

2021 年度部门整体绩效评价报告

部门名称（公章）：深圳市罗湖区鹏兴幼儿园

单位负责人：张凤玲

填报人：刘芳

联系电话：13760369901

一、部门基本情况

（一）部门主要职能。

深圳市罗湖区鹏兴幼儿园以下简称（“我园”）是深圳市罗湖区人民政府批准设立，是深圳市罗湖区教育科学研究院利用国有资产举办的二类事业单位，是深圳市一级幼儿园。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，按照保育和教育相结合的原则，遵循幼儿身心发展特点和规律，落实“为健康成长铺路、为幸福人生添彩”的办园宗旨，促进儿童身心和谐发展，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。

我园2021年度主要工作和重点工作任务包括：

1. 构建以和谐、团结、上进的教职工团队为目标，形成一套科学系统的内部管理制度，促进教职工队伍自主、持续、健康地发展。

2. 提升教科研能力建设，组织开展课题研究并定期开展评课、说课、论文比赛。进一步提升教师团队的教研能力。园内培养一支有教学特色、有教科研能力的教师队伍。

3. 加强卫生保健、安全工作，把卫生保健、安全工作渗透到幼儿学习成长的全过程。

4. 树立崇高的职业操守和工作责任心，提高后勤服务质

量，达到师生家长共同满意。

（三）2021 年部门预算编制情况。

2021 年度，我园根据职责要求，依照上级教育部门有关方针政策和工作要求，结合我园中长期发展规划及年度工作计划，编制全年预算。2021 年初部门预算总规模为 950.45 万元。预算编制符合区财政 2021 年度有关预算编制的原则要求，如严控“三公”经费、日常公用经费的支出预算等要求，同时根据区财政规定，对申请的财政资金设定科学的绩效目标，编制合理、可量化的绩效指标。实际工作中，我园依据工作实际调整预算，经批准，我园整体支出预算总规模调整为 1,051.36 万元。

1. 预算编制合理性

（1）部门整体支出年初预算安排

2021 年度我园部门预算收入 950.45 万元，比 2020 年增加 950.45 万元，增长 100.00%，其中：政府预算拨款 656.96 万元、财政专户拨款 293.49 万元。

2021 年度我园部门预算支出 950.45 万元，比 2020 年增加 950.45 万元，增长 100.00%。其中：人员支出 0.00 万元、公用支出 43.62 万元、对个人和家庭的补助支出 0.00 万元、项目支出 906.83 万元。

预算收支增加主要原因说明：

由于我园于 2020 年由民办园转为公办园，上年预算收支数据为零，所以增长 100.00%。

（2）部门整体支出预算调整情况

根据 2021 年度实际履职工作开展需要，我园对部门整体支出预算进行了相应的调整，调整后整体支出预算总规模为 1,051.36 万元，其中财政拨款收入 757.87 万元，事业收入 293.49 万元。按资金用途，基本支出未进行预算调整、项目支出预算调整为 1,007.74 万元。全年调增资金 167.71 万元，部门预算调整率为 11.13%。

我园基本支出日常公用经费按定员定额标准执行，项目支出内容与部门职能相关，立项依据充分，其中部分项目支出属于经常性项目，部分项目支出是因本年规划、上级任务安排所必需而新增。预算安排能够遵循轻重缓急原则，重点工作重点保障。另外，我园预算编制严格按照区财政规定和部门预算管理制度执行，申报和审批程序合规，取得区教育局年度批复后执行。预算编制整体内容完整、预算申报程序准确、审批流程严谨。

相关预算情况见下表：

表 1-1 部门整体支出预算资金来源与调整情况

单位：万元

支出预算资金来源	年初预算数	调整预算数	差异值
一、一般公共预算财政拨款收入	656.96	757.87	100.91
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	0.00	0.00
四、上级补助收入	0.00	0.00	0.00
五、事业收入	293.49	293.49	0.00

支出预算资金来源	年初预算数	调整预算数	差异值
六、经营收入	0.00	0.00	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	0.00	0.00
八、其他收入	0.00	0.00	0.00
总计	950.45	1,051.36	100.91

表 1-2 部门整体支出构成与调整情况（按支出功能分类）

单位：万元

支出功能分类	年初预算数	调整预算数	差异值
一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00
二、外交支出	0.00	0.00	0.00
三、国防支出	0.00	0.00	0.00
四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00
五、教育支出	950.45	1,051.36	100.91
六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00
七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00
八、社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00
九、卫生健康支出	0.00	0.00	0.00
十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00
十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00
十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00
十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00
十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00

