

2024 年度部门整体绩效评价报告

部门名称：深圳市中医肛肠医院（福田）

单位负责人签名：梁靖华

填报人：包霞

联系电话：15013735717



一、部门基本情况

（一）部门主要职能

深圳市中医肛肠医院（福田）（以下简称“我院”）的职责是：贯彻执行国家、省、市财政、税收、财务、会计管理等方面的法律、法规和政策，主要承担医疗服务、教学科研、业务技术指导、预防保健和康复等工作。其中：

1. 医疗服务：提供高水平的专科、专家服务，按照执业范围开展专科住院治疗和门诊治疗服务，承担专科急危重症和疑难病症诊治任务，开展双向转诊。承担突发或公共卫生应急事件医疗救援及院内急救任务。

2. 教学科研：承担大中专医学院校的临床教学和毕业实习、培养高级专科人才，并承担下级医疗机构技术骨干的临床专业进修任务。承担省、市科研课题。

3. 业务技术指导：履行对下级医疗机构和对口帮扶地区医院的业务技术指导，并建立经常性的技术指导与合作关系，帮助开展新技术、新项目，解决疑难问题，培养卫生技术和管理人才。

4. 预防保健：开展健康教育和健康促进，协助开展部分公共卫生服务和传染病防控工作。

（二）年度总体工作和重点工作任务

1. 坚定信仰、提升能力，党建引领遵循“总基调”；
2. 打好基础，做足准备，基础建设拓展新空间；
3. 业务提速，方向把牢，公益导向坚定不移；
4. 严格筛选，灵活运用，人才引进激发新动力；

5. 拓展渠道，同频共振，宣传深化展现新风貌；
6. 特色宣扬，简便效廉，中医药疗法传承岐黄；
7. 拓展平台，凝聚力量，学术建设打造新引擎；
8. 做强学科，健全架构，错位竞争善用“多棱镜”；
9. 依托技术，整合资源，品牌建设打造“最高地”；
10. 完善制度，加强联系，内部管理筑牢“稳定器”；
11. 聚焦主业、突出主责，医疗安全常抓不懈；
12. 释放活力，纵深推进，改革赋能加速“高质量发展”；
13. 延伸服务，方便患者，信息建设构筑“高速路”；
14. 维稳综治、信访舆情及平安创建工作。

（三）2024 年部门预算编制情况

1. 预算编制合理性

2024 年，我院严格按照《福田区财政局关于印发〈福田区 2024 年部门预算和 2024-2026 年中期财政规划编制方案〉的通知》（福财〔2023〕118 号）、《福田区财政局关于批复福田区 2024 年度部门预算及做好信息公开工作的通知》（福财〔2024〕13 号）等文件要求，围绕中长期发展规划和年度工作目标，科学编制部门预算，确保资金使用合理高效，为各项工作开展提供有力保障。具体部门预算编制如下：

（1）部门整体支出年初预算安排

2024 年我院部门预算收入 12,151.34 万元，较 2023 年年初预算减少 1,076.15 万元，下降 8.1%。2024 年我院部门预算支出

12,151.34 万元，较 2023 年年初预算减少 1,076.15 万元，下降 8.1%。

预算收支减少主要原因：一是因财政调整结算周期，我院新址建设申请改扩建运营补助未能及时到位，且有延迟结算的可能；二是因财政调整结算周期，基本医疗专项-基本医疗服务量经费调减并延迟结算。

（2）部门整体支出预算调整情况

2024 年我院年初预算总规模为 12,151.34 万元，经批准预算总规模调整为 21,597.22 万元，调增资金 9,445.88 万元，资金调整率为 77.74%。

2. 预算编制规范性

我院按照《福田区财政局关于印发〈福田区 2024 年部门预算和 2024-2026 年中期财政规划编制方案〉的通知》（福财〔2023〕118 号）的相关要求和规定时限，结合中长期发展规划及年度工作计划，合理、规范、有序开展 2024 年部门预算编制“一上”“二上”工作。从立项依据、与履职紧密程度、测算标准等方面进行源头把关，做到预算编制力求各项收支数据真实准确、整体数据完整、预算申报、审批流程合法严谨，部门预算符合财政部门关于预算编制的要求和规范，符合项目库管理要求。

