

# 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水岸香幼儿园

填报人：贺科敏

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水岸香幼儿园（以下简称水岸香幼儿园或幼儿园），是深圳市龙岗区一所新型公办幼儿园，幼儿园位于深圳市龙岗区坪地街道兴华路 43 号西湖苑 4B 栋，至 2023 年末，幼儿园有教职工人数 50 人、幼儿人数 278 人。幼儿园主要职能是全面贯彻党的教育方针，以促进幼儿身心和谐健康发展为宗旨，以实施保育教育为核心任务，提供普惠性学前教育服务的幼儿园。

### **（二）年度总体工作和重点工作任务。**

2023 年，是幼儿园民转公立第四年，我园按照上级有关工作布署，认真贯彻执行党和国家的有关法律法规、方针、政策，充分发挥幼儿园的基本职能，2023 年度幼儿园的总体工作和重点工作任务：

1. 创建普惠性幼儿园。

2. 安全防护，保障平安。
3. 加强经费使用，保障园所发展。

### **（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，当年度部门预算基本达到了合理规范要求，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，并顺利完成 2023 年决算。具体情况如下：

1. 预算编制的合理

性 本园按照财政局、教育局关于预算编制的要求和规范编制预算，并且与本园履职目标紧密相关。2023 年全年预算数收入 1170.01 万元，其中一般公共预算财政拨款收入 767.51 万元，财政专户管理资金（教育收费资金）301 万元，其他收入 101.5 万元；全年预算数支出 1123.46 元，其中学前教育支出 1123.46 万元。幼儿园根据年度重点工作任务，将预算资金在不同项目、不同用途之间合理分配。根据政府会计准则制度，准确编制功能类和经济分类科目。从全年的预算执行情况来看，幼儿园未出现因年中调剂导致预决算差异过大的问题，财政资金根据项目的轻重缓急进行分配，无大量调剂问题。 2. 预算编制的规范性

预算编制符合区财政当年有关预算编制的原则和要求。预算项目设置符合年度总体工作任务要求，细化程度合理。预算项目可满足幼儿园日常工作需要，项目入库具有专门用途，可量化、可跟踪。 预算项目分为收入和支出两部分。预算收入分为一般公共预算财政拨款收入、财政专户拨款收入、和其他收入。 预算支出为新型公办园项目支出。二级科目设置“新型公办园（市本级）”，“学前教育（市本级）”、“新型公办园（保教费）”三个子项目。 3. 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 3 个，涉及财政资金 767.51 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. 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、质量指标和时效指标，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，如新型公办园项目，详细列明采购数量、用途、预算金额及效益指标等。

#### **（四）2023 年部门预算执行情况。**

幼儿园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查评价。

1. 资金管理情况 （1）资金收支及结转结余 2023 年资金总收入 1123.46 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 756.21 万元；财政专户拨款事业收入 274.4 万元。其他资金收入 92.85 万元。 2023 年资金总支出 1105.74 万元，其中：基本支出 0 万元；项目支出 1105.74 万元。按照经济性质分类，2023 年幼儿园全年决算支出数：工资福利支出 637.64 万元，商品和服务支出 359.12 万元，对个人和家庭的补助 40.77 万元，资本性支出 68.22 万元。部门整体支出完成率 98.42%，财政预、决算支出完成率优。 2023 年末结转结余资金为 25.2 万元，其中：财政拨款结转结余 0.81 万元，其他资金结转结余 24.39 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,采购资金均通过财政专用账户管理。2023 年政府采购预算是 8.89 万元,年末政府采购结算支出 4.88 万元。本年度政府采购未超出预算,政府采购执行率 54.89%,原因是:原教职工伙食费通过政府采购支出,后按上级最新指引,更改为集中支付。

(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等规定。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。

(4) 预决算信息公开情况 幼儿园按照《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龙岗政府在线网公开公示。

2. 项目管理 2023 年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,从项目申报到批复均经上级部门批复,幼儿园根据项目资金用途专款专用,招标流程规范,验收手续完备,项目归口专门的部门 and 责任人管理。

3. 资产管理 幼儿园建立了资产管理制度,针对资产配置、资产日常管理、资产盘点和处置进行有效管控。设有

专人负责管理，充分利用金政资产管理系统对资产进行动态管理。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 478.71 万元，截至 2023 年末资产净值 266.52 万元；无形资产 0.25 万元，截至 2023 年末资产净值 0.25 万元。固定资产利用率 100.00%。

