分 6 分，得分 4 分，得分率 66.70%。

2021 年我园预算安排项目共计 8 个，实际完成 7 个，项目完成及时率为 87.50%，项目及时率有待进一步提升。

（3）社会效益、经济效益、生态效益及可持续影响等评价指标满分 25 分，得分 21 分，得分率 84.00%。

我园项目履行效果尚有改善空间。2021 年度，我园能够履行分内职责，完成各项任务，部门整体支出效果指标能够基本实现年初绩效目标，体现履职效果。但各项目的履职效果尚有很大的提升空间，我园工作仍有改善空间。

2. 改进措施

（1）下一步工作中，我园将提升预算编制准确度，加强财务管理，规范工作流程，做好资金支出管控工作，力争资金支出均衡、及时，做到实际支出进度与既定支出进度相匹配。

（2）2021 年因疫情突发，导致部分项目实施情况受到了一定程度的影响，分季度预算执行率、政府采购执行率、项目完成及时性、项目所产生的部分效益均未达到年初预期目标，我园在往后的工作中，将对当年度执行情况较为落后的指标进行重点监管，促使项目运转回归常态。

(3) 为提升公共服务提供质量和保障水平, 我园将进一步加强项目的监督管理, 注重成本效益分析, 在关注支出的同时, 重视工作绩效, 提高财政资金使用的质量和效益, 争取在经济、社会、生态、可持续影响等各方面取得更高效益。

(三) 后续工作计划、相关建议

在后续工作中, 我园将全面实施预算绩效管理, 实现预算和绩效管理一体化, 提高绩效编制的准确性、科学性、合理性; 同时严格按照《深圳市罗湖区公办幼儿园管理实施细则》及相关法律法规规范日常管理, 优化财务、人事、采购、固定资产管理等工作。

四、部门整体支出绩效评价指标评分情况

我园按照“部门职责—工作任务—预算项目”三个层级规范部门预算绩效管理结构, 结合单位主要职责和 2021 年度重点工作任务, 对部门履职绩效进行了分析。本年度整体支出绩效评分为 89.85 分, 具体得分情况详见附件。

附件一

部门整体支出绩效评价共性指标体系框架

评价指标						指标说明	参考评分标准	自评得分
一级指标		二级指标		三级指标				
名称	参考分值	名称	参考分值	名称	参考分值			
部门决策	20	预算编制	10	预算编制合理性	5	部门（单位）预算的合理性，即是否符合本部门职责、是否符合区委区政府的方针政策和工作要求，资金有无根据项目的轻重缓急进行分配。	1. 部门预算编制、分配符合本部门职责、符合区委区政府方针政策和工作要求（1分）； 2. 部门预算资金能根据年度工作重点，在不同项目、不同用途之间合理分配（1分）； 3. 专项资金预算编制细化程度合理，未出现因年中调剂导致部门预决算差异过大问题（1分）； 4. 功能分类和经济分类编制准确，年度中间无大量调剂，未发生项目之间频繁调剂（1分）； 5. 部门预算分配不固化，能根据实际情况合理调整，不存在项目支出进度慢、完成率低、绩效较差，但连年持续安排预算等不合理的情况（1分）。	5
				预算编制规范性	5	部门（单位）预算编制是否符合财政部门当年度关于预算编制在规范性、完整性、细化程度等方面的原则和要求。	1. 部门（单位）预算编制符合财政部门当年度关于预算编制的各项原则和要求，符合专项资金预算编制、项目库管理、新增项目事前绩效评估等要求（5分）； 2. 发现一项不符合的扣1分，扣完为止。 本指标需对照相应年度由财政部门印发的部门预算编制工作方案、通知和有关制度文件，根据实际情况评分。	5

评价指标						指标说明	参考评分标准	自评得分
一级指标		二级指标		三级指标				
名称	参考分值	名称	参考分值	名称	参考分值			
		目标设置	10	绩效目标完整性	3	部门（单位）是否按要求编报项目绩效目标，是否依据充分、内容完整、覆盖全面、符合实际。	1. 部门（单位）按要求编报部门整体和项目的绩效目标，实现绩效目标全覆盖（8分）； 2. 没按要求编报绩效目标或绩效目标不符合要求的，一项扣1分，扣完为止。	3
				绩效指标明确性	7	部门（单位）设定的绩效指标是否清晰、细化、可量化，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。	1. 绩效指标将部门整体绩效目标细化分解为具体工作任务，与部门年度任务数或计划数相对应（2分）； 2. 绩效指标中包含能够明确体现部门（单位）履职效果的社会、经济、生态效益指标（2分）； 3. 绩效指标具有清晰、可衡量的指标值（1分）； 4. 绩效指标包含可量化的指标（1分）； 5. 绩效目标的目标值测算能提供相关依据或符合客观实际情况（1分）。	7
部门管理	20	资金管理	8	政府采购执行情况	2	部门（单位）本年度实际政府采购金额与年度政府采购预算的比率，用以反映和考核部门（单位）政府采购预算执行情况；政府采购政策功能的执行和落实情况。	1. 政府采购执行率得分=政府采购执行率×1分 政府采购执行率=（实际采购金额合计数/采购计划金额合计数）×100% 如实际采购金额大于采购计划金额，本项得0分。 政府采购预算是指采购机关根据事业发展计划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。 2. 政府采购政策功能的执行和落实情况（1分），落实不到位的酌情扣分。	2