3. 绩效目标完整性

2024 年我院在智慧财政系统中开展部门预算项目和部门整体绩效目标编审工作，认真梳理各项目内容，根据项目立项依据及项目实际，分析项目申报的必要性及可行性，完成绩效目标、

绩效指标编报工作。绩效目标管理工作做到与部门预算同步编制、同步审核、同步批复。综上，2024 年度我院编报了 10 个二级项目绩效目标和部门整体支出绩效目标，各项目立项依据充分，绩效编报内容完整，绩效目标明确、符合实际，实现绩效目标全覆盖。

4. 绩效指标明确性

我院根据预算绩效管理要求，对纳入部门预算的项目，从数量、质量、时效、社会效益等方面综合进行考量，并制定具体绩效指标作为绩效评价依据，客观、直接地反映项目执行情况。具体情况如下：

一是本年度绩效指标将部门整体绩效目标细化分解为具体工作任务，与部门年度任务计划数相对应。如数量指标“平均开放病床数”指标值“130 张”，指标值设置参考上一年度绩效目标完成情况，设置客观、可达成的目标值。

二是绩效指标中包含能够明确体现我院履职效果的指标。如效益指标设置为“维持医院经济运行工作，营造温馨就诊环境、优化就医服务流程、提升医疗技术水平，为群众提供优质医疗服务”“通过义诊，网络宣传等途径推广适宜技术，提高医院品牌”“医疗发展服务有序开展，提升医疗服务质量”，充分体现项目预期履职效果。

三是绩效目标的绩效指标具有清晰、可衡量、可量化的指标值。如数量指标“收集纳入研究项目病例数”指标值“30 例”，

质量指标“纳入病例脱落率”指标值“<5%”，满意度指标“患者满意度”指标值“≥90%”。

（四）2024 年部门预算执行情况

1. 资金管理情况

2024 年度我院在采购管理、预决算管理和财务管理等方面制度健全，管理流程明确，各相关责任人职责清晰，政府采购、预决算信息公开及财务合规性的具体执行情况如下：

（1）政府采购执行情况

我院严格按照《深圳市中医肛肠医院福田采购管理办法试行》等有关文件规定开展采购工作，保障了政府采购政策的执行和落实。2024 年，我院申报的采购计划金额为 6,672.27 万元，实际采购金额为 5,866.49 万元，政府采购执行率为 87.92%。

（2）财务合规性

一是资金支出规范方面。我院按照《医院财务工作制度》的规定及流程进行资金支付、会计核算，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。各部门按照工作计划提出经费需求申请，提供合法有效的票据和资料进行支出报销，基本能按计划事项完成进度支付。

二是会计核算规范方面。我院规范落实国家统一的政府会计制度，严格执行财务管理制度，提高会计人员业务水平，强化会计人员岗位责任制，规范会计基础工作。同时，按规定设专账核算、支出凭证符合规范，各项经费支出在执行前均需经过严格审核，充分发挥内部财务监督作用，对支出的必要性、合理性、合

规性进行严格把关，杜绝不合理或不合规支出，确保资金使用符合预算和相关规定。

三是资金调整、调剂规范方面。2024 年度我院部门整体支出预算总规模调整为 21,597.22 万元，调增资金 9,445.88 万元，资金调整率为 77.74%，超过部门预算总规模的 10%，预算资金调整有待加强控制。

（3）预决算信息公开情况

我院贯彻落实《中华人民共和国政府信息公开条例》《深圳市财政局关于贯彻落实全面实施预算绩效管理有关事项的通知（深财绩〔2019〕5 号）》等相关规定，严格按照市财政部门统一部署，加强组织领导，健全工作机制，扎实推进政府信息公开工作。我院分别于 2024 年 2 月 23 日、2024 年 10 月 28 日随同区卫健局在福田政府在线门户网站“政务公开”-“资金信息”-“部门预决算”栏向社会公开了《2024 年深圳市中医肛肠医院（福田）部门预算》《2023 年度深圳市中医肛肠医院（福田）部门决算》，2024 年度部门决算信息依据上级有关文件要求进行公开。

2. 项目管理情况

（1）项目实施程序

2024 年度我院所有项目支出均严格按照预算编制的程序和项目实施的要求，提供相关文件依据、测算标准，向区财政局申请设立，项目的申报、批复程序符合相关管理办法，项目预算申请、调整、批复按规定履行报批程序，审批通过后由财政部门正

