

2023 年度部门整体支出 绩效自评报告

部门名称（公章）：深圳市盐田区实验幼儿园

目 录

一、 部门（单位）基本情况	- 1 -
（一）部门主要职能	- 1 -
（二）年度总体工作和重点工作任务	- 1 -
（三）2023 年度部门预算编制情况	- 1 -
（四）2023 年部门预算执行情况	- 3 -
二、 部门（单位）主要履职绩效分析	- 8 -
（一）主要履职目标	- 8 -
（二）主要履职情况	- 8 -
（三）部门履职绩效情况	- 9 -
三、 总体评价和整改措施	- 14 -
（一）预算绩效管理工作主要经验、做法	- 14 -
（二）部门整体支出绩效存在问题及改进措施 ..	- 15 -
（三）后续工作计划、相关建议	- 15 -

深圳市盐田区实验幼儿园

2023 年度部门预算整体支出绩效报告

为加强财政预算资金管理，进一步规范预算资金使用，提高财政资金使用效益，我园根据《深圳市盐田区财政局关于开展 2023 年预算绩效评价工作的通知》的相关要求，积极组织应对，对 2023 年度我园预算整体支出进行了绩效自评，形成本绩效评价报告。

一、部门（单位）基本情况

（一）部门主要职能

我园是一所公办幼儿园，主要从事学前教育。学前教育，为盐田区学龄儿童提供保育和教育服务。

（二）年度总体工作和重点工作任务

我园 2023 年主要工作目标如下：

1. 党建引领：围绕幼儿园中心工作，进一步加强党的组织建设、作风建设和党风廉政建设，加强广大党员和全体教职工政治思想教育，增加党的凝聚力。

2. 课程落地：实验幼儿园微集团成立集团教学部，统一顶层设计，充分体现集团园课程资源共研、共享的特质。

3. 以研促教：立足实际，在教研中促进教师的专业化成长成立集团基础课程培训师团队。

4. 家园共育：坚定“共建. 共进. 共享”的家园共育理念在践行科学的新型家园共育模式，构建“家、园、社”共同体”。

（三）2023 年度部门预算编制情况

1. 预算编制指标分值 10 分，评价得分 10 分。

（1）预算编制合理性。

我园按照《中华人民共和国预算法》和《深圳市盐田区财政局关于 2023 年部门预算和 2023-2025 年中期财政规划编制工作安排的通知》的要求，开展预算编制、项目分配工作。我园预算编制根据实际情况出发，加强资金统筹分配，符合我园职责、符合区教育局的方针政策和工作要求。结合往年预算执行情况和本年工作重点，不同项目之间分配合理分配预算资金。我园 2023 年年初预算金额 1,354.3988 万元，全年预算金额 1,423.3238 万元，预算调增 5.09%，未在年中出现因调剂导致部门预决算差异过大问题。我园预算项目功能分类和经济分类准确，未发生项目之间频繁调剂。根据客观实际变化的需要，合理调整预算项目，按照项目合同履行进度及付款条款的约定，按时支付，我园全年预算金额 1,423.3238 万元，已支付已清算金额 1,421.974724 万元，预算执行进度 99.91%，不存在项目支出进度慢、完成率低、绩效较差的情况。该指标满分 5 分，评价得分 5 分。

（2）预算编制规范性

我园严格执行《会计法》和《行政单位会计制度》等法律法规，在项目预算编制过程中，按照项目库所列项目名称，规范预算表格中所列示项目名称。年中根据我园实际情况，需要调整预算项目，写明调整具体原因，上报区教育局，由

区教育局统一上报区财政局审查批准预算调整后，下达预算调整批复。该指标满分5分，评价得分5分。

2. 目标设置指标分值10分，评价得分10分。

(1) 绩效目标完整性

我园按照区财政局关于预算编制的规定和要求，编制并申报《部门（单位）整体支出绩效目标申报表（2023年度）》及《项目支出绩效目标申报表》。我园认真梳理二级预算项目内容，结合实际和申报立项依据，设置绩效目标。比对预算项目库管理系统，实现绩效目标全覆盖，绩效目标细分为基本支出和项目支出，并与年度项目数保持一致。我园预算符合实际、目标明确、立项依据充分，绩效目标设置完整。该指标满分5分，评价得分5分。

