

部门整体绩效评价报告

部门名称（公章）：深圳市龙岗区坪地街道湖
田幼儿园

填报人：卢敏

联系电话：

一、部门基本情况

（一）部门主要职能。

深圳市龙岗区坪地街道湖田幼儿园（以下简称“我园”）的主要职责是：贯彻执行国家、省、市财政、税收、财务、会计管理等方面的法律法规和政策，提供学龄前儿童保育、教育服务。认真贯彻教育方针，贯彻执行《幼儿园管理条例》《幼儿园工作规程》等有关法规、法律、执行上级主管部门的指示和下达的各项工作，努力完成任务。制定全园工作计划，做好实施、检查、总结工作。努力提高保教质量，提高服务质量。

（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是： 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 95%； 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，打造一个幼儿满意度达到 95%及教职工满意度 95%的幼儿环境。

（三）2023 年部门预算编制情况。

2023 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。2023 年深圳市龙岗区坪地街道湖田幼儿园 部门预算收入 1,578 万元，比 2022 年增加 305 万元，增长 24 %。2023 年部门预算支出 1,578 万元，比 2022 年增加 305 万元，增长 24 %。 预算收支增加 主要原因：1. 根据 2023 年预算编制工作要求，新型公办园园舍租金由各幼儿园直接纳入自身预算中编列，该项预算为财政拨款，新型公办园（市本级）-园舍租金增加 85.01 万元；2. 根据本园实际情况 2023 年预算幼儿人数为 360 人，其他收入减少 7 万元；3. 根据本园实际情况 2023 年保教费预算收入增加 226.99 万元。

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 1,628.3 万元，比年初预算增加 50.66 万元，增长 3.21%，其中项目支出增加 50.66 万元。

（2）预算编制规范性

我园按照《2023 年龙岗区预算和 2023-2025 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 2023 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2023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

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，做好我所申报的4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，但个别指标设置存在不够明确、不够清晰、较难衡量的目标值不符合项目实际情况的问题。如“新型公办园（保教费）”项目中“数量”指标，设定的目标值为“支出率”，难以通过明确的统计数据佐证该条指标的完成情况，绩效目标明确性有待加强。

（四）2023 年部门预算执行情况。

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 24.66 万元，实际采购金额为 22.72 万元，政府采购执行率为 92.11%，政府采购管理工作有待加强。

（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 50.66 万元，调整幅度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）预决算信息公开方面。按照上级有关要求，我园分别于 2023 年 2 月、12 月将 2023 年部门预算及 2022 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，经区人代会通过后，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《行政事业单位国有资产使用管理的暂行办法》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《深圳市本级行政事业单位国有资产处置办法》（深财资〔2017〕 17 号）的要求，严格履行审批手续，经市财政局审核同意后，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”。2023 年度，我园未发生国有资产有偿使用及处置收入。

（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。2023 年度固定资产原值总额为 419.45 万元，实际在用固定资产原值总额为 376 万元，固定资产利用率达到 89.64%，固定资产利用情况良好。

4. 人员管理 截至 2023 年 12 月 31 日，我园根据《深圳市人民政府办公厅关于进一步深化改革促进学前教育普惠优质发展的意见》《深圳市教育局关于做好公办幼儿园建设工作的通知》要求，幼儿园人员采用合同聘用制，现有合同制教职员工 57 人，无财政供养编制人员，无劳务派遣编外人员，人员配置未超出核定标准范围。薪资福利按照通知要求的【民办幼儿园转型工作指引及过渡期薪酬指引】（深龙府办函〔2019〕16 号）执行。

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、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

2023 年度我园主要履职目标如下： 一是加强师资队伍管理，全面提高教师队伍素质 二是营造舒适的办公环境及学习环境 三是加强家长工作，提升服务意识 四是丰富教育教学活动 五是卫生保健及卫生防控 六是校园安全

（二）主要履职情况

1. 我园针对教师业务能力较弱，注重提升技能和素质，改善培训方法，丰富培训资料，加大培训力度。实施园本培训、教研、学区引领等长效培训机制，依托龙岗区教师发展中心资源，通过线上、线下、实体观摩培训等方式提升教师教学能力。鼓励教师参与远程教育、继续教育，加大全员培训力度。建立教师传帮带机制，促进教师间交流和学习，以园内公开观摩课为契机，提升教师组织活动和教学能力。

