

附件 1:

2021 年度部门整体支出绩效自评报告

部门名称：深圳市罗湖区托幼幼教集团木棉岭
第一幼儿园

填报人：邓俊娜

联系电话：0755-25652113

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年罗湖区预算绩效管理工作方案》的通知（罗财〔2022〕42号）等相关规定，深圳市罗湖区托幼幼教集团木棉岭第一幼儿园（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

深圳市罗湖区托幼幼教集团木棉岭第一幼儿园隶属于罗湖区教育局托幼幼教集团，集团积极配合区教育局工作，于2020年5月以租赁的形式承接罗湖区金洲艺韵幼儿园（原民办园）作为木棉岭第一幼儿园校区先行运营。幼儿园是对3周岁以上学龄前幼儿实施保育和教育的机构，主要职能是贯彻执行国家、省、市、区有关基础教育等法律、法规、政策和规划，按照保育与教育相结合的原则，遵循幼儿身心发展特点和规律，实施德、智、体、美等方面全面发展的教育，促进幼儿身心和谐发展。幼儿园同时面向幼儿家长提供科学育儿指导。

（二）年度总体工作和重点工作任务

1. 年度总体工作

2021 年围绕区委区政府、区人大以及省、市有关部门下达或交办的工作任务，2021 年我园年度总体工作包括如下方面：

（1）依据集团管理制度与章程，提高管理团队的责任意识和管理能力，培养教职工自我管理的意识，做好行政、后勤、教育教学等方面的日常管理工作，推动幼儿园有序、高效运转。

（2）在教育教学方面，建设与完善园本课程实施方案，沉淀园本课程资源，体现园本特色。一是科学管理，规范教育教学现场。二是要关注教师发展，做好人才培养。三是优化整体学习环境和活动实施。四是优化幼儿一日生活。

（3）加强后勤人员的培训工作，提倡后勤服务“人人都是管理者、人人都是服务者”的工作精神，提升后勤人员实际工作的能力和水平，进一步细化规范园医及厨房人员的工作流程，保障幼儿园各项后勤服务工作健康和谐和可持续推进，提高服务意识。

2. 重点工作任务

为贯彻落实区委区政府对幼儿教育工作部署，我园 2021 年的重点工作任务为：

一是加强教职工队伍建设，培养发展中层干部，管理团队人员在日常工作中要从思想上和行动上以身作则，认真执行计划、加强督导检查，形成良好的工作作风及科学的育儿观念和先进、适宜的教育行为。

二是完善园级、班级家委会工作计划，视疫情情况开展爸妈故事团、健康好爸爸等家长助教活动，进一步发挥家长委员会的

作用，统合家长和社会的教育资源，形成教育合力，实现家园共育。

三是疫情防控工作：加强疫情防控，预防传染病传播。重点加强传染病防控工作，做到有预案、有准备、有落实。建立防控疫情确保开学安全的应急预案。

（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 810.78 万元，比 2020 年增加 810.78 万元，增长 100.00%，其中：政府预算拨款 569.90 万元、财政专户拨款 238.88 万元、单位资金 0.00 万元、上年结转 2.00 万元。

（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各，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

(1) 绩效目标完整性

2021 年度我园全面实施预算绩效管理，所有预算项目均纳入部门预算绩效管理和编制预算绩效目标。并从项目产出的数量、质量、时效、成本是否达到绩效目标，项目的社会效益、可持续影响和社会公众或服务对象满意度等方面设置了绩效目标。

(2) 绩效指标明确性

为加强预算绩效管理，我园编制了部门整体支出绩效目标和项目支出绩效目标。年初设定的整体绩效目标能具体细化分解至各项具体工作任务，与部门年度任务相对应。各项目的绩效目标按照绩效指标设计的框架，从数量、质量、时效与效果等不同方面，并遵循明确性、可衡量性、达成性、关联性和时限性五项原则设置，项目设置的绩效目标具有清晰、可衡量的指标值。

