

2021 年度部门整体支出绩效自评报告

部门名称（公章）：深圳市罗湖区松泉幼儿园

单位负责人（签章）：付晓

填报人：李马英

联系电话：25152205

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》、《国务院关于深化预算管理制度改革的决定》（国发〔2014〕45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）、《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号等相关规定，深圳市罗湖区松泉幼儿园（以下简称“我单位”）对2021年度部门整体支出使用效益进行自我分析与评价，现就绩效自评情况汇报如下：

一、单位基本情况

（一）部门主要职能

我单位的主要职能是：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，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年度，我单位全面贯彻党的教育方针，执行《幼儿园工作规程》和《幼儿园教育指导纲要》精神，落实《3—6岁儿童学习与发展指南》内涵，明确管理职责和落实管理要求，加强班子及行政人员的的管理能力和意识，发掘园所教育教学特色；遵循

“以人为本，健康第一”的原则，让幼儿成为真正的“探索者”和健康决策者，促进幼儿快乐、自主、创造品质的养成。

2. 重点工作任务

我单位 2021 重点主工作任务如下：

（1）加强团队建设，提高管理能力、教学执行能力、服务意识。

（2）做好安全宣传，强化岗位安全教育与培训。

（3）加强保健，扎实做好疫情防控工作，保障幼儿健康。

（4）加强常规教育教学管理，提升了后勤服务，促进保教质量提高。

（5）架起家园联系的桥梁，促进幼儿协调发展。

（6）充分发挥后勤作用，切实做好保教结合，为幼儿建立了安全健康屏障。

（三）2021 年部门预算编制情况

1. 预算编制合理性

2021 年我单位根据单位职责，按照区委区政府有关方针政策和工作要求，结合我单位中长期发展规划、年度工作计划和 2021 年度部门预算编制要求，开展预算编制工作。预算编制符合区财政 2021 年度有关预算编制的原则，如严控“三公”经费以及会议、差旅和培训等一般公务支出预算等，我单位在中期财政规划（2021-2023）框架下编制年度部门预算、达到区财政对部门预算编制的细致程度要求，同时按要求对申请的财政资金设定绩效目标。

2021 年度年初预算总规模为 1,121.01 万元，在实际工作开展过程中，我单位根据实际情况对预算资金进行申报调整，经批准，我单位整体支出预算总规模调整为 1,192.70 万元。具体部门预算编制如下：

(1) 部门整体支出年初预算安排

2021 年我单位部门预算收入 1,121.01 万元，比 2020 年增加 1,121.01 万元，增长 100%，其中：财政预算拨款 818.66 万元，财政专户拨款 302.35 万元。

2021 年我单位部门预算支出 1,121.01 万元，比 2020 年增加 1,121.01 万元，增长 100%，主要是我单位为 2020 年 9 月转型公办幼儿园，未编制 2020 年度年初预算，故年初预算增长 100%。其中：人员支出 0 万元、公用支出 41.63 万元、对个人和家庭的补助支出 0 万元、项目支出 1,079.38 万元。

(2) 部门整体支出预算调整情况

根据 2021 年度履职需要，我单位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 1,192.70 万元，其中：财政拨款收入调整为 890.35 万元（含年初财政拨款结转和结余 0 万元）；按资金用途，基本支出预算调整为 41.63 万元（占比 3.49%）；项目支出预算调整为 1,151.07 万元（占比 96.51%）。

部门整体支出预算调整后，按照支出用途，主要是调增了项目经费 71.69 万元。按照支出类别，主要调增了教育支出 71.69 万元。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	818.66	890.35	71.69
二、政府性基金预算财政拨款收入	——	——	——
三、国有资本经营预算财政拨款收入	——	——	——
四、上级补助收入	——	——	——
五、事业收入	302.35	302.35	0
六、经营收入	——	——	——
七、附属单位上缴收入	——	——	——
八、其他收入	——	——	——
本年收入合计	1,121.01	1,192.70	71.69
使用非财政拨款结余	——	——	——
年初结转和结余	——	——	——
总计	1,121.01	1,192.70	71.69

