

2024 年度部门整体绩效自评报告

一、单位基本情况

（一）单位主要职能

深圳市罗湖区童乐幼儿园的主要职责是：我园是一家市一级公办幼儿园，是对 3 周岁至 6 周岁学龄前幼儿实施保育和教育的机构，主要职能是贯彻执行党和国家的有关法律法规、方针、政策，坚持民主管理的要求，按照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，促进其身心和谐发展。

（二）年度总体工作和重点工作任务

2024 年，我园年度总体工作和重点工作任务是：

1. 按时发放工资，保障教职工福利，保障幼儿园各项工作的顺利开展，为教育教学和幼儿提供优质的教学服务。
2. 改善校园环境、美化校园，完成一次修缮工程，促进师生身体健康，为师生创造一个安静、舒适、安全的教学环境。
3. 保证幼儿园教育教学工作的全面开展，为幼儿园环境创设、一日生活、区域材料填充、课程建设、大型活动、家园共育以及教师的专业发展提供坚实后盾。
4. 加强幼儿园资产管理，完成一次资产清查。及时添置办公教学设备设施、图书，为教学后勤提供设备支持。
5. 抓好流行病及传染病防控联控工作；确保校园设施设备安全，杜绝安全隐患。

（三）2024 年部门预算编制情况

2024 年，我园根据财政部门有关预算编制的规定，完成了年度部门预算编报工作，当年度部门预算基本达到合理规范要求；

同时结合我园当年度的工作安排和年度主要任务设置了完整明确的绩效目标和绩效指标。具体情况如下：

1. 预算编制及安排情况

（1）预算编制合理性

一是部门整体支出年初预算安排。2024 我园部门预算收入 1,663.10 万元，较 2023 年年初预算减少 227.24 万元，减少 12.0%。部门预算支出 1,663.10 万元，较 2023 年年初预算减少 227.24 万元，减少 12.0%。预算收支增（减）主要原因说明： 第一是聘用人员经费由于教职工人数由 102 人降至 91 人，经费减少了 165.90 万元；第二是幼儿人数由 615 人降至 545 人，经费减少了 67.62 万元。

二是部门整体支出预算调整情况。2024 年，我园根据年度履职需要，对部门整体支出预算进行了相应的调整，整体支出预算总规模调整为 1,950.12 万元，比年初预算增加 287.02 万元，增加 17.26%，其中人员经费增加 0 万元、公用经费增加 0 万元、项目支出增加 287.01 万元。

（2）预算编制规范性

我园按照《2024 年罗湖区区预算和 2024-2026 年中期财政规划编制方案》的相关要求和规定时限，结合我园中长期发展规划及年度工作计划，合理、规范、有序开展 2024 年部门预算编制“一上”“二上”工作。做到科学合理、统筹兼顾、突出重点。凡未经事前绩效评估的项目，一律不准纳入项目库、一律不予安排预算；着重对新申报项目依据充分性、工作内容完整性、经费测算科学性、绩效目标设定合理性等进行审核。同时，按照省、

市有关厉行节约的要求，严控“三公”经费以及会议、差旅和培训等一般公务支出预算。预算编制符合 2024 年度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。

2. 绩效目标设置情况

（1）绩效目标完整性

2024 年，我园在智慧财政系统中开展部门预算项目和部门整体支出绩效目标编审工作，按照财政部门对预算绩效管理工作的要求，做好我园所申报的 14 个二级预算项目和部门整体支出的绩效目标编报工作。我园认真梳理各项目内容，根据项目立项依据及项目实际，分析项目申报的必要性及可行性，完成绩效目标、绩效指标编报工作，按时在智慧财政系统提交绩效目标申报表。绩效目标做到与部门预算同步编制，绩效管理覆盖全面。

（2）绩效目标明确性

我园根据上年度绩效评价结果不断更新与完善本单位 2024 年项目支出绩效指标，在编制 2024 年绩效指标时，从项目的产出和效益方面，分解项目年度任务，根据项目 2024 年预算资金用途设立指标，绩效指标设置与预算资金量相匹配，且指标明确、清晰、量化、可衡量，绩效指标的目标值符合项目实际情况。如“设备设施购置类项目”项目中“购置电脑台数”指标，设定了可衡量的“4 台”的目标值等。