(四) 2021 年部门预算执行情况

1. 资金管理

(1) 资金支出

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 1,166.07 万元，其中基本支出 40.30 万元，项目支出 1,125.77 万元。本年支出决算数为 1,148.33 万元，其中基本支出 36.27 万元，项目支出 1,112.05 万元。部门整体预算资金使用情况良好，预算执行率为 98.48%，年末财政拨款结转和结

余 0 万元。具体情况如下：

表 1-1 2021 年部门预算收入支出汇总表

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	40.30	40.30	36.27
一般公共预算	40.30	40.30	36.27
事业收入	0.00	0.00	0.00
二、项目支出	770.48	1125.77	1112.05
一般公共预算	531.60	886.89	878.97
事业收入	238.88	238.88	233.09
合计	810.78	1,166.07	1,148.33

（2）政府采购执行情况

政府采购政策功能的执行和落实到位，政府采购执行情况良好。2021 年我园政府采购计划金额为 1.54 万元，实际采购金额为 1.54 万元，政府采购执行率为 100%。

（3）财务合规性

2021 年度，我园进一步增强财务合规性，确保财政资金运转安全、高效。一是资金支出规范性。我园严格按照国家财经法规、《财务管理制度》等支出规定执行，自评未发现不符合资金管理、费用标准等有关制度规定的支出，未发现超范围、超标准支出及虚列支出，截留、挤占、挪用资金的事项。二是会计核算规范性。我园严格按照规定设专账核算、支出凭证皆符合规定要求。三是资金调整、调剂规范。我园资金调整、调剂程序规范，但本年度我园调剂资金累计占部门预算总规模 30.47%，超评分标准 10%，故资金调整、调剂规范性还有待加强。

（4）预决算信息公开

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

一是项目立项方面。我园所有项目设立、调整均按规定申报，批复程序符合相关管理办法，并经我园集体决策审议通过后设立。项目招投标和合同签订均依据我园采购管理办法及合同管理办法等规定执行。

二是项目过程监管管理方面。我园严格按照上级主管部门的资金管理制度和绩效运行监控机制对本单位的项目资金使用及项目执行进度进行有效的监控。

三是项目结项管理。我园制订了详实的履约评价体系，及时对货物类采购、服务类项目以及政府投资等项目进行结项验收，并将结项验收结果运用到后续项目管理或供应商合作。

3. 资产管理情况

截止 2021 年 12 月 31 日，我园资产合计为 86.94 万元，其中：流动资产 21.01 万元，非流动资产 65.93 万元。2021 年我园固定资产原值 77.87 万元，实际在用 77.70 万元，固定资产总体使用率 99.78%。

4. 人员管理情况

截止 2021 年 12 月 31 日，我园无核定编制人员，劳务派遣人员人数(含直接聘用的编外人员)51 人。编外人员控制率为 100%，

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、政府采购管理等方面，如《财务管理办法》《国有资产管理制

度》等。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. 坚持集团对我园工作的全面领导，依照集团章程和各项规章制度出台本园的章程和系列制度，根据制度建立健全各个职能部门（工会、园务委员会、膳食委员会、安全领导小组、采购小组等）定期召开各类会议，进一步明确各类人员的工作职责，加强各项安全管理工作，强化管理层培训，提升管理层的管理效能，落实“一岗双责”工作，保障幼儿园各项工作的顺利开展与有效实施。

2. 以“三重一大”制度制定与实施为主要抓手，完善教职工大会、园务公开运行机制，不断拓宽教职工民主参与管理渠道，做到凡涉及幼儿园发展和教职工切身利益的重大事项能广泛听取教职工意见，营造民主和谐的管理氛围，进一步推进民主管理进程。

