

附件 1

2024 年度部门整体支出绩效自评报告

部门名称（公章）：深汕实验幼儿园

填报人：

联系电话：

目录

一、部门基本情况	3
(一) 部门主要职能	3
(二) 年度总体工作和重点工作任务	3
(三) 2024年部门预算编制情况	4
(四) 2024年部门预算执行情况	5
二、单位主要履职绩效分析	9
(一) 主要履职目标	9
(二) 主要履职情况	9
(三) 部门履职绩效情况	12
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、相关建议等	16
四、部门整体支出绩效评价指标评分情况	17
附件一	18

一、部门基本情况

（一）部门主要职能

深汕实验幼儿园（以下简称“我园”）创办于2023年10月，为深圳市深汕特别合作区公共事业局直属事业单位，内设教研教学部、行政事务部、后勤安全部。根据深汕特别合作区机构编制委员会（深汕编〔2023〕10号）文件，核定我园的主要职责是：

1. 全面贯彻党的教育方针，认真贯彻中华人民共和国教育法、幼儿园管理条例、幼儿园教育指导纲要和幼儿园工作规程，规范幼儿园各项工作。

2. 按照保育与教育相结合的原则，遵循幼儿身心发展特点和规律，关注个别差异，以游戏为基本活动，实施德、智、体、美等方面全面发展的教育，促进幼儿身心和谐发展。

3. 与家庭、社区密切合作，与小学相互衔接，综合利用各种教育资源，共同为幼儿的发展创造良好的条件。

4. 为幼儿提供健康、丰富的生活和活动环境，满足幼儿多方面发展的需要，使幼儿在童年生活中获得有益于身心发展的经验。

（二）年度总体工作和重点工作任务

1. 年度总体工作

按照区公共事业局的总体工作部署与要求，全面开展幼儿教育教学工作，积极应对教学常规工作管理，教育教学质量的提升，办学条件的改善，师资队伍建设和校园的管理，幼儿的养成教育等诸多方面进行梳理，扎实做好学校各项工作，切实推动幼儿园的办学水平迈上新台阶。

2. 重点工作任务

为全面履行我园职能，2024 年度我园重点工作任务如下：

(1) 加强师资队伍建设，引导全体教师敬业爱岗，勤奋工作，不断提高道德素养，树立良好形象。

(2) 树立正确的健康观念，加强健康教育，做好卫生保健工作，深化安全意识，健全安全管理。

(3) 树立勤俭办园理念，合理利用资金，做好年度预算、决算，严格执行财务制度，坚持监督检查工作。

(三) 2024 年部门预算编制情况

1. 预算编制情况

(1) 部门整体支出年初预算安排

我园为 2024 年新设立幼儿园，2024 年初未编制年初预算，通过年中下达资金保障。

(2) 部门整体支出预算调整情况

上级主管部门根据幼儿园基本情况，下达相关经费至我园，主要包括：深汕实验幼儿园开办及运营经费。我园部门整体预算调整为 750 万元，其中包括人员支出 0 万元、日常公用经费 0 万元、项目支出 750 万元。

2. 绩效目标设置情况

我园按照区财政部门对于 2024 年度预算项目绩效目标的编制要求，全年编制了 1 个二级项目的绩效目标，并结合“园所建设、幼儿教育、幼儿活动”等主要职能编制了部门总体绩效目标及年度绩效指标。将部门整体工作目标及项目工作目标具体细化

为产出指标、效益指标及满意度指标，其中：产出指标分为数量、质量、时效和成本指标，效益指标分为经济效益、生态效益、社会效益、可持续影响指标。

在编制绩效目标的过程中，我园遵循 SMART 原则，结合部门年度工作任务和项目实际情况，尽量设置可衡量的定量指标值反映对应的绩效目标，如“深汕实验幼儿园开办及运营经费”项目的数量指标设置为“完成教学班级组建”，其目标值设置为“ ≥ 6 个”；又如社会效益指标“幼儿园教学管理水平”，其目标值设置为“ $\geq 80\%$ ”。同时，绩效目标的目标值测算均能提供相关依据，如上述项目的数量指标“教学班级组建”的目标值是根据幼儿园 2024 年开办情况设置，且与该项目预算金额相匹配。本年度我园大部分绩效目标的编制均为合理，能明确体现部门及相应项目的履职效果。

