

部门整体绩效评价报告

部门名称（公章）：深圳市龙岗区平湖街道新围幼儿园

填报人：古凯恩

联系电话：13118881103

一、部门基本情况

（一）部门主要职能。

全面贯彻党的教育方针，以促进幼儿身心和谐发展为宗旨，以实施保育教育为核心任务，提供普惠性学前教育服务。

（二）年度总体工作和重点工作任务。

以党的二十大精神为指导，继续深入贯彻《3-6岁儿童学习与发展指南》和《幼儿园教育指导纲要》文件精神。明确了以“以德为先、幼儿为本”的教育理念，使幼儿得到健康发展，教师整体素质得到了极大地提高。并在上级部门的关心、帮助、指导下，在全体教职员工的共同努力下，不断强化内部管理，形成规范办园、创新务实的园风。按照保育与教育相结合的原则，认真开展教研工作，提高教学水平，加强安全教育，进一步健全、落实各项规章制度，完善幼儿园园务管理工作，朝着高标准、高品质的幼儿园教育目标稳步发展。 2023年度幼儿园总体工作和重点工作任务包括： 1、加强教师队伍建设，提高凝聚力。 2、加大教研力度，提高教学质量。 3、加强规范管理，做好后勤保障。 4、防微杜渐，强化安全管理工作。

（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 10,792,053.86 元，全年预算数 11,111,253.86 元，收入决算数 10,435,915.45 元，与年初预算数对比差异率 3.3%；2023 年初支出预算数 10,792,053.86 元，全年预算数 11,111,253.86 元，支出决算数 10,301,334.56 元，与年初预算数对比差异率 4.55%。调整、调剂资金累计未超出 10%的范围。根据政府会计准则制度，准确编制功能类和经济分类科目，年度中间无大量调剂，未发生项目之间频繁调剂的情况。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，支出预算根据财政收入严控支出增幅，杜绝超越财力安排支出。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。

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 10301334.56 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 10,435,915.45 元，其中一般公共预算财政拨款收入 7,556,353.67 万元，事业收入 2,100,816.02 万元，其他收入 778,745.76 万元。2023 年支出决算数 10301334.56 元，其中：项目支出 10301334.56 元。按经济分类，2023 年支出包括工资福利支出 5,869,872.47 元，商品和服务支出 3,876,667.66 元，对个人和家庭的补助 306,390.00

元，资本性支出 248,404.43 元。部门整体支出完成率 92.71%，财政预、决算支出完成率优。年末结转结余资金为 243,620.81 元，其中：财政拨款结转结余 40,318.83 元，其他资金结转结余 203301.98 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 33317.94 元，至年末政府采购支出 33,312.94 元，其中政府采购货物支出 7,654.00 元，服务支出 25,658.94 元。本年度政府采购未超出预算，政府采购执行率 99.98%。

（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”事项经园务会集体决议。项目归口专门的部门管理，项目责任人管理项目申报、项目批复、项目概预结算、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，对资产配置、资产日常管理、资产盘点和处置进行有效管控。幼儿园货币资金管理规范，无往来应收款。充分利用资产管理系统对固定资产进行动态管理。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 2,498,190.76 元，截至 2023 年末资产净值 1,281,603.92 元。无闲置资产，固定资产的利用率 100%。本年度无处置固定资产。

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 45 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龙岗区公办幼儿园教职工过渡期薪酬标准执行。

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,部分业务制度关键管控节点需要补充和完善。

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 年幼儿园深入贯彻教育方针,贯彻执行《幼儿园管理条例》《幼儿园工作规程》,充分整合资源,努力提高办园条件,抓好制度建设,严格落实约束力,幼儿园根据龙岗区教育局制度汇编,结合实际情况制定幼儿园各项规章制度,组织幼儿园教职工学习,完善各部门管理制度,明确部门及个人岗位职责,落实分层管理。加强教师队伍建设,提高教师素质,把提高教师素质作为重要工作来抓。重视安全管理,创建平安校园,定期对全园进行安全隐患排查,加强家教联系工作,实现家园共育共成长。