支出功能分类	年初预算数	调整预算数	差异值
十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00
十六、金融支出	0.00	0.00	0.00
十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00
十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00
十九、住房保障支出	0.00	0.00	0.00
二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00
二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00
二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00
二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00
二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00
二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00
二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00
总计	950.45	1,051.36	100.91

表 1-3 部门整体支出构成与调整情况（按支出用途）

单位：万元

支出用途	年初预算数	调整预算数	差异值
一、基本支出	43.62	43.62	0.00
人员经费	0.00	0.00	0.00
公用经费	43.62	43.62	0.00
二、项目支出	906.83	1,007.74	100.91
其中：基本建设类项目	0.00	0.00	0.00

支出用途	年初预算数	调整预算数	差异值
三、上缴上级支出	0.00	0.00	0.00
四、经营支出	0.00	0.00	0.00
五、对附属单位补助支出	0.00	0.00	0.00
总计	994.07	1,094.99	100.9

2. 预算编制规范性

2021 年度，我园根据《中华人民共和国预算法》及区财政局相关部署要求，结合我园履职需要与年度工作计划，编制全年预算。预算编制时，我园遵循全面、真实、合法合规的要求，做到测算科学、依据合理，并将绩效管理的理念融入预算编制，同步编报绩效目标，确保了预算编制的合理性、科学性和规范性。

3. 绩效目标完整性

根据《罗湖区 2021 年预算和 2021-2023 年中期财政规划编制方案》、《深圳市罗湖区财政局关于做好 2021 年预算绩效管理工作的通知》（罗财函〔2021〕247 号）等文件规定，我园对 2021 年度 11 个预算项目设定绩效目标，并遵循科学合理、清晰量化的要求设立产出指标、效益指标与满意度指标。经部门评价检查，各项目指标目标值基本符合实际情况和设立原则，能较准确覆盖项目的多个环节，依据较为充分，内容完整，基本保证了绩效目标的完整性。

4. 绩效目标明确性

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。

2021 年度我园逐步建立、健全了内部管理制度，资金支出、项目管理较为规范，资产配置合理。具体情况如下：

1. 资金管理

（1）资金支出

我园 2021 年度预算资金总额为 1,051.36 万元，决算支出 1,030.65 万元，年度预算执行率为 98.03%。其中：基本支出 40.6 万元，项目支出 979.36 万元，年末结转结余支出 10.69 万元。

表 1-5 预算执行情况表

单位：万元

项目（按收入分类）	调整预算数	决算数	执行率
一般公共预算财政拨款收入	757.87	747.59	98.64%
政府性基金预算财政拨款收入	0.00	0.00	0.00
国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	0.00	0.00
上级补助收入	0.00	0.00	0.00
事业收入	293.49	283.06	96.45%
经营收入	0.00	0.00	0.00

附属单位上缴收入	0.00	0.00	0.00
项目（按功能分类）			
一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00
二、外交支出	0.00	0.00	0.00
三、国防支出	0.00	0.00	0.00
四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00
五、教育支出	1,051.36	1,019.96	97.01%
六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00
七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00
八、社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.99
九、卫生健康支出	0.00	0.00	99%
十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00
十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00
十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00
十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00
十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00
十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00
十六、金融支出	0.00	0.00	0.00
十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00
十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00
十九、住房保障支出	0.00	0.00	99.5%
二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00
二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00

二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00
二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00
二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00
二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00
二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00
项目(按支出性质分类)			
一、基本支出	43.62	40.60	93.05%
人员经费	0.00	0.00	0.00
日常公用经费	43.62	40.60	93.05%
二、项目支出	1,007.74	979.36	97.18%
其中：基本建设类项目	0.00	0.00	0.00

(2) 政府采购执行情况

2021 年度我园申报的采购计划金额为 81.22 万元，实际采购金额为 81.22 万元，政府采购执行率为 100%。

表 1-6 政府采购执行情况表

单位：万元

采购种类	采购计划金额	采购实际金额	政府采购执行率
货物类采购	9.45	9.45	100%
工程类采购	71.77	71.77	100%
服务类采购	0.00	0.00	0.00
合计	81.22	81.22	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 10.61%，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

我园预决算信息公开严格按照财政部门关于 2021 年度预决算公开要求，在规定时间内公开 2021 年部门预算及 2020 年部门决算，接受社会监督。

2021 年 2 月，我园在深圳市罗湖区政府在线网站公开《罗湖区鹏兴幼儿园 2021 年部门预算公开》；同年 12 月，公开《罗湖区鹏兴幼儿园 2020 年度部门决算公开报告》。公开信息完整，包含了部门预算草案和决算公开报告，做到预决算管理公开透明，并积极统计公开情况，做好了应对舆情的充分准备工作，公开的内容、时限、范围等均符合规定。