（四）2024 年部门预算执行情况

2024 年度我园年初预算数 0 万元，调整预算数 750 万元，实际支出数 749.77 万元，其中：人员经费支出 0 万元，公用经费支出 0 万元，项目支出 749.77 万元。年度预算执行率为 99.97%，年末结转和结余 0.00 万元。

1. 资金管理

（1）政府采购执行情况

2024 年我园政府采购计划支出 14.79 万元，政府采购实际支出共 14.79 万元，政府采购执行率 100.00%。其中政府采购货物支出 14.79 万元，政府采购工程支出 0.00 万元，政府采购服务支

出 0.00 万元。

物品采购由部门采购负责人严格按照物品采购制度规定采购方式和完成验收，属于框采协议/集采采购的物品均在框采系统/网上商城完成，如网上商城没有所需的商品，通过自行采购货比三家确定合格供应商。服务类、货物类项目适用于采购物业管理、台式计算机、复印纸类等项目，严格按照相关制度确定供应商。如年度内我园购置的触控一体机，按照《政府采购管理制度》要求，在电子卖场中通过货比三家确定合格供应商。

（2）财务管理情况

我园严格遵守《中华人民共和国会计法》《中华人民共和国预算法》等相关法律法规和规章制度，并依据单位实际情况制订《深汕实验幼儿园资金使用管理暂行规定》。预算资金拨付有完整的审批程序和手续；支出符合部门预算批复的用途；预算调整严格按照规定履行报批手续；无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；会计核算规范，严格按照规定设专账核算，无支出凭证不合规情况。

（3）预决算信息公开情况：

我园按照《中共中央办公厅国务院关于进一步推进预算公开的意见》（中办发〔2016〕13号）、《地方预决算公开操作规程》（财预〔2016〕143号）及《深圳市预算公开工作管理办法》（深财预〔2016〕136号）等相关要求，执行预决算公开管理工作。

我园已按规定及时向相关部门报送 2024 年决算报表及其分析报告，由于 2024 年决算公开通知暂未下达，暂时未公开 2024

年度决算信息。待通知下达后，我园将严格按照要求在规定时限内主动在门户网站向社会公开我园 2024 年决算信息，自觉接受人大和社会各界监督。

2. 项目管理情况

(1) 项目实施情况

我园项目支出的立项依据符合国家有关政策要求、符合公共财政支持的方向和财政资金供给范围、符合财政分级分担原则、属于我园事业发展的需要、有明确的项目目标与组织实施计划，并经过了充分的研究论证，项目立项依据在区财政局规定期限内完成提交。项目采购环节严格按照《深汕实验幼儿园政府采购管理制度》要求，执行招投标或采用其他采购方式来确定供应商。严格按照合同管理制度要求签订合同并履行合同审批，合同明确约定项目实施内容、要求、实施时间、付款方式、验收或考核标准。验收环节严格按照验收要求、合同服务内容、服务质量要求执行验收，编制验收报告。

(2) 项目监管情况

我园根据《深汕实验幼儿园财务管理制度》相关管理办法，落实项目监管机制。所有项目按照确定的工作计划及时开展，项目负责人密切关注项目开展情况，定期检查项目质量，督促项目实施进度，提出相关指导意见。并根据区财政要求，在 2024 年 8 月份开展了项目绩效监控工作，若出现特殊情况需调整进度、人员或出现技术、质量、安全等问题，及时组织园务集体决策会议，尽快解决有关问题。项目监管机制的形成，科学有效推进我园业