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
教育支出	1,121.01	1,192.70	71.69
总计	1,121.01	1,192.70	71.69

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	41.63	41.63	0
人员经费	——	——	——
公用经费	41.63	41.63	0
二、项目支出	1,079.38	1,151.07	71.69
其中：基本建设类项目	——	——	——
三、上缴上级支出	——	——	——
四、经营支出	——	——	——
五、对附属单位补助支出	——	——	——
总计	1,121.01	1,192.70	71.69

2. 预算编制规范性

根据《中华人民共和国预算法》、《政府会计准则》、《罗湖区 2021 年预算和 2021-2023 年中期财政规划编制方案》的通知

等文件精神，我单位在编制预算时，充分参考此前年度项目预算与 2021 年度预算存在的相似性及差异性，做到经验结合实际。同时，我单位结合自身实际需要，制定了财务管理、预算管理等内控制度，并自觉接受相关部门审查监督，采用合规申报和审批程序，规范预算编制。

3. 绩效目标完整性

我单位在智慧财政系统中开展部门预算项目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，做好我单位所申报的各个二级预算项目的绩效目标编报工作。我单位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，绩效目标管理工作做到与部门预算同步编制、同步审核、同步批复。我单位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。

4. 绩效目标明确性

我单位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，从项目的产出和效益等方面，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

2021 年度我单位建立健全了部门内部管理制度，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）预算资金执行情况

2021 年度我单位整体支出调整后预算为 1,192.70 万元，本年支出决算数为 1,110.96 万元，预算执行率 93.15%。具体执行情况对比如下：

表 1-4 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	890.35	838.56	94.18%
政府性基金预算财政拨款	——	——	——
国有资本经营预算财政拨款	——	——	——
上级补助收入	——	——	——
事业收入	302.35	272.4	90.09%
经营收入	——	——	——
附属单位上缴收入	——	——	——
其他收入	——	——	——
年初财政拨款结转和结余	——	——	——
项目（按功能分类）			
教育支出	1,192.70	1,110.96	93.15%
项目（按支出性质分类）			
一、基本支出	41.63	41.63	100%
人员经费	——	——	——
日常公用经费	41.63	41.63	100%
二、项目支出	1,151.07	1,069.33	92.90%
其中：基本建设类项目	——	——	——
合计	1,192.70	1,110.96	93.15%

（2）政府采购执行情况

2021 年我单位申报的采购计划金额为 92.31 万元，实际采购金额为 92.31 万元，政府采购执行率为 100%，其中货物类支出 19.59 万元，工程类支出 72.72 万元。具体采购执行情况见下表：

表 1-5 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	19.59	19.59	100%
工程类采购	72.72	72.72	100%
服务类采购	——	——	——
合计	92.31	92.31	100%

（3）财务合规性

我单位严格执行《深圳市罗湖区松泉幼儿园内控管理制度》，设置专人专岗，做到事前有审批，严禁无预算或超预算支出，资金支出符合规范要求；同时我单位预算追加、调整事项均按照上级领导要求报送，资金调整、调剂规范；我单位会计核算规范、不存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；不存在截留、挤占、挪用项目资金情况。

（4）预决算信息公开

我单位按照深圳市罗湖区教育局统一部署，在规定时间内提交预算、决算至深圳市罗湖区教育局，由深圳市罗湖区教育局统一安排预决算公开事宜。

2. 项目管理

我单位项目管理严格按照《深圳市罗湖区松泉幼儿园内控管

理制度》执行，项目实施流程规范，招投标建设、验收等关键环节均严格把关，项目监管机制得到落实。出现项目调整时，我单位也均按有关规定履行报批手续。项目经费支出均为已批复的项目预算，由项目经办部门提出支付申请，经财务组审核后，按审批权限审批；项目预算调整均已上报，按程序审批办理。

