

## 部门整体绩效评价报告

部门名称（公章）：深圳市龙岗区宝龙街道同心第四幼儿园

填报人：肖燕琴

联系电话：

## 一、部门基本情况

### （一）部门主要职能。

深圳市龙岗区宝龙街道同心第四幼儿园（以下简称“我园”）主要职责如下：贯彻执行《中华人民共和国教育法》《幼儿园管理条例》《幼儿园工作规程》等有关法律法规，提供学龄前儿童保育、教育服务，认真贯彻教育方针，规范幼儿园各项工作；与家庭、社区密切合作，与邻近小学互相衔接，综合利用各种教育资源，共同为幼儿的发展创造良好的条件。认真执行上级主管部门的指示和下达的各项工作，制定工作计划，做好实施、检查、总结工作，努力提高保教服务质量。

### （二）年度总体工作和重点工作任务。

2023 年，我园年度总体工作和重点工作任务如下： 1. 保障本单位履行部门职能，开展正常教育教学活动，完成幼儿教育保育服务；2. 保障在园教职工工资绩效、社会保障费等发放，稳定教师队伍，保障教学师资水平； 3. 提升教育教学质量水平、促进教师专业水平发展，提高公办示范园教育引领示范功能，办社会认可、家长满意园所；4. 进一步强化安全工作职责，保障师幼及园所财产安全，创建安全和谐教育环境。

### （三）2023 年部门预算编制情况。

2023 年，我园根据区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，年度部门预算基本达到合理规范要求；同时结合我园年度总体工作目标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）预算编制合理性 一是部门整体支出年初预算安排。2023 年，我园部门年初预算收入 850.06 万元，其中财政拨款收入 608 万元、事业收入 175.56 万元，2022 年度部门预算总收入 793.04 万元，预算收入比 2022 年增加 57.02 万元，增长 7.2%。部门预算支出 850.75 万元，其中人员经费 0 万元、公用经费 0 万元、项目支出 850.75 万元，预算支出比 2022 年增加 67.73 万元，增长 8.65%。预算收支增加主要原因：2023 年秋季学期新增 1 个班级且在园幼儿人数比 2022 年人数有所增加。二是部门整体支出预算调整情况。2023 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 893.73 万元，比年初预算增加 43.67 万元，增长 5.14%，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 43.67 万元。（2）预算编制规范性 我园严格按照区财政部门相关预算编制文件要求编制 2023 年度部门预算，预算编制符合本单位职责，符合区委、区政府、区教育局确定的重点工作任务，符合区委、区政府的方针政策和工作要求，符合区财政部门当年有关预算编制的原则和要求。

2. 绩效目标设置情况：（1）绩效目标完整性：2023 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 5 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 2023 年项目支出绩效指标，在编制 2023 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 2023 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“新型公办园（保教费）”项目中“质量”指标，设定了明确的“购置区域教学教玩具质量达标率”的目标值等。

#### **（四）2023 年部门预算执行情况。**

2023 年，我园资金支出、项目管理规范，资产配置合理，财政供养人员无超编情况。具体情况如下：1. 资金管理（1）政府采购方面。2023 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 5.57 万元，实际采购金额为 5.33 万元，政府采购执行率为 95.7%，政府采购管理工作基本达标。（2）财务管理方面。

2023 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 26.55 万元，调整幅度占总支出的 2.97%，控制在部门预算总规模 10%以内，预算执行管理与控制水平较高。（3）预算、决算信息公开方面。我园按照《财政部关于印发〈地方预决算公开操作规程〉的通知》，部门预决算应当在本级政府财政部门批复后 20 日内向社会公开，预、预算信息经财政部门批复后按规定在龙岗政府在线网公开公示，接受社会公众的监督。2023 年预算公开网址：[http://www.lg.gov.cn/bmzz/jyj/xxgk/zjxx/czyjs/content/post\\_10410129.html](http://www.lg.gov.cn/bmzz/jyj/xxgk/zjxx/czyjs/content/post_10410129.html) 2022 年决算公开网址：[http://www.lg.gov.cn/xxgk/zwgk/zjxx/gbmczyjs/content/post\\_11058772.html](http://www.lg.gov.cn/xxgk/zwgk/zjxx/gbmczyjs/content/post_11058772.html)