务工作的顺利实施，确保项目的圆满完成。

3. 资产管理情况

(1) 资产管理安全性

为优化固定资产管理，我园对公共财产物资实施统一管理、统一调配，由资产管理员负责，并建立详细的资产实物管理台账。每年定期开展一次全面的固定资产清查盘点工作。在资产购置过程中，强化资产验收和储存管理，实行互相监督、严格把关，确保账实一致；同时，运用固定资产管理系统进行资产管理，实现资产的电子化、数字化、网格化管理，以及调度利用的高效运转。

(2) 固定资产利用情况

截至 2024 年底，我园固定资产原值 181.42 万元，在用固定资产原值 181.42 万元、待处置固定资产原值 0.00 万元，固定资产利用率 100%。

表 1-1 固定资产使用情况表

固定资产类别	账面数			
	数量	原值	其中：在用	利用率
合计	2939	181.42	181.42	100.00%
一、房屋和构筑物	0.00	0.00	0.00	100.00%
二、设备（个、台、辆等）	76	78.04	78.04	100.00%
三、图书档案（本、套等）	1,619	7.07	7.07	100.00%
四、家具、用具（个、套等）	1,244	96.31	96.31	100.00%

4. 人员管理情况

截至 2024 年 12 月 31 日，我园无核定编制人员，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》（深府办规〔2019〕2号）要求，我园按需设岗，现实行教职工全员岗位通过劳务派遣方式管理，故无在编人员，劳务派遣人员共计43人。

5. 制度管理情况

为了进一步提高我园内部管理水平，根据《中华人民共和国会计法》《中华人民共和国预算法》《行政事业单位内部控制规范（试行）》等相关法律法规的相关规定，并结合实际情况，制定了《深汕实验幼儿园资金使用管理暂行规定》《深汕实验幼儿园政府采购管理制度》，内容涵盖收支管理、政府采购管理等核心业务模块。

以上管理制度均得到了有效地执行，保障了我园各项工作的规范性、合法性、科学性。

二、单位主要履职绩效分析

（一）主要履职目标

2024年度我园主要履职目标如下：

1. 筑基强安，完善园所设施建设；
2. 提质赋能，优化教学资源与师资；
3. 精细保障，筑牢后勤服务防线；
4. 以文化人，丰富园所活动与内涵。

（二）主要履职情况

1. 基础设施建设与维护

本年度，幼儿园在基础设施建设与维护方面投入大量资金，致力于打造安全、舒适的园所环境。在建筑设施改造上，完成了

办公室隔断、会议室改造、食堂厨房局部改造、舞台改造、校门改造等项目，提升了空间的实用性与功能性；对教学楼进行定制遮雨棚安装、天花吊顶防水改造、消防管改造等工程，保障了师生的学习与生活安全。同时，持续进行日常零星维修，确保园所设施设备正常运行。此外，在安全防护设施建设上也毫不松懈，完成楼梯间护栏安装、综合封窗拉网安装、防撞柱设备采购及安装等项目，为幼儿活动提供全方位安全保障；还进行了电气防火安全检测及建筑消防设施检测，进一步消除安全隐患。

2. 教学资源优化与教师发展

(1) 为提升教学质量，幼儿园加大教学资源投入。根据场地情况和实际需求，采购了户外自主游戏教玩具、班级区域材料、乐器产品、公用环创材料等，丰富了幼儿的学习与游戏资源，激发幼儿的创造力与想象力。同时，配备了钢琴、幼教一体机、触控一体机等教学设备，以及打印机、扫描仪等办公设备，为教学活动的开展提供了有力支持。

(2) 在教师发展方面，积极组织教师参加各类培训与学习活动。教师参加深圳市幼儿园自主游戏现场观摩活动、深圳市中小幼青年教师基本功大赛、新修改会计法培训会等，拓宽教师视野，提升教师专业素养。此外，还组织教师参加继续教育网选课，鼓励教师进行自主学习与专业提升。