3. 资产管理

我单位固定资产管理遵守罗湖区教育局关于固定资产管理的有关规定，对资产的购置、使用、报废、处置进行了完善的管理和监控，确保资产保存完整、使用合规、配置合理、保管完整，账实相符，资产配置规范。

截至 2021 年 12 月 31 日，我单位资产合计为 104.95 万元，其中：流动资产 20.19 万元，非流动资产 84.76 万元；负债合计 20.94 万元，其中流动负债 20.94 万元，非流动负债 0 万元；净资产合计 84.01 万元；固定资产总体使用率达到 100%。

表 1-6 2021 年度固定资产保有及使用情况表

单位：万元

资产类别	账面数			
	数量	原值	其中：在用	利用率
合计	197	113.9	113.9	100%
一、土地、房屋及构筑物	——	——	——	——
其中：1. 土地（平方米）	——	——	——	——
2. 房屋（平方米）	——	——	——	——
二、通用设备（个、台、辆等）	137	58.91	58.91	100%
其中：1. 车辆	——	——	——	——
2. 单价 50 万（含）以上（不含车辆）	——	——	——	——
三、专用设备（个、台等）	25	36.14	36.14	100%

其中：单价 100 万（含）以上	——	——	——	——
四、文物和陈列品（个、件等）	——	——	——	——
五、图书档案（本、套等）	——	——	——	——
六、家具、用具、装具及动植物（个、套等）	35	18.86	18.86	100%
其中：家具用具	26	7.96	7.96	100%

4. 人员管理

我单位无人员编制，截止 2021 年 12 月 31 日，编外人员共计 49 人。

表 1-7 2021 年度人员情况表

人员情况	编制人数	年末实有人数
一、在职人员（人）	——	——
（一）行政	——	——
1. 机关人员	——	——
2. 工勤人员	——	——
（二）事业	——	——
1. 参照公务员法管理人员	——	——
2. 财政补助人员	——	——
3. 经费自理人员	——	——
二、离退休人员（人）	——	——
（一）离休人员	——	——
（二）退休人员	——	——
三、其他人员（人）	——	49
四、遗属人员（人）	——	——

5. 制度管理

我单位建立了《深圳市罗湖区松泉幼儿园内控管理制度》，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、合同管理五大经济业务活动，但有待优化规章制度细节。

二、单位主要履职绩效分析

（一）主要履职目标

2021 年度我单位主要履职目标如下：

1. 加强安全管理意识，积极推进幼儿园安全防控体系建设。
2. 创新教研活动形式，提升教学教研质量。
3. 构架家长沟通桥梁，共享社群资源，沟通周边小学，组织主题活动，培养幼儿学习兴趣。
4. 实行卫生保健常态，提升教职工的卫生保健意识。
5. 加强后勤保障力度，规范后勤管理体系。

（二）主要履职情况

1. 安全管理方面，我单位成立幼儿园安全工作领导小组，由园长任组长，协同做好幼儿园安全工作，同时建立健全安全工作档案、完善安全制度、制定详细的安全整治措施并积极推进幼儿园安全防控体系建设，责任到人，坚决排除各种安全隐患。

敲响安全时刻警钟，加强安全教育的宣传工作，提升幼儿安全意识。本年度组织进行了 5 次全员性的安全教育活动，即《防溺水》《消防火灾》《防性侵》《食物安全》《不跟陌生人走》，明确安全的重要性。

2. 积极开展教研活动，提升教学质量。对外集中于与深圳市第十二幼儿园及梧桐新居分园的协同教研活动，建立学习共同体，共同探讨“马赛克方法”的实际应用及项目式探究的优秀案例。对内建立了年级教研小组、特色教研小组、学科教研小组和课题教研小组，针对不同的活动、学科、课程和课题，开展分小组、