4. 人员管理 幼儿园人员编制采用合同聘用制，现有合同制教职员工 50 人。其中园长 1 名，行政管理人员 3 名，后勤人员 14 名，教师（含主班教师、副班教师、专任教师）保育人员 32 名。

5. 制度管理 幼儿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。

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。资金管理总体执行率 98.42%；政府采购执行率 54.89%，资产管理完善，制度较健全，人员人数按照【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），结合幼儿园园实际情况配置。 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 38.43 分。

## 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

坚持依法办园，依照全园的工作计划，切实做好各项常规工作，明确各部门管理职责，落实责任制，加强常规工作的检查督促，做到奖罚分明，使幼儿园各项工作有序高效运转。为提高幼儿的防护意识和技能，将安全教育与主题教学相结合，开展多种形式的安全教育活动，将安全教育渗透在幼儿的一日生活中；为增强教职工的责任感，定期对全体教职工进行安全会议及培训，教育科研工作是幼儿园立园之本、兴国之重、强国之路。教学工作是幼儿园工作的轴心，而教育科研工作应是教学工作的核心。我园通过改革课堂教学，认真组织教师听课、评课、以研带教，有计划地开展教学研讨活动等多种方式立足园本加强教育科研力度。

### （二）主要履职情况

1. 创建普惠性幼儿园 为进一步做好龙岗区创建全国普及普惠区创建工作，根据《龙岗区创建全国学前教育普及普惠区工作实施方案》、《龙岗区教育局 2022 年推进学

前教育普及普惠工作实施方案》相关文件要求，我园高度重视创建工作，成立了以园长为组长，各部门负责人为组员的普及普惠创建小组，在创建过程中不断规范和提升办园水平，促进我园优质均衡发展。

2. 安全防护，保障平安 根据重大隐患排查要求，安全小组每月定期排查园所的安全隐患，在安全主任的协助下完成隐患整改：100 多处。师生共同树立“居安思危”的安全意识，有计划、有目的地开展安全主题教育及安全演练：突发事件应急演练、消防演练、防汛应急演练、安全会议 12 次、安全培训 8 场等活动，以此提高师生的自救能力。聘请第三方专业人员对我园消防维保、电气、防雷、水质等进行定时检测，保障全园师生的安全。并针对围墙的监控盲区及无防入侵系统等问题，适时增加监控一批。

3. 加强经费使用，保障园所发展 财务管理是幼儿园后勤管理工作中的重要环节，如何更规范、合理、合法的使用各项资金，做到收有凭，支有据。做好对账、报账工作，做到数字准确，账目清楚。本学年有序按时高效地完成了年度部门预算工作、预算绩效自评工作、部门预算公开工作、内控报告编报工作、政府财务报告编报等。在采购物品方面，严格按照先审批再购买，再验收、入库、签领的流程进行操作。各项经费根据要求集体讨论决定；特别是大额资金的使用严格按照“三重一大”决策机制进行集体决策，要求幼儿园的账目管理清晰，收支两条线，幼儿伙食费、教职工伙食费等各种福利定期向大家公示。

园所食堂工作，积极参与后勤每月调度会，听取后勤工作汇报及时解决存在



的问题。坚持审核幼儿及教职工食谱，保证幼儿营养均衡。每周安排时间到厨房了解各人员工作情况，先后解决了厨工人员调度问题。不断完善园内设施，针对全园师生反馈的无新鲜面点，减少冷冻品的摄入等需求，在 2023 年预算中申请增加改造面点间及购买面点间设备的预算，为师生提高新鲜可口的面点。并做好后勤保障工作，更换老旧设备如幼儿消毒柜、蒸饭柜等。提升班级幼儿生活环境，改造班级洗手间，降低传染病传播途径。增加了饮水设备，为幼儿健康保驾护航。我园高度重视幼儿眼睛健康，改善幼儿园照明环境，对全园教室进行护眼灯进行改造，把原来普通的日光灯更换成符合标准的护眼灯。