(2) 绩效指标明确性

我园编制的2023年度《项目支出绩效目标申报表》中所有项目均与我园事业发展规划相结合，将部门整体绩效目标细化分解到具体工作任务，与我园年度任务数相一致。项目支出申报时，产出、效益、满意度三大指标均有清晰具体的可量化、可操作、可实现的三级明细指标，绩效指标明确。该指标满分5分，评价得分5分。

(四) 2023年部门预算执行情况

1. 资金管理指标分值8分，评价得分8分。

(1) 政府采购执行情况

我园 2023 年度政府采购业务计划金额 4.192 万元，实际执行采购 4.192 万元全部授予中小微企业，政府采购执行率 100%。该指标满分 2 分，评价得分 2 分。

（2）预决算信息公开

我园各年度预算全部按照要求在深圳市盐田区教育局网上予以公开，我园 2022 年度部门决算的公开网址为：http://www.yantian.gov.cn/ytjyj/gkmlpt/content/10/10913/post_10913110.html#17530，我园 2023 年度部门预算的公开网址为：http://www.yantian.gov.cn/ytjyj/gkmlpt/content/10/10481/post_10481799.html#17513，我园预决算管理按时公开、透明，因 2023 年度部门决算尚未到公开时间，所以列示 2022 年度决算公开网址。该指标满分 3 分，评价得分 3 分。

（3）财务合规性

我园制定了《财务管理制度》《深圳市盐田区实验幼儿园预算业务管理制度》《深圳市盐田区实验幼儿园收支业务管理制度》《深圳市盐田区实验幼儿园预算业务管理制度》《管理人员分工负责制度》等相关的内部控制制度。2023 年我园预算年初下达金额 1,354.3988 万元，预算指标金额 1,423.3238 万元，预算调增 5.09%，资金调整、调剂规范。资金支出按照相关财务制度执行，会计核算规范，不存在虚

列、截留、挤占、挪用项目资金以及其他不符合制度规定的事项发生。该指标满分 3 分，评价得分 3 分。

2. 项目管理指标分值 4 分，评价得分 4 分。

(1) 项目实施程序

我园项目设立符合申报条件，批复程序合规。2023 年我园项目支出严格按照预算编制原则和要求，由盐田区财政局批复下达。项目采购、调整、验收等过程均履行了相应手续。项目招投标、执行及验收等关键环节均能严格把关，项目实施流程规范，有效保障项目的正常开展。该指标满分 2 分，评价得分 2 分。

(2) 项目监管

我园依据《深圳市盐田区实验幼儿园项目建设制度》、《深圳市盐田区实验幼儿园合同管理制度》等相关制度，落实项目监管机制。2023 年 8 月开展项目绩效监控工作，对各项项目资金执行情况、绩效目标实现程度，进行年中检查，对各项专项资金及专项经费的具体实施、使用都进行了有效监督，针对所发现的问题，实施原因分析，提出整改建议，予以督促整改。建立合同台账，根据合同条款，督促供应商履行义务。确保资金使用的合理、合规。该指标满分 2 分，评价得分 2 分。

3. 资产管理指标分值 3 分，评价得分 3 分。

(1) 资产管理安全性

我园按照《深圳市盐田区实验幼儿园资产管理制度》，对资产的使用、保管、处置进行规范，物资采购、保管职责分离，设置资产管理员，负责资产实物登记、发放、盘点。我园资产配置符合上级要求，使用合规，配置合理，账实相符。我园每年定期编制事业单位国有资产报表、国有资产分析报告，对本年资产的变动情况进行了汇总分析，以确保资产的安全性、完整性。我园资产调拨、报废严格按照固定资产管理审批流程办理手续，2023年我园资产账上价值159.127215万元的242件资产、账上价值15.969597万元的40件资产、账上价值1.560288万元的2件资产，经盐田区教育局批准，无偿划转，程序合规、合法。该指标满分2分，评价得分2分。