分阶段的教学研讨活动，使得教研环节更加的清晰和纯粹；此外，为提升我单位教学教研质量，结合我单位“有限空间下体育活动的开展”课程为核心展开了一系列相关的培训以及教育教学活动组织，教师外出参加园本培训共 10 次，十二幼总园学习 5 次，每周日常教研 45 次，外出跟岗及观摩、培训 12 次。

3. 加强家长与学校的交流，架起家社沟通桥梁。2021 年我单位组织了 4 场阳光家长学校讲座，1 场细小衔接、3 场家长半日开放活动，广泛听取家长委员会的合理建议；通过班级家长会和家长开放日活动，向家长展现我园的教育特色及幼儿培养方向；日常工作中通过各班家长群，引导家长参与到幼儿教育中来。积极与各学校联系，组织大班幼儿园参观小学并现场体验课程，提高幼儿园学习能力与优化幼儿学习习惯。

4. 我单位切实地把卫生保健工作渗透到一日保教活动中，加强对生活老师和教职工的卫生保健知识的培训，大力普及关于传染病的预防措施和处理的方案，传染病发病率同比去年下降 7%。同时，在我单位公众号增加“健康松泉”板块，提升教职工的卫生保健意识。

5. 本年度我单位以保证安全为工作基础，提前考虑到可能会发生的问题并做好了预案，进一步加强了全园安全工作及管理工作。同时，除完成常规的工作以及配合教育教学部门开展大型活动以外，党工团也组织了“建党百年系列大型活动”培养教职工的爱国爱党的意识；完成了班级独立洗手间工程设计改造以及招

标的工作；利用精粹管理加强了各岗、各办公室、各公共区域和各功能使物品的分类摆放，优化幼儿园整体环境和空间使用率。

（三）部门履职绩效情况

1. 经济性

2021 年度，我单位日常公用经费调整预算数 41.63 万元，日常公用经费决算数为 41.63 万元，故我单位日常公用经费控制率为 100%，机构运转成本均在控制范围内。

同时，本年度我单位无“三公”经费支出。

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	——	——	——	——
因公出国（境）费	——	——	——	——
公务用车购置费	——	——	——	——
公务用车运行维护费	——	——	——	——
公务接待费	——	——	——	——
二、日常公用经费	41.63	41.63	41.63	100%

2. 效率性

2021 年度我单位部门整体支出调整预算数为 1,192.70 万元，支出决算数为 1,110.96 万元，预算执行率 93.15%。按照本次评分标准，我单位第一季度累计支出 235.62 万元，第二季度累计支出 489.1 万元，第三季度累计支出 817.76 万元，第四季度累计支出 1,110.96 万元，全年平均执行率为 86.4%，预算执行及时性、均衡性方面有待加强。具体各季度预算执行情况如下表：

表 2-2 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
第一季度	298.17	235.62	79.02%
第二季度	596.35	489.1	82.02%
第三季度	894.52	817.76	91.42%
第四季度	1,192.7	1,110.96	93.15%
全年平均执行率			86.4%

3. 效果性

社会效益方面，2021 年我单位组织进行 5 次全员性的安全教育活动，明确安全的重要性；开展安全知识小分享和宣讲活动共计 25 次，增强师幼安全意识，避免发生重大安全事故。公众号增加了“健康松泉”板块，有效的提升教职工的卫生保健意识。

2021 年通过班级家长会和家长开放日活动，加强家长与学校的交流，但受疫情影响，活动次数受限，导致相关工作效果不够显著。

4. 公平性

一是群众信访办理情况，我单位对外开设家长群组、信访箱等对外通道，当年度群众信访办理回复率达 100%。但未建立便利的群众意见反映渠道和群众意见办理回复机制。

二是公众或服务对象满意度情况，2021 年度，我单位开展了 2 次家长对园内教职工工作评价的满意度问卷调查，主要从管理及办学质量、教师的服务态度、工作能力、教育环境创设、保育教育及对幼儿园的照顾情况，幼儿伙食情况、收费公示情况、教师与家长的沟通情况、幼儿园安全管理情况等方面进行调查，结果显示家长对我单位教职工工作满意度较高达 95%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和做法