### **（三）部门履职绩效情况**

1. 幼儿园履职绩效情况主要从预算使用产生的经济效益、社会效益、生态效益、公众满意度情况作出如下评价：

幼儿园收到一般公共财政收入 746.28 万元、保教保育返还 274.4 万元、幼儿伙食费收入 92.85 万元，总支出 1123.46 万元。经费支出主要用于人员工资福利支出，差旅办公费，咨询费，水电物业管理费，维修维护费，委托业务劳务费，教学教研材料费，场地维修改造、设备购置费等。幼儿园无“三公”经费，日常公用经费核算在新型公办幼儿园项目。幼儿园恪尽职守，勤俭理财，物尽其用，未出现浪费奢靡的现象。

2. 效率性 幼儿园财政预算支出执行情况良好，财政预 767.51 万元，实际决算支出 756.21 万元，全年财政预算支出执行率 98.42%。其中： （1）第一季度累计支出数

222.65 万元，全年预算数 767.51 万元，支出进度为 29%。

(2)第二季度累计支出数 457.73 万元，全年预算数 767.51 万元，支出进度为 59.64%。(3)第三季度累计支出数 616.6 万元，全年预算数 767.51 万元，支出进度为 80.34%。(4)第四季度累计支出数 756.21 万元，全年预算数 767.51 万元支出进度为 98.42%。

3. 重点工作完成情况 2023 年，幼儿园全体教职工在园长的带领下，积极开展各项活动，提升教学活动的质量，被评为“深圳市绿色幼儿园”；完成更高水平的安全文明校园(平安校园)创建；获评“应急避险和安全防范疏散演练达标单位”。借助各类评比、展示活动，搭建教师展示自我的能力，林康怡老师带队参加 2023 年龙岗艺术体操公开赛中荣获区级“二等奖”、王小霞老师参加坪地第三学区组织的“躬耕教坛，强国有我”师德师风演讲比赛荣获“二等奖”张丽香老师荣获“三等奖”。根据重大隐患排查要求，我与安全小组每月定期排查园所的安全隐患，在安全主任的协助下完成隐患整改：274 处。师生共同树立“居安思危”的安全意识，有计划、有目的地开展安全主题教育及安全演练：突发事件应急演练、消防演练、防汛应急演练、安全会议 30 次、安全培训 25 场等活动，并聘请第三方人员对我园消防维保、电气、防雷等进行检测，检测结果均为正常。我园认真贯彻落实各级关于安全工作的指示精神，幼儿园本着“安全工作事无巨细”的思想原则，引导幼儿学习安全知识、引领教师提升安全知识素养、倡导家长关注安全细节，“小手拉大手”，在人人参与中，邀请消防

人员、民警、社区工作人员来园社区共同协作，保障师幼和校园安全。不断完善各项规章制度，健全安全目标管理网络，层层压实岗位责任。把安全教育融入幼儿一日生活各环节，开展常规安全演练活动、安全教育主题活动，提高师幼安全意识和自我保护能力。财务管理是幼儿园后勤管理工作中的重要环节，如何更规范、合理、合法的使用各项资金，做到收有凭，支有据。做好算账、对账、报账工作，做到数字准确，账目清楚。本年度有序按时高效地完成了年度部门预算工作、预算绩效自评工作、部门预算公开工作、内控报告编报工作、政府财务报告编报等。

### **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。**

2023 年度预算绩效管理的主要做法： 1. 幼儿园重视预算编制工作，对预算编制的准确性、完整性及预算设定的绩效目标要求详细，完整，并具有可操作性。预算编制过程经多次集体讨论决策，多方征询、考证，根据年度工作任务细分各项目的资金需求，确保预算编制相对准确。 2. 预算批复后，做好预算分解，并与项目负责人充分沟通，确保项目有专人负责，负责人明确执行项目的相关情况。 3. 做好预算项目的跟踪及监控，财务与业务沟通流畅。及时解决预算执行过程中的问题。确实无法执行的预算项目得到及时的调整。 4. 严格执行各项财经制度和政策法规，坚持依法理财，对财务报销程序及审批权限做出了明确规定，严控经费超预算支出，不超支，不挪用，按计划使用资金，全年

预算支出执行率完成良好。 5. 做好决算工作，对全年的预算进行总结，对绩效目标未按时达成的项目进行反馈，做好各项预算数据的统计及相关资料的保存，为下一年度的预算提供决策依据。

