

2023 年度部门整体绩效自评报告

部门名称（公章）：深圳市盐田区机关幼儿园海山分园

为强化部门整体支出预算执行力度，深化绩效管理责任主体意识，切实做好 2023 年度部门整体支出绩效自评工作，提高财政资金使用效益，根据《深圳市盐田区财政局关于开展 2023 年度预算绩效评价工作的通知》及《盐田区教育局关于开展 2023 年度预算绩效自评工作的通知》的文件精神，结合实际，深圳市盐田区机关幼儿园海山分园（以下简称“我园”）对 2023 年度部门整体绩效进行自我分析与评价，情况如下：

一、部门（单位）基本情况

（一）部门主要职能

深圳市盐田区机关幼儿园海山分园是一所公办幼儿园，主要从事学前教育，贯彻落实《幼儿园工作规程》，实施德、智、体、美全面发展的教育，促进幼儿身心和谐发展。

（二）年度总体工作和重点工作任务

1. 年度总体工作

一是贯彻国家教育方针，实施保教相结合，提供品质教育，持以《幼儿园工作规程》、《幼儿园教育指导纲要》、《3—6 岁儿童学习与发展指南》为指导，以“让每一名儿童拥有幸福的童年”为办园宗旨，将“健康、快乐、独立、自信”作为孩子的发展目标；

二是全面促进教师整体专业水平的提高，促进幼儿健康和谐发展，完善、优质幼儿园科学保教示范项目。

2. 重点工作任务

我园 2023 年度暂未分配重点工作任务。

（三）2023 年部门预算编制情况

我园根据 2023 年度部门预算编制要求编制年度部门预算，实现预算和项目绩效目标同步编报，预算编制科学合理，设置的绩效目标较为有效反映项目的实际产出及效益，能基本匹配资金规模。

1. 预算编制及调整情况

预算编制工作在园长领导下，由后勤、财务、教务、教师代表共同参与，民主讨论确定建议方案，报送财政和主管部门。在报送前，会经幼儿园园务委员会或教职工代表大会审议通过。同时，我园会根据开展保教保育等活动需要和财力可能，分轻重缓急，按政府支出分类科目分项测算编制。部门预算按照财政部门要求，实行“两上两下”编审机制，对相关预算的项目和内容及时做好调整。

（1）2023 年度年初预算总规模为 13,571,450.00 元，在实际工作开展过程中，我园根据实际情况调整预算编制、分配情况，经批准，我园整体支出预算总规模调整为 14,015,315.00 元，其中，财政拨款 14,009,800.00，其它资金 5,515.00 元。

（2）部门整体支出预算调整情况

根据 2023 年度履职需要，我园对部门整体支出预算进行了相应的调整，整体支出预算总规模调整为 14,015,315.00 元，调增 443,865.00 元，其中，财政拨款 14,009,800.00，含有其它资金 5,515.00 元，调整资金占比为 3.27%。

2. 绩效目标编报情况

2023年，我园根据盐田区财政局及教育局的规定，对当年度9个二级预算项目（含其他资金项目）设定绩效目标，并遵循科学合理、清晰量化的要求设立产出指标、效益指标与满意度指标。各项目指标目标值基本符合实际情况和设立原则，能较准确覆盖项目的多个环节，依据较为充分，内容完整，基本保证了绩效目标的完整性。

为加强预算绩效管理，我园编制了部门整体支出绩效目标和项目支出绩效目标。年初设定的整体绩效目标能具体细化分解至各项具体工作任务，与部门年度任务相对应。大部分项目的绩效目标能按照绩效指标设计的框架，围绕数量、质量、时效与效果等不同方面，遵循明确性、可衡量性、可达到性、关联性和时限性五项原则设置，并确保项目设置的绩效目标具有清晰、可衡量的指标值。

（四）2023年部门预算执行情况

2023年度我园建立了部门相关的管理制度，资金支出、项目管理规范，资产配置合理情况。具体情况如下：

1. 资金管理情况

（1）政府采购执行情况

我园按照《深圳市经济特区政府采购条例》《深圳市经济特区政府采购条例实施细则》等规定，规范申报政府采购计划，准确细化政府采购需求，合理选择政府采购方式，公正参与政府采购评审，加强政府合同管理，认真组织政府采购履约验收，确保依