我单位为贯彻落实全面实施绩效管理的工作要求，紧紧围绕财政部门的部署，积极开展绩效工作。

1. 在日常工作中加强对绩效工作相关数据的收集、汇总及保存，保证数据的及时性、准确性，从而提高预算绩效管理工作效率。

2. 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。

（二）部门整体支出绩效存在问题及改进措施

1. 存在问题

（1）我单位虽然制定了《深圳市罗湖区松泉幼儿园内控管理制度》，基本涵盖了预算管理、收支管理、合同管理、政府采购管理、资产管理等经济业务活动。但制度内容还不够完善，同时缺乏业务流程图，且缺少预算绩效管理的相关制度，预算绩效管理工作缺乏制度保障，管理制度健全性有待完善。

（2）2021 年，我单位部门预算执行进度存在“先慢后快”的问题，第一季度支出为 235.62 万元，当季执行率仅为 79.02%，全年平均支出执行率为 86.4%，预算执行率仍有进一步提高的空间。

（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 18 分，得分率 72%。我单位项目履行效果尚有改善空间。2021 年度，我单位能够履行分内职责，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，我单位工作仍有改善空间。

（4）目前我单位尚未建立群众信访相关管理办法，群众信访管理有待加强。

（5）我单位为财政补助事业单位，但无人员编制，在职人员均为编外人员，编外人员控制率 100%，依据目前财政绩效评分要求，需扣去编外人员控制率 1 分。

（6）2021 年，我单位日常公用经费财政拨款预算 41.63 万元，实际支出 41.63 万元，日常公用经费控制率 100%，仍需加强三公经费控制，提升财政资金使用效益。

2. 改进措施

（1）持续完善内控管理制度，保证我单位各项事务有章可循，平稳发展。

（2）对预算执行情况定期进行分析，时刻把握项目开展情况，召开预算执行通报会，通报各项目预算执行进度，加快推动预算支出进度，确保往后年度按要求完成预算执行达标率。

（3）为提升服务水平，我单位将进一步加强对项目的监督管理，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。

(4) 建立群众信访相关管理办法，构建便利的群众意见反映渠道和群众意见办理回复机制，有效提高我校师生满意度。

(5) 因我单位无人员编制，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单位，建议后续完善该项评分标准。

(6) 加大日常公用经费控制力度，严控公务费、业务费、修缮费、设备购置费等公用经费支出，进一步提升财政资金使用效益。

(三) 后续工作计划、相关建议等

(1) 进一步强化预算执行工作

为进一步提高资金的支出进度及使用效能，拟采取倒推制，倒推预算执行计划和进度，将每一个预算项目落实责任人，每月对部门预算进度进行通报，跟踪督办。

(2) 加强绩效管理工作，做好预算项目的过程监管

在 2021 年预算绩效考评的基础上，通过建立健全项目事前、事中、事后的一体化预算执行考评机制和项目绩效评价机制，做好项目的过程监管，充分运用评价结果，提高资金使用效能。

四、部门整体支出绩效评价指标评分情况

我单位参照《部门整体支出绩效评价共性指标体系框架(2021 年度)》进行自评，此次绩效深圳市罗湖区松泉幼儿园自评得分为 88.18 分，具体得分情况如下表：

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	7.00

					(1分)。	
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。	2.00
		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。	3.00
		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	3.00

					部门（单位）按规定不需要公开相关预决算信息的直接得分。 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）。	
	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）。	2.00
		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。	0.00
	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）。	2.00
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）	5.18

		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。	6.00
	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、可持续发展等方面，至少选择三个方面对工作实效和效益进行评价。	18.00
	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时性和及时性，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）。	2.00
		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。	6.00
	得分合计					88.18