(二) 主要履职情况

1、重视教育教学,提高保教质量 我园通过多种形

式和途径，积极组织教师开展有关备课、制定计划、环境创设、教育反思等方面的专题培训，提高教师业务水平。通过“以旧带新，互帮互学”的活动，一对一的学习，公开课活动等，迅速促进新教师的成长，同时推进了老教师的提升，形成共同学习、共同进步的氛围。以游戏为主要形式，让幼儿教育真正做到“学中玩，玩中学”的教育状态。分别开展快乐阅读读书月系列活动（启动仪式、亲子阅读打卡、自制绘本展览、高级组古诗朗诵、跳蚤市场、闭幕式）及家长进课堂活动共7次。“班级环境创设评比活动”，教师根据主题进行创设，提供了丰富的活动材料，并利用墙面、区域柜背面、空间来展示主题有关的幼儿作品，倾听墙是本学期各班环境创设的亮点，通过自主游戏一一倾听记录展示，加强了师幼互动，主题墙也较完整展示了幼儿学习过程，让学习环境成为第三位教师。本学期我园还开展了“当好引路人，志做大先生”第五届师德师风演讲比赛和教师公开课观摩评比。

2、把每项安全工作放在首位 我园紧紧围绕“安全第一，预防为主”这一工作重点，以“安全责任事故零”为目标，落实幼儿园各项安全工作。加强领导明确责任，完善制度强化管理：

（1）强化安全领导小组的工作，完善健全安全工作档案；制定详细的安全整治措施；深入开展自查自纠工作，积极推进幼儿园安全防控体系建设，坚决排除各种安全隐患。

（2）做到各司其职、各负其责、密切配合、齐抓共管。做到每会必讲安全，活动必进行安全教育，定期召开一次安全工作例会，随机进行安全检查，力求把事

后监督、查处工作前移到事前防患。严格执行《食品卫生法》等文件的规定进行食品的采购和加工。食品按照分柜、分架、离地、蔬菜、水产、肉类的原则存放。严禁无关人员出入食堂，做好食品 48 小时留样备查等工作。 本学期顺利通过

“广东省校园应急避险和安全防范疏散演练达标单位”、

“深圳市幼儿园创建更高水平的“安全文明校园（平安校园）”通过，专项督导 6 次，安全检查 4 次，应急演练 45 次。隐患排查：大排查 4 次，安全巡查 285 次。隐患整治：园内维修整治 58 次，社区协同整治 1 次，广深铁协同治理一次。当收到检查任务时，全体人员能齐心协力，共同攻克问题难点，顺利通过上级部门的检查、督办。 3、晨检及日常保健工作

（1）保健医生把好晨、午检关，做好缺勤追踪等工作，做到早发现、早隔离、早治疗的“三早”措施，幼儿体温超过 37.3℃的就不能来园，必须去医院就诊，如果确诊发烧的，要求幼儿退烧后 48 小时后才能返园，返园时提供医院开的痊愈证明给保健医生确认后才能进班级。有效地控制传染源和切断传染途径，有效地控制传染病的**暴发**。

（2）加强卫生消毒工作。每 2 周安排消杀公司进行全园消杀，厨房油烟机清洗消毒 1 次，水质检测 1 次。 （3）

加强保健知识培训及宣传。本学期保健各类培训 8 次，分别：厨房 5 次、保育员 2 次、全园 1 次。通过班级群、公众号定期发布卫生宣传知识。 4、后勤财务工作 我园严格执行

内控制度，严格按照预算批复进行支出。各部门密切沟通、配合，合法合规合理支出。财务人员严格遵守财务制度，遵

守会计法，坚持专款专用，在经费的使用中做到了统筹兼顾。强化资产管理。本学期新购固定资产 22 件，严格做好固定资产的新购录入、保管及调整的账务登记工作，做到账目清楚，账账相符、账物相符。进一步完善固定资产的管理，定期检查各班、各室的资产情况，做好资产保管保养工作。

5、家长工作 在学期初，幼儿园定期召开家长会，让家长充分了解我园的基本情况、幼儿在园的一日生活流程等，并对家长的疑惑进行解答。实现家园共育，我园定期开展家长会、通过不同形式等活动，受到家长们的一致好评，让家长更好地了解当前的教育信息和新的教育理念。做好幼小衔接工作，召开幼小衔接会议，帮助家长和孩子做好入小学前的各项准备。

（三）部门履职绩效情况

2023 年在上级部门领导及全体教职工的共同努力下，各项工作圆满完成。我园认真贯彻《幼儿园教育指导纲要》精神，紧紧围绕“心中有爱，阳光成长”的办园宗旨，教师立足于本职岗位，用心进取，推动幼儿园良性发展，通过全体教师的努力，我园获评深圳市第二批认定“绿色幼儿园”称号；并顺利完成应急演练达标单位的验收；通过了创建平安校园的检查。 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。 幼儿园预算使用执行率良好。 第一季度预算数 10,218,753.86 元，实际支出数 2,179,273.74 元，支出执行率 21.33%； 第二季度预算数 10,218,753.86 元，实际支出数 4,392,896.67 元，

