

附件 1

2023 年度部门整体绩效评价报告

部门名称（公章）：深圳市盐田区教育服务中心

填报人：周文娟

联系电话：25263296

一、部门基本情况

（一）部门主要职能。

深圳市盐田区教育服务中心为区教育局下属事业单位，主管全区各中小学设备购置、设施维修和基建项目。设置经费账户，执行政府会计准则制度，实行报账制。

（二）年度总体工作和重点工作任务。

深圳市盐田区教育服务中心 2023 年主要工作为：

1. 基本支出，保障机构正常运转，完成日常工作任务，包括人员支出和公用支出以及日常业务经费支出；
2. 全力推进 2023 年政府投资及教育专项项目的实施，确保 9 月开学前保质、保量，安全完成并交付使用；
3. 全力做好新建学校设备购置项目；
4. 加快推进学位建设项目。

（三）2023 年部门预算编制情况。

2023 年深圳市盐田区教育服务中心部门预算收入 508 万元，比 2022 年增加 20 万元，增长 4%，其中：财政预算拨款 508 万元、事业收入 0.00 万元、事业单位经营收入 0.00 万元、上级补助收入 0.00 万元、附属单位上缴收入 0.00 万元、用事业基金弥补收支差额 0.00 万元、上年结转 0.00 万元、其他收入 0.00 万元。2023 年部门预算支出 508 万元，比 2022 年增加 20 万元，增长 4%，其中人员支出 306.71 万元、公用支出 38.70 万元、对个人和家庭的补助支出 6.48 万元、项目支出 156 万元。

预算收支增加主要原因：增加了区教育财务管理中心的

功能，增加了办公经费。

（四）2023 年部门预算执行情况如下：

深圳市盐田区教育服务中心预算 1210.66 万元，包括人员支出 320.04 万元、公用支出 103.47 万元、项目支出 787.15 万元。

1. 人员支出 312.07 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、奖金、其他工资福利支出、住房公积金、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费。

2. 公用支出 103.47 万元，主要包括：水费、电费、维修（护）费、办公费、邮电费、其他商品服务支出、公务用车运行维护费、工会经费以及深高盐和山海学校在服务中心代支费用。

3. 对个人和家庭补助支出 7.97 万元，主要包括：退休费。

4. 项目支出 787.15 万元，具体包括：

（1）教育管理事务预算 93.52 万元，主要包括：全区教育系统财务管理经费及教育工程管理服务经费工作 93.51 万元，用于培训费 12.23 万元，教育工程管理服务费 45 万元，委托业务费 34.1 万元，差旅费 2.19。

（2）修缮维护类预算 29.45 万元，主要包括：海涛教育综合楼的维护及绿化工作 29.45 万元，用于海涛教育综合楼日常维修维护等。较 2022 年预算增加 29.45 万元，增长 100%，主要原因根据工作职能变化，局本级不在开展此项工

作,下调至服务中心执行。

(3) 综合管理类预算 29.45 万元,主要包括:区教育局服务中心及区教育局财务管理中心的日常办公等支出工作 29.45 万元,用于两个中心印刷费、伙食费、办公费、劳务费以及设备购置。

(4) 城市教育费附加类预算 452.33 万元,主要包括:新建学校深高盐及山海学校在未办理完成单位预算账户时由我中心代为支付的部分项目。

(5) 上级下达资金类预算 4.94 万元,主要包括山海学校的其他商品和服务支出。

(6) 学校生均拨款运行项目类以及学校生均拨款运行项目以外的预算 177.46 万元,主要包括深高盐以及山海学校:专用材料、办公费、印刷费、委托业务费、劳务费、培训费、差旅费等。

5. 我中心 2023 年度预算编制情况主要涉及 25 个二级指标—预算编制和目标设置,指标分值共 20 分,评价得分 20 分,得分率 100%。

(1) 预算编制。

预算编制指标分值 10 分,分别从预算编制的合理性和规范性进行评价,评价得分 10 分,得分率 100%。

我中心严格按照《中华人民共和国预算法》和《深圳市盐田区财政局关于编制 2023 年部门预算和 2022-2024 年中期财政规划的通知》的要求,进行预算编制。

①我中心预算编制充分体现了“两个符合”：符合本部门职责，符合区教育局的方针政策和工作要求，并能根据部门的实际情况和项目的轻重缓急，在不同项目、不同用途之间合理分配。我中心各处室根据学校总体发展目标、各部门职能分工及项目特点等因素，测算资金投入编制预算。同时对政府采购、预算调整、绩效目标、三公经费等重要环节给予了关注及处理。