（2）固定资产利用率

2023年末我园固定资产账上原值为474.09526万元，所有固定资产均处于在用状态，固定资产利用率100%。该指标满分1分，评价得分1分。

4. 人员管理指标分值2分，评价得分1分。

（1）编外人员控制率

截至2023年12月31日，我园2023年度使用编外人员数量为44人，编外人员控制率=本年度使用编外人员数量/在职人员总数（在编+编外）=44/（7+44）=86.27%，大于10%。根据评分标准，比率>10%的，得0分，该指标满分1分，

评价得分 0 分。

（2）财政供养人员控制率

根据 2023 年我园部门决算表我园事业在编人员 7 人，2023 年末实有人数 7 人，其中在职人员 7 人，离退休人员 17 人。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）=7/7，总在编人数未超出总编制人数，符合要求。该指标满分 1 分，评价得分 1 分。

5. 制度管理指标分值 3 分，评价得分 3 分。

我园制订了《深圳市盐田区实验幼儿园合同管理制度》《深圳市盐田区实验幼儿园收支业务管理制度》《深圳市盐田区实验幼儿园项目建设制度》《深圳市盐田区实验幼儿园预算业务管理制度》《深圳市盐田区实验幼儿园资产管理制度》《盐田区实验幼儿园采购工作制度》《深圳市盐田区实验幼儿园三重一大集体决策管理办法》等制度，并根据实际情况在 2023 年进行修订。2023 年度所有制度均得到了有效执行。

我园成立内部控制领导小组、工作小组，积极开展内控建设及绩效评价工作，按时编报 2023 年行政事业单位内部控制报告、绩效评价报告。

我园 2023 年严格按照区财政局下发的通知及相关文件实施全面预算绩效管理工作，同时开展了绩效目标编报、绩效监控、绩效评价和评价结果应用等工作，绩效相关工作顺

利实施。该指标满分 3 分，评价得分 3 分。

二、部门（单位）主要履职绩效分析

（一）主要履职目标

1. 以课题促发展。采取“核心研究、共享学习、园本实施、同步推广”的方式，推进广东省科学保教示范项目顺利结项。同时，鼓励教师主持并参加课题研究工作，提升专业水平。我园一项市级课题顺利结题；一项区级课题完成中期汇报；一项区级课题完成开题。

2. 把握纲领性文件的指导作用，并在实践中总结反思。组织全体教职工学习《深圳市学前教育课程指引》文件，引进霍力岩教授团队进行课程的再建设，持续的“三步骤”教研模式，丰富教师的知与行经验。

3. 加强信息化技术的运用，设“互联网+”，以更科学的技术手段进行幼儿园事务的管理与运行。

（二）主要履职情况

1. 2023 年度，我园荣获第九届深圳教育改革创新成果幼儿园科学保教示范项目年度奖，是盐田区首批营养与健康幼儿园，获得深圳市首届校园应急队伍大比武幼儿园组第二名。完成广东省科学保教示范项目结项汇报。刘美玲、郁筱桦老师指导的故事《鹬蚌相争》荣获深圳市第十七届沙沙讲故事总决赛二等奖、半决赛一等奖。罗倩老师论文荣获深圳市教育学会征文比赛二等奖。

2. 以高质量党建引领幼儿园高质量办学，更有“方向感”。确保幼儿园正确的办园方向；引领课程建设的正确方向；明确教师队伍建设的价值方向。直面新问题、新挑战，以高质量党建促高质量育人观形成，与家庭、社会同向发力，形成健康的幼儿园教育环境和生态，促进幼儿园高质量发展。

3. 通过顶层设计，把实验微集团建设和学区化治理与幼儿园日常工作进行科学整合，提出“业务整合，资源共享，责任共担”管理模式。发挥学区中心园作用，努力构建公民办园双循环相互促进的新发展格局，协创“风车”模式，把“教师成长，幼儿发展”贯穿始终。