式批复下达。项目采购、调整、验收等过程均履行了相应手续。项目招投标、建设、验收等关键环节均严格把关，项目实施流程规范，有效保障项目的正常开展。

（2）项目监管

根据《福田区财政局关于开展2024年度预算绩效运行监控工作的通知》的相关要求，我院在工作开展过程中对项目进行有效管理、监控，于2024年8月对8个二级项目和部门整体支出的预算执行进度和绩效目标实现程度进行“双监控”，并在系统填报1-7月各项绩效指标的完成情况及资金支出进度等。针对执行情况较差或偏离原定绩效目标的项目及时纠正，确保绩效目标如期保质保量实现，进一步强化了项目管理。

3. 资产管理情况

（1）资产管理安全性

一是资产配置合理、保管完整，账实相符方面。我院建立健全固定资产管理制度和岗位责任制。明确相关部门和岗位的职责、权限，确保购建计划编制与审批、验收取得与款项支付、处置的申请与审批、审批与执行、执行与相关会计记录等不相容职务相互分离，合理设置岗位，加强制约和监督。不得由同一部门或一人办理固定资产业务的全过程。

二是资产处置规范方面。我院严格执行固定资产处置相关规定（包括出售、出让、转让、对外捐赠、报损、报废等），按照管理权限逐级审批后实施。同时，建立健全固定资产清查盘点制度，明确盘点范围、工作流程及时间要求，确保账、卡、物相符。

固定资产实行年度盘点制度，由财务科派员监盘。年度盘点对账表随当年 12 月份会计凭证装订，其他盘点资料作为会计附件另行归档保存。

（2）固定资产利用情况

2024 年，我院固定资产原值总额 5,213.46 万元，实际在用 5,213.46 万元，固定资产总体使用率达到 100%，固定资产总体使用效率良好。

4. 人员管理情况

（1）财政供养人员控制情况

2024 年度我院核定编制数 28 人，年末在编数 28 人，财政供养人员控制率为 100%。

（2）编外人员控制情况

2024 年末，我院实际在职人员 269 人，其中编外人员 241 人（含劳务派遣 2 人），编外人员控制率 89.59%，编外人员控制力度有待加强。

5. 制度管理情况

为规范各项业务工作的管理，我院根据相关政策要求，制定了《深圳市中医肛肠医院（福田）全面预算管理制度》《深圳市中医肛肠医院（福田）重点经费支出指南》《深圳市中医肛肠医院福田采购管理办法试行》《深圳市中医肛肠医院福田现代医院管理制度汇编党群行政类》等一系列管理制度，基本涵盖内部控制预算管理、收支管理、政府采购管理、资产管理等经济业务，部门职能履行与预算执行得以保障。

二、部门主要履职绩效分析

（一）主要履职目标

2024 年我院在区委区政府及区卫健局的坚强领导下，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面学习贯彻党的二十大精神、二十届三中全会会议精神，坚持“两个确立”，做到“两个维护”，紧紧围绕医院高质量发展目标，深化核心制度实施、强化内在建设、优化内部控制管理、深入推进医药卫生体制改革、提升学科竞争力和影响力，加强医疗质量管理和监督，有效提升医疗服务的整体质量和水平。主要履职目标如下：

1. 全面加强党的建设，充分发挥党的引领作用；
2. 紧紧围绕中心工作，各项指标显著提升；
3. 强化医院内涵建设，扎实推进高质量发展。

（二）主要履职情况

一、全面加强党的建设，充分发挥党的引领作用

1. 思想建设方面：全年开展中心组学习 15 次、警示教育 7 次、意识形态专题部署 8 次，创新实施党员积分制管理，发展党员 17 名，党费收缴 4.65 万元。在深圳市党史知识竞赛中荣获卫生系统第二名。

2. 组织建设方面：完成职代会召开和团支部换届，组织各类职工活动 12 场，开展志愿服务 50 余次，服务群众 5000 余人次，发放职工慰问金 2.92 万元。

3. 巡察整改方面：针对 36 个问题制定 111 条整改措施，完善制度 85 项，追回损失 1.03 万元，收集整改建议 37 条。

二、紧紧围绕中心工作，各项指标显著提升

1. 业务指标：总诊疗量 5.54 万人次（+7.51%），出院 8490 人次（+37.22%），手术 6103 台（+28.84%），病床使用率 107.57%。