评价指标						指标说明	参考评分标准	自评得分
一级指标		二级指标		三级指标				
名称	参考分值	名称	参考分值	名称	参考分值			
				财务合规性	3	部门（单位）资金支出规范性，包括资金管理、费用支出等制度是否严格执行；资金调整、调剂是否规范；会计核算是否规范、是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况。	1. 资金支出规范性（1分）。资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定，按事项完成进度支付资金的，得1分，否则酌情扣分。 2. 资金调整、调剂规范性（1分）。调整、调剂资金累计在本单位部门预算总规模10%以内的，得1分；超出10%的，超出一个百分点扣0.1分，直至1分扣完为止。 3. 会计核算规范性（1分）。规范执行会计核算制度得1分，未按规定设专账核算、支出凭证不符合规定或其他核算不规范，酌情扣分。 4. 发生超范围、超标准支出，虚列支出，截留、挤占、挪用资金的，以及其他不符合制度规定支出，本项指标得0分。	3

评价指标						指标说明	参考评分标准	自评得分
一级指标		二级指标		三级指标				
名称	参考分值	名称	参考分值	名称	参考分值			
				预决算信息公开	3	部门（单位）在被评价年度是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映部门（单位）预决算管理的公开透明情况。	1. 部门预算公开（1.5 分），按以下标准分档计分： （1）按规定内容、时限、范围等各项要求进行公开的，得 1.5 分。 （2）进行了公开，存在不符合时限、内容、范围等要求的，得 1 分。 （3）没有进行公开的，得 0 分。 2. 部门决算公开（1.5 分），按以下标准分档计分： （1）按规定内容、时限、范围等各项要求进行公开的，得 1.5 分。 （2）进行了公开，存在不符合时限、内容、范围等要求的，得 1 分。 （3）没有进行公开的，得 0 分。 3. 涉密部门（单位）按规定不需要公开相关预决算信息的直接得分。	3
		项目管理	4	项目实施程序	2	部门（单位）所有项目支出实施过程是否规范,包括是否符合申报条件；申报、批复程序是否符合相关管理办法；项目招投标、调整、完成验收等是否履行相应手续等。	1. 项目的设立、调整按规定履行报批程序（1 分）； 2. 项目招投标、建设、验收以及方案实施均严格执行相关制度规定（1 分）。	2

评价指标						指标说明	参考评分标准	自评得分
一级指标		二级指标		三级指标				
名称	参考分值	名称	参考分值	名称	参考分值			
				项目监管	2	部门（单位）对所实施项目（包括部门主管的专项资金和专项经费分配给市、区实施的项目）的检查、监控、督促整改等管理情况。	1. 资金使用单位、资金管理单位建立有效资金管理和绩效运行监控机制，且执行情况良好（1分）； 2. 各主管部门按规定对主管的财政资金（含专项资金和专项经费）开展有效的检查、监控、督促整改（1分），如无法提供开展检查监督相关证明材料，或被评价年度部门主管的专项资金绩效评价结果为差的，得0分。	2
		资产管理	3	资产管理安全性	2	部门（单位）的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用于反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。	1. 资产配置合理、保管完整，账实相符（1分）； 2. 资产处置规范，有偿使用及处置收入及时足额上缴（1分）。	2
				固定资产利用率	1	部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比例，用以反映和考核部门（单位）固定资产使用效率程度。	固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100% 1. 固定资产利用率≥90%的，得1分； 2. 90%>固定资产利用率≥75%的，得0.7分； 3. 75%>固定资产利用率≥60%的，得0.4分； 4. 固定资产利用率<60%的，得0分。	1
				人员管理	2	财政供养人员控制率	1	部门（单位）本年度在编人数（含工勤人员）与核定编制数（含工勤人员）的比率。