②我中心在项目预算编制表格中分别列示了项目名称、项目金额，项目均是按照部门履职和事业发展规划情况予以编制，较清晰、直观地反映了我中心预算编制的组成情况及其合理性。

（2）目标设置。

目标设置指标满分 10 分，分别从绩效目标的完整性、合理性和明确性进行评价，评价得分 10 分，得分率 100%。

①绩效目标的完整性，指标满分 5 分，评价得分 5 分，得分率 100%。

我中心按照《深圳市盐田区财政局关于编制 2023 年部门预算和 2022-2024 年中期财政规划的通知》的要求，编制并申报《2023 年度部门（单位）整体支出绩效目标申报表》及《2023 年度项目支出绩效目标申报表》，绩效目标涵盖 2023 年度主要工作内容和重点工作任务，申报内容完整。

②绩效目标的明确性，指标满分 5 分，评价得分 5 分，得分率 100%。

我中心《2023 年度部门（单位）整体支出绩效目标申

报表》设置“产出”、“效益”、“满意度”三个一级指标，各指标都有对应的目标值设定，且清晰、可衡量、可量化，确保绩效目标值的明确性。

（五）我中心 2023 年度部门预算执行情况主要涉及资金管理、项目管理、资产管理、人员管理和制度管理五个二级指标，指标分值共 20 分，评价得分 19 分，得分率 95%。

1. 资金管理。

资金管理指标分别从政府采购执行情况、财务合规性和预决算信息分开三个方面进行评价，满分 8 分，评价得分 8 分，得分率 100%。

（1）政府采购执行情况，指标满分 2 分，评价得分 2 分，得分率 100%。

（2）财务合规性，指标满分 3 分，评价得分 3 分，得分率 100%。我中心 2023 年度所有预算执行按规定履行了调整报批手续且按事项完成进度支付资金；资金管理、费用标准、支付符合有关制度的规定，不存在超范围、超标准支出，虚列支出，截留、挤占、挪用资金，以及其他不符合制度规定的支出；规范执行会计核算制度，按规定设专账核算，支出凭证符合规定。调整、调剂资金累计占本单位部门预算总规模比例=（（一般公共预算财政拨款调整预算数+政府性基金预算财政拨款调整预算数）-（一般公共预算财政拨款年初预算数+政府性基金预算财政拨款年初预算数））/（一般公共预算财政拨款调整预算数+政府性基金预算财政拨款调整预算数）（单位：元） =（（12268200.76+0.00）-

$(12268200.76+0.00)/(12268200.76+0.00)=7.69\%<10\%$
此项指标不扣分。

(3) 预决算信息公开，指标满分 3 分，评价得分 3 分，得分率 100%。我中心各年度预（决）算均由区教育局严格按照政府要求统一在盐田政府在线网上予以公开。

2. 项目管理。

项目管理指标满分 4 分，分别从项目实施程序和项目监管两个方面进行评价，评价得分 3 分，得分率 75%。

(1) 项目实施程序，指标满分 2 分，评价得分 2 分，得分率 100%。我中心 2023 年度项目支出实施过程规范，按照相关制度要求充分履程序，符合申报条件，对于重大项目按照规定履行上报、审批、公开招标、签订合同、完工验收等手续。

(2) 项目管理，指标满分 2 分，评价得分 1 分，得分率 50%。我中心建立了有效的资金管理机制，并形成部门内部控制制度，执行情况良好。我中心对年初申报的重点项目支出绩效目标进行了监控，但缺乏对专项资金及专项经费使用的监督，酌情扣 1 分。目前我中心主要依靠上级主管部门对各项专项资金及专项经费使用进行监督，对发现的问题积极整改，确保资金使用的合理、合规。大金额且专业方面要求高的项目统一由区教育局相关部门代为实施。

3. 资产管理。

资产管理指标满分 3 分，分别从资产管理安全性和固定资产利用率两个方面进行评价，评价得分 3 分，得分率 100%。

(1) 资产管理安全性，指标满分 2 分，评价得分 2 分。我中心建立了完善的资产管理制度，及先进的资产信息化管理系统，实现对资产的动态管理。2023 年度我中心资产配置情况符合上级要求，厉行节约、合理配置、保管完整且账实相符。资产的申购、调拨等一律按照区财政局、区教育局及本校制度规定的审批权限及流程执行。