（四）2024 年部门预算执行情况

1. 资金管理

(1) 政府采购方面。2024 年，我园按照《中华人民共和国政府采购法实施条例》《深圳经济特区政府采购条例》《深圳市政府集中采购目录及限额标准》《政府自行采购管理办法》等文件开展采购工作，保障了政府采购政策功能的执行和落实。当年度我园申报采购计划金额为 21.90 万元，实际采购金额为 21.78 万元，政府采购执行率为 99.45%，政府采购执行情况较好。

(2) 财务管理方面。2024 年，我园按照《财务管理办法》的规定及流程进行资金支付、会计核算，不存在超范围、超标准、虚列支出与截留、挤占、挪用资金的情况。同时，我园按照区财政部门的规定进行指标调整、调剂，累计调整资金增加 287.02 万元，调整幅度超过部门预算总规模 10%以上，预算执行管理与控制水平有待提升。

(3) 预决算信息公开方面。按照上级有关要求，我园分别于 2024 年 2 月、11 月将 2024 年部门预算及 2023 年部门决算相关材料汇报至上级部门，并由上级部门统一在区政府在线网站进行公开，公开信息完整且内容清晰，有效保障了预决算管理公开的透明度。

2. 项目管理

(1) 项目实施程序

我园所有项目支出均严格按照预算编制的程序和要求，提供相关文件依据、测算标准向区教育局申请设立，经区人大通过后，由财政部门正式批复下达。项目的设立、调整程序符合相关管理办法；项目招投标、建设、验收等关键环节均能严格把关，有效

保障项目的正常开展。

（2）项目监管

项目实施过程中，我园对项目实施进度按要求进行跟踪监控、动态调整，及时掌握项目实际情况，对于发现的问题积极予以解决，确保项目按时按质按量完成。对属于政府采购范围内的项目，执行过程中严格按照规定履行相关采购程序，与合格供应商签署服务合同，制订履约评价体系，及时对服务情况进行检查、监控、督促，对服务效果进行阶段性验收及竣工验收评价。

3. 资产管理

（1）资产管理安全性

一是资产配置合理、保管完整，账实相符方面。我园资产使用严格按照《深圳市人民政府办公厅关于印发深圳市行政事业性国有资产管理办法的通知》（深府办〔2022〕5号）执行。资产日常管理实行“谁使用、谁负责”的原则。资产购置、验收、入库、领用、退库及变更等环节，严格按照相关流程审批，及时办理资产入账手续。同时不定期组织开展资产清查工作，各业务部门积极参与配合，保障资产“账实相符”“账账相符”。

二是资产处置规范方面。我园资产处理严格按照严格执行《深圳市行政事业单位国有资产处置办法》（深财资〔2023〕42号）的要求，严格履行审批手续，经区财政局审核同意后，随即完成资产处置工作，同步更新资产管理系统数据，做到“账卡相符”。同时，办理好资产销账工作，做到“账实相符”“账账相符”。

2024 年度，我园国有资产有偿使用及处置收入 0.09 万元，均按照规定及时、足额上缴国库。

（2）固定资产利用率

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。指定专职资产管理专员专门负责固定资产管理工作，固定资产保管比较完整。建立健全资产管理机制，对资产的购置、使用、报废、处置进行了完善的管理和监控，每年及时清查闲置资产进行报废及处置，合理配备并节约、有效使用资产，提高资产使用效率。2024 年度固定资产原值总额为 462.19 万元，实际在用固定资产原值总额为 462.19 万元，固定资产利用率达到 100%，固定资产利用情况良好。

4. 人员管理

截至 2024 年 12 月 31 日，我园核定事业编制人，年末在职人员 90 人，其中实有事业编制人，其他人员 90 人。财政供养人员控制率 0%，编外人员控制率 100.00%，财政供养人员控制情况良好，编外人员管理方面有待提升。

5. 制度管理

我园建立了《预算业务管理制度》《收支业务管理制度》《采购业务管理制度》《资产业务管理制度》《建设项目管理制度》《合同业务管理制度》等一系列管理制度，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。同时，严格按照区财政部门及区教育局要求，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、单位主要履职绩效分析