2. 项目管理（1）项目实施程序

我园常规性项目经费一般提前申请下达到部门，保障工作的正常运转；重点履职类项目制定全年工作计划，提前布置工作重点，将项目目标分解到具体职能部门，明确项目实施部门的主体责任。（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 资产管理安全性 为做好资产管理工作，我园制定了资产管理制度，明确了固定资产管理结构及职责范围，后勤部门是固定资产管理的执行部门，负责协助幼儿园做好资产管理工作，拟定及完善资产管理制度，按照我园和上级单位的资产管理工作要求，实施资产管理工作。为确保提高资产使用效率，实现国有资产保值增值效果，全面掌握幼儿园的财产家底及结构状况，做到账账相符，账实相符，我园于2023年12月由后勤部组织牵头，各部门及各资产使用人协助配合，按照区教育局要求完成了资产清查工作。截至2023年12月31日，我园资产总额150.89万元，负债总额0.11万元，净资产150.78万元。固定资产原值223.55万元，固定资产净值136.89万元，固定资产使用率100.00%。

4. 人员管理 截至2023年12月31日，我园核定事业编制0人，年末在职人员32人，其中实有事业编制0人，其他人员32人。财政供养人员控制率0%，编外人员控制率100%，财政供养人员控制情况和编外人员控制情况良好。

5. 制度管理 我园有较完整的预算管理制度、财务管理制度，并随着业务发展不断完善和更新。根据《中华人民共和国预算法》《行政事业单位内部控制规范》《政府会计准则制度》等有关规定，结合幼儿园实际情况，制定幼儿园的预算管理制度。预算管理制度针对预算编制及审核，预算执行和调剂，决算，绩效评价有相关的业务流程和规定。我园预

算编制合理、规范、完整，绩效指标明确，符合财政部门关于预算编制的要求和规范，与幼儿园履职目标紧密相关，绩效目标完整、依据充分、符合实际，绩效指标清晰、细化、可衡量。

## **二、部门主要履职绩效分析**

各部门要按照“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，结合本部门主要职责和年度重点工作任务，对预算使用绩效进行分析。可参照《部门整体支出绩效评价共性指标体系框架》（详见附件），结合部门履职实际增加个性类指标，进一步完善部门整体评价指标体系后进行评分评级，形成评价结果。分析内容包括但不限于以下几项：

### **（一）主要履职目标**

各部门要按照“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，结合本部门主要职责和年度重点工作任务，对预算使用绩效进行分析。可参照《部门整体支出绩效评价共性指标体系框架》（详见附件），结合部门履职实际增加个性类指标，进一步完善部门整体评价指标体系后进行评分评级，形成评价结果。分析内容包括但不限于以下几项：（一）主要履职目标 2023年度我园主要履职目标如下：1. 优化师资建设；2. 组织学习交流，优化教育教学；3. 改善环境设施，建设安全环境；4. 做好保健管理，营造创新氛围；5. 拓展家园沟通。

### **（二）主要履职情况**

1. 优化师资建设，加强教师的专业学习。组织教师参加各类教学研讨会、教研活动，观摩一日流程和半日活动，并结合教研主题开展研讨。促进了教师专业知识与技能的更新，提高了教学水平。加强教师师德师风建设。要求教师遵循《教师道德规范行为》《幼儿园教师十项行为准则》《幼儿园教师 36 条负面清单》等规范，自我检讨与完善，增强了教师的职业操守与责任心，有利于教育工作的开展。

2. 组织学习交流，优化教育教学 定期召开会议研讨工作，分析问题，提出改进措施，保证工作的高效运行；利用各种形式开展教师学习，提高教师的专业素质与教学技能；鼓励教师继续学习，不断提高学历，有利于教师长远发展。梳理一日活动流程，组织教研活动，开展主题活动，丰富活动形式，提高了教学质量，促进幼儿全面发展。

3. 改善环境设施，建设安全环境 严格执行经费管理，合理使用资金。加大资金投入，改善硬件设施，开辟活动区域，更新教育设备，丰富教育内容，改善教学环境，进一步提高教学质量。

4. 做好保健管理，营造创新氛围，加大对保健工作检查的力度，每周定期对班级卫生、环境卫生等进行检查，对存在不足之处给予批评，并要求及时改正，同时制定了一日工作安排表，进行分解，明确职责分工，落实到位。坚持每一天接待幼儿，用“摸、看、问、查”的方法进行了晨检并记录，了解幼儿的身体情况，对生病吃药的幼儿，做好用药登记，幼儿出现有异常现象的及时和家长联系。加强消毒工作，加大环境卫生的消毒，