（三）部门履职绩效情况

1. 经济性指标分值 6 分，评价得分 4 分。

（1）三公经费控制率

2023 年“三公”经费预算安排数为 2.20 万元（公务用车购置和运行维护费 2.20 万元），“三公”经费实际支出数为 2.197218 万元（公务用车购置和运行维护费 2.197218 万元），“三公”经费控制率= $2.197218 \div 2.20=99.87\%$ 。根据评分标准， $90\% \leq$ “三公”经费控制率 $\leq 100\%$ 的，得 2 分，该指标满分 3 分，评分得分 2 分。

（2）日常公用经费控制率

2023 年日常公用经费总预算安排为 99.0455 万元，实际

支出数为 98.354625 万元，日常公用经费控制率=98.354625 ÷ 99.0455=99.30%。根据评分标准，90%≤日常公用经费控制率≤100%的，得 2 分，该指标满分 3 分，评分得分 2 分。

2. 效率性指标分值 20 分，评价得分 20 分。

(1) 预算执行率

我园 2023 年度四个季度的分季预算执行率分别为：

第一季度部门年度预算指标金额 1,423.3238 万元，第一季度已支付已清算金额 435.336091 万元，当季部门预算资金支出进度 30.59%，当季序时进度 25%，第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=30.59%÷25%×1 分=122.34%×1 分=1.22 分。根据评分标准，该指标满分 1 分，评分得分 1 分；

第二季度部门年度预算指标金额 1,423.3238 万元，第二季度已支付已清算金额 778.521514 万元，当季部门预算资金支出进度 54.70%，当季序时进度 50%，第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=54.70%÷50%×1 分=109.39%×1 分=1.09 分。根据评分标准，该指标满分 1 分，评分得分 1 分；

第三季度部门年度预算指标金额 1,423.3238 万元，第三季度已支付已清算金额 1,081.288714 万元，当季部门预算资金支出进度 75.97%，当季序时进度 75%，第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=75.97% ÷ 75%×1 分=101.29%×1 分=1.01 分。根据评分标准，该指标满分 1 分，评分得分 1 分；

第四季度部门年度预算指标金额 1,423.3238 万元，第四季度已支付已清算金额 1,421.974724 万元，当季部门预算资金支出进度 99.91%，当季序时进度 100%，第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=99.91% ÷ 100%×1 分=99.91%×1 分=1 分。根据评分标准，该指标满分 1 分，评分得分 1 分；

全年平均支出进度得分=Σ(每个季度的执行率) ÷ 4×2 分 = (122.34%+109.39%+101.29%+99.91%) ÷ 4×2 分 =108.23%×2 分=2.16 分。根据评分标准，该指标满分 2 分，评价得分 2 分。

综上所述，此指标共 6 分，指标评价得分 6 分。

(2) 重点工作完成情况

2023 年度我园无区委区政府安排的重点工作，我园年度计划以基本完成，较好地实现了既定目标。无重点工作，本指标不扣分，该指标满分 8 分，评价得分 8 分。

(3) 项目完成及时性

2023 年度，我园共有 6 个预算项目，计划完成时间为 2023 年 12 月 31 日，根据项目自评表及年度预算执行情况表得出 6 个预算项目支出进度均达到 95%以上，已完成项目，达到项目预期目标。根据评分标准，指标得分=已完成项目

数/计划完成项目总数×100%×6分=6÷6×100%×6=6分。

该指标满分6分，评价得分6分。

3. 效果性指标分值25分，评价得分23分。

2023年度我园坚持党的领导，根据上级主管部门的要求和指导，我园师资队伍的专业技能有了长足发展，在全体教职员工的共同努力下，取得的成绩如下：

（1）社会效益

我园作为普惠性幼儿园，充分发挥学区中心园作用，发挥教师的引领示范作用。在教师队伍培养上设计针对不同层次的培养体系，创新学习路径，构建思想性与专业性相融合的学习资源，形成优势转化、优势互补的学习共同体。坚持“保教融合”的教育。稳定的一日生活、“探园”等多元形式的中华优秀传统文化渗透、深入的幼小衔接活动，促进幼儿高质量发展。创新家园共育形式：更多发挥家委参与、引领作用。通过“亲子师”运动会、幼儿园的“三一”工程等项目、活动，构建家园社教育生态圈，扩展幼儿学习视界，提升家园、亲子关系。

