

## 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地社区第一幼儿园

填报人：孙晓玲

联系电话：0755-89947708

## 一、部门基本情况

### （一）部门主要职能。

深圳市龙岗区坪地街道坪地社区第一幼儿园（以下简称坪地社区第一幼儿园或幼儿园），位于广东省深圳市龙岗区坪地街道龙岗大道坪地段 3020 号。幼儿园主要职能是以《幼儿园教育指导纲要》为指针，以保教结合为原则，以贯彻安全工作为主线，以师资队伍建设与内涵建设为重点，以促进幼儿发展为目的，有效地开展幼儿园工作，为幼儿创造一个有利于身心健康、个性发展和综合素质全面提升的教育环境。

坪地社区第一幼儿园为龙岗区教育局下属二级预算单位，财政隶属龙岗区财政局，单位实行独立核算，会计核算执行《政府会计准则制度》。幼儿园的报告编制机构数 1 个，无下属或分支机构，幼儿园内部设置教学部门、后勤部门、安全办等部门。2023 年幼儿园实有合同制教职工 30 人，在园幼儿人数 144 人。

### （二）年度总体工作和重点工作任务。

幼儿园明确办园思想、办园方向，以科学发展观统领幼儿园的各项工作，以《幼儿园教育指导纲要》为指针，按照教育局的工作精神，团结与带领全园教职员工，立足幼儿园可持续发展，聚焦幼儿园发展现状，致力追求内涵发展，为幼儿提供一个充满爱、安全和成长的教育环境。2023 年度幼

儿园总体工作和重点工作任务包括：

1. 规范师德师风建设，创设宽松和谐育人环境
2. 改善办园条件，提高保教质量
3. 落实安全措施，促进幼儿健康成长
4. 优化师资队伍，提高教师素质
5. 加强保教管理，规范办园行为
6. 挖掘家长资源，促进家园共育

### （三）2023 年部门预算编制情况。

预算编制情况主要从预算编制的合理性、规范性，以及绩效目标完整性和绩效指标明确性等方面考察评价。

#### 1. 预算编制合理性

根据财政局、教育局关于预算编制的要求和规范，幼儿园的预算编制、资金分配符合幼儿园的职责，符合区委、区政府方针政策和工作要求。预算资金根据年度总体工作和重点工作任务，在不同项目、不同用途之间合理分配。

2023 年幼儿园年初收入预算数 702.35 万元，全年预算数 723.52 万元，收入决算数 678.23 万元；2023 年幼儿园年初支出预算数 702.35 万元，全年预算数 723.52 万元，支出决算数 675.27 万元。差异变动主要原因是 2023 年年中追加幼儿成长补贴 21.17 万元。

根据政府会计准则制度，准确编制功能类和经济分类科目，年中未出现大量调剂，项目之间频繁调剂的情况。不存在项目支出进度慢、完成率低、绩效较差，仍持续安排预算的情况。预算分配不固化，能根据实际情况合理调整，幼儿

园预算编制原则“以收定支”，收入预算实事求是、合理预测，审慎确定收入预期目标，根据财政收入严控支出预算增幅，原则上只减不增，杜绝超预算安排支出。

## 2. 预算编制规范性

幼儿园预算编制符合区财政当年关于预算编制的各项原则和要求，预算编制规范、完整，预算资金按照要求细化到三级科目，符合专项资金预算编制的要求。预算项目可满足幼儿园日常工作需要，项目库管理有专门用途，项目可量化、可跟踪。2023 年预算编制无新增项目，无新增项目事前绩效评估。

## 3. 预算绩效目标完整性

幼儿园按照编报要求编制部门整体支出绩效目标，实现绩效目标全覆盖。幼儿园全年编报二级项目 4 个，涉及资金 702.35 万元，绩效目标设置完整。根据财政部门的要求，幼儿园认真落实预算管理绩效评价的要求，确保每个项目支出都有明确的绩效目标，按照总体工作细分项目，编制预算经多方讨论、征询，依据充分、切合实际。

## 4. 预算绩效指标明确性

幼儿园绩效指标明晰、细化和可量化，绩效目标的目标值测算能提供相关依据。依据幼儿园主要职责将绩效目标分解为产出目标、效益目标和满意度指标，产出目标细化分解出数量指标、质量指标、时效指标和成本指标，效益目标细化为经济效益、社会效益指标、生态效益、可持续影响指标，满意度指标细化为服务对象满意度指标和其他满意度指标。