3. 后勤保障与服务

(1) 后勤保障工作是幼儿园正常运转的重要支撑。在餐饮服务方面，按时完成食堂食材配送，确保师生饮食安全与营养均衡；

采购厨房用具、消毒柜、清洁日用品等，保障厨房工作的顺利开展。在环境卫生方面，定期进行园所消杀、生活垃圾清运，保持园所环境整洁卫生；还进行班级的空调、风扇、窗帘等清洁服务，为师生创造良好的生活环境。同时，增添绿植美化园所环境。

(2) 在能源供应与通讯服务上，水费、电费、燃气费、网络通讯费用及时支付，保障幼儿园的正常运营；采购办公文具、生活用品等，满足日常办公与生活需求。

4. 活动组织与文化建设

本年度，幼儿园积极组织各类活动，丰富幼儿的学习生活，加强园所文化建设。举办迎新年活动、庆元旦迎新年趣味运动会、六一毕业典礼、开学典礼等活动，营造了浓厚的节日氛围与文化氛围；同时开展植物角、主题墙等文化建设。此外，采购幼儿图书，丰富幼儿的阅读资源，培养幼儿的阅读兴趣。

5. 家长工作

(1) 充分利用幼儿园公众微信号、班级微信的功能，向家长发送通知、邀请函、周食谱、大型活动通知等，第一时间将幼儿园活动动态发布到幼儿园官方微信公众号，实现家园沟通快捷、便利，对外起到很好的宣传效果。利用班级群每周公布每日学习内容、通知、温馨提示，定期发布幼儿有意义的活动照片、小视频到平台，使家长们即时看到孩子在园生活的点滴，做到家园高效地沟通、交流，搭建现代化的家园联系桥梁。

(2) 重视日常与家长的沟通和交流，并体现优质的服务意识。通过每月的电访、每学期的家访、期中、期末幼儿发展情况汇报

表等联系制度，促进教师与家长之间密切联系，共同促进幼儿发展。

(3) 每学期进行家访工作，与家长面对面沟通交流孩子的幼儿园生活，达成家园协同助力健康成长的目的。通过召开家长委员会、伙委会，公布学期工作计划，使家长清晰了解本学期幼儿园的主要工作和安排，共同商讨幼儿园大型活动的组织和开展，同时对幼儿园管理、保教起着监督、促进作用，为幼儿园的发展出谋划策，家园携手，共同提升幼儿园保教质量。

(4) 注重家园关系，营造和谐氛围。本学期以家长开放为契机，组织家长进入幼儿园，与老师、幼儿近距离交流，了解幼儿的学习方式和特点，形成一致的家园共育模式。

(三) 部门履职绩效情况

1. 经济性

(1) “三公”经费控制率。2024年，“三公”经费预算安排数 0.00 万元，“三公”经费实际支出数 0.00 万元，“三公”经费控制率为 0.00%。

(2) 日常公用经费控制率。2024年，日常公用经费预算数 0.00 万元，日常公用经费决算数 0.00 万元，日常公用经费控制率为 0.00%。

2. 效率性

(1) 预算执行率：

2024年度我园部门整体支出调整后预算为 750 万元，实际支出为 749.77 万元，预算执行率 99.97%。（按照本次评分标准，

我园第一季度累计支出 0 万元，第二季度累计支出 137.62 万元，第三季度累计支出 248.11 万元，第四季度累计支出 749.77 万元，全年平均执行率为 82.51%)，具体各季度预算执行情况如下表：

表 2-1 各季度预算执行情况表

单位：万元

季度	年度总指标	序时进度要求	累计支出	当季执行率
第一季度	0.00	25%	0.00	100.00%
第二季度	417.99	50%	137.62	65.85%
第三季度	515.05	75%	248.11	64.23%
第四季度	750.00	100%	749.77	99.97%
全年平均执行率				82.51%

