

2021 年度部门整体绩效评价报告

部门名称（公章）：深圳市罗湖区教科院附属幼儿园

填报人：邓嘉瑜

联系电话：0755-25428326

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，深圳市罗湖区教科院附属幼儿园（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

为学龄前儿童提供保育和教育服务，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，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、发挥示范性幼儿园的引领作用。

（二）年度总体工作和重点工作任务

1. 年度总体工作

2021年我园年度总体工作包括如下方面：

- (1) 加强内部管理，提高品牌优质办园。
- (2) 加大力度开展教研，全方位提升教学水平。
- (3) 加强教职工队伍建设，提高师德道德素质。
- (4) 加强教职工队伍建设，提高师德道德素质。
- (5) 加强教育教学管理，促进保教质量提升。
- (6) 推动家园共育联动，促进幼儿和谐全面发展。
- (7) 扎实做好保健工作，确保幼儿安全健康成长。
- (8) 充分发挥后勤保障，切实做好保教结合。

2. 重点工作任务

我园 2021 年重点工作任务为：

一是落实园内各项工作，形成一套符合本园的管理制度。

二是营造健康、文明园本文化，培养一支有爱心、稳定的教师队伍。

三是构建具有园本特色的课程，初显阅读特色；提高卫生保健质量，把卫生保健工作渗透到幼儿发展的全过程。

(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 1,289.49 万元，比 2020 年增加 1,289.49 万元，增长 100%，其中：政府预算拨款 905.17 万元、财政专户拨款 382.60 万元、上年结转 1.72 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

（1）绩效目标完整性

我园在智慧财政系统中开展“预算准备金”、“保教人员学历奖励”、“保教人员长期从教津贴”、“保育教育及科研”、“后勤管理”、“人事事务”、“设备购置及修缮”、“事业运行”等项目的部门预算和部门整体绩效目标编审工作，按照财政部门对预算绩效管理工作的要求，做好我园所申报的各个二级预算项目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，按时在预算项目库管理系统提交绩效目标申

报表，绩效目标管理工作做到与部门预算同步编制、同步审核、同步批复。我园各项目立项依据充分，绩效编报内容完整，绩效目标明确、符合实际，绩效管理覆盖全面。

（2）绩效指标明确性

我园根据上年度绩效评价结果不断更新与完善本单位 2021 年项目支出绩效指标，在编制 2021 年绩效指标时，从项目的投入、产出、效益几个方面，分解项目年度任务，根据项目 2021 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。

（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 1,434 万元，其中基本支出 54.53 万元，项目支出 1,379.47 万元。本年支出决算数为 1,219.18 万元，其中基本支出 52.43 万元，项目支出 1,166.75 万元。部门整体预算资金使用情况良好，预算执行率为 85.01%，年末财政拨款结转和结余 0 万元。

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	决算数（万元）
一、基本支出	54.53	54.53	52.43
一般公共预算	54.53	54.53	52.43
政府性基金预算	-	-	-

二、项目支出	1,234.96	1,379.47	1,166.75
一般公共预算	1,234.96	1,379.47	1,166.75
政府性基金预算	-	-	-
合计	1,289.49	1,434.00	1,219.18

（2）政府采购政策功能的执行和落实到位。2021 年我园政府采购预算为 81.80 万元，实际采购金额为 81.80 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。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。各单位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。根据业务开展需要和预算执行情况，按照《教科院附属幼儿园预算管理办法》相关规定提出调整调剂申请，获批后才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，街道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。三是财政资金检查督促情况。2021年，我园开展审计工作有效落实部门资金管理职责和项目监管工作。

3. 资产管理情况

我园制定了《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，对各单位资产进行规范化管理。一是明确资产管理责任。安排具体人员负责统筹指导和监督国有资产管理；负责对资产实行综合管理；各单位主要负责人对本单位的资产安全和完整负责；各单位资产管理员负责本单位资产管理具体工作。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 年固定资产由各单位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，由各单位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 230.51 万元，其中：流动资产 48.27 万元，非流动资产 138.66 万元。2021 年我园固定资产 230.51 万元，实际在用 230.51 万元，固定资产总体使用率 100%。

截止 2021 年 12 月 31 日，我园聘用教工人数 66 人，幼儿园实有学生人数 415 人。已实行公务用车改革，实有车辆 1 辆，包括定编车辆 0 辆和非定编车辆 1 辆。