3. 遵循幼儿教育的基本规律，遵循幼儿发展的年龄特点，做到动静结合、因地制宜，督查和推进班级按照教学进度开展主题

活动及各类节日及项目活动，有目的、有计划地开展各类健康教育活动，促进幼儿身心健康发展。

4. 参与集团的统一培训，通过观摩、研讨、反思、总结，提高教师的课堂教学质量与业务水平。为教师提供良好的学习条件，加强教科研队伍建设。

5. 强化保育培训工作机制，形成一套培训制度。卫生保健各项工作规范，资料齐全，辐射分园。以《幼儿园工作规程》为指导，重点提升幼儿生活常规教育。以幼儿健康成长为前提，重点开展幼儿心理健康教育活动。

6. 利用社区资源，创建三位一体化。结合各类主题活动的开展，发掘有价值的家长和社区资源。结合教育教学的工作，利用家长的职业便利，开展家长助教活动，根据社区的资源积极开展社区活动。充分利用社区资源，开展各类社区活动，共同构建三位一体化的办园模式。

（二）主要履职情况

2021年，我园在区委区政府的坚强领导下，全面统筹推进教育教学工作，坚持规范化办园，不断优化幼儿园管理体系，按照幼儿园的三年规划来管理好幼儿园的各项建设，不断提升幼儿园的保教工作质量，推动各项工作取得超预期的良好成绩，具体履职情况如下：

1. 我园结合集团党支部的工作要求，积极组织全体教职工学习贯彻党的十九届六中全会精神暨弘扬“先锋精神、奋斗文化”。全体教职工进一步统一思想、凝聚共识，对党忠诚摆在首位，强

化全体教职工的责任意识、政治觉悟、工作执行力。一是组织学习会议，通过学习并与实际工作连接，各部门撰写和分享心得体会和感想，继续强抓教职工师德师风建设，发挥教职工所长，找准目标，精准发力，扎实做好幼儿园的各项工作。二是组织全体教职工强化制度学习，并通过签字确认，进一步帮助全体教职工明确制度和岗位职责，促进了各项工作的规范、有序进展。各部门相通相助，通力合作，保障幼儿园各项工作的顺利开展与有效实施。

2. 注重日常管理，提高管理效能，促进工作进展。结合园务工作计划制定教育教学工作计划，细化推文、大型活动、晨会、主题、培训、教研计划，制定学期工作推进表和各项任务清单。本学期老师们能根据推进表和任务清单有序开展各项教育教学工作，并按质按量上交各级各类教育教学资料。定期与不定期组织班主任、教师例会、活动方案研讨共计 20 余次，通过简要会议重点进行近期工作部署和推进，并将日常巡班发现的活动组织问题、安全警醒和师德师风，通过在会议中每次聚焦一点，日积月累、结合工作实际以点连线的方式进行完善和规范。

3. 研训结合，提高教师专业能力。一是围绕深圳市教育局组织的 6 期“幼有善育”鹏城论坛“看见儿童”的区域与材料、空间与环境、一日生活、园本课程、师幼互动、幼小衔接内容，组织全体教师观看学习，聚焦三个问题与教学现场实际问题进行研讨，提升教师专业理解能力、解决了实践中的一些困惑，老师们在实际工作中如何实施给与方向。二是围绕集团教育教学部的部

署，完善语言、数学、科学三大认识区的重点目标。完成本园 9 期园本培训，其中 3 次为集团教学部支持开展，提升了教师队伍的整体水平，使我国的教研工作迈上新的台阶。

4. 通过公众号、07baby 平台、微信群、QQ 群等帮助家长了解幼儿园动态，指导家长创设健康、安全的家庭教育环境，帮助家长转变教育观念，共同担负育儿责任。因疫情防控原因，以线上形式组织班级家长会和家长学校专题讲座，帮助家长了解班级工作计划，向家长宣传和科普科学的育儿知识和亲子互动方法，丰富家长育儿经验，提高亲子互动质量，达成家园共育成效。