(2) 固定资产利用率，指标满分 1 分，评价得分 1 分。我中心 2023 年末固定资产账面原值为 203.09 万元，全部处于正常使用状态，部门实际在用固定资产比率为 100%，无扣分项。

4. 人员管理。

人员管理指标满分 2 分，分别从财政供养人员控制率和编外人员控制率两个方面进行评价，评价得分 2 分，得分率 100%。根据 2023 年部门决算表，我中心人员编制 6 人，2023 年末实有人数 5 人，其中在职人员 5 人，离退休人员 2 人，劳务派遣人员人数（含直接聘用的编外人员）0 人，符合要求。 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）=5/5=100%，得 1 分。

编外人员控制率=本年度使用劳务派遣人员数量（含直接聘用的编外人员）/在职人员总数（在编+编外）=0/（5+0）=0%<10%，得 1 分。

5. 制度管理。

制度管理指标满分 3 分，评价得分 3 分，得分率 100%。我中心建立了健全、完善的内部控制制度，内容涵盖内部控

制基本制度、预算业务管理制度、收支业务管理制度、政府采购业务管理制度、资产管理制度、合同管理制度、建设项目管理制度、评价与监督管理等方面。日常工作均按照相应制度等要求严格执行。但应加强对预算执行的管理，严格按照年初制定的预算执行目标进行执行。高度重视项目支出绩效目标执行监控工作，重点关注项目执行中资金使用和业务管理的薄弱环节，对发现的问题积极研究整改措施。

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2023年重点工作任务，对预算使用绩效进行分析。分析内容包括但不限于以下几项：

（一）主要履职目标

2023年部门主要履职工作目标如下：

1. 政府投资基建项目共计49个，2023年预算批复6634.70万元，比2022年5006.9万元增加1627.8万元。调增计划951.97万元，调增后金额为7586.67万元，比2022年调增后5649.61万元增加1937.06万元。实际支付7578.84万元，完成率99.9%；

2. 教育专项项目共计60个，2023年项目预算批复4910.54万元，比2022年2475.5万元增加2435.04万元，以上含调整到学校的中小幼改扩建资金，调整后3140.38万元，实际完成支付2870.44万元，完成率91.41%；未完成主要原因是准备调整的第二批优选项目未完成过会，造成

资金结余。

3. 市转移支付情况，2023 年市转移支付批复数 2050 万元，实际完成支付 2050 万元，完成率 100%。市转移支付主要是通过置换政府投资基建项目完成。

4. 义务教育学位建设补助资金情况，2023 年分配资金 710.86 万元，实际完成支付 703.82 万元，完成率 99.1%；

5. 服务中心部门经费 507.89 万元，代管山海学校、深高盐经费 718.93 万元，总计 1226.82 万元，完成支付 1210.67 万元，完成率 98.7%；

6. 区属学校校园物业管理服务及周边安保服务项目经费 5130.61 万元，调减 145.15 万元，总计 4985.46 万元，完成支付 4548.70 万元，完成率 91.24%。

7. 区属学校教职工上下班车辆租赁项目，2023 年项目预算 80 万元，调减 27.99 万元，总计 52.01 万元，完成支付 52.01 万元，完成率 98%；

8. 全区各校园应急经费，2022 年项目预算 300 万元，完成支付 292.51 万元，完成率 97.5%；

9. 校园零散设备购置经费及维修项目经费，2022 年项目预算 400 万元，完成支付 396.92 万元，完成率 99.23%；

10. 完成政府投资项目决算审计 3 个；项目决算批复已下达批复 5 个；产权登记 9 个。

以上服务中心管理的项目资金共计 1.77 亿元，实际支付 1.70 亿元，完成率为 96.1%。

（二）主要履职情况

1.全力推动政府投资及教育专项项目实施。

（1）政府投资基建项目共计 49 个，2023 年预算批复 6634.70 万元，比 2022 年 5006.9 万元增加 1627.8 万元。调增计划 951.97 万元，调增后金额为 7586.67 万元，比 2022 年调增后 5649.61 万元增加 1937.06 万元。实际支付 7578.84 万元，完成率 99.9%；