绩效指标能够明确体现部门履职效果的社会、经济、成本性。每个项目的绩效指标明晰、细化和可量化。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。

#### **（四）2023 年部门预算执行情况。**

幼儿园 2023 年预算执行情况主要从资金管理、项目管理、资产管理、人员管理和制度管理方面进行考察评价。

##### **1. 资金管理**

###### **（1）资金收支及结转结余**

2023 年收入决算数 678.23 万元，其中一般公共预算财政拨款收入 515.94 万元，事业收入 113.55 万元，其他收入 48.74 万元。

2023 年支出决算数 675.27 万元，其中：项目支出 675.27 万元。按经济分类，2023 年支出包括工资福利支出 383.67 万元，商品和服务支出 239.2 万元，对个人和家庭的补助 20.21 万元，资本性支出 32.14 万元。部门整体支出完成率 94.34%，财政预、决算支出完成率优。

年末结转结余资金为 12.48 万元，其中：财政拨款结转结余 0.22 万元，其他资金结转结余 12.26 万元。

###### **（2）政府采购**

幼儿园严格按照国家法律法规、政策和有关制度规定，按照政府采购计划和项目时间落实政府采购。政府采购指标金额 1.88 万元，至年末政府采购支出 1.8 万元，其中政府采购货物支出 1.8 万元，服务支出 0 万元。本年度政府采购未超出预算，政府采购执行率 95.53%。

### （3）财务合规性

幼儿园规范执行《政府会计准则制度》，资金管理、支付标准、票据凭证符合幼儿园内部控制制度规定。按照龙岗区财政局国库支付中心关于规范会计核算工作及简化优化调账流程的通知，严格按照财务管理制度开展资金管理、费用支出等工作，资金支出履行报批手续，按事项完成进度支付资金，财务付款的材料详实，票据合法，会计核算规范。资金支出未超出范围或者标准，未发生虚列支出，截留、挤占、挪用资金的现象。

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。

### （4）预决算信息公开情况

按照《财政部关于印发〈地方预决算公开操作规程〉的通知》（财预〔2017〕143号）的规定，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、决算信息经财政部门批复后按规定在政府在线网公开公示。

## 2. 项目管理

幼儿园无基本建设项目。其他小型类建设项目的设立、资金预算等按规定履行报批程序，并作为幼儿园“三重一大”事项经园管理层集体决议。项目归口专门的部门管理，项目负责人管理项目申报、项目批复、项目预结算、项目施工、项目验收交付等，项目归口管理部门负责建设过程中的监控，包括进度监控、施工质量监控、安全生产监控等。幼儿园小型建设项目资金专款专用，招标流程规范，验收手续完

备，及时完工结转。

### 3. 资产管理

幼儿园建立了较为完善的资产管理制度，设置专人负责管理国有资产，建立了资产台账，定期开展资产盘点，并形成资产盘点报告，保证了资产账实相符。幼儿园货币资金管理规范，无往来应收款，无在建工程。充分利用智慧财政系统对固定资产、无形资产进行动态管理。定期对幼儿园固定资产进行盘点核查，资产调拨有序，有效保障了幼儿园国有资产的安全和完整。

幼儿园账存固定资产原值 177.33 万元，截至 2023 年末资产净值 93.85 万元。无闲置资产，固定资产的利用率 100%。

### 4. 人员管理

根据《深圳市人民政府办公厅关于进一步全面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 30 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

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。幼儿园建立了较完整的内部控制管理制度、财务管理制度，按照上级部门对内控

管理的要求，并随着业务发展变化，部分业务制度需要补充和完善。

综上，幼儿园预算编制合理、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。2023 年幼儿园财政拨款支出完成率 99.66%，政府采购执行率 95.53%，资产的利用率 100%，管理较完善，制度较健全。

幼儿园部门决策、部门管理情况总体自评良好，按照部门整体支出绩效评价体系的评分标准，指标分值 40 分，自评得分 37.96 分。

## **二、部门主要履职绩效分析**

幼儿园按照“部门职责—工作任务—预算项目”三个层级规范单位预算绩效管理结构，结合幼儿园主要职责和 2023 年重点工作任务，对预算使用绩效进行分析。

### **（一）主要履职目标**

深入贯彻教育方针，规范师德师风建设，开展以“爱岗敬业、乐于奉献、团结协作、教书育人”为主要内容的职业道德教育，倡导全体教师做到“做一天教育，就要负责一天；教一天书，就要奉献一生”的思想境界，进一步增强了我国教师“以园为荣、以岗为荣”的主人翁意识；通过完善幼儿园硬件建设及园舍维修改造，结合幼儿园实际重新规划幼儿园环境布置，更新教师教学理念，改善教育教学方法，提高教师专业化水平；加强安全管理，落实安全责任，定期