（2）经济效益

我园作为事业性单位，不以盈利为目的，衡量我园经济效益的标准在收入的多寡，而在勤俭持家，艰苦朴素，节约开支，努力控制不合理支出。少年强则中国强，少年兴则中国兴，幼儿是祖国的花朵，民族的希望。我园立足为中华民

族的伟大复兴培育合格接班人。我园通过整合各分园资源建立安全基础台账数据，进一步提升校园事故灾难风险辨识系统，建立信息化、精准化、数字化危险源风险点信息，参与盐田区高质量课程基地园建设工作，升级再造可示范的园本课程，实现强强联合，减少各自为政重复建设，通过实施集团化、现代化扩大自身规模，集中力量办大事，实现平均支出的降低，进而产生规模效应。

（3）可持续影响

我园发挥党员示范阵地作用，带领工会、团员参加社会公益性活动，传播教育理念及育儿经验等。聚焦幼儿园美育课程的构建；聚焦教师“教学与反思”能力的培养；聚焦“幼小衔接”的有效性的研究。整合校园内外公共资源，制作可视化资源地图，形成课程资源。优化、整合幼儿园“阳台”资源，形成“一阳台一学习空间”的创设。梳理幼儿园户外活动场所、器械、材料，形成“固定与变化”共存、“现代与传统”互融、“教师与幼儿”共享的活动资源。学区联动，以“一人一课”为题，通过开展相关教研活动，形成学区可复制、可推广教学资源。该指标满分 25 分，评价得分 23 分。

4. 公平性指标分值 9 分，评价得分 9 分。

（1）群众信访办理情况

我园建立一套成熟的信访回复机制。2023 年针对家长及社区居民意见建议，通过班级微信群、信箱、微信公众号、

电话以及家访等方式在规定的时间内回复，不存在未回复及超期回复的情况。该指标满分 3 分，评价得分 3 分。

（2）公众或服务对象满意度

2023 年，我园在班级微信群组织开展满意度调查，所有班级平均满意度均达到 95%以上。该指标满分 6 分，指标评价得分 6 分。

三、总体评价和整改措施

根据《深圳市预算绩效评价共性指标体系框架》，我园进行绩效自评，综合我园部门决策、部门管理、部门绩效三大一级指标及其三级指标执行情况，我园 2023 年度部门整体支出绩效自评得分 95 分，评定为优。具体得分情况详见附件一。

（一）预算绩效管理工作经验、做法

我园严格执行区财政部门工作部署，积极开展预算绩效工作。

1. 我园严格按照《深圳市盐田区财政局关于 2023 年部门预算和 2023-2025 年中期财政规划编制工作安排的通知》，按照“量入为出，统筹兼顾”的原则，结合往年支出情况和本年实际计划进行预算编制。

2. 我园制定了比较完备的内部控制管理制度，使预算的编制、执行有规可依，不断加强教职工勤俭持家的思想教育，把钱花在刀刃上。

3. 加强绩效监控，及时掌握项目支出进度和完工情况，及时发现绩效偏差，把绩效监控与预算执行有机结合。

(二) 部门整体支出绩效存在问题及改进措施

1. 人员管理指标（扣1分）：我园年末在职员工，在编7人，编外人员44人，编外人员数量占总人数的86.27%，编外人员控制率高，应加强教职工综合技能培训，力争做到一专多能。

2. 经济性指标（扣2分）：我园“三公”经费控制率为99.87%，日常公用经费控制率为99.30%，两项指标均未能控制在90%以下。应厉行节约措施，严格把控“三公”、日常公用经费开支，加强“三公”、日常公用经费支出管理，统筹安排，力争少花钱多办事。加强财务管理，严格执行费用报销审批流程。

3. 社会效益、经济效益、生态效益及可持续影响等（扣2分）：我园因单位的公益属性，效益方面更多的为社会效益，经济、生态效益等仍有一定的提升空间，后续将再接再厉，争取在社会、经济、生态、可持续影响等方面取得更好成绩。