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《深圳市罗湖区教科院附属幼儿园预算管理办法》《深圳市罗湖区教科院附属幼儿园财务管理办法》《深圳市罗湖区教科院附属幼儿园国有资产管理暂行办法》《深圳市罗湖区教

科院附属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《深圳市罗湖区教科院附属幼儿园政府采购管理办法》《深圳市罗湖区教科院附属幼儿园建设工程招投标管理规定》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. 进一步明确教师职工的职责，强化思想素质，牢固树立服务意识，确保服务形象，努力提高教师职工思想道德水平。
2. 落实安全各项工作，保障了师生生命安全。
3. 充分发挥后勤保障，切实做好保教结合。
4. 认真落实保教工作，保障幼儿健康成长。
5. 梳理崇高的职业道德和工作责任心提高卫生保健质量，把卫生保健工作渗透到幼儿发展的全过程。

（二）主要履职情况

1. 我园进一步健全、落实各项规章制度、每周召开工作例会、安全检查、对存在问题及时改正、对安排的工作任务做好落实、并把工作情景作为考核教师的一种依据。为了全面提高教师的专业水平和素质，我们以“走出去，引进来”的学习模式，开阔视野，避免闭门造车，积极组织教师外出学习，多次选派老师参加

市区级各项培训，暑期安排骨干教师参加园长任职资格班培训等学习。

2. 我园把每项安全工作放在首位，树立“安全第一，预防为主”的思想，确实强化安全管理措施，保证幼儿园工作的正常进行，维护幼儿的身心健康及人身安全。从设施上保证安全无隐患，从人员管理上加强督促检查。

（1）成立安全领导小组，重视工作监管。每月定期组织对校园消防器材、设备、用电安全等进行检查，发现问题及时解决，排除隐患。

（2）每学期积极开展应急疏散安全演习，每周进行安全方面教育，提高幼儿安全逃生的保护应急能力，有方案、有计划，体现了以幼儿为本的理念。

（3）清洁消毒工作：我园为了预防疾病传染，每天对教室、厨房、各活动室等场所进行消毒，室外大型玩具，器械每周进行检查并消毒。

3. 一是落实后勤各岗位制度，签订各岗位安全协议书，通过每周一次后勤会议，增强服务意识，调动全体后勤人员的积极性，牢固树立师生利益、家长利益的关系，全心全意为师生和家长服务。二是通过每周保育业务培训，鼓励保育员参与一日教学活动，如：晨间活动、早操、课堂组织教学等，提高保育人员的业务水平。三是做好园所校舍的改造和修缮工作，暑期间进行全园网络改造、电路改造和洗手间装修工程，提升改善幼儿园办园条件。

4. 一是每学期初和期末对每位幼儿的体重、身高、视力、听力等方面各进行一次体查、并详细记录档案。二是各班老师每天认真做好幼儿的出勤、晨检记录、并在每期结束时装订建档。三是杜绝小学化教育、以游戏课外活动为主、从多方面开发幼儿智力、使幼儿能在玩中学、学中玩、增强幼儿的常规要求、合理安排幼儿的一日活动、进行安全保健教育、使幼儿能够养成良好的生活、卫生习惯和必要的安全意识。四是经常对全园教师进行定期培训、通过相互交流、提高教师的自身的业务水平和素质。

5. 晨检及日常卫生保健工作。每天认真做好晨午检工作，电访了解请假幼儿情况，保证在园的幼儿健康，请假的幼儿也得到跟踪。及时处理日常发生意外孩子的伤口，每天跟踪，为孩子和家长、教职工宣传卫生保健知识。组织保育员做好每天的班级环境、毛巾、口杯等清洁消毒工作，组织全园教职工开展大扫除工作，每月组织卫生小组和家长代表进行卫生评比，保证幼儿有一个干净卫生的环境。在传染病和多发病流行季节，更严格要求每天通风和两扫三消毒，一期来，我园未发生传染病流行事故。幼儿体检及计划免疫工作：幼儿计划免疫是国家保证儿童健康成长的一项民生工程，协助做好预防接种跟踪是保健工作重要组成部分，保证在园师幼体检率达 100%。做好宣传工作。利用宣传橱窗、家园联系、家长会、校安平台、校迅通等向家长宣传科学育儿知识，把健康教育渗透到幼儿一日活动之中，提高幼儿安全健康意识，促进幼儿的健康发展。