法合规组织实施政府采购活动。同时，我园采购专责人员建立政府采购项目档案，按照“一项目一档案”的原则，为每个项目建立了专门工作档案。政府采购项目档案包括项目需求调研、招标采购文件评审工作记录、招标采购文件、中标单位投标文件原件、中标通知书、采购合同、质疑或投诉处理决定，以及与该采购活动相关的其他资料。2023年，我园申报采购计划金额为116,999.90元，实际采购金额为116,999.90元，均为货物类采购，政府采购执行率为100%，我园政府采购执行率情况较好。

（2）财务合规性

一是各项资金支出以“先收后支，量入而出”为原则，严格按照下达的预算（计划）执行。财务开支履行审批手续。审批原则是：按权责审批，部门负责人、后勤部负责人、分管财务领导分别负责审核签字，实行园长“一支笔”审批制度，大额资金执行集体决策机制。除正常发放工资业务外其他所有支出事项实行事前申请的审批制度，由经办人提出申请报部门负责人审核，提交后勤部负责人和分管财务领导审核，最后报园长审批。综上，我园资金拨付有完整的审批程序和手续。

二是费用报销时，需加附有关经费使用批件或会议纪要，不论金额大小，均由业务部门负责人、后勤部负责人、分管财务领导审核，园长审批。幼儿园各项开支均符合标准，已取得真实合法的原始凭证。我园当年度会计核算规范，会计凭证保管齐全。

此外，我园资金调整调剂规模为 3.27%，合理控制在 10%之内，不存在超范围、超标准、虚列支出与截留、挤占、挪用资金的情况。

(3) 预决算信息公开

园务公开是一项政策性强、涉及面广的工作，为切实做好园务公开工作，幼儿园明确各自职责，形成合力，主要通过园务会、教代会、公开栏、座谈会和报告制度等途径与形式实施。园务公开的内容主要包括：幼儿园的办学思想、发展规划、年度与学期工作计划；幼儿园重大的改革措施及规章制度的修订；园内重大人事变动，幼儿园聘任合同制实施方案；年度经费预算、结算报告，大额经费支出；重大基建项目和发展计划；教职工普遍关心的考核评优、工作晋级、薪资发放和有关福利待遇；幼儿园的奖惩工作；外出考察学习费用及其他有关经费的支出情况；幼儿园各类费用的管理和使用情况；教职工大会民主评议幼儿园党政领导的结果；幼儿园招生、收费等。

按照上级有关要求，区教育局将我园预算纳入教育局系统于 2023 年 3 月在盐田区政府在线官网上公开，同年 10 月公开 2022 年决算，公开信息完整且内容清晰，有效保障了预决算管理公开的透明度。

2. 项目实施监管情况

一是项目立项方面。我园预算编制前，预算项目会先行予以立项。立项项目包括服务类、保教保育类、基本建设类等三类项目。各类项目立项时会提交申请文件，说明项目经济、社会、教

学等效益、预期成果、预算费用、实施周期等。经幼儿园内部论证，并提交幼儿园园务会审议通过后，方可编列入预算。

二是项目监管方面。我园当年度逐渐建立健全建设项目内部管理制度与组织，部门和岗位职责权限明确，不相容岗位相互分离，实现相互制约、相互监督。

三是项目验收方面。幼儿园采购的各类资产，会根据合同、供应商发货单等对所购固定资产的品种、规格、数量、质量、技术要求及其他内容进行验收，出具完整签章的验收单或验收报告。验收合格后方可投入使用。对验收合格的固定资产会及时办理入库、编号、建卡（标签）、分配等；若遇到重大事项，会及时组织验收小组高效完成各类资产验收工作。

3. 资产管理使用情况

固定资产的管理由后勤部门统一管理，财务科、保管室和使用部门三方共同参与。按照归口管理、分级负责的原则，落实责任制。部门的负责人为其部门固定资产管理责任人。使用个人为其使用或保管的固定资产管理直接责任人。责任人有管理所属固定资产和使用所属固定资产的权力，也负有因管理不善造成损失要适当赔偿的责任。我园对固定资产进行了一次全面的清查盘点，做到账、卡（标签）、物相符。截至到 2023 年 12 月 31 日，查得流动资产合计 8,099.76 元；固定资产原值 3,117,196.99 元，固定资产累计折旧 1,552,631.74 元，固定资产净值 1,564,565.25 元；无形资产净值 3,833.42 万元。我园固定资产使用状态均为正常使用，无闲置资产。