（2）教育专项项目共计 60 个，2023 年项目预算批复 4910.54 万元，比 2022 年 2475.5 万元增加 2435.04 万元，以上含调整到学校的中小幼改扩建资金，调整后 3140.38 万元，实际完成支付 2870.44 万元，完成率 91.41%；未完成主要原因是准备调整的第二批优选项目未完成过会，造成资金结余。

（3）市转移支付情况，2023 年市转移支付批复数 2050 万元，实际完成支付 2050 万元，完成率 100%。市转移支付主要是通过置换政府投资基建项目完成。

（4）义务教育学位建设补助资金情况，2023 年分配资金 710.86 万元，实际完成支付 703.82 万元，完成率 99.1%；

（5）服务中心部门经费 507.89 万元，代管山海学校、深高盐经费 718.93 万元，总计 1226.82 万元，完成支付 1210.67 万元，完成率 98.7%；

（6）区属学校校园物业管理服务及周边安保服务项目经费 5130.61 万元，调减 145.15 万元，总计 4985.46 万元，完成支付 4548.70 万元，完成率 91.24%。

(7) 区属学校教职工上下班车辆租赁项目，2023 年项目预算 80 万元，调减 27.99 万元，总计 52.01 万元，完成支付 52.01 万元，完成率 98%；

(8) 全区各校园应急经费，2022 年项目预算 300 万元，完成支付 292.51 万元，完成率 97.5%；

(9) 校园零散设备购置经费及维修项目经费，2022 年项目预算 400 万元，完成支付 396.92 万元，完成率 99.23%；

(10) 完成政府投资项目决算审计 3 个；项目决算批复已下达批复 5 个；产权登记 9 个。

以上服务中心管理的项目资金共计 1.77 亿元，实际支付 1.70 亿元，完成率为 96.1%。

2. 强协调，夯基础，合力推进教育基建项目。

1. 完成盐田区属五校运动场改造工程、田心小学运动场及新增用地改在工程、区属八校供水管网改造工程、区属四校配电增容工程、区属六校（幼儿园）屋面外墙补漏工程、区属学校功能场室装修改造工程等 6 个政府投资工程类项目，不断提升我区教育系统办学环境，为我区教育事业发展提供坚实保障；

2. 完成盐田区属幼儿园设备购置项目、盐田区教科院附属永安小学设备购置（二期）、深圳市高级中学盐田学校设备购置（二期）、山海学校设备购置（一期）、盐田区属学校 2023 年教育教学设备购置、区属四校资源教室设备购置及区属两校厨房设备购置等设备购置等 7 个政府投资设备购置类项目，不断提升我区教育系统硬件设施质量水平，为

我区教育事业提供坚实保障；

3. 完成盐田高级中学地下停车场改造工程、云海学校“云端教室”新初一教室信息化建设等 25 个工程及设备购置教育专项项目，保障区属各校（园）教育教学活动顺利开展；

4. 完成全区教育系统应急抢修、零散购置类项目 35 个，及时响应区属各校（园）需求，提供高效高质量后勤保障服务；

5. 完成 2023 年创建国家义务教育优质均衡发展区整改项目 13 个，对标全国义务教育优质均衡区评定指标，对区属各校教学用房、运动场地等功能场室进行改造及设备更新，经过改造后区属各校达到全国义务教育优质均衡区评定指标，保障了评估工作顺利推进。

（三）部门履职绩效情况

2023 年度我中心共取得一般公共预算财政拨款收入 1210.66 万元。其中用于基本支出（含人员经费和日常公用经费）423.51 万元，用于项目支出 787.15 万元。

2023 年度，我中心使用一般公共预算财政拨款基本支出 423.51 万元（含人员经费和日常公用经费），用于发放机构人员工资、购置办公用品、购买商品和劳务等，以维系人员的稳定和机构的运行。

我中心使用一般公共预算财政拨款项目支出共计 787.15 万元，主要是新建深高盐及山海学校在未办理完成单位预算账户时由我中心代为支付部分项目及用于我中心

教育管理事务等项目。

2023 年度我中心整体预算使用的经济性、效率性、效果性、公平性分析如下：

1. 经济性

预算使用的经济性，从公用经费控制率即“三公”经费控制率及日常公用经费控制率两方面进行评价，指标满分 6 分，我中心评价得分 6 分，得分率 100%。我中心 2023 年度“三公”经费预算金额 1.8 万元，决算金额 1.71 万元。“三公”经费控制率 $94.8\% > 90\%$ 。该指标满分 3 分，评价得分 3 分。我中心 2023 年度公务车运维维护费调整预算金额 1.8 万元，决算金额 1.71 万元，公务车运维维护费控制率 = $\text{公务车运维维护费决算数} / \text{公务车运维维护费调整预算数} \times 100\% = 95\%$ ，属于 $90\% \leq \text{公务车运维维护费控制率} \leq 100\%$ 的范围。该指标满分 3 分，评价得分 3 分。