2. 项目管理

2021 年度，我园从项目立项、过程监管、结项三方面对

项目实施全流程管理，确保项目按计划执行，并达到预期效果。

（1）立项管理。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。

（2）过程监督管理。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。

（3）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

2021 年度，我园固定资产实行“统一领导、分级管理、管用结合”和“谁使用谁保管”的原则，每项固定资产责任到人。指定专职资产管理员专门负责固定资产管理工作，固定资产保管比较完整。截至 2021 年 12 月 31 日，我园资产合计为 113.8 万元，其中：流动资产 31.9 万元，非流动资产 81.9 万元；负债合计 21.81 万元，均为流动负债；净资产合计 112.25 万元。固定资产 112.25 万元，实际在用 112.25 万元，固定资产总体使用率达 100%。

表 1-7 2021 年度固定资产保有及使用情况表

资产类别	账面数			
	数量	原值	其中：在用	利用率
合计	——	1, 122, 487. 00	1, 122, 487. 00	100%
一、固定资产	——	1, 122, 487. 00	1, 122, 487. 00	100%
（一）土地、房屋及构筑物	——	——	——	0. 00
其中：1. 土地（平方米）	——	——	——	0. 00
2. 房屋（平方米）	——	——	——	0. 00
（1）办公用房	——	——	——	0. 00
其中：本单位实际使用办公室用房	——	——	——	0. 00
（2）业务用房	——	——	——	0. 00
（3）其他用房	——	——	——	0. 00
（二）通用设备（个、台、辆等）	169	725, 364. 00	725, 364. 00	100%
其中：1. 车辆	——	——	——	0. 00
2. 单价 50 万（含）以上（不含车辆）	——	——	——	0. 00
（三）专用设备（个、台等）	21	51, 690. 00	51, 690. 00	100%
其中：单价 100 万（含）以上	——	——	——	0. 00

（四）文物和陈列品（个、件等）	——	——	——	0.00
（五）图书档案（本、套等）	——	——	——	0.00
（六）家具、用具、装具及动植物（个、套等）	542	345,433.00	345,433.00	100%
其中：家具用具	532	296,936.00	296,936.00	100%
二、无形资产	——	——	——	0.00
其中：1. 专利（个、项等）	——	——	——	0.00
2. 非专利技术（个、项等）	——	——	——	0.00
3. 土地使用权（平方米）	——	——	——	0.00
4. 计算机软件（个、项等）	——	——	——	0.00

4. 人员管理

截止 2020 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）47 人。编外人员控制率为 100.0%，人员规模控制良好。

5. 制度管理

我园已制定《采购内部管理制度》、《票据管理制度》、《收入管理制度》、《支出管理制度》、《政府采购管理制度》、《合同管理制度》、《决策机制制度》、《预算管理

内部管理制度》等一系列管理制度，实行制度化管理，基本涵盖内部控制预算管理、收支管理、政府采购管理、资产管理、建设项目管理、合同管理六大经济业务活动，部门职能履行与预算执行得以保障。

二、部门主要履职绩效分析

（一）主要履职目标

2021 年度我园主要履职目标如下：

1. 构建以和谐、团结、上进的教职工团队为目标，形成一套科学系统的内部管理制度，促进教职工队伍自主、持续、健康地发展。

2. 提升教科研能力建设，组织开展课题研究并定期开展评课、说课、论文比赛。进一步提升教师团队的教研能力。园内培养一支有教学特色、有教科研能力的教师队伍。

3. 加强卫生保健、安全工作，把卫生保健、安全工作渗透到幼儿学习成长的全过程。

4. 树立崇高的职业操守和工作责任心，提高后勤服务质量，达到师生家长共同满意。

（二）主要履职情况

2021 年度，我园在在区委区政府区教育局主管部门等引领下，我们贯彻落实《幼儿园教育指导纲要》和《3-6 岁儿童学习与发展指南》精神，结合安全防疫、质量监测等指引，在日常工作中，致力探索助力双区建设和幼有善育导向目标的有效举措，积极开展多项活动，规范执行各规章制度，严格招投标把控，认真配合审计，扎实教育教学，热情服务，

园所各项工作有序高质完成。

1. 管理工作

逐步熟悉与认真执行《深圳市公办幼儿园管理办法》，依法、公开、民主，严格遵守公办园“以事定费管理”，园所经费使用严谨，管理流程顺畅，教学稳步前行，家园粘合力度更高。