2. 我们对园门口的文化墙进行改善，彰显园所文化和办园理念。同时，为员工和幼儿提供优美舒适的工作学习环境，我们进行了幼儿洗手间和活动部分地板的改造、户外体育器械和架空层的升级改造，以及围墙、楼梯扶手等的整体维修

改造。我们还增添了户外大型综合游乐设施和多种体能活动器械设施，打造安全温馨的室内外环境，让活动场地更宽敞明亮。

3. 我园本学期通过举办各种活动和线上讲座，加强家园交流，促进家园共育。老师们通过电话和面谈与家长沟通，互相了解孩子在园和在家的情况，让家长真正成为园所工作的支持者和合作者。

4. 园所通过举办教师公开课观摩活动、幼儿自理能力大赛、体育活动和教师业务考试等丰富多样的教育教学活动，促进教师与幼儿全面发展。

5. 我们园所在卫生保健及卫生防控方面采取了一系列措施：加强卫生管理，每日晨间检查确保幼儿安全健康入园，定期消杀消毒保障园所整洁环境，教职员工接受卫生管理培训提升水平。制定营养均衡食谱，严格食品安全管理，定期检查厨房卫生，成立膳食委员会保障食品安全到口。这些措施提升了园所卫生健康标准，保障了幼儿的健康与安全。

6. 我们园所在校园安全方面采取了全面措施：梳理完善安全管理制度，明确各部门职责，定期检查环境设施消除隐患，开展各类安全教育活动增强安全意识。对设施设备进行全面检修和更新，领导严控食品安全环节，严格管理食品供应商和食品加工过程，确保食品安全。建立应急处理机制，定期演练提高员工和幼儿的突发事件应对能力，制定应对措施预案，定期排查隐患并整改。增强全员安全意识，确保校园安全无隐患。

（三）部门履职绩效情况

1. 经济性 幼儿园无“三公”经费，无日常公用经费。

幼儿园经费支出通过“项目支出”归集管理。 2. 效率性

（1）预算执行情况 2023 年度，我园全年预算总额 1,628.3 万元，全年支出数 1,464.19 万元，总执行率为 89.92%。其中财政拨款预算资金为 1,000.67 万元，财政拨款支出 949.01 万元，年度预算执行率 0%，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 267.88 万元，全年预算数 1,451.65 万元，支出进度为 73.80%，季度序时进度 25%，季度预算执行率为 18.45%。 第二季度

累计支出数 598.18 万元，全年预算数 1,502.3 万元，支出进度为 79.64%，季度序时进度 50%，季度预算执行率为 39.82%。 第三季度累计支出数 900.38 万元，全年预算数 1,502.3 万元，支出进度为 79.91%，季度序时进度 75%，季度预算执行率为 59.93%。 第四季度累计支出数 1,371.14 万元，全年预算数 1,502.3 万元，支出进度为 91.27%，季度序时进度 100%，季度预算执行率为 59.93%。 综上，财政拨款资金全年平均执行率 81.16%。部门预算实际支付进度与既定支付进度略有差别，预算执行及时性与均衡性有待进一步提升。

（2）重点工作完成情况 我园 2023 年上级部门及我单位主要开展的重点工作主要有 4，全部保质保量完成，重点工作完成率 100%。

（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 4 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，提升教师教学水平和专业素养，提高教学质量，为幼儿提供更优质的教育服务，促进幼儿全面发展。改善园所环境和设施，营造良好的学习氛围和活动空间，提升幼儿学习体验和生活质量。加强家园共育合作，促进家长参与教育，形成家园共育合力，促进幼儿个体发展和家庭教育品质提升。