（一）主要履职目标

2024 年度我园主要履职目标如下：

- 一是多形式抓教职工思想政治学习；
- 二是加大资金投入和硬件改造；
- 三是加强膳食管理，保障食品安全；
- 四是重视专业发展，强化队伍建设；

（二）主要履职情况

1. 多形式抓教职工思想政治学习

我园在园长的引领下，严格落实每月的“第一议题”等政治意识的学习活动，切实增强理论深度，提升思政教育水平。坚持每月组织教职工学习党的路线方针政策和时事政治，确保教育方向与国家大政方针保持一致。充分利用业余时间开展丰富的共青团员活动，开展了丰富的党内专题教育学习活动，督促教职工每天坚持完成学习强国学习，将党建与教育工作进行有机融合。

2. 加大资金投入和硬件改造

近三年我园根据上级园所建设的相关文件，按要求对幼儿园环境进行升级改造，旨在为幼儿提供更好的学习和生活环境。

在政府大力支持下，2024 我园投入了 183.11 万元用于环境改造、设施设备、教玩具的添置与更新等；2024 年公用经费年均 72.49 万元、2024 年生均教育年均 3.41 万元。

3. 加强膳食管理，保障食品安全

我园严格按照“日管控、周排查、月调度”的管理模式开展食品安全管理工作，随时迎接市场监督所、东湖市场监督所的抽样检测及第三方安全机构的检查监督。

4. 重视专业发展，强化队伍建设

我园积极推动师德师风教育活动的开展，组织全体教职工深入学习《幼儿园教师专业标准》、《新时代幼儿园教师职业行为十项准则》、《关于加强和改进新时代师德师风建设的意见》等师德建设文件 4 次，参与学习 360 人次。深入开展“师德师风”纪律教育学习月系列活动 5 次，覆盖 450 人次。

（三）单位履职绩效情况

1. 经济性

我园 2024 年“三公”经费全年预算数 0 万元，实际支出数 0 万元，“三公”经费控制率为 0%。日常公用经费全年预算数 72.49 万元，实际支出数 71.67 万元，日常公用经费控制率 98.87%，机构运转成本控制仍有提升空间。

2. 效率性

（1）预算执行情况

2024 年度，我园全年预算总额 1,950.12 万元，全年支出数 1,927.86 万元，总执行率为 98.86%。其中财政拨款预算资金为 1,942.45 万元，财政拨款支出 1,927.86 万元，年度预算执行率 99.25%，财政拨款资金执行情况按季度分析具体如下：

第一季度累计支出数 579.98 万元，全年预算数 1,950.12 万元，支出进度为 32.78%，季度序时进度 25%，季度预算执行率为 118.96%。

第二季度累计支出数 1,066.13 万元，全年预算数 1,950.12 万元，支出进度为 55.62%，季度序时进度 50%，季度预算执行率为 109.34%。

第三季度累计支出数 1,548.5 万元，全年预算数 1,950.12 万元，支出进度为 79.72%，季度序时进度 75%，季度预算执行率为 106.21%。

第四季度累计支出数 1,927.86 万元，全年预算数 1,950.12 万元，支出进度为 98.86%，季度序时进度 100%，季度预算执行率为 98.86%。

综上，财政拨款资金全年平均执行率= Σ （每个季度的执行率） $\div 4=108.34\%$ 。

（2）重点工作完成情况

我园 2024 年上级部门及我园主要开展的重点工作主要有 5 个，全部保质保量完成，重点工作完成率 100%。

（3）项目完成情况

2024 年度，我园年度工作总体完成情况良好，当年度预算安排的二级项目共 14 个，均能达到工作计划、合同要求及实施方案中规定的进度要求，项目完成率达到 100%。

3. 效果性

我园本年度总体工作完成情况良好，各项指标完成情况良好，

各项工作取得了新成绩，发展态势良好。

（1）社会效益方面，我园本年荣获“校家社协同育人项目”第二批实验基地、东乐社区工联会、喜荟城楼宇工联会第一届趣味运动会第一名、罗湖区教育系统网络安全宣传周“罗湖区校园师生网络安全知识竞赛”优秀组织单位等荣誉。