2. 安全工作

安全工作是园所各项工作之首，学期初对安全工作的既定目标是细节着手，控制安全零事故。本学期我们计划在手，工作实施有方向，并结合安全与疫情防控措施，不断调整安全工作事项，积极完善安全预案、改硬件、增设备、优环境、重宣教、常查改，安全工作平稳有序。

3. 保教工作

防疫教学我们两手抓，全体教师经过齐心协力，圆满的完成了各项工作任务并取得了良好的成绩。开展保教质量监测，依据《深圳市优质特色示范幼儿园创建指导手册》内容进行自查自改。重点研究各区材料的投放，针对材料投放的目标性、层次性、多元性、有效性。

我园开展全国性教育教学各活动 15 场/次，部分活动还邀请了家长参与，比如在疫情防控良好的情况下，开展了由家委组织的亲子户外课堂、全园分年级组为期 3 天的家长开放日和班级家长会活动；

4. 后勤工作

本学期，我们进一步完善内控管理制度、采购流程、报

账流程、固定资产管理制度等，完成了内控与审计，提前做好好了暑期工程招标与报备、食材调查与招标。

（三）部门履职绩效情况

1. 经济性

一是“三公”经费控制率。2021 年度，我园无“三公”经费支出。

二是日常公用经费控制率。2021 年度，我园日常公用经费调整预算数 43.62 万元，日常公用经费决算数为 40.6 万元，日常公用经费控制率为 93.08%。

2. 效率性

一是预算执行率。2021 年度，我园各季度部门预算支出进度为 236.56 万元、476.65 万元、750.40 万元、1,030.65 万元，各季度的时序进度应为 23%、45%、71%、98%，因季度预算执行率为季度部门预算支出进度与时序进度的比率，故我园各季度预算执行率为 90.00%、90.67%、95.17%、98.03%，全年平均执行率为 93.47%。

表 2-1 各季度预算执行情况表

单位：万元

季度	部门预算总指标	累计支出数	当季执行率	分季预算执行率
第一季度	1,051.36	236.56	23%	90.00%
第二季度	1,051.36	476.65	45%	90.67%
第三季度	1,051.36	750.40	71%	95.17%
第四季度	1,051.36	1,030.65	98%	98.03%

全年平均执行率	93.47%
---------	--------

3. 效果性

2021 年度，我园工作取得了较为明显的社会效益，一是结合上级安全工作部署，制订学期安全计划，按照工作计划有序推进。坚持每周一节安全课、每月围绕一主题，每季宣教一更新，每日安全一巡查，每逢节假日一封信，全期演练多覆盖，民警交警均进园，所有岗位有培训，人人都是责任人。定期开展各类安全隐患自查，消除各类安全隐患，加强对幼儿园的安全排查，保障我园师生安全；二是食材安排家委考察供应基地和参与招投标，参与食材进货质检并监督烹饪，采取了行政陪餐、家委陪餐、厨师进班、每餐试吃留样，食物中毒演练、2 次营养分析、开展膳委会等一系列保营养膳食的措施，为幼儿膳食多样化提供有利保障。食品安全从食材源头开始把控，我们安排了园级家委考察供应基地，开展了膳食满意度调查；园内做到每餐一试吃、一陪餐，每日食材一称重一抽检，每两月开展全面分析。

4. 公平性

一是群众信访办理情况。2021 年度，我园积极主动与学生家长保持沟通交流，认真听取家长意见、建议，建立起家园相互信任的桥梁，避免群众信访事件发生。

二是公众或服务对象满意度情况。2021 年度，学生、家长对学校满意度达 99%以上。

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。

根据《深圳市罗湖区财政局关于做好 2021 年预算绩效管理工作的通知》（罗财函〔2021〕247 号）等文件规定，我园在推进全面实施绩效管理建设方面进行了一些探索。主要工作经验及做法有：

1. 在绩效目标编报中，按照上级部门相关要求，对所有预算项目编制绩效目标，要求各项目业务科室按照相关要求编报项目绩效目标，确保相关绩效指标清晰、可衡量。同时，按照要求编辑部门整体绩效目标申报表。

2. 紧紧把握绩效跟踪工作。依据 2021 年上半年单位整体支出绩效目标完成情况，围绕年度计划实施、重点工作任务以及资金管理使用等情况，开展 2021 年部门预算绩效运行监控，针对监控结果提出对应的整改反馈措施，并上报主管部门。