4. 人员管理

我园属“以事定费”新型公办幼儿园（二类事业单位），不定编制，工作人员由幼儿园根据实际办学规模和经上级有关部门核定的人员配备标准及入职条件，自主聘用并报主管部门备案。因此，我园不适用财政供养人员控制率及编外人员控制率的考核指标，两项指标应默认得满分。截至2023年12月31日，核定编制0人，实有在编0人；实际其他编外长期聘用人员数63人。

5. 制度管理

我园严格按照《海山分园财务管理制度》对业务活动、经济活动的风险进行防范和管控。其中，财务管理包含财务管理制度、预决算管理制度、收支管理制度、资产管理制度、政府采购管理制度、合同管理制度，基本涵盖内部控制预算管理、收支管理、政府采购管理、资产管理、合同管理五大经济业务活动，部门职能履行与预算执行得以保障。

二、部门（单位）主要履职绩效分析

（一）主要履职目标

我园2023年主要工作目标包括：

1. 定期的特色音乐课程教研

音乐游戏化课程是机关幼儿园海山分园的特色课程之一。上学期主要是音体课程结合的探索，初步取得了一些成绩，本学期教研方向为同乐异构，指一首乐曲不同的音乐表现和建构方式。在活动设计的过程中，帮助老师在设计、组织、分析、反思的过

程中得到发展，掌握“同乐异构”的音乐游戏活动的核心技巧，并将核心经验进行迁移和运用，从而提升教师的创新能力。

2. 定期的戏剧课程能力培训

以课题《幼儿园 STEAM 戏剧活动的组织设计和实施研究》为依托，为了增加教师的戏剧教学专业知识，帮助教师深入了解戏剧活动精髓，将戏剧活动顺利落地实施，定期为全体教师进行戏剧专题培训。我们的课题即将结题，本学期大班、中班、小班继续实施课题实践研究。

3. 每周教育教学反馈，加强保教质量

(1) 通过加强教学常规的检查，如教师的月计划，周计划，教研学习记录，以及教学资料，发现问题及时反馈给老师，并做修改。

(2) 区域游戏中对幼儿的观察记录与引导。区域活动通过为幼儿提供适宜的活动环境和材料，促进幼儿主动活动，自主选择、相互交流和持续探索，达到促进素质全面提高的目的。在游戏过程中，教师作为一位观察者、引导者进行记录。发现问题时让幼儿先自己试着解决问题，提高幼儿解决问题的能力。

通过教学小组对班级的半日活动自然观察，发现教师教学中的共性问题，如教学目标的设定是否合理，课堂教学的内容是否与教学目标一致，教师的提问是否有效，师幼互动的形式及有效性。针对个别问题，及时教研解决，针对共性问题，开专题进行

研讨。

（二）主要履职情况

1. 游戏化音乐课程是机关园海山分园的特色课程之一。本学期的教研方向为不同年龄段的同乐异构，指用同一个旋律、歌曲或音乐用不同的音乐构建不同年龄段的活动。本学期一共开展4次专家入园培训与教研，帮助教师从活动设计、课堂组织方面帮助教师磨课，并且学习最新的教学理论，如幼儿自我评价，同伴互评。引领教师在课例讨论、互相评课、自我反思的过程中得到专业成长，掌握“同乐异构”的音乐游戏活动的核心技巧，并将核心经验迁移和运用，进一步提升教师的设计、创新能力。

2. 依托课题《幼儿园 STEAM 戏剧活动的组织设计和实施研究》，开展教研活动。本学期，我园为更好的开展课题研究，每月定期2次为全体教师进行戏剧专题培训，本学期一共开展了10次校外教师入园培训，培训的形式是体验式教研活动，培训教师先讲解理论与示范戏剧表演方式，教师们小组合作进行角色扮演，有导演，角色A、B、C，及旁白等角色进行直接感知，在多次培训中，教师掌握教育戏剧专业知识，深入了解戏剧活动精髓，将戏剧活动顺利落地实施。

3. 体教融合是当前学前教育的一大热点，也是我园一直关注并在积极推进体育改革的方向。我园每周进行体育活动观摩，结合已有的体育活动开展情况，讨论组织形式、环境创设、材料提供、