(2) 项目完成情况

2024 年度我园年度工作总体完成情况良好，部门安排的项目均能按照项目初期设定的计划执行。我园各项目管理者负责检查并掌握项目实际进度信息，在进度落后的情况下，全面分析项目进度延迟原因，并采取相应措施进行弥补。从而确保预算安排的项目皆能按计划、合同以及实施方案规定的时间完成。

3. 效果性

我园各项工作均达到了设定的绩效目标，并取得较好的社会效益，得到上级部门的肯定、教职工的认可及家长们的赞誉。

(1) 在社会效益方面，安全舒适的园所环境为幼儿健康成长筑牢根基，丰富多元的教学资源与专业的教师队伍，激发幼儿创造力与想象力，助力其全面发展；优质的后勤保障服务，保障师生饮食与生活质量，增强家长对园所的信任；丰富的文化活

造浓厚文化氛围，提升教师职业幸福感，塑造良好园所形象，赢得社会广泛认可与好评。

（2）在持续性影响上，持续的基础设施建设与维护，使园所硬件设施不断优化，为长远发展奠定坚实物质基础；对教学资源与教师发展的重视，形成良性教学循环，推动教学质量持续提升；精细化的后勤保障体系，保障幼儿园稳定运营；特色文化活动的常态化开展，强化园所文化内核，增强园所在幼教领域的竞争力与影响力，为幼儿园的长期稳定发展注入持久动力。

4. 公平性

我园于学期家长会期间组织开展学校各项工作家长满意度调查，主要包括对课程设置、师资队伍、幼儿园安全保障等方面进行满意度调查，调查意见大部分均为满意，公众满意度较高。

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

第一，梳理单位业务流程指引，优化各项工作表单。我园依据区财政局预算绩效及财政部内控规范的要求，印发《深汕实验幼儿园资金使用管理暂行规定》《深汕实验幼儿园政府采购管理制度》，针对预算执行、采购管理作了进一步规定，为单位履职及风险防范提供强力保障。

第二，内部控制评价与监督是保证内部控制制度落地的有效措施，我园于2025年3月，开展对2024年财务收支审核报告，及时发现各项业务存在的风险点和薄弱环节。后续我园将针对收支审计提出的内部控制风险点进行深入研究，对问题通过部门协

调、进度跟踪、指导督促等工作，逐步完善我园的内部控制管理体系。

(二) 部门整体支出绩效存在问题及改进措施

1. 存在的问题

(1) 人员管理方面

我园实有聘用人员 43 人，编外人员控制率为 100%，编外人员控制率超出控制值 10%。

(2) 财务合规性方面

预算调整方面：本年度预算调整率为（申请预算调整数 250 万元/原指标金额 500 万元）*100%=50%，超出 10%标准值。

(3) 管理制度方面

我园制定了财务管理、采购管理制度，保障了我园相关工作的规范性、合法性、科学性，促进我园职责履行工作，但尚未形成合同管理、资产管理、单位层面内控管理制度文件。

(4) 预算执行进度方面

2024 年，我园分季度预算执行率分别为 100%、65.85%、64.23% 及 99.97%，预算支出进度与计划存在一定的偏差。

(5) 履职效果方面

2024 年度，我园能够履行分内职责，完成各项任务，部门整体支出效果指标基本能够实现年初绩效目标，体现履职效果，但各项目的履职效果尚有提升空间，我园工作仍有改善空间。

2. 改进措施

(1) 因我园无人员编制，在职人员均为编外人员，编外人员

控制率该项评分不适用于我园，建议上级部门后续完善该项评分标准。

(2) 我园将在以后年度将再进一步细化预算编制的测算工作，充分考虑项目年度内计划内容，项目执行所能遇到的现实情况，做好前期经费支出计划。同时，按照各子项目工作量，明确预算的数量和单价，合理判断预算项目资金量，细化测算明细。并加强对支出必要性、合理性审核，准确合理编制预算。提高预算编制精确性，有利于降低预算调整幅度，避免年中大规模调整资金的情况发生，提高财政资金的使用率。