2. 效率性

预算使用的效率性，分别从预算执行率、实际完成情况、完成质量情况、工作完成及时性、重点工作完成情况五个三级指标进行评价，指标满分 20 分，我中心评价得分 20 分，得分率 95%。

(1) 预算执行率指标满分 6 分，评价得分 6 分，得分率 100%。我中心 2023 年度预算总指标 1226.82 万元，支出数 1210.66 万元，预算执行率 98.68%。其中，各季度预算执行情况如下表所示：

| | | | | |
|-------------|-----|-----|-----|-----|
| 预算执行率 指标 | 一季度 | 二季度 | 三季度 | 四季度 |
|-------------|-----|-----|-----|-----|

| | | | | |
|----------|--------|--------|--------|---------|
| 部门预算支出进度 | 23.18% | 6.86% | 43.73% | 98.68% |
| 序时进度 | 25.00% | 50.00% | 75.00% | 100.00% |
| 执行率 | 92.72% | 13.72% | 58.31% | 98.68% |

全年平均执行率 108.33% 全年平均支出进度得分 = 各季度预算执行率得分 + 全年平均支出进度得分 = Σ (各季度部门预算支出进度 / 序时进度 25%) * 1 分 + 全年平均执行率 * 2 分 (注: 执行率上限为 100%) = 1 分 + 1 分 + 1 分 + 98.68% * 1 分 + ((92.72% + 13.72% + 58.31% + 98.68%) / 4) * 2 分 = 6 分。

(2) 实际完成情况指标满分 4 分, 评价得分 4 分, 得分率 100%。2023 年度我中心共有 3 个预算支出项目, 截止 2023 年 12 月 31 日, 我中心共有 3 个预算项目按预算计划完成, 则实际完成率为 3/3=100%, 根据该指标评分规则:

- ①实际完成率=100%的, 得 4 分;
- ②85%≤实际完成率<100%的, 得 3 分;
- ③60%≤实际完成率<85%的, 得 2 分;
- ④实际完成率<60%的, 得 0 分。

该指标满分 4 分, 评价得分 4 分。

(3) 工作完成及时性指标满分 6 分, 评价得分 6 分, 得分率 100%。2023 年度, 我中心共有 3 个预算支出项目, 计划完成时间为 2023 年 12 月 31 日, 其中有 3 个预算项目按预算计划完成, 根据评分标准, 指标得分 = 已完成工作数 / 计划完成工作总数 * 100% * 4 = 3/3 * 100% * 4 = 4 分。

(4) 重点工作完成情况指标满分 8 分, 评价得分 8 分, 得分率 100%。2023 年度我中心无区委、区政府安排的重点

工作，并且圆满完成了我中心年度总体计划，较好地实现了既定目标，本项指标不扣分。

3. 效果性

预算使用的效果性主要从部门主要绩效指标能否体现部门当年履职的效果，以及部门当年主要项目支出是否实现了预期效果两个方面评价部门整体预算使用产生的社会、经济、生态效益。指标满分 25 分，我中心评价得分 20 分，得分率 80%。经济效益层面上，对辖区经济的促进有所提升；社会效益层面上，提升入学率，缓解周边学位紧张的情况，另外学生使用教学先进设备覆盖范围达 100%；生态效益层面，对辖区居民的社会学教育有所提升并提高盐田具居民的居住幸福感；可持续影响层面，长效提高居民的整体教育程度及吸引更多的优秀人才来盐田居住。

4. 公平性

公平性指标满分 9 分，主要从群众信访办理情况和公众或服务对象满意度两方面进行评价，我中心评价得分 9 分，得分率 100%。

①群众信访办理情况 我中心提供多种便利的信访渠道，如盐田区政府在线网等，并有成熟的信访回复机制，信访回复率达 100%，且未发生超期情况。该指标满分 3 分，评价得分 3 分。