（二）部门整体支出绩效存在问题及改进措施。

1. 存在问题

（1）年初预算编制不够精准

2021 年度，年初预算金额 950.45 万元，调整后预算数 1,051.36 万元，调整预算比例为 10.62%，超评分标准 10% 的要求。且全年预算执行率偏低，我园调整预算数是 1,051.36 万元，年末执行数是 1,030.65 万元，执行率 98.03%。

2. 改进措施

（1）加强预算编制的前瞻性

根据政策规定及发展规划，结合预算收支变化因素，科学、合理地编制部门预算，避免预算支出与实际执行出现较大偏差的情况。建立预算执行跟踪机制，定期分析预算执行情况，增强预算控制力度。

（三）后续工作计划、相关建议等。

1. 理论结合实践，课题打造学习环境

由于暑期幼儿活动改造，必将面临学习环境的重新规划与布局，我们将借环境课题研讨之机，既提升团队整体专业水平，又切实改善学习环境。

2. 加大科研力度，确保课题研究成效

园内现有 3 个立项课题，课题组成员覆盖面广，如何深入开展促进保教质量是我们需努力的方向。

3. 持续改善管理，提升园所管理水平

根据园所实际情况，按进度公开透明用好各预算款项，提升园所环境和办园条件，规范管理科学管理，全面优化园所管理。

附 件

评价指标					指标说明	评分标准	评分依据（资料名称、对应评分点）	得分	备注
一级指标		二级指标	三级指标						
名称	分值	名称	名称	分值					
部门决策	20	预算编制	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）。	1. 部门中长期规划（1） 2. 预算草案/批复（1、2） 3. 工作计划（2） 4. 部门决算报表（3） 5. 预算执行情况表（5） 6. 预算调整、批复文件（4、5）	1.00 1.00 1.00 1.00	
			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	1. 预算编制通知（1、2） 2. 预算批复文件（1、2）	5.00	

						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。		
			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。	1. 绩效目标编报通知（1、2） 2. 项目支出绩效目标申报表（1、2）； 3. 部门整体支出绩效目标申报表（1、2）	3.00
		目标设置	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）。	1. 项目支出绩效目标申报表（1、2）	2.00 2.00 1.00 1.00 1.00
部门管理	20	资金管理	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	1. 政府采购执行情况表（1） 2. 政府采购制度（2）	1.00

					购机关根据事业发展和行政任务编制的、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	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。	1. 财务管理制度（1~3） 2. 反映单位部门预算调整调剂的申请与批复文件/预算执行情况表（2） 3. 三公经费、培训费、差旅费、会议费会计凭证各一份（1、3） 4. 人员经费、日常公用经费、项目支出会计凭证各一份（1、3） 5. 审计报告（4）注：询问单位审计报告是否有出现第四点问题。	1.00 1.00	
		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	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	1. 预算公开报告及截屏（1） 2. 决算公开报告及截屏（2）	1.50	

				公开透明情况。	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。		1.50	
					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。			
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);	1. 可从基建、设备购置、购买服务等种类项目中选取一个项目进行资料收集(立项、预算调整、招投标、验收报告等环节的文件) (1、2)	1.00			
			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			
	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、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)。	1. 财务管理制度/专项资金管理办法 (1)	1.00			
			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	2. 2021年每月预算执行情况分析报告/专项审计报告/年度审计报告、绩效评价报告 (2)	1.00			

					结果为差的，得 0 分。			
	资产管理	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）。	1. 资产实存账表/固定资产台账（明细表）/固定资产上报报表/固定资产清查盘点报告（1、2）	1.00	
		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. 资产实存账表/固定资产台账（明细表）/固定资产上报报表/固定资产清查盘点报告	1.00	
		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。	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. 决算报表	1.00	
		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. 决算报表 注：需询问单位劳务派遣人员数量	0.00	
		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 etc 制度并严格执行，用以反映部门（单	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	1. 内控管理制度（1） 2. 预算绩效管理制度（3） 3. 绩效目标、绩效监控、绩效评	0.50 1.50	

					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。	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)。	价、结果应用等工作的通知(3)		
								1.00	
部门绩效	60	经济性	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。	1. 决算报表	4.00	
								2.00	
		效率性	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	1. 每季度的预算执行情况表(1、2、3、4、5)	0.90	
								0.91	
								0.95	

					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）			
							0.95	
							1.86	
		重点工作完成情况	8	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）。	1. 部门年度工作计划及工作总结		8.00	
		项目完成及时性	6	部门（单位）项目完成情况与预期时间对比的情况。	1. 部门年度工作计划及工作总结 2. 项目执行进度表/支出预算表		6.00	
		社会效益、经济效益、	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	1. 部门年度工作计划及工作总结		17.00	