5. 做好本学期传染病防控工作预案及演练，在开学前进行了职工、厨房、班级的传染病防控演练，以及职幼健康申报及中秋、国庆离深人员情况统计。自 11 月份开展新冠疫苗接种工作以来，我园共组织 6 次集体到社康接种疫苗。全园 310 名，出一名癫痫、哮喘患者不能接种外，全园幼儿接种疫苗 280 名，接种率 90.9%；教职工 52 名，完成接种新冠疫苗 51 名，其中一名在哺乳期暂未接种。期间做好疫情防控物资的准备，期初跟期末进行清点，保障了日常疫情安全防控。

（三）部门履职绩效情况

1. 经济性绩效分析

2021 年，我园无“三公”经费支出。日常公用经费年初预算 40.30 万元，调整后预算 40.30 万元，实际支出 36.27 万元，日常公用经费控制率为 90%。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，日

常公用经费控制还需加强。

2. 效率性绩效分析

2021 年度我园整体预算执行情况较好，整体支出调整后预算为 1,166.07 万元，本年支出决算为 1,148.33 万元，预算执行率 98.48%。具体预算执行率指标：第一季度为 25%，第二季度为 50%，第三季度为 73%，第四季度为 98%，全年平均执行率为 98.61%。全年各项工作任务完成情况良好，所有项目均有对应责任人全流程跟进，确保了项目按预期的计划、合同及实施方案完成。

3. 效果性绩效分析

（1）创建了音乐、美术、乐高、建构 4 个功能室（区），保证了每个班级每周都能有 1 次以上的音乐、美术、乐高、建构 3 个室 1 个区的使用，丰富了学习环境和途径，使课程的环境支持实施途径得以完善。

（2）在罗湖区卫生健康局联合区教育局举办的 2021 年罗湖区儿童青少年“我们的健康生活”迷你剧比赛活动中，我们的“花开疫散幸福开来”以初赛第三名的成绩进入了决赛，并取得了第四名三等奖的成绩，吴丹妮、胡淑萍、肖玉婷荣获“优秀指导教师奖”幼儿园荣获“优秀组织奖”等殊荣。

（3）自 11 月份开展新冠疫苗接种工作以来，我园共组织 6 次集体到社康接种疫苗。全园 310 名，出一名癫痫、哮喘患者不能接种外，全园幼儿接种疫苗 280 名，接种率 90.9%；教职工 52 名，完成接种新冠疫苗 51 名，其中一名在哺乳期暂未接种。

4. 公平性绩效分析

（1）群众信访办理情况

我园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，在我园门户网站区服务窗口页面明显处设置了咨询投诉电话、及业务咨询留言形式。今年以来，未收到有关家长投诉或信访事件。

（2）公众或服务对象满意度

我园于学期结束组织对 2021-2022 学年各项工作家长满意度进行调查，主要包括对园务公开工作、教职工态度、校园安全等方面进行满意度调查，调查意见均为满意，公众满意度较高。

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。

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 2020 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）预算执行率评价指标满分 6 分，得分 5.91 分，得分率 98.50%。

我园预算执行仍有提高的空间。全年预算执行率为 98.48%，预算和实际支出仍存在差距。从各季度执行情况分析，我园前二季度的预算执行均达到序时进度标准，从第三季度开始预算支出速率减缓，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。

改进措施：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）日常公用经费控制率有待提高

我园日常公用经费预算调整数为 40.30 万元，日常公用经费决算数 36.27 万元，日常公用经费控制率 90%，根据部门整体支出绩效评价标准 $90\% \leq \text{日常公用经费控制率} \leq 100\%$ ，扣 1 分。

改进措施：根据部门整体支出绩效评价标准，日常公用经费控制率大于 90% 得满分，2021 年，我园日常公用经费控制率为 90%，尚有改进的空间，建议压控并举，深挖资金潜力，严格控制综合定额经费、水电费、物业管理费、车辆运行维护费等公用经费。