师幼互动等方面遇到的实际问题,形成教研起点,进而分析问题,跟进过程,反复教研,及时反思,积累体育活动中的科学组织策略和实践方法。其中,本学期还与第一学区的姐妹园进行“共研体能锻炼,同促幼儿成长”为主题的第一学区体育联动教研活动。作为体教融合示范园,在研讨交流会中,黄敏园长从园内体育活动的实施策略,体操、武术与体育课程的融合以及特色体育社团等方面对我园体教融合的践行情况进行了详细的分享。研讨活动中,宁科博士作为陕西师范大学的代表向盐田区机关幼儿园海山分园分别授以“以体育人 科学运动 ‘中小幼’ 一体化体育科普实践基地”、“幼儿园 60 分钟体育活动 设计、实施与检测基地”两块牌匾。我园将继续探索创建体能活动新模式,让幼儿在体能活动中,增强体质、收获快乐、健全人格,锤炼意志。

(三) 部门履职绩效情况

1. 经济性

2023 年度, 我园预算使用的经济性主要从“三公”经费及日常公用经费控制情况来体现。根据 2023 年决算报表, 我园“三公”经费年初预算 32,000.00 元, 调整后预算 21,000.00 元, 实际支出 19,610.40 元, 主要为公务用车运行维护费, “三公”经费控制率为 93.38%; 日常公用经费年初预算 821,700.00 元, 调整后预算 609,700.00 元, 实际支出 607,961.29 元, 日常公用经费控制率为 99.71%, 未发生超支的情况。

2. 效率性

一是财政拨款预算执行率。根据 2023 年度预算执行情况表及每月预算执行进度通报情况,我园 2023 年全年预算执行率 98.74%,第一季度预算实际支出进度为 29.82%、第二季度预算实际支出进度为 52.21%、第三季度预算实际支出进度为 76.94%、第四季度预算实际支出进度为 98.74%。总体而言,全年预算执行情况良好。

3. 效果性

全体教职员工共同努力,幼儿园各项工作平安有序,顺利地完成了各项任务,保教质量进一步提升,得到了家长的高度认可。全年主要效益如下:

(1) 思想碰撞,教师成长拾级而上

探索教研新思路,教研形式多样化。我园以园本大教研、级部小教研问题式教研研讨活动,采取现场教研、区域游戏教研、观摩教研、项目式案例分享等多元形式,将探索中的教育智慧、实践中的困惑进行梳理总结,凝集成拔节成长的力量,提升教师专业能力。

①扎实开展教研活动,确保教研为教学服务,结合实际情况开展不同形式的教研活动,如幼儿戏剧、游戏化音乐“同乐异构”室内区域活动及幼儿园各项活动的开展等等,增强教研的针对性和实效性。

②创新教研形式,开展示范课、优质课评比活动,通过进行交流研讨、课堂展示、同课异构等方式,让教师的专业水平和教育教学水平得到提高。

（2）深入一线，加强教育教学管理

①为规范教学常规，提高教师各项业务的有效性，将保教环节工作做细、做实、做到位，促进保教质量的提高。教学部每月进行一次文案及自制教玩具检查，针对检查中发现的问题提出合理化的整改指导性意见，规范每位教师教育教学常规工作。

②以提高幼儿园教育教学质量为目标，教学组成员每周不定期深入各班从活动准备、活动过程、师幼互动、幼儿活动常规等方面观摩，了解教师的教学，听课后立即和教师及时进行反馈，教师针对发现的问题，改进教学方法，提升教学质量。真正做到一字一句在提高，一言一语在改进。

（3）学习《评估指南》，以评促教

依据《幼儿园保育教育质量评估指南》指标要求，进一步规范保教行为，提高保教质量。开学初通过理论、案例和自身经验相结合的形式，组织教师学习关于《幼儿园办园行为督导评估指南》指标要求，坚持“儿童为本，过程导向，持续改进”，切实转变教师教育理念和行为，提升教师教育实践能力，科学实施保育教育，全面提高幼儿园保教水平。

（4）以赛促教、对外交流，共成长

①“奇思妙想 以玩促教”教师自制教玩具分享活动

为深入贯彻《纲要》精神，提高教师挖掘和开发环境教育资源的能力，充分发挥自制玩教具的教育价值，提高班级区域材料

投放的适宜和丰富性，进一步提高教师的创新精神和实践能力，促进幼儿在体验与探索中获得全面和谐的发展，开展了“奇思妙想·以玩促教”教师自制教玩具分享活动。老师们结合《指南》中五大领域幼儿的发展要求，对自己的作品从设计意图、适合年龄段、游戏价值、游戏目标、具体玩法以及教育功能等方面进行了详细的介绍。