督促班级环境、物品的消毒工作，发现异常及时采取措施。严格执行《中华人民共和国食品安全法》的管理，做到厨房工作专班专人专管，工作人员定期开展食品安全知识培训和抽检；按时索证索票，账目开支合理、清晰，每月定期做好伙食账目公示及退费结算工作，及时公布伙食开支情况。5. 拓展家园沟通 制定教学计划。制定周教学计划与家园联系栏，使家长及时了解幼儿学习与生活情况。加强宣传渠道。通过多种渠道宣传教育理念与活动信息，使家长全面了解教育工作，支持教育教学。利用网络平台、班级交流平台、公众号、活动视频等，发布工作动态，加强家园交流，密切合作关系。

### **（三）部门履职绩效情况**

我园履职绩效情况主要从经济性、效率性、效果性和公平性进行考察，对预算使用产生的经济效益、社会效益、生态效益、公众满意度情况作出如下评价：1. 经济效益及社会效益效率评价：我园 2023 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 0 万元，实际支出数 0 万元，日常公用经费控制率为 0%，机构运转成本实际控制良好。2. 效率性：（1）财政拨款预算执行情况 我园 2023 年财政拨款全年预算数为 651.67 万元，支出决算数为 649.57 万元，预算执行率 99.68%。其中：第一季度累计支出数 166.29 万元，全年预算数 651.67 万元，支出进度为 25.52%。第二季度累计支出数 328.89 万元，全年预算数

651.67 万元，支出进度为 50.47%。第三季度累计支出数 485.35 万元，全年预算数 651.67 万元，支出进度为 74.48%。第四季度累计支出数 649.57 万元，全年预算数 651.67 万元，支出进度为 99.68%。（2）重点工作完成情况：我园 2023 年我园主要工作任务基本完成，各项工作均达到了设定的绩效目标，并取得较好的社会效益。同时，部门整体支出发挥资金保障作用，使得我园各项重点工作任务保质保量完成。（3）项目完成情况：2023 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 5 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）为社会提供优质公立幼儿园学位，以更加规范化、标准化的幼儿园环境吸引了附近适龄儿童入学，较好地满足了附近居民就近入读公立幼儿园的期望，体现了政府提供普惠性学前教育服务。（2）充分利用政府给予的财政资金，园内进行了后操场的改造和新增大型玩具设备，教室采购了一批新空调、更新了 LED 护眼灯等，举办了更加丰富的教育教学活动，为幼儿提供了更加优质的就读环境，让每一位幼儿都能享受到学前教育的快乐，帮助幼儿健康快乐成长。（3）2023 年我园被认定为第二批深圳市绿色幼儿园称号及被宝龙街道道路交通安全委员会办公室评为交通安全工作先进单位；刘利玉园长在龙岗区教育局举办的评优评先活

动中获得先进教育工作者称号；李小晶老师被龙岗街道教育办公室评为优秀教师，庄素琼老师被龙岗街道教育办公室评为优秀班主任。4. 公平性：一是群众信访办理情况。2023 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。2023 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、做法。**

（一）预算绩效管理工作主要经验、做法：1. 紧紧把握绩效跟踪工作。探索绩效跟踪监控，加强过程监控，对已纳入单位预算绩效目标管理范畴的项目支出，定期采集试点项目的绩效运行信息。2. 绩效评价为最终核心。我园针对部分主要履职项目持续性开展绩效监控工作，不断深入推进预算绩效管理工作。（二）部门整体支出绩效存在问题及改进措施：（一）预算绩效管理工作主要经验、做法 1. 紧紧把握绩效跟踪工作。探索绩效跟踪监控，加强过程监控，对已纳入单位预算绩效目标管理范畴的项目支出，定期采集试点项目的绩效运行信息。 2. 绩效评价为最终核心。我园针对部分主要履职项目持续性开展绩效监控工作，不断深入推进预算绩效管理工作。

#### **（二）部门整体支出绩效存在问题及改进措施。**

1、存在问题：（1）效益指标不够明确，绩效目标设置有待加强 我园虽然按照财政要求填报绩效目标申报

表，但是部分绩效目标还有待加强，经济、生态效益绩效指标可以更加明确化，绩效指标表述有待进一步完善。（2）分季度支出预算执行率有待提高 根据预算执行情况表，我园 2023 年 1-3 月支出进度 20.10%、1-6 月支出进度 42.43%、1-9 月支出进度 63.58%、1-12 月支出进度 96.55%。综上所述，各季度因部分项目的执行进度略显缓慢，实际支出进度略低于序时进度，故预算执行力度尚存进步空间。（3）政府采购管理工作有待加强 我园在 2023 年的政府采购工作中，虽严格遵守了《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，但在采购计划的制定过程中，可能没有充分考虑实际需求和预算，导致实际采购金额低于申报采购计划金额，故采购管理工作方面尚存在进步的空间。（4）履职效果仍有提升空间 2023 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。为提升公共服务提供质量和保障水平，我园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。