对全园进行安全隐患排查，切实保障全园师生的生命安全和财产安全；加强家园联系工作，开展家园共育活动，实现家园同步成长。

## （二）主要履职情况

### 1、不断更新教学理念，提高教师专业发展水平

以《纲要》《3-6岁儿童学习发展指南》为基础和指导，根据幼儿年龄段特点，结合五大领域以及幼儿园一日活动组织开展保育教育。通过采用集体活动、小组活动、个别指导、区域活动相结合的形式，开拓孩子的视野、丰富幼儿的经验，促进幼儿身心全面发展。通过开展丰富多彩的活动，如：读书月系列活动、晨会活动、运动会、“庆六一”系列活动、毕业季活动等，让孩子们创造性得以发挥，提高综合素质，让孩子们乐在其中，学在其中。

定期开展教研活动，通过集体观摩研讨、听课评课、外出观摩交流等形式，为教师们搭建相互学习、相互交流的平台，加强教师之间的交流与合作，鼓励教师不断更新教育理念，掌握新的教育方法和技术，以提高教学质量。同时组织教师积极参加各类比赛和展示活动，提高教师的综合素质和教学水平，崔少静老师在本年度“坪地街道第二届幼儿园美育教师教学基本功比赛中荣获舞蹈类别”三等奖。其次建立教师成长档案，记录教师的成长历程和教学成果，激励教师不断进步和提高，加强与高校、科研机构的合作，引进专家资源，提高教师的学术水平和专业素养。

### 2、注重师德教育，提高育人水平

加强师德教育，建设优良的师资队伍，结合本园实际，定期开展师德师风培训，转变教职工的儿童观，学会从儿童视角看待问题，以教研促提高，以比赛促成长，提高保教质量。

### 3、加强财务管理及资产管理，统筹兼顾、勤俭节约

在财务工作方面，合理使用经费，把每一分钱都用在刀刃上。严格按照内控制度执行每笔经费支出，申请和审批相互制约。严格按照采购流程做好经费使用审批、严格按照内控管理制度，执行“三重一大”议事决策。按需采购，严格执行出入库的登记。做好日常设施设备维修保养监督管理，能用则用、能修则修，尽量减少资源浪费。对低值易耗品报废处置工作，严格按相关规定将低值易耗品处置残值收入上缴国库。

### 4、重视膳食管理，保障幼儿饮食安全

为保障幼儿膳食均衡，严格按照幼儿营养标准认真制定每周带量食谱，力争做到食谱不重复，努力做到配餐营养科学化，食谱合理多样化，保证师生每日的营养量达标。同时每周通过公众号、公示栏、教职工群和安芯微校云将食谱进行公示，让家长及教职工了解园内用餐情况，增加幼儿及教职工伙食的透明度。

把好食品安全关，严格落实食品安全“日管控、周排查、月调度”工作流程，每周对厨房进行随机检查，排查共发现21项问题，及时完成整改并加以改正，使厨房的安全与卫生得到保障。定时组织食堂从业人员从“食安快线”APP学习

平台获取学习资源，并达到考试合格标准。做好食堂卫生工作，生熟分开，坚决避免交叉感染，杜绝一切不卫生因素。每周召开食堂人员食品安全例会，做到每月工作有重点，月末有小结，做到发现问题及时整改、及时处理。

食堂采购方面，严格按照食谱采购，保证食品的数量、质量，并及时做好进货单位的索证工作。确保食材新鲜、无毒无害、防止因食材问题导致食品卫生安全问题，及时收集各类检测报告。本学期食材验收情况一共 160 批次，不合格批次共 11 批次，不合格原因有送错品种、食材差、未及时送检测报告、水果不成熟、斤数不足，都已及时整改并督促供应商做好质控工作以及及时提供检测报告。

加强食品安全管理工作，根据上级部门指引，本学期幼儿园聘任食品安全副园长，后续将定期联系督促食品安全副园长参加园内食品安全管理、指导、培训工作。定期组织开展膳食伙委会，听取伙委会意见，及时与家长树立正确的营养观。家长用餐满意度调查两次。