（2）可持续发展方面，我园将继续坚持以幼儿为本和立德树人的教育理念，全面推进幼儿园普及普惠工作。让更多的适龄儿童能够享受到学前教育的优质服务。同时，我们也将加大投入力度，改善幼儿园的办学条件，提升保教质量，培养教师的专业素养和教育能力，打造一支高素质、专业化的教师队伍，为幼儿的全面发展提供有力保障。

4. 公平性

一是群众信访办理情况。2024 年度，我园未发生重大群体性事件。

二是公众或服务对象满意度。在校园内开展的各项活动基本得到师生们的好评及家长的认可。2024 年度未发生重大投诉事项，师生及家长基本满意。

三、总体评价和整改措施

（一）预算绩效管理工作主要经验和做法

我园严格按照财政部门的要求，全面落实各级关于“全面实施绩效管理”的部署，扎实推进预算绩效管理工作，取得显著成效。主要措施包括：

一是加强组织领导，明确责任分工。成立预算绩效管理工作领导小组，明确责任部门，指定专人负责，确保各项工作有序推进，强化组织保障，为绩效管理提供坚实基础。

二是强化绩效导向，提升预算编制质量。从预算编制环节入手，坚持“突出重点、合力推进”的原则，紧密围绕我园工作目标，从源头上优化资源配置，提高预算编制的科学性和精准性。同时，严格落实“谁支出、谁负责”的要求，确保绩效目标与预算编制同步申报、同步审核。

三是实施全过程绩效监控。按照年初绩效目标的规则和要求，建立预算执行与绩效目标的“双监控”机制，对预算执行过程中的偏差及时发现、及时纠偏，并采取有效整改措施，确保绩效目标按期高质量完成。

四是强化绩效结果应用，建立刚性约束机制。将绩效评价结果与预算决策挂钩，坚持“有效要安排、低效要减压、无效要问责”的原则，优化资源配置。对绩效表现突出的政策和项目予以优先保障，对低效或无效的项目进行整改或调整，形成奖优罚劣的良性循环，推动预算绩效管理水平持续提升。

（二）部门整体支出绩效存在问题及改进措施

1. 存在问题

（1）编外人员控制率未达要求

我园为罗湖区教育局下属公办幼儿园，无人员编制，截止 2024 年 12 月 31 日，我园共有编外人员 90 人，不适用评分标准，故该事项未得分。

（2）政府采购执行率略低，政府采购管理有待加强

政府采购执行方面，2024 年政府采购计划金额为 21.9 万元，实际政府采购金额为 21.78 万元，政府采购执行率为 99.45%，政府采购预算执行率略低主要原因是：部分集中采购项目资金结转至 2025 年使用。

（3）资金调整率偏高，预算编制准确性有待提升

2024 年度，我园部门整体支出年初预算数为 1,663.1 万元，年中根据部门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，部门整体支出调整后预算为 1,950.12 万元，共调整 287.02 万元。调整资金累计为我园部门预算总规模的 17.26%。超出《部门整体支出绩效评价共性指标体系框架》中“调整、调剂资金累计在本单位部门预算总规模 10%”的标准，主要调整原因多为受政策调整影响，年中追加生均外附加经费。

（4）日常公用经费控制率不高

根据 2023 年度日常公用经费实际资金数据显示，我园日常公用经费全年预算数 72.49 万元，实际支出数 71.67 万元，日常公用经费控制率 98.87%。高于区财政制定的“公用经费控制率<90%”的评分标准，日常公用经费控制方面仍有待加强。

（5）资金支出进度略低于序时进度，预算执行力度有待加强

根据预算执行情况表显示，我园 2024 年 1-3 月支出进度 32.78%、1-6 月支出进度 55.62%、1-9 月支出进度 79.72%、1-12 月支出进度 98.86%，则分季预算执行率分别为 118.96%、109.34%、106.21%、98.86%，全年平均执行率 108.34%。部门预算实际支付

进度与既定支付进度略有差别。

（6）履职效果仍有提升空间

2024 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基本能够实现年初绩效目标，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）因我园无人员编制，在职人员均为编外人员，编外人员控制率该项评分不适用于我园，建议后续完善该项评分标准。