（5）部门预算编制不够细化 完善预算编制工作，细化单位履行职能，提高预算编制准确性，排除不稳定因素：

降低年中资金调整、调剂。2. 改进措施：（1）加强绩效目标学习，完善绩效指标 预算绩效目标是全过程预算绩效管理的基础，在整个预算绩效管理中处于龙头地位，它与绩效跟踪监控运行、绩效评价紧密结合，因此加强预算绩效目标的培训是至关重要的。我园将加强相关人员对预算绩效目标概念的认识，提高绩效指标设置质量。

（2）强化内部监管，提高政府采购执行力 我园采购执行率未达到 100%，今后我园将加强政府采购支出的执行监控，按时完成当年采购计划，确实无法执行的应及时向主管部门申请调整。（3）继续推进预算执行监管力度，加快分季度支出进度 2023 年度我园分季度支出进度距离序时进度仍有进步空间，我园会继续加强预算执行监管工作。如明确预算分期执行计划。编制预算的同时按季度编制预算执行计划，按预算编制审核程序进行审批。我园将根据预算执行计划每季度进行测算预算差异率，并按月理出执行情况，借鉴支出情况较好的单位经验分享。（4）明确绩效指标的设定 我园应根据自身实际情况，全面考虑，设置清晰、细化、可量化、可衡量的绩效指标值。（5）编制部门预算的准确性 在预算编制中细化各项预算项目，合理、规范地编制预算的基础上加强对所需资金的预估，增强预算的准确性，并且做好预算资金支出的进度安排，争取每一笔财政拨款都能按时、按计划支出，财尽其用。

### **（三）后续工作计划、相关建议等。**

后续，我园加强绩效目标学习，强化内部监管，继续

推进预算执行监管力度，加快分季度支出进度。由于预算绩效管理工作开展时间较短，多数预算执行人员对预算绩效管理认识还不够到位、理解还不够充分，造成绩效评价工作还未摆脱财务考评或竣工验收的影响。因此建议采取集中学习、讲座、专题会议等方式，加大对相关人员的培训力度，进一步统一认识，充实业务知识。

#### 四、部门整体支出绩效评价指标评分情况

部门（单位）整体支出绩效目标完成情况自评表							
部门（单位）名称		深圳市龙岗区宝龙街道同心第四幼儿园		预算年度		2023	
年度 主要 任务 完成 情况	任务名称	主要内容	完成情况	预算数（元）		执行数（元）	
				总额	其中：财政拨款	总额	其中：财政拨款
	非税收入（保教费返拨）	非税（保教费收入返还）合计175.56万元，其中： 1、其他工资福利支出【30199】23.5万元； 2、印刷费【30202】1.1060万元； 3、咨询费【30203】6万元； 4、邮电费【30207】0.06万元； 5、物业管理费【30209】2.5万元； 6、差旅费【30211】0.1万元； 7、维修（护）费【30213】69.0888万元； 8、专用材料费【30218】13.2882万	保教费返拨	1,755,600.00	0.00	1,486,460.00	0.00

		元； 9、劳 务费 【30226】 3.9 万元； 10、委托业 务费 【30227】 11.317 万 元； 11、 工会经费 【30228】 1.18871 万 元； 12、 福利费 【30229】 0.56699 万 元； 13、 其他商品 和服务支 出【30299】 35.1867 万 元； 14、 其他对个 人及家庭 补贴 【30399】1 万元； 15、 办公设备 购置 【31002】 0.95 万元 （非政府 采购 5000 元，政府采 购 4500 元）； 16、 其他资本 性支出 【31099】 3.9668 万 元。 17、 其他社会 保障缴费 【30112】					
--	--	--	--	--	--	--	--



		1.44678 万元 18、培训费 【30216】教师继续教育培训费 1440 元 19、信息网络及软件购置更新 【31007】网达软件（幼儿评价及幼儿食谱）					
	园舍租金（财政拨款）	根据房屋租赁合同协议：1-11 月每月 135661.53 元；12 月 1-15 日租金 67830.76 元，12 月 16-31 租金涨幅 3%为 69865.89 元合计 1629973.24 元	园舍租金	1,629,973.24	1,629,973.24	1,629,973.24	1,629,973.24
	其他收入（幼儿伙食费收入）	其他收入（主要指幼儿伙食费收入）共 665000 元：1、饭堂运营 665000 元。	幼儿伙食费	665,000.00	0.00	523,846.00	0.00
	班均（财政拨款）	财政拨款合计：班均经费+园长经费共 420 万元(70 万	班均经费、园长经费及儿童成长补贴	4,886,683.00	4,886,683.00	4,867,251.76	4,867,251.76