支出执行率 42.99%； 第三季度预算数 10,218,753.86 元，实际支出数 6,480,241.78 元，支出执行率 63.42%； 资金全年预算数 10,218,753.86 元，决算支出数 9,668,954.89 元，预算支出执行率 94.62%。 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，年初设定二级项目共 4 个绩效目标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。幼儿园为社区周边居民提供 270 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。

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，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，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，严控经费支出，在政府采购过程中，严格执行招投标及政府采购程序，确保采购过程公开化，透明化。加强监控、及时调整。精细化后勤管理，补充和完善各项规章制度和职责职能，建立切实可行的考核评价机制，加强绩效管理，做到制

度管人、制度管事，制度激励、充分发挥制度的保障作用。

（二）部门整体支出绩效存在问题及改进措施。

1、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。 2、一季度预算执行率 21.33%，二季度预算执行率 42.99%，三季度预算执行率 63.42%，四季度预算执行率 94.62%，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。

3、数量指标的三级指标和指标值设置错误；下一步改进措施：按照指标的设置要求提高准确率。成本指标的指标值设置过低，未按照指标值达成；下一步根据园内的实际情况，做好、做细预算分解和目标设定，提高预算执行率、预算准确率。 其他满意度指标设置错误；下一步改进措施应将其其他满意度设置成不适用。

（三）后续工作计划、相关建议等。

本年我园工作取得了一定的成绩，绩效管理在实际工作中有待完善提升，在预算编制中细化各项预算科目，合理、规范地编制预算的基础上，完善预算绩效管理制度，增加预算绩效评价的指标。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。

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		深圳市龙岗区平湖街道新围幼儿园			预算年度		2023
年度 主要 任务 完成 情况	任务名称	主要内容 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	幼儿伙食 费	幼儿伙食 费按照审 批要求支 付，完成 支付总经 费的 71.48%	892,500.00	0.00	637,925.40	0.00
	新型公办 园（市本 级）	班均和园 长经费	班均支出 按计划完 成、园长 经费按时 发放园长 工资，经 费完成率 97.24%	6,869,200.00	6,869,200.00	6,679,821.59	6,679,821.59
	新型公办 园（市本 级）-园舍 租金	园舍租金	按计划支 付租金， 支付及完 成 99.73%	885,196.00	885,196.00	882,771.55	882,771.55
	新型公办 园（保教 费）	保教费收 入	工作按计 划开展， 完成支付 总经费 85.25%	2,464,357.86	0.00	2,100,816.02	0.00
	金额合计			11,111,253.86	7,754,396.00	10,301,334.56	7,562,593.14
年度 总体	预期目标			目标实际完成情况			

目标完成情况	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，保障教师工资水平。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、加强财务管理及固定资产管理。			保障我园履行部门职能，开展正常教育教学活动，满足周边社会公众适龄幼儿的入学要求，提供 270 个优质学前教育学位，2023 年末为 239 名在园幼儿提供教育保育服务。通过培训、学习方式，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，打造一个幼儿、教职工满意度达 98% 的幼儿环境园所。继续完善内部控制管理制度，加强财务管理及固定资产管理。进一步强化安全工作职责，加大安全管理力度，保障师幼及园所财产安全，创建安全和谐教育环境，服务对象满意度 98%。	
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	≥270 个	270 个
			每个在园幼儿最少 5 本图书	=100%	100%，幼儿人均拥有书籍 10 本。
			重点工作完成率	=100%	专任教师 19 名
		质量指标	购置区域教学教玩具质量达标率	=100%	100%
			图书使用验收通过率	=100%	100%
			教师合格率	老师学历合格率 100%	100%
		时效指标	教学培训完成及时性	≥13 场	15 场
			图书购买及时性	2023 年 11 月完成	2023 年 9 月已完成 100%
			幼儿成长补贴及时性	2023 年 7 月完成	2023 年 7 月已完成 100%
			经费支出及时率	≥98%	100%

		成本指标	项目成本节约率或超支率	≤ 1	7.29%
			水电暖费节约率	≤ 0	4.03%
			人员经费支出占总经费支出比重	$\leq 61.53\%$	63.81%
	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 100%
			幼儿园毛入学率（含外来人员）	$\geq 98\%$	100%
			校园文化认同度	$\geq 97.5\%$	98%
		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	社会公众对于学前教育的满意度	$\geq 98\%$	98%
			幼儿满意度	$\geq 99\%$	99%
		其他满意度指标	受益教职工满意度	$\geq 98\%$	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）。	6
		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。	2
				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的支出，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)	5.26
				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	97.26
评分等级	优
填表人	古凯恩

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。