2. 运营指标：医疗业务收入 8241.64 万元（+18.97%），医疗服务收入占比 59.92%，门诊次均费用 184.42 元，药耗占比 14.11%，百元医疗材料消耗 10.15 元。

3. 质量指标：临床路径入径率 68.4%，病历甲级率 97.7%，抗菌药物使用强度<40DDDs。

三、强化医院内涵建设，扎实推进高质量发展

1. 学科建设：完成中医特色专科验收，预立项“三名工程”团队；新增国家级学会任职 5 人；发表 SCI 论文 3 篇，获发明专利 6 项。

2. 中医药特色：住院患者中医治疗率 99.56%，研发“小儿肛周洗剂”等制剂服务 4.6 万人次，开展中医药文化活动服务 6000 余人次。

3. 人才建设：引进各类人才 64 人（含博士 3 人），职工总数增长 25.5%；派出进修 16 人；完成绩效分配改革。

4. 基础建设：新大楼完成消防验收，整改工程问题 202 项；电子病历通过三级评审；完成安全生产隐患整改 53 项。

5. 服务质量：上线健康管家服务 1.3 万人（好评率 97.9%），通过老年友善医院评审，实施“全院一张床”管理。

（三）部门履职绩效情况

1. 经济性

2024 年，我院无“三公”经费预算；日常公用经费调整预算数为 1.45 万元，实际支出金额为 1.45 万元，日常公用经费执行率为 100%，特别说明：该经费全部用于购置慰问品，专门用于对退休人员进行节日慰问。由于这一专项用途的明确性，使得执行率超过了 90%。

2. 效率性

（1）预算执行情况

2024 年度我中心部门整体支出调整后预算为 20,534.31 万元，实际支出为 13,193.57 万元。其中，根据预算执行情况表，具体各季度预算执行情况（不含事业收入）如下表：

表 2-1 各季度预算执行情况表

单位：万元

季度	支出金额	年度总预算	支出进度	季度序时进度	季度预算执行率
第一季度	1,306.34	5,099.58	25.62%	25%	102.47%
第二季度	3,591.93	5,126.43	70.07%	50%	140.13%
第三季度	5,147.64	13,118.81	39.24%	75%	52.32%
第四季度	13,193.57	13,474.31	97.92%	100%	97.92%
全年平均执行率（ Σ （每个季度的执行率） $\div 4$ ）					98.21%

资料来源：本表数据来源于深圳市中医肛肠医院（福田）2024 年预算执行情况表

（2）项目完成及时情况

2024 年度，我院年度工作总体完成情况良好，当年度预算安排的项目均能达到工作计划、合同要求及实施方案中规定的进度要求。

3. 效果性

（1）社会效益

我院积极开展公益服务，全年组织义诊 29 次、健康讲座 8 次，服务群众 3000 余人次，并开展对口帮扶、党员献血等志愿服务 50 余次，惠及 2000 余人次。在改善患者体验方面，我院推行“预约挂号四统一”和“全院一张床”管理，缩短患者等待时间，健康管家服务好评率达 97.9%。此外，我院大力推广中医药文化，举办“中医健康夜市”“中医药研学亲子微课堂”等活动，累计服务 6000 余人次，并通过新媒体平台发布健康科普内容，触达 360 万人次，有效提升了公众健康意识。

（2）生态效益

我院通过推广中医非药物疗法（门诊使用率 42.33%，住院使用率 99.56%），减少了对化学药物的依赖，降低了医疗废弃物对环境的影响。在新大楼建设中，我院严格落实环保要求，推进排水、排污许可证办理，并安装油烟在线监测设备，推动 A 级食堂创建，体现了绿色建筑理念。这些举措不仅优化了医疗环境，也促进了资源节约和可持续发展。

（3）可持续性影响

我院通过引进各类人才（64 名，含博士 3 名、学科带头人 4 名）和深化与知名医疗团队合作（如南京市中医院“三名工程”团队），增强了学科竞争力。信息化建设方面，电子病历系统通过三级评审，实现市区数据互联互通，智慧医院项目预计明年 5 月上线，将进一步提升运营效率。制度方面，我院修订 85 项管理制度，成立纪检（内审）办公室，强化内控体系，确保长期合