## （二）部门整体支出绩效存在问题及改进措施。

2022 年单位整体支出绩效存在的问题及改进措施：

1. 预算绩效评价制度不够完善，特别是绩效评价体系需要继续细化。2023 年幼儿园更新了内部控制预算管理制度，有计划地建立和完善财政支出绩效评价相关制度，包括绩效目标审查制度、项目绩效考核制度、绩效奖惩制度等，逐步完善绩效评价工作制度。 2. 财政预算支出执行率未达 100%，今后单位加强财政预算支出的执行监控，按时完成当年预算，确实无法执行的预算应及时向主管部门申请调整。

3. 使用财政资金产生的社会效益、经济成本效益、生态效益及可持续发展的影响可以继续加强和提升。单位应加强预算前瞻性，提高预算编制的准确率，做好预算执行监控，加强公共经费控制，提高财政资金的使用效果。提高公共服务效能。 4. 2023 年政府采购预算 8.89 万元，年末政府采购结算支出 4.88 万元，，政府采购执行率 54.89%。执行率较低的原因是：原教职工伙食费通过政府采购支出，后按上级最新指引，更改为集中支付，导致政府采购执行率低。整改情况：合理设置政府采购目标，加强商品和服务支出在数量、质量、价格及必要性监管。

## （三）后续工作计划、相关建议等。

1. 坚持依法办园，依照全园的工作计划，认真贯彻落实《幼儿教育指导纲要》，进一步加强全园的各项工  
作，强化幼儿园的管理，形成健全的管理体系，做到分工明确，  
责任到人。 2. 优化幼儿园文化建设，全面提升办园品质。  
我园将着力打造“爱的乐园、爱的教育、爱的团队、爱的合  
作”的校园文化，使之内化为一种素质，成为幼儿园师生成  
长的一种力量。 3. 加强对年轻教师的教育和培训。积极  
开展年轻教师职业发展教育，加强对年轻教师的教学培训，  
引导年轻教师学习优秀的教学经验和先进的教学方法，不断  
提高年轻教师的教学质量。 4. 加强安全防范工作，增强  
师生的安全卫生意识；加大隐患排查力度，建立排查整治台  
账；时刻关注幼儿园安全工作，确保师生身心和谐发展。  
5. 合理设置政府采购目标，加强商品和服务支出在数量、质  
量、价格及必要性监管。

#### 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水岸香幼儿园			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-非税	日常开支（保教费）	完成预算进度的91%	3,010,000.00	3,010,000.00	2,744,028.12	2,744,028.12
	新型公办园	人员经费（园长经费+班均费）	完成预算进度的98%	7,675,100.00	7,675,100.00	7,562,583.85	7,562,583.85
	其他收入	学生饭堂运营-幼儿伙食费	完成预算进度的91%(幼儿人数减少)	1,015,000.00	0.00	750,770.14	0.00
	金额合计			11,700,100.00	10,685,100.00	11,057,382.11	10,306,611.97
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、户外运动环境及幼儿和教职工饮水环境，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。			1、通过预算执行，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、2023年政府采购预算8.89万元，年末政府采购结算支出4.88万元，政府采购执行率54.89%。执行率较低的原因是：原教职工伙食费通过政府采购支出，后按上级最新指引，更改为集中支付，导致政府采购执行率低。整改情况：合理设置政府采购目标，加强商品和服务支出在数量、质量、价格及必要性监管。			

	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
年度 绩效 指标 完成 情况	产出指标	数量指标	提供了公办学前优质学位数量	≥290 个	281 个
			项目完成情况	≥95%	96%
			专任老师比率	专任老师比率达 44%	22 人
		质量指标	购置区域教学教玩质量达标率	=100%	100%
			图书使用验收通过率	=100%	100%
			专任教师合格率	专任老师学历合格率 100%	100%
		时效指标	教学培训完成及时性	及时	100%
			图书购买及时性	2022 年 12 月完成	2023 年 10 月完成
			幼儿成长补贴及时性	2022 年 7 月完成	2023 年 6 月完成
		成本指标	项目总费用控制数	$95\% \leq n \leq 100\%$	98%
	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	新增图书	≥95%	100%
			采购设备使用率	=100%	100%
			校园文化认同度	≥95%	100%

		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	不适用	不适用	不适用
		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。	1.1
				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)。	3
							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
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。		

							(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)	5.98
				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（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	96.08
评分等级	优
填表人	贺科敏

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。