在园幼儿饮食管理上，行政坚持每天到班内巡视，了解幼儿进食情况，进餐习惯以及卫生情况，发现问题及时配合教师做好教育工作。全园班级进餐采取自主取餐，培养幼儿自我服务意识，保育老师及时引导幼儿有秩序自助取餐；培训保育老师做好幼儿的饮食管理，耐心对待幼儿，对肥胖幼儿采取先喝汤，再吃饭的措施，控制进食速度，增加饱腹感，适当减少米饭摄入量并鼓励幼儿参与各种运动活动；加强体弱儿户外活动管理，引导幼儿进餐、不挑食。加

强家园联系帮助家长们树立正确的营养观。

#### 5、加强安全管理，责任落实到人

定期对教职工开展安全培训，并把安全工作列入考核中；本学期园内无重大安全事故。严格执行接送、交接班制度。认真清点幼儿，并做好记录，防止漏失。同时不断完善突发事件等应急预案。本学期开展了：消防疏散演练、防拐骗演练、反恐防暴演练、食物中毒演练、应急小分队技能演练等，并及时结合演练情况对预案中存在的问题加以调整、完善。

把安全教育活动融入幼儿园一日生活、教育教学活动，在游戏的各个环节中自然地进行，帮助幼儿懂得了自我保护的简单知识和方法。不断加强幼儿的安全常识教育。各班把安全教育贯穿于整个教学之中，常抓不懈。通过安全教育平台、消防安全知识竞赛、交通安全辩论赛、交警、社区进校园等活动，增强全体幼儿安全防护意识。节假日通过致家长的一封信、微信群通知、公众号推文等方式，提醒家长做好孩子的安全监护工作。坚持每天不定期检查户外大型活动器具、电器设备、班级设施，做到检查有台账，做到发现问题及时记录，请专业人员进行维修，延长设备的使用期限。期末做好园内、班级中设备的保养、收放工作。

#### 6、促进家园共育，形成教育合力

家长工作方面，通过组织召开家委、膳委会，及时向家长汇报幼儿园各项工作的开展情况，向家长传递幼儿园的教育理念，以更好地促进家园共育。

### **(三) 部门履职绩效情况**

幼儿园预算使用执行率良好，各季度的财政预算执行率均达到财政部门的管理要求。

第一季度财政预算数 517.68 万元，实际支出数 149.39 万元，支出执行率 28.86%；

第二季度财政预算数 517.68 万元，实际支出数 308.8 万元，支出执行率 59.65%；

第三季度财政预算数 517.68 万元，实际支出数 421.63 万元，支出执行率 81.45%；

财政资金全年预算数 517.67 万元，决算支出数 515.94 万元，财政预算支出执行率 99.66%。

2023 年度总体工作完成情况良好，幼儿园的重点工作完成良好，年初设定二级项目均能按计划及时完成，预算执行进度良好，年初既定目标全部达成，预算项目目标得到完全落实，完成及时率 100%。

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。

2023 年在上级部门领导及全体教职工的共同努力下，幼儿园各方面发展取得了明显的进步。在龙岗区创建全国普及普惠区幼儿园创建工作中，我园认真组织学习普及普惠创建的相关观测点，成立了以园长为组长的创建工作领导小组，逐条对照，逐条分工，明确责任到人。做到有组织、有计划、有步骤地开展创建工作。对照 27 个观察点，幼儿园各项达标率为 100%。2023 年 3 月份龙岗区教育局授予幼儿园“安

全文明校园（平安校园）”称号；2023年5月份幼儿园获评深圳市健康促进幼儿园（银奖）。

幼儿园对群众信访办理迅速。幼儿园设园长信箱，每学期以问卷方式分别向家长开展满意度调查，公众和服务对象满意度高。幼儿园为周边社区居民提供144个学前教育学位。幼儿园教育教学秩序井然，无严重违反师德师风的行为，师生违法犯罪率为零，幼儿园安全责任事故为零，教职工敬业爱岗，团结互助，整体办学效益高，社会口碑良好。

幼儿园履职目标明确，从预算使用产生的经济效益、社会效益、生态效益、公众满意度情况来看，部门绩效总体自评良好，按照部门整体支出绩效评价体系的评分标准，指标分值60分，自评得分59.78分。