丰富多样的教育教学活动和安全防控措施，提高幼儿教育安全保障水平，保障幼儿在园生活的安全与健康。增强园所的社会声誉和影响力，树立良好的教育形象，吸引更多家长选择您的园所，推动幼儿园教育事业的健康发展。。（2）可持续发展方面，针对教师业务能力的提升，我园不遗余力地注重技能和素质的培养。通过优化培训方式、丰富培训内容和加大培训力度，我园实施了园本培训、教研和学区引领等长效机制，借助龙岗区教师发展中心资源，通过线上、线下和实体观摩等多种培训方式提升教师教学水平。我园鼓励教师积极参与远程教育和继续教育，全面推进全员培训，建立起教师间的传帮带机制，促进教师间交流学习，进一步提升教师组织活动和教学技能。我园着眼于文化建设，对园门口的文化墙进行了改善，展现了园所的文化理念。同时，为员工和幼儿营造优美舒适的工作学习环境，我园进行了幼儿洗手间和活动区地板的改造、升级户外体育器材和架空层，以及围墙、楼梯扶手等的整体维修改造。我园增设了户外大型综合游乐设施和多样体能设备，打造出安全宜人的室内外环境，让活动空间更为宽敞明亮。本学期我园通过各

类活动和线上讲座不断加强家园交流，推动家园共育。老师们通过电话和面谈与家长密切沟通，深入了解孩子在园所和家庭的情况，使家长真正成为园所工作的支持者和合作伙伴。我园通过举办教师公开课观摩活动、幼儿自理能力大赛、体育活动和教师业务考试等多元化教学活动，全方位推动教师和幼儿的综合发展。在卫生保健和防控方面，我园采取了一系列措施：加强卫生管理、定期消毒、培训教职员工并实施营养均衡食谱，确保园所环境整洁，食品安全以及幼儿健康与安全。为保障校园安全，我园全面梳理并完善了安全管理制度，定期检查环境设施，提高员工和幼儿的应急处理能力，确保校园安全无隐患。

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。

我园高度重视内部控制，不断完善各项财经管理制度，确保幼儿园的财务管理规范和高效。首先，我园注重预算规划，并按照规定的范围进行合理开支。我园坚持专款专用的原则，遵守财经纪律，确保经费使用的合法性和透明度。同时，我园严格落实预算绩效管理主体责任，对财务报销程序及权限、政府采购管理、项目管理等方面作出了明确规定，以严格控制经费支出。在政府采购过程中，我园严

格执行招投标及政府采购程序，确保采购过程的公开化和透明化。我园加强监控，及时调整，以确保采购活动的合规性和效益性。另外，我园注重精细化后勤管理，补充和完善各项规章制度和职责职能。我园建立了切实可行的考核评价机制，加强绩效管理，使制度成为管人、管事的工具，激励和保障我园的工作。通过这些措施，我园不仅确保了财务管理的规范性和透明度，也提高了内部控制的有效性和效率。我园将继续努力，进一步加强内部控制建设，以确保幼儿园的财务管理和后勤工作的高效运行。

（二）部门整体支出绩效存在问题及改进措施。

1. 存在问题 1. 政府采购的执行率较去年来说有些下降。改进措施，加强政府采购的规划和执行监管，及时调整，提高政府采购执行率。 2. 幼儿园预算管理制度、财务管理制度随着业务的发展，需要进行修订和完善。改进措施，幼儿园将进一步完善幼儿园财务制度及相关方案，完善预算管理制度和内部控制管理制度。 3. 预算执行率较低，预算执行进度未能按照时序进度完成。改进措施，加强预算管理，加强项目执行监控，提高预算执行率。 4. 个别项目未能按照预期目标完成。改进措施，优化预算安排，做好项目监控，及时调整无法完成的预算项目，提高预算执行率。 5. 绩效指标不够明确，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. 改进措施 1. 加强政府采购策划，提升采购效率 首先，制定

切实可行的采购计划是关键。根据财政部门批准的政府采购预算，制定周密的采购计划，确保与预算相符。要加强合同管理，确保合同期与预算年度一致；其次，要及时调整采购计划，以应对年中出现的较大变动，确保采购计划与实际支出匹配从而提高执行效率；最后，加强政府采购队伍建设，通过专题讨论和经验交流等方式培训政府采购人员，提升服务效率。

2. 建立完善预算绩效管理制度，明确各方责任

建议结合《关于深化预算管理改革 强化预算绩效管理的意见》制定适用于我国的预算绩效管理文件，明确预算绩效管理机制和各部门职责分工。强调我国预算支出中的绩效控制，发挥预算绩效管理的指导作用。