（3）部门决策方面

2021 年我园年初预算安排 810.78 万元，经批准，预算调整为 1,166.07 万元，预算调整比例超过 10%，预算编制不够精准，预算编制质量有待提高。

改进措施：提高人员预算编报能力，提升部门决策水平。我园将加大为各部门的相关工作人员提供不定期培训学习的机会，进一步提高相关工作人员的绩效意识和工作效率，有效提高相关工作人员的预算编报能力，保障我园预算编报的精准度和合理性。

（三）后续工作计划、相关建议

1. 认真落实全流程预算绩效管理工作

我园根据财政要求，认真贯彻落实各级“全面实施绩效管理”要求，一是加强组织领导，明确我园预算绩效管理责任部门，制订专人负责，强化组织保障；二是从预算编制环节开始突出绩效导向，“突出重点、合力推进”，围绕我园工作要求，从源头上提高预算编制的科学性和精准性，同时按照“谁支出、谁负责”

的原则编制绩效目标；三是加强预算执行环节绩效监控，按年初绩效目标申报的有关规则和要求，实现预算绩效目标和预算执行全程“双监控”，对于绩效监控过程发现的问题及时纠偏并采取整改措施，确保了绩效目标如期实现；四是强化绩效结果刚性约束，建立绩效评价结果与预算决策挂钩机制，做到“有效要安排、低效要减压、无效要问责”，并按照奖优罚劣的原则，对绩效好的政策和项目原则上优先保障。

2. 加强内控建设

为提升绩效管理水平，我园不断加强自身内控建设，规范主要经济业务控制的工作流程，将涉及预算、收支、采购、合同、资产等相关模块的实施程序进行明确，同时明确了各个流程中的责任主体，对单位层面和业务层面现有的工作制度进行全面梳理，建立了较为完备的内部控制制度体系。

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92.82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	评分标准	分数
一级指标	二级指标	三级指标	分数			
部门决策	预算编制	预算编制合理性	5.00	部门(单位)预算的合理性,即是否符合本部门职责、是否符合市委市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、符合市委市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)。	5.00
		预算编制规范性	5.00	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。	5.00

	目标设置	绩效目标完整性	3.00	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（3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。	3.00
		绩效指标明确性	7.00	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）。	7.00
部门管理	资金管理	政府采购执行情况	2.00	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规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。	1.00

		财务合规性	3.00	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。	2.00
		预决算信息公开	3.00	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； 4. 项目的设立、调整按规定履行报批程序（1分）； 5. 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）。	3.00

	项目管理	项目实施程序	2.00	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）。	1.00
		项目监管	2.00	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、基层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。	2.00
	资产管理	固定资产利用率	1.00	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。	1.00

		资产管理安全性	2.00	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）。	2.00
	人员管理	财政供养人员控制率	1.00	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。	财政供养人员控制率=本年度在编人数（含工勤人员）/核定编制数（含工勤人员） 1. 财政供养人员控制率≤100%的,得1分； 2. 财政供养人员控制率>100%的,得0分。	1.00
		编外人员控制率	1.00	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。	1.00
	制度管理	管理制度健全性	3.00	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相关制度并严格执行,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）。	2.50

部门绩效	经济性	公用经费控制率	6.00	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。	5.00
	效率性	预算执行率	6.00	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）	5.92

		重点工作完成情况	8.00	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督查部门或其他权威部门的统计数据（如有）。	8.00
		项目完成及时性	6.00	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。	5.40
	效果性	社会效益、经济效益、生态效益等	25.00	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。	23.00
	公平性	群众信访办理情况	3.00	部门（单位）对群众信访意见的完成情况及及时性，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）。	3.00

		公众或服务对象满意度	6.00	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，一般采用社会调查的方式。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$\geq 95\%$的，得 6 分； 2. $90\% \leq \text{满意度} < 95\%$的，得 4 分； 3. $80\% \leq \text{满意度} < 90\%$的，得 2 分； 4. 满意度$< 80\%$的，得 1 分。	6.00
--	--	------------	------	--------------------------------	--	------