(三) 后续工作计划、相关建议

1. 围绕我园工作，实施绩效管理，指标设置与我园当前工作密切结合。认真做好预算编制工作，实施全面预算管理，优先保证刚性支出项目，提高预算编制的严谨性、科学性、可控性，逐步建立完善的预算绩效管理制度。

2. 进一步严控“三公”经费、日常公用经费支出，控制“三公”经费、日常公用经费规模和支出占比，细化审批流程，强化“三公”经费、日常公用经费使用的管理。

3. 加强我园项目管理人员的业务培训，加强绩效管理检查督促，提高我园教职工的业务水平。

附件

部门整体支出绩效评价指标评分情况表

评价指标				指标说明	评分标准	*分值
一级指标	二级指标	三级指标	分值			
部门决策指标	预算编制指标	预算编制合理性	5.00	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）。	5.00
		预算编制规范性	5.00	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。	5.00
	目标设置指标	绩效目标完整性	5.00	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。	5.00

		绩效指标明确性	5.00	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。	<p>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）；</p> <p>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）；</p> <p>3. 绩效指标具有清晰、可衡量的指标值（1分）；</p> <p>4. 绩效指标包含可量化的指标（1分）；</p> <p>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）。</p>	5.00
部门管理指标	资金管理指标	政府采购执行情况	2.00	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。	<p>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。</p> <p>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。</p>	2.00
		预决算信息公开	3.00	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。	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>1. 项目的设立、调整按规定履行报批程序（1分）；</p> <p>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）。</p>	3.00

		财务合规性	3.00	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。	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。 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。	3.00
项目管理指标		项目实施程序	2.00	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)。	2.00
		项目监管	2.00	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。	2.00
资产管理指标		资产管理安全性	2.00	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)。	2.00

		固定资产利用率	1.00	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。	1.00
	人员管理指标	编外人员控制率	1.00	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. $5\% \leq \text{比率} \leq 10\%$ 的，得0.5分； 3. 比率 $> 10\%$ 的，得0分。	0.00
		财政供养人员控制率	1.00	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。	$\text{财政供养人员控制率} = \text{本年度在编人数（含工勤人员）} / \text{核定编制数（含工勤人员）}$ 1. 财政供养人员控制率 $\leq 100\%$ 的，得1分； 2. 财政供养人员控制率 $> 100\%$ 的，得0分。	1.00
	制度管理指标	管理制度健全性	3.00	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相关制度并严格执行，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）。	3.00
部门绩效指标	经济性指标	公用经费控制率	6.00	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。	$\text{“三公”经费控制率} = \text{“三公”经费实际支出数} / \text{“三公”经费预算安排数} \times 100\%$ （1）“三公”经费控制率 $< 90\%$ 的，得3分； （2） $90\% \leq \text{“三公”经费控制率} \leq 100\%$ 的，得2分； （3）“三公”经费控制率 $> 100\%$ 的，得0分。 $\text{日常公用经费控制率} = \text{日常公用经费决算数} / \text{日常公用经费调整预算数} \times 100\%$	4.00

					(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; (3) 日常公用经费控制率>100%的, 得 0 分。	
效率性指标	预算执行率	6.00	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)	6.00	
	重点工作完成情况	8.00	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)。	8.00	
	项目完成及时性	6.00	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=已完成项目数/计划完成项目总数×6 分。	6.00	
效果性指标	社会效益、经济效益、生态效益及可持续影响等	25.00	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、可持续影响等方面, 至少选择三个方面对工作实效和效益进行评价。	23.00	
公平性指标	群众信访办理情况	3.00	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)。	3.00	

		公众或服务对象满意度	6.00	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，一般采用社会调查的方式。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 \geq 95%的，得6分； 2. $90\% \leq$ 满意度 $<$ 95%的，得4分； 3. $80\% \leq$ 满意度 $<$ 90%的，得2分； 4. 满意度 $<$ 80%的，得1分。	6.00
合计						95.00

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。