3. 加强预算执行监管，推动支出进度

预算执行监管工作应继续加强，实现分季度支出进度与序时进度的匹配。未达到支出进度的部门需撰写情况说明，梳理执行问题并提出改进对策，保障支出目标顺利实现。

4. 提前谋划、及时调整，确保项目完成

我国提出针对性的改进措施，包括根据实际工作情况推进相关项目，因应疫情防控需求推进受影响项目，并提前规划、加强监控，确保项目顺利完成。

5. 全面梳理绩效目标，提高量化程度

绩效目标应与部门支出及职能相关，准确反映部门产出和效益情况。在编制绩效目标时，应全面梳理核心绩效指标，形成全面、可量化的绩效目标，以提高绩效指标的可衡量性。

（三）后续工作计划、相关建议等。

建立健全绩效指标库，逐年迭代优化，动态调整。借

助“预算支出功能分类科目”的框架，透过部门的“职能-任务-项目”层层梳理，形成基于“目标-指标-标准”的结构，从而提炼涵盖部门核心职能和任务的“核心指标”。构建行业和领域的绩效指标和标准系统，以满足全面的预算执行和绩效监控需求。逐步完善本部门、本行业、本领域的绩效指标体系，逐渐实现绩效指标的“成熟一批，入库一批”的管理模式。同时，实施绩效指标库的动态管理机制。针对项目实施内容发生重大变化，根据最新政策要求和实施目标，灵活调整绩效指标；对已不再实施的项目，迅速停用并按程序清除相关指标；对新设立的项目，及时增补相应指标。

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		深圳市龙岗区坪地街道湖田幼儿园		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
	新型公办园	人员经费（园长经费+班均费）	已完成	9,156,550.00	9,156,550.00	8,636,889.81	8,636,889.81
	新型公办园-非税	日常开支（保教费）	已完成	5,016,347.00	0.00	4,193,121.63	0.00
	其他收入	学生饭堂运营-幼儿伙食费	已完成	1,260,000.00	0.00	961,723.04	0.00
	新型公办园-租金	租金	已完成	850,134.80	850,134.80	850,134.80	850,134.80
	金额合计			16,283,031.80	10,006,684.80	14,641,869.28	9,487,024.61
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况			
	1、通过预算执行，保障本园在职教职工的正常办公及生活。 2、通过预算执行，保障在园教职工工资绩效、社保保障费等发放、稳定教师队伍，保障教师教学水平。 3、提升教学质量、促进教师专业发展。 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。 5、加强财务管理			1、通过有效的预算执行，我园保障了本园在职教职工的正常办公和生活，确保了工作运转得顺畅。 2、我园利用预算执行的机制，确保了在园教职工工资、绩效、社保等各项费用的发放，从而维持了教师队伍的稳定性，保障了教师教学水平持续提升。 3、我园致力于提升教学质量，推动教师专业发展，为教育事业注入更多活力和创新。 4、为进一步加强安全工作职责，我园不断强化措施，确保师生和园所财产的安全，努力建立一个安全和谐的教育环境。 5、我园也在加强财务			

	及固定资产管理。			管理和固定资产管理方面持续努力，以确保资源的合理分配和利用。 我园将继续以更高的标准要求自己，努力提升园所管理水平，保障教职工的权益，促进教育事业的可持续发展。	
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	重点工作完成率	1	1
		质量指标	质量达标率	各一、二级预算单位执行率 90%以上数量达≥95%	各一、二级预算单位执行率 90%以上数量达≥95%
		时效指标	经费支出及时率	≥98%	≥98%
		成本指标	固定资产利用水平	1	1
	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	教育公平程度、教育质量水平	稳步提升	稳步提升
		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	师生满意度	≥95%	≥95%
		其他满意度指标	社会满意度	≥95%	≥95%

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）。	5
		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。	1.7
				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。	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。	$\text{固定资产利用率} = (\text{实际在用固定资产总额} / \text{所有固定资产总额}) \times 100\%$ 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)。	2
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)	5.88
				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	5

							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（部门）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	95.58
评分等级	优
填表人	卢敏

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。