② “交流共研促发展”凌云县教育局、公办幼儿园同行交流研讨会

为进一步助推幼儿园搭建互助学习交流平台，努力实现跨省区优势互补、资源共享，切实把园所交流、共研、同发展工作策略落到实处，从而大力提升幼儿园教育教学质量，2023年12月5日，广西壮族自治区凌云县教育局副局长罗凤羽携凌云县教育同仁莅临我园，开启古府凌云与山海盐田间的学前教育深度交流、共研之旅。

③ “共研体能锻炼，同促幼儿成长”第一学区体育联动教研活动

聚焦体能循环，探索运动奥秘。为促进幼儿体格健康发展，让幼儿在轻松愉快充满趣味性的体育运动中，力量、速度、耐力、敏捷性和柔韧性等得以全面发展。进一步深入贯彻《指南》精神、提升体能大循环游戏质量，让教师掌握专业的功能性动作技能和教学方式，我园开展了以“共研体能锻炼，同促幼儿成长”为主

题的第一学区体育联动教研活动。此次活动特邀陕西师范大学体育学院宁科教授及团队核心成员莅临我园观摩指导。宁科博士作为陕西师范大学的代表向盐田区机关幼儿园海山分园分别授以“以体育人 科学运动 ‘中小幼’ 一体化体育科普实践基地”、“幼儿园 60 分钟体育活动 设计、实施与检测基地”两块牌匾。

④ “稚绘童画，以美润心” 深圳市罗艳名园长工作室来园参访研习

叶落山海，晚秋迎客来。2023 年 11 月 21 日上午，深圳市罗艳名园长工作室成员以及学员齐聚机关幼儿园海山分园开展参访研习活动。我园美术组谢芳园老师以《稚绘童画，以美润心》为题，详细为大家分享海山园开展创意美术课程的理论基础、单元脉络及经典案例。

（5）成果丰硕，享受教育的喜悦

守正创新勤耕耘，桃李芬芳捷报传。2023 年，在各级领导的带领下，在全体老师的共同努力下，我园教师奋楫笃行，不负众望，收获了累累硕果，品味着教育的幸福。

①2023 年 8 月，谢芳园荣获深圳市第二届中小学幼儿园美育教师教学基本功比赛幼儿园组美术类个人全能二等奖。

②2023 年 9 月，李思怡荣获盐田区学前教育第一学区“我的教育故事”演讲比赛一等奖；林碧月、陈欢钰荣获二等奖。

③2023 年 10 月，黄敏、罗玉香荣获 2023 年度第十一届全国

幼儿教师优秀论文评选组织奖、指导奖。

④2023年10月，蔡彩娟等2名教师荣获2023年度第十一届全国幼儿教师优秀论文评选一等奖；7人获二等奖；13人获三等奖。

⑤2023年11月。我园周子桐、周子橙、张颢继、李修浩、石语涵、胡巧嫣、范梓煜、陈禹汐等幼儿及梁珊、谢芳园两位老师在第五届中国幼儿原创艺术展——盐田分站线下展览表现优异。

⑥2023年12月，我园黄敏园长申报的“数学文化”课题《幼儿园一日生活中的数学启蒙——以YT机关园HS分园数学绘本游戏为例》在第九届“数学文化”论文暨课题交流研讨中展示。

4. 公平性

一是群众信访办理情况。为保障幼儿园家长的合法权益，维护园所的公正公平，确保幼儿园在发展中始终处于合法合规的轨道，我园后勤部门成立幼儿园应急小组，通过预案研判、应对处置、梳理反思等过程，不断完善幼儿园应急处置机制，如：处理信访、舆情等突发事件。同时，坚持分级负责、归口办理，谁主管，谁负责，及时依法解决问题与思想疏导教育相结合的原则，认真处理来信，接待来访，倾听群众的意见、建议和要求，接受群众监督，努力为群众服务。2023年，我园并未发生信访案件。

二是服务对象满意度。为家长提供多样化的服务项目，如家长会、亲子活动、家庭教育咨询等，满足家长的需求和期待，增强家长对幼儿园工作的支持和信任。同时，建立有效的家长沟通