		/班*6 班 +25 万/园 =445 万元) 其中： 1、 其他工资 福利支出 【30199】 380.652 万 元；（园长 工资 25 万， 教职员工 工资 355.65 万； 2、办公费 【30201】 3.505 万元 3、印刷费 【30202】1 万元； 4、 水费 【30205】 1.2 万元； 5、电费 【30206】 4.2 万元； 6、邮电费 【30207】 3.6 万元； 7、物业管 理费 【30209】 33.06 万 元； 8、专 用材料 【30218】 8.533 万 元； 9、劳 务费 【30226】4 万元； 10、 委托业务 费【30227】 0.24 万元； 11、工会经					
--	--	--	--	--	--	--	--

		费【30228】 3 万元; 12、其他商品和服务支出 【30299】 2.01 万元;					
	金额合计			8,937,256.24	6,516,656.24	8,507,531.00	6,497,225.00
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况			
	“1. 尽量满足周边社会公众适龄幼儿的入学要求，致力于提供更优质的办学环境及更优质的教学质量； 2. 采取开展优秀教职工讲学的教学培训方式及专家培训的方式，促进教职工工作能力、水平提升，进一步提高教学质量； 3. 督促教职工提升学历水平，教职工学历水平达到 100%； 4. 改善园内班级环境、户外运动环境及教职工办公环境及就餐环境，努力提升幼儿满意度及教职工满意度； 5. 保障幼儿园园舍租金足额支付的情况下，保障幼儿园正常运行			1. 基本满足周边社会公众适龄幼儿的入学要求，提供了优质的办学环境及优质的教学质量； 2. 采取开展了优秀教职工讲学的教学培训方式及专家培训的方式，促进了教职工工作能力、水平提升，提高教学质量； 3. 督促教职工提升学历水平，教职工学历水平达到 100%； 4. 改善了园内班级环境、户外运动环境及教职工办公环境及就餐环境，打造一个幼儿满意度达到 100%及教职工满意度 100%的幼儿环境。			
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值		
	产出指标	数量指标	提供了公办学前优质学位数量	≥190 个	188 人		
			支出率	≥90%	95%		
			园舍租金支出率	≥98%	100%		
		质量指标	购置区域教学教玩具质量达标率	≥95%	95%		

			图书使用验收通过率	$\geq 95\%$	95%
			专任教师合格率	专任老师学历合格率95%	100%
		时效指标	幼儿成长补贴及时性	2023 年 7 月完成	及时
			教学培训完成及时性	及时	及时
			图书购买及时性	2023 年 12 月前完成	及时
			园舍租金经费支出及时率	及时	及时
		成本指标	项目成本控制率	$95\% \leq n \leq 100\%$	95%
	效益指标	经济效益指标	不适用	不适用	不适用
		社会效益指标	幼儿园毛入学率（含外来人员）	$\geq 98\%$	98%
			教学活动质量	满足学区内幼儿入园后学习与成长需要	满足
			校园文化认同度	$\geq 95\%$	95%
		可持续影响指标	不适用	不适用	不适用
		生态效益指标	不适用	不适用	不适用
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益教职工满意度	$\geq 95\%$	95%
		其他满意度指标	不适用	不适用	不适用

### 部门整体支出绩效评分表

评价指标						指标说明	参考评分标准	分数
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算、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）。	
				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。	

		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（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
				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。	1.96
				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	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。	3

					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。	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。	
			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
				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、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。	1.5
		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。	$\text{固定资产利用率} = (\text{实际在用固定资产总额} / \text{所有固定资产总额}) \times 100\%$ 1. 固定资产利用率 $\geq 90\%$ 的, 得1分; 2. $90\% > \text{固定资产利用率} \geq 75\%$ 的, 得0.7分; 3. $75\% > \text{固定资产利用率} \geq 60\%$ 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
		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	60	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;	6

							(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 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)	4.58
				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
				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	6

							成项目数/计划完成项目总数×6分。	
		效果性	25	社会效益、经济效益、生态效益等	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（单位）履职内容和性质，从社会效益、经济效益、生态效益三个方面对工作实效和效益进行评价。	
		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时性及反映部门（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

综合评分	92.04
评分等级	优
填表人	肖燕琴

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。