（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 万元，调整后预算 0 万元，实际支出 0 万元，“三公”经费控制率为 100%。日常公用经费年初预算 54.53 万元，调整后预算 54.53 万元，实际支出 52.43 万元，日常公用经费控制率为 96.15%。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，日常公用经费控制控制成效明显。

表 2-1 公用经费控制情况

单位：万元

费用类别	预算安排数	调整预算数	实际支出数	经费控制率
一、“三公”经费	0.00	0.00	0.00	0%
因公出国（境）费	0.00	0.00	0.00	0%
公务用车购置费	0.00	0.00	0.00	0%
公务用车运行维护费	0.00	0.00	0.00	0%
公务接待费	0.00	0.00	0.00	0%
二、日常公用经费	54.53	54.53	54.53	96.15%

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与序时进度比分别为 19.72%、39.56%、64.99%、85.02%。

（2）重点工作完成情况。2021 年度，我园认真落实 2021 年重点工作计划，全年各项目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。顺利完成重点工作任务，取得良好成效。

3. 效果性绩效分析

我园以《幼儿园教育指导纲要》为准则，依据《幼儿园工作规程》、《3-6 岁儿童发展教育指南》及相关政策，规范办园，依法办园。以“一日生活皆教育”的课程理念，坚持办学方向，以培养幼儿行为习惯、挖掘幼儿各种潜力、开发幼儿智力、培养幼儿兴趣、提高幼儿观察力为目标，努力探讨幼儿发展方向，推动幼儿教育不断发展。

（1）常规性与季节性卫生保健工作相结合。常规性的卫生保健工作如：入园前健康体检、我园坚持做到幼儿与员工体检率达 100%。

（2）坚持每天 2 个小时以上的户外活动时间，合理安排体能锻炼时间，开展各年级体能游戏评比、早操比赛等活动，全面提高了幼儿的整体素质。

（3）开展庆祝中国共产党建党一百周年的爱国主义教育活动、思政课教育活动、庆祝文艺汇演活动以及家长开放日、毕业典礼等大型活动。

（4）幼儿体检及计划免疫工作：幼儿计划免疫是国家保证儿童健康成长的一项民生工程，协助做好预防接种跟踪是保健工

作重要组成部分，保证在园师幼体检率达 100%。

4. 公平性绩效分析

（1）群众信访办理情况

我园制定了《幼儿园信访工作制度》，强化责任督查落实，推动信访工作常态化、规范化建设。2021 年，我园积极做好信访工作密切干群联系，畅通接访、来电、来信、网上信访等途径，积极主动对接相关信访处理单位，认真听取群众意见，在矛盾没有激化前抓住问题不放，坚持早发现、早控制、早解决，真正做到“情况在一线掌握，工作在一线落实，问题在一线解决，矛盾在一线化解”，减少了群众上访事件的发生。

（2）公众或服务对象满意度情况。2021 年度，根据职工及家长问卷调查，满意度均达 95%以上，辖区居民对我园所做的各项工作均表示较为满意。

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。

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 4.94 分，得分率 82.33%。项目完成及时性评价指标满分 6 分，得分 2.40 分，得分率为 40%，得分较低。

我园预算执行仍有提高的空间。全年预算执行率为 85.02%，预算和实际支出仍存在差距。从各季度执行情况分析，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）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 23 分，得分率 92.00%。

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）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

随着预算绩效管理工作的逐步开展，预算绩效管理工作的要求也越来越高，为提高学校预算绩效管理工作的规范性，提升履职效益，我园将筹备在未来的绩效管理工作中逐步构建系统性、

跨部门、参与人员众多、涉及领域广泛的行政事业单位预算绩效管理体系，使各个部门参与到绩效管理工作中，落实责任制度，设置各项工作负责人，这些责任人既承担绩效管理的权利，也需要承担绩效管理失效的责任，加强绩效管理，提高财政资金使用的质量和效益。

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“优”，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	25	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	8	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。	8
				绩效指标明确性	3	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）。	3
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。	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
				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

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			
							(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。	
		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
				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

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			
		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。	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。	1

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			
		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）	4.94
				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。	2.40

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。	23
				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。
		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

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			
总分	100		100		100			93.34

附注：1.《部门整体支出绩效评价共性指标体系框架》的适用对象是部门和单位；

2.各项指标的分值是参考分值，各部门各单位在开展绩效评价时可结合不同评价对象的特点，赋予评价指标科学合理的权重分值，明确具体的评分标准。