评价指标						指标说明	参考评分标准	自评得分
一级指标		二级指标		三级指标				
名称	参考分值	名称	参考分值	名称	参考分值			
				编外人员控制率	1	部门（单位）本年度使用劳务派遣人员数量（含直接聘用的编外人员）与在职人员总数（在编+编外）的比率。	1. 比率<5%的，得 1 分； 2. 5%≤比率≤10%的，得 0.5 分； 3. 比率>10%的，得 0 分。	1
		制度管理	3	管理制度健全性	3	部门（单位）制定了相应的预算资金、财务管理和预算绩效管理等制度并严格执行，用以反映部门（单位）的管理制度对其完成主要职责和促进事业发展的保障情况。	1. 部门制定了财政资金管理、财务管理、内部控制等制度（0.5 分）； 2. 上述财政资金管理、财务管理、内部控制等制度得到有效执行（1.5 分）； 3. 部门按照预算和绩效管理一体化的要求制定本部门全面实施预算绩效管理的制度或工作方案，组织指导本级及下属单位开展事前评估、绩效目标编报、绩效监控、绩效评价和评价结果应用等工作（1 分）。	3
部门绩效	55	经济性	6	公用经费控制率	6	部门（单位）本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，用以反映和考核部门（单位）对机构运转成本的实际控制程度。	1. “三公”经费控制率=“三公”经费实际支出数/“三公”经费预算安排数×100% (1) “三公”经费控制率<90%的，得 3 分； (2) 90%≤“三公”经费控制率≤100%的，得 2 分； (3) “三公”经费控制率>100%的，得 0 分。 2. 日常公用经费控制率=日常公用经费决算数/日常公用经费调整预算数×100% (1) 日常公用经费控制率<90%的，得 3 分； (2) 90%≤日常公用经费控制率≤100%的，得 2 分； (3) 日常公用经费控制率>100%的，得 0 分。	6

评价指标						指标说明	参考评分标准	自评得分
一级指标		二级指标		三级指标				
名称	参考分值	名称	参考分值	名称	参考分值			
		效率性	20	预算执行率	6	部门（单位）部门预算实际支付进度和既定支付进度的匹配情况，反映和考核部门（单位）预算执行的及时性和均衡性。	1. 一季度预算执行率得分=（一季度部门预算支出进度/序时进度 25%）×1 分 2. 二季度预算执行率得分=（二季度部门预算支出进度/序时进度 50%）×1 分 3. 三季度预算执行率得分=（三季度部门预算支出进度/序时进度 75%）×1 分 4. 四季度预算执行率得分=（四季度部门预算支出进度/序时进度 100%）×1 分 5. 全年平均支出进度得分=全年平均执行率×2 分 其中：全年平均执行率=Σ（每个季度的执行率）÷4 季度支出进度=季度末月份累计支出进度（即 3、6、9、12 月月末支出进度）	3.85
				重点工作完成情况	8	部门（单位）完成党委、政府、人大和上级部门下达或交办的重要事项或工作的完成情况，反映部门对重点工作的办理落实程度。	重点工作是指中央和省相关部门、市委、市政府、市人大、区委、区政府、区人大交办或下达的工作任务。全部按期保质保量完成得 8 分；一项重点工作没有完成扣 4 分，扣完为止。 注：重点工作完成情况可以参考市委市政府、区委区政府督查部门或其他权威部门的统计数据（如有）。	8
				项目完成及时	6	部门（单位）项目完成情况与预期时间对比的情况。	1. 所有部门预算安排的项目均按计划时间完成（6 分）； 2. 部分项目未按计划时间完成的，本指标得分=已完成项目数/计划完成项目总数×6 分。	4

评价指标						指标说明	参考评分标准	自评得分
一级指标		二级指标		三级指标				
名称	参考分值	名称	参考分值	名称	参考分值			
				性				
		效果性	25	社会效益、经济效益、生态效益及可持续影响等	25	部门（单位）履行职责、完成各项重大政策和项目的效果，以及对经济发展、社会发展、生态环境所带来的直接或间接影响。	根据部门（单位）职责，结合部门整体支出绩效目标，合理设置个性化绩效指标，通过绩效指标完成情况与目标值对比分析进行评分，未实现绩效目标的酌情扣分。 根据部门（部门）履职内容和性质，从社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等方面，至少选择三个方面对工作实效和效益进行评价。	19
		公平性	6	群众信访办理情况	3	部门（单位）对群众信访意见的完成情况及时性及反映部门（单位）对服务群众的重视程度。	1. 建立了便利的群众意见反映渠道和群众意见办理回复机制（1分）； 2. 当年度群众信访办理回复率达 100%（1分）； 3. 当年度群众信访及时办理回复率达 100%，未发生超期（1分）。	3

评价指标						指标说明	参考评分标准	自评得分
一级指标		二级指标		三级指标				
名称	参考分值	名称	参考分值	名称	参考分值			
				公众或服务对象满意度	6	反映社会公众或部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意度。	社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到的部门、群体或个人，一般采取社会调查的方式。如难以单独开展满意度调查的，可参考市统计部门的数据、年度市直民主评议政风行风评价结果等数据，或者参考群众信访反馈的普遍性问题、本部门或权威第三方机构的开展满意度调查等进行分档计分。 1. 满意度≥95%的，得 6 分； 2. 90%≤满意度<95%的，得 4 分； 3. 80%≤满意度<90%的，得 2 分； 4. 满意度<80%的，得 1 分。	6
总分	100		100		100			89.85