### **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。**

幼儿园重视内部控制建设，健全各类预算、采购、招标小组等，完善请假、采购、招标等流程，通过培训学习，让教职工了解幼儿园的管理制度和流程，加强教职工的自我管理意识。完善各项财经管理制度，做好预算规划，按规定范围合理开支，坚持专款专用，遵守财经纪律，严格落实预算绩效管理主体责任，加强监控、及时调整。

#### **（二）部门整体支出绩效存在问题及改进措施。**

1. 幼儿园重视内部控制建设，健全各类预算、采购、招标小组等，完善请假、采购、招标等流程，通过培训学习，让教职工了解幼儿园的管理制度和流程，加强教职工的自我

管理意识。完善各项财经管理制度，做好预算规划，按规定范围合理开支，坚持专款专用，遵守财经纪律，严格落实预算绩效管理主体责任，加强监控、及时调整。

2. 我园 2023 年全年政府采购支出执行率为 95.53%，第一季度财政拨款支出执行率 28.86%，第二季度财政拨款支出执行率 59.65%，第三季度财政拨款支出执行率 81.45%，第四季度财政拨款支出执行率 99.66%，季度支出均能按计划执行，但政府采购预算执行进度未能按照序时进度完成。改进措施，加强政府采购预算编制管理，结合园内各部门工作需要细化采购需求及计划编制，减少采购过程中临时性采购，严格执行政府采购管理制度，加强项目执行监控，提高政府采购支出效率。

3. 满意度指标中其他满意度指标设置不合理。改进措施，加强业务人员绩效管理培训与学习，提高业务人员专业能力，不断加强绩效目标管理，合理规范设置指标值。

### **（三）后续工作计划、相关建议等。**

虽然获得了一些成绩，但在实际工作中仍有待完善提升，才能促使幼儿园高质量稳步发展。完善预算绩效管理制度，增加预算绩效评价的指标，对幼儿园各级人员加强绩效管理培训，使绩效管理覆盖全园的各部门、各岗位，用绩效评估工作成效。

建议上级部门提高绩效评价管理的可操作性，开展业务人员培训，提高绩效评价业务知识水平。

#### 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坪地社区第一幼儿园			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（保教费）	日常开支（保教费收入）	75.94%	1,498,400.00	0.00	1,135,535.04	0.00
	新型公办园	幼儿伙食费	87.03%	560,000.00	0.00	453,696.74	0.00
	新型公办园（市本级）	班均经费+园长经费	99.61%	4,661,700.00	4,661,700.00	4,648,306.24	4,648,306.24
	新型公办园（市本级）-园舍租金	园舍租金	100%	515,114.09	515,114.09	515,114.09	515,114.09
	金额合计			7,235,214.09	5,176,814.09	6,752,652.11	5,163,420.33
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. 采取开展优秀教师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、			1. 满足周边社区适龄儿童的入学要求，提供更优质的办学环境及更优质的教学质量，提供 144 个优质学位； 2. 开展优秀教师讲学的教学培训方式及专家培训的方式，开展 12 场教学培训，提高在园教职工专业技能，开拓教师视野，促进教职工工作能力、水平提升，进一步提高教学质量； 3. 保障在园教职工社保、公积金、工资福利支出，督促教职工提升学历水平，教职工学历 100% 达标； 4. 完善园内设施，原有破烂凹凸不平的操场进行找平修缮，根据幼儿身心发展需要，更			



	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。			换新的滑滑梯和体育设施，优化幼儿学习环境，打造一个幼儿满意度达到 96%及教职工满意度 97%的幼儿园环境。	
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	公办学前 优质学位 提供数量	≥150 个	144 个
			每位幼儿 图书拥有 最少数量	≥5 本	人均 17 本
		质量指标	购置区域 教学教玩 质量达标 率	=100%	100%达标
			图书使用 验收通过 率	=100%	100%合格
		时效指标	教学培训 完成及时 性	及时	完成 100%
			幼儿成长 补贴及时 性	2023 年 7 月完成	2023 年 7 月完成 100%
		成本指标	成本控制 率	95%≤n≤100%	97.43%
	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	校园文化 认可度	=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	幼儿满意度	≥94%	96%
		其他满意度指标	社会公众对学前教育的满意度	≥94%	不适用
		其他满意度指标	受益教职工满意度	≥95%	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

		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）。	6
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。	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

		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)	5.78
				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。	25
		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	97.74
评分等级	优
填表人	孙晓玲

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。