②公众或服务对象满意度 我中心未收到服务对象的投诉意见，该指标满分 6 分，评价得分 6 分。

从预算使用的经济性、效率性、效果性、公平性等方面，

分析部门履职和主要工作任务是否完成，项目是否顺利达成目标，达到了什么样的效果。重点对部门履职和预算使用产生的经济效益、社会效益、生态效益和公众满意度进行分析评估。

三、总体评价和整改措施

（一）预算绩效管理主要经验、做法。

1. 透彻研读预算编制及绩效管理文件，提高预算编制的准确性、预算绩效管理的科学性。每年底编制下年度部门预算时，认真学习和研究区财政局关于部门预算编制的文件，参加预算编制及绩效管理工作的培训，收集并分析国家、省、市、区在政府预算收支财务管理方面的政策变化，严格执行预算编报程序，根据下一年度工作计划和资产配置情况编制部门预算，最大可能地确保部门预算内容完整、项目细化、数据准确。

2. 建立健全内部管理制度和控制制度，尤其是全面的部门预算绩效管理制度，并有效执行。在预算编制、执行，以及预算绩效评价工作的过程中，我们发现，完善的部门管理制度和内部控制制度有助于我们在日常工作和项目决策、执行过程中有“理”可依、有矩可循，少走弯路错路。

3. 明确绩效管理方向，严格要求工作实施，发现问题及时进行调整。通过对申报绩效目标的项目进行申报和监控，我中心更加明确绩效管理工作的方向，促进我中心在日常工作中不断改善，以高于指标体系的严标准、严要求指导具体的工作实施。通过与往年数据、指标体系数据进行比对，

发现不合理的地方，在期中就及时进行调整。

（二）部门整体支出绩效存在问题及改进措施。

1. 我中心在部门整体支出绩效方面仍存在一定的问题和不足，主要有以下几点：

（1）项目监管（扣1分）：虽然我中心已建立较为完善的监督机制，但执行力度不足，目前主要依靠上级主管部门对我中心的监督控制。

（2）部门绩效的效果性（扣5分）：部分项目部门绩效的指标设置缺少合理性，需要依据实际情况探讨设置。

2. 改进措施：

（1）严格执行监督检查机制，定期对学校的 management 情况进行监督检查。

（2）加强项目效果性指标的合理设置。

（三）后续工作计划、相关建议等。

1. 通过加强与其他单位的交流、学习以及引入专业第三方服务商，制定、完善单位整体预算绩效管理的相关制度文件，并用其指导我中心的具体预算绩效管理工作。

2. 加强我中心履职工作的经济效益、社会效益、公众满意度考核力度，丰富考核方法，以求更准确地反映我中心的履职工作成效，指导日后的工作开展

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。

1. 透彻研读预算编制及绩效管理文件，提高预算编制的准确性、预算绩效管理的科学性。 每年底编制下年度部门

预算时,认真学习和研究区财政局关于部门预算编制的文件,参加预算编制及绩效管理工作的培训,收集并分析国家、省、市、区在政府预算收支财务管理方面的政策变化,严格执行预算编报程序,根据下一年度工作计划和资产配置情况编制部门预算,最大可能地确保部门预算内容完整、项目细化、数据准确。

2. 建立健全内部管理制度和控制制度,尤其是全面的部门预算绩效管理制度,并有效执行。在预算编制、执行,以及预算绩效评价工作的过程中,我们发现,完善的部门管理制度和内部控制制度有助于我们在日常工作和项目决策、执行过程中有“理”可依、有矩可循,少走弯路错路。

3. 明确绩效管理方向,严格要求工作实施,发现问题及时进行调整。通过对申报绩效目标的项目进行申报和监控,我中心更加明确绩效管理工作的方向,促进我中心在日常工作中不断改善,以高于指标体系的严标准、严要求指导具体的工作实施。通过与往年数据、指标体系数据进行比对,发现不合理的方面,在期中就及时进行调整。

(二) 部门整体支出绩效存在问题及改进措施。

1. 我中心在部门整体支出绩效方面仍存在一定的不足,主要有以下几点:

(1) 项目监管(扣1分):虽然我中心已建立较为完善的监督机制,但执行力度不足,目前主要依靠上级主管部门对我中心的监督控制。

(2) 部门绩效的效果性(扣5分):部分项目部门绩效

的指标设置缺少合理性，需要依据实际情况探讨设置。

2. 改进措施：

(1) 严格执行监督检查机制，定期对学校的 management 情况进行监督检查。

(2) 加强项目效果性指标的合理设置。

(三) 后续工作计划、相关建议等。

1. 通过加强与其他单位的交流、学习以及引入专业第三方服务商，制定、完善单位整体预算绩效管理的相关制度文件，并用其指导我中心的具体预算绩效管理工作。

2. 加强我中心履职工作的经济效益、社会效益、公众满意度考核力度，丰富考核方法，以求更准确地反映我中心的履职工作成效，指导日后的工作开展

附件：部门整体支出绩效评价指标评分情况表

附件

部门整体支出绩效评价共性指标体系框架

| 评价指标 | | | | | | 指标说明 | 参考评分标准 | 得分 |
|------|------|------|------|---------|------|--|---|----|
| 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 | | | |
| 部门决算 | 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 |
| | | | | 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。 本指标需要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 |

| 评价指标 | | | | | | 指标说明 | 参考评分标准 | 得分 |
|------|------|------|------|----------|------|--|--|----|
| 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 | 绩效目标完整性 | 5 | 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（5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 |
| | | | | 绩效指标明确性 | 5 | 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（1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（1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）。 | 5 |
| 部门管理 | 20 | 资金管理 | 8 | 政府采购执行情况 | 2 | 部门（单位）本年度年实度实际政府府采采购购金预算算与的比率，用以反映和考核部门（单位）政府采购预算执行情况； | 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。 | 5 |

| 评价指标 | | | | | | 指标说明 | 参考评分标准 | 得分 |
|------|------|------|------|---------|------|--|--|----|
| 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 | | | |
| | | | | | | 政府采购政策功能的执行和落实情况。 | | |
| | | | | 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、超标准制支出，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 |
| | | | | 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 | <p>1. 部门预算公开（1.5分），按以下标准分档计分：</p> <p>（1）按规定内容、时限、范围等各项要求进行公开的，得1.5分。</p> <p>（2）进行了公开，存在不符合时限、内容、范围等要求的，得1分。</p> <p>（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：</p> <p>（1）按规定内容、时限、范围等各项要求进行公开的，得1.5分。</p> | 3 |

| 评价指标 | | | | | | 指标说明 | 参考评分标准 | 得分 |
|------|------|------|------|--------|------|--|--|----|
| 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 | | | |
| | | | | | | 明情况。 | (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。 | |
| | | 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 |
| | | | | 项目管理 | 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实施的项目）的检查、监控、督促整改等管理情 | 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。 | 1 |

| 评价指标 | | | | | | 指标说明 | 参考评分标准 | 得分 |
|------|------|------|------|-------------------|------|--|---|----|
| 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 | | | |
| | | | | | | 况。 | | |
| | | 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，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。 | $\text{财政供养人员控制率} = \text{本年度在编人数（含工勤人员）} / \text{核定编制数（含工勤人员）}$ 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。 | 2 |

| 评价指标 | | | | | | 指标说明 | 参考评分标准 | 得分 |
|------|------|------|------|---------|------|---|--|----|
| 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 | | | |
| | | | | 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 |
| 部门绩效 | 60 | 经济型 | 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 | 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 |

| 评价指标 | | | | | | 指标说明 | 参考评分标准 | 得分 |
|------|------|------|------|----------|------|---|---|----|
| 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 | | | |
| 效 | | | | | | 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) “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 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 |
| | | | | 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 | 重点工作是指中央和省相关部门、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 |

| 评价指标 | | | | | | 指标说明 | 参考评分标准 | 得分 |
|------|------|------|------|-----------------------|------|---|--|---------------------------------------|
| 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 | | | |
| | | | | | | 重点工作的办理落实程度。 | | |
| | | | | 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。 | |
| | | 效果性 | 25 | 社会效益、经济效益、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（单位）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，至少选择三个反面对工作实效和效益进行评价。 | 20 |
| | | 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 |
| | | | | 公众或服务对象 | 6 | 反映社会公众或部门 | | 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 |

| 评价指标 | | | | | | 指标说明 | 参考评分标准 | 得分 |
|------|------|------|------|---------|------|---|--------|----|
| 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 | | | |
| | | | | 服务对象满意度 | | <p>对（单位）的服务对象对部门履职效果的满意度。</p> <p>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积分。</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> | | |
| 总计得分 | | | | | | | | |

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。