机制和渠道，及时了解家长的意见和建议，增强家长对幼儿园工作的参与感和满意度。2023年不存在不满意的现象，总体满意度达到了97.23%以上。

三、总体评价和整改措施

我园参照《绩效评价共性指标体系框架》设计部门整体支出绩效评价指标评分表进行评分，得95.99分，部门整体支出绩效管理优秀，得分情况见附件1。

（一）预算绩效管理工作主要经验和做法

根据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）及《2023年盐田区预算绩效管理工作方案》等文件规定，我园积极开展预算绩效管理工作，主要经验与做法如下：

一是全面推进全流程预算管理。我园以事前绩效评估为切入点，绩效目标管理为龙头，绩效运行监控为抓手，绩效评价为最终核心，不断深入推进预算绩效管理工作；

二是将领导重视作为预算绩效管理的前提。我园领导对预算工作高度重视，大力支持预算绩效管理工作，为预算绩效管理工作提供了强大动力，有效保障工作顺利开展；

三是加强绩效结果应用。调整优化支出结构，为科学安排预算提供依据，提高资金配置效率。认真分析目标实现情况，及时发现问题，总结经验，充分发挥预算绩效评价结果在财政资金调配中的指导作用。

（二）部门整体支出绩效存在问题及改进措施

1. 公用经费控制率方面

存在问题：公用经费控制率满分6分，得分4分，得分率66.67%。我园“三公”经费控制率为93.38%、日常公用经费控制率为99.71%，未能将日常公用经费控制率控制在90%以下。

改进措施：严格把控公用经费的使用，确保公用经费控制率低于90%。

2. 预算执行效率方面

存在问题：“预算执行率”评价指标满分6分，得分5.99分，得分率99.83%。根据2023年度预算执行情况表及每月预算执行进度通报情况，我园2023年全年预算执行率98.74%，因部分项目未达支出条件故资金未能支出，导致全年支出存在偏差。

改进措施：在下一步工作中，我园将加强财务人员教育培训，加强财务管理，提高工作要求，编制预算时及早规划，力求提升预算编制准确度，避免指标下达后执行进度落后规范工作流程，做好资金支出管控工作，进一步提高资金支出进度与既定支出进度的匹配度。

3. 效果性方面

存在问题：“社会效益、经济效益、生态效益及可持续影响等”评价指标满分25分，得分23分，得分率92%。当年度幼儿园在工作中取得了一定的成绩，但也存在不足：一是师德师风教育任重道远；二是全体教职工素养需进一步提升；三是中层管理人员，经验能力有待提升。

改进措施：一是进一步明确各岗位分工及职责，加强管理团队的建设，提高教职工工作的时效性；二是加强员工培训和学习，提高员工的业务水平和管理能力，增强员工的服务意识和职业素养。此外，也可通过选拔和培养优秀教师，加强师资队伍建设，提高教师的师德师风、教学水平和专业素养。

（三）后续工作计划、相关建议等

1. 加强绩效目标管理，以绩效目标为导向，优化资源配置为目的，提高财政资金使用绩效。做到预算编制严谨、预算执行到位，进一步优化预算绩效指标体系，设置可量化可衡量的预算绩效指标，促使我园预算绩效管理一体化。

2. 在家-园-社区协同基础上，抓自主生活、学习环境创设，推动保教融合，继续以音乐游戏化课程为切入点，推进我园课程实施方案的细化。

附件 1：2023 年度部门整体支出绩效评价指标评分表

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。	<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支出，本项指标得0分。</p>	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。	<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>	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。	<p>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）；</p> <p>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。</p>	2.00	
	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。	<p>1. 资产配置合理、保管完整，账实相符（1分）；</p> <p>2. 资产处置规范，有偿使用及处置收入及时足额上缴（1分）。</p>	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。	1.00
		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 etc 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。 $\text{日常公用经费控制率} = \text{日常公用经费决算数} / \text{日常公用经费调整预算数} \times 100\%$ （1）日常公用经费控制率 $< 90\%$ 的，得3分； （2） $90\% \leq \text{日常公用经费控制率} \leq 100\%$ 的，得2分； （3）日常公用经费控制率 $> 100\%$ 的，得0分。	4.00

	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）	5.99
		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时性和及时性，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。	<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。</p> <p>1. 满意度\geq95%的，得 6 分；</p> <p>2. $90\% \leq$满意度$<$95%的，得 4 分；</p> <p>3. $80\% \leq$满意度$<$90%的，得 2 分；</p> <p>4. 满意度$<$80%的，得 1 分。</p>	6.00
合计						95.99