（2）加强政府采购计划性，提升采购服务效能

一是制定切实可行的采购计划。根据财政部门批准的政府采购预算，制定周密的采购计划，并完整反映政府采购预算，保证政府采购计划的采购项目数量和采购资金来源与政府采购预算规定的采购项目数量和采购资金来源相对应，加强合同管理，使合同期与预算年度保持一致。

二是及时调整采购计划。对于年中出现较大变动的采购项目，应及时调整采购计划，使采购计划与实际支出相匹配，提高采购执行率。**三是**加强政府采购队伍建设。将采用专题讨论、经验交流等形式和方法，定期对政府采购人员进行培训，提升政府采购服务效能。

（3）细化预算编制工作，提高预算编制精确性

建议进一步细化预算编制的测算工作，注重预算编制依据的科学性和准确性，充分考虑项目年度内计划内容，项目执行所能遇到的现实情况，做好前期经费支出计划。按照各子项目工作量，

明确预算的数量和单价，合理判断预算项目资金量，细化测算明细。并加强对支出必要性、合理性审核，准确合理编制预算。提高预算编制精确性，有利于降低预算调整幅度，避免年中大规模调整资金的情况发生，提高财政资金的使用率。

（4）强化公用经费支出把控，提升经费支出效益

进一步强化公用经费支出把控，坚持从严从简，坚持总量控制，实事求是，科学设定相关标准，严格控制经费支出总额，在保证正常履职的前提下勤俭办一切活动，降低公务活动成本。梳理公用经费支出项目，判断哪一工作环节能进一步压减经费开支，从而对症下药，压减该部分经费支出，尤其严控“三公”经费支出，提升公用经费控制力度。同时，继续贯彻落实“厉行节约”，通过加强宣导，动员各部门严格贯彻“厉行节约”原则。

（5）继续推进预算执行监管力度，加快分季度支出进度

2024 年度我园分季度支出进度基本能达到序时进度，但仍有进步空间。我园会继续加强预算执行监管工作，合理运用和发挥预算执行情况分析报告的作用，定时将财政支出进度进行统计分析，实现预算全程管控，并以通报的形式下发业务部门。督促未达到支出序时进度的业务部门撰写情况说明，分析支出进度缓慢原因，梳理、查找执行中的问题，认真研究提出有针对性的对策和措施，加快推进项目实施，确保实现支出目标，保障往后年度实际支出进度达到序时进度。

（6）不断提升履职能力

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，提供更加优质的幼儿教育管理与服务。

（三）后续工作计划、相关建议等

2024 年，我园将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大精神，以昂扬的精神状态和务实的工作作风推动党的二十大提出的目标任务落地见效。

在预算绩效管理方面，由于该项工作开展时间较短，多数预算执行人员对预算绩效管理的认识和理解仍需进一步深化，绩效评价工作在实际操作中仍存在形式化倾向，未能完全摆脱传统财务考评或竣工验收的思维定式。

四、部门整体支出绩效评价指标评分情况

我园参照《部门整体支出绩效评价共性指标体系框架（2024 年度）》进行自评，得分 91.28 分，得分情况见附件《部门整体支出绩效评价共性指标体系框架（2024 年度）评分表》。

附件一

部门整体支出绩效评价共性指标体系框架（2024 年度修订）

评价指标						指标说明	参考评分标准	得分情况
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	得分情况
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。	1.99

评价指标						指标说明	参考评分标准	得分情况
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。	2.3

评价指标						指标说明	参考评分标准	得分情况
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	得分情况
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区级各部门实施的项目）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
		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

评价指标						指标说明	参考评分标准	得分情况
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			
		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。	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
				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。	0
		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	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；	5

评价指标						指标说明	参考评分标准	得分情况
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			
						门（单位）对机构运转成本的实际控制程度。	（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。	
		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，最高得 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，最高得 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，最高得 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，最高得 1 分。 5. 全年平均支出进度得分=全年平均执行率×2 分，最高得 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）	5.99

评价指标						指标说明	参考评分标准	得分情况
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			
				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、市相关部门、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
				项目完成及时性	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。	6
		效果性	25	社会、经济、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

评价指标						指标说明	参考评分标准	得分情况
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			
		公平性	9	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
				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，可参考区统计部门的数据、年度区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
总得分情况								91.28