(3) 健全绩效管理制度。在后续工作中加强谋划，制定本部门六大业务管理制度，全面指导各部门开展各项经济业务活动，保障工作正常有序开展，提高财政资金使用效益。

(4) 我园将继续加强预算执行监管工作，明确预算分期执行计划，在编制部门预算的同时按季度编制预算执行计划，并每季度根据预算执行计划测算预算差异率，保障预算执行进度与计划进度相匹配。

(5) 为提升公共服务提供质量和保障水平，我园将进一步加强对项目的监督管理，注重成本效益分析，在关注支出的同时，重视工作绩效，提高财政资金使用的质量和效益，争取在经济、社会、生态、可持续影响等各方面取得更高效益。

(三) 后续工作计划、相关建议等

1. 提升绩效管理水平

通过强化专业培训、学习考察、业务交流等措施，帮助和促

进我园现有人员提高绩效管理业务水平、实际工作能力。强化预算绩效执行工作，指定专人负责预算执行监督管理，进一步推动预算绩效管理工作。

2. 落实绩效评价结果应用

我园计划对本次绩效自评发现的问题认真整改落实，将自评结果作为下年项目资金分配、绩效目标申报以及项目实施监督的重要依据，并按照财政部门的要求，公开相关绩效内容。

四、部门整体支出绩效评价指标评分情况

我园参照《部门整体支出绩效评价共性指标体系框架（2024年度）》，设计部门整体支出绩效评价指标体系进行自评，得分95.45分，得分情况见附件《部门整体支出绩效评价共性指标体系框架（2024年度）评分表》：

附件一

部门整体支出绩效评价共性指标体系框架（2024 年度修订）

评价指标						指标说明	参考评分标准	得分情况
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、是否符合区委区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、符合区委区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	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

评价指标						指标说明	参考评分标准	得分情况
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			
		目标设置	10	绩效指标明确性	7	<p>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>	<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>	7.00
				绩效目标完整性	3	<p>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。</p>	<p>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）；</p> <p>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。</p>	3.00

评价指标						指标说明	参考评分标准	得分情况
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			
部门管理	20	资金管理	8	政府采购执行情况	2	<p>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>	<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计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
				财务合规性	3	<p>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。</p>	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	2.00

评价指标						指标说明	参考评分标准	得分情况
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			
				预决算信息公开	3	<p>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>	<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。 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。</p>	3.00
		项目管理	4	项目实施程序	2	<p>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。</p>	<p>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）。</p>	2.00

评价指标						指标说明	参考评分标准	得分情况
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			
				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区级各部门实施的项目）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	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）。	2.00
				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。	1.00

评价指标						指标说明	参考评分标准	得分情况
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			
		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。	1.00
				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。	0.00
		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）。	2.50
部门绩效	55	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	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；	6.00

评价指标						指标说明	参考评分标准	得分情况
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			
						门（单位）对机构运转成本的实际控制程度。	（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； （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，最高得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，最高得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，最高得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，最高得1分。 5. 全年平均支出进度得分=全年平均执行率×2分，最高得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)	4.95

评价指标						指标说明	参考评分标准	得分情况
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			
				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、市相关部门、区委区政府、区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区委区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	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	25	社会、经济、生态效益及可持续影响等	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、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。	24.00

评价指标						指标说明	参考评分标准	得分情况
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			
		公平性	9	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。	<p>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，可参考区统计部门的数据、年度区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。</p> <p>1. 满意度 $\geq 95\%$ 的，得 6 分；</p> <p>2. $90\% \leq \text{满意度} < 95\%$ 的，得 4 分；</p> <p>3. $80\% \leq \text{满意度} < 90\%$ 的，得 2 分；</p> <p>4. 满意度 $< 80\%$ 的，得 1 分。</p>	6.00
				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。	<p>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）；</p> <p>2. 当年度群众信访办理回复率达 100%（1分）；</p> <p>3. 当年度群众信访及时办理回复率达 100%，未发生超期（1分）。</p>	3.00
总得分情况								95.45