规运营。新大楼建设完成消防验收，预计明年投入试运行，为业务扩展提供硬件支撑。此外，中医药传承创新（如“小儿肛周洗剂”研发）和临方制剂推广应用（服务超 4.6 万人次），为我院特色化、可持续发展注入持久动力。

4. 公平性

一是群众信访办理情况。2024 年 7 月，我院按照上级要求，设立医患关系办公室，明确信访投诉、群众诉求工作由门诊办（医患关系办）负责，科室成立后，印发了《深圳市中医肛肠医院（福田）信访投诉工作管理制度》（深中肛〔2024〕62 号），文件下发至各科室并进行培训，同时，制定了《深圳市中医肛肠医院重大医疗纠纷应急预案》。按上级文件要求，我院对群众诉求工作设立了服务点，完善相关标识、指引等，同时每月对信访投诉、群众诉求工作进行总结分析、预警，各项工作有序进行。

二是公众或服务对象满意度情况。根据《市卫生健康委关于 2024 年度我市医疗行业服务公众满意度调查监测结果的通报》4 个季度的全市二级、一级及未定级公立医院患者满意度评分及排名情况显示，我院 4 个季度总体平均满意率达 98.22%，群众满意度较高。

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

根据中共中央、国务院关于建立“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系，我院按照全面实施绩效管理的工作要求，围绕财政部门的工作部署，切实担负全面绩效管理组织责任，着

力提高财政资源配置效率和使用效益，结合实际工作内容积极开展预算绩效管理工作，在此过程中积累了预算绩效管理工作的经验，具体如下：

在绩效评价方面，我院按照预算编制阶段所设置的绩效目标，结合项目实际完成情况对项目进行客观评价，做到评价有依据。同时，在评价过程中，我院重点对完成情况存在偏差的项目进行分析，相应制定改进措施，作为后续工作改进方向。

在绩效目标方面，我院坚持以绩效目标为龙头，将部门年度整体绩效目标结合各科室的履职任务细化到各具体项目中，根据年度任务安排和项目特点科学分配财政资金，在整体上把握财政资金流向，并结合实际有意识地对重点项目进行倾斜，保障项目的及时推进。

在绩效监控方面，我院坚持以执行监控为支撑，定期对支出情况进行监督，针对异常情况进行预警与提示并积极采取措施加以纠偏。同时，对业务范围涉及的项目，全方位开展绩效运行监控工作，实现了对预算执行进度和绩效目标程度实施“双监控”，提升了预算绩效管理水平。

在结果应用方面，我院坚持以结果应用为核心，围绕核心积极发挥预算绩效评价结果在财政资金调配中的指导作用，结合绩效评价结果，为绩效结果应用提供有力依据，挂钩下一年度的绩效目标，形成预算绩效管理问效闭环，提高资金配置效率。

（二）部门整体支出绩效存在问题及改进措施

1. 存在问题

（1）政府采购执行率仍有上升空间

2024 年，我院申报的采购计划金额为 6,672.27 万元，实际采购金额为 5,866.49 万元，政府采购执行率为 87.92%，由于新址搬迁工作影响，部分大型设备未能及时采购，导致政府采购执行率未达 100%，此项扣 0.12 分。

（2）资金调整有待控制

2024 年度我院部门整体支出预算总规模调整为 21,597.22 万元，调增资金 9,445.88 万元，资金调整率为 77.74%，超过部门预算总规模的 10%，此项扣 1 分。

（3）编外人员控制力度有待加强

2024 年末，我院实际在职人员 269 人，其中编外人员 241 人（含劳务派遣 2 人），编外人员控制率 89.59%，未达到三级评价指标“编外人员比率 < 5%”的要求，此项扣 1 分。

（4）季度预算执行率有待提高

按季度分析，我院预算执行率（不含事业收入）分别为 102.47%、140.12%、52.32%、97.92%，全年平均执行率为 98.21%。第四季度和全年平均执行率均未达 100%，共计扣 0.53 分。

2. 改进措施

（1）加强政府采购计划性，提升采购服务效能

一是制定切实可行的采购计划。根据区财政部门批准的政府采购预算，制定周密的采购计划，并完整反映政府采购预算，保证政府采购计划的采购项目数量和采购资金来源与政府采购预算

规定的采购项目数量和采购资金来源相对应，加强合同管理，使合同期与预算年度保持一致；二是及时调整采购计划。对于年中出现较大变动的采购项目，应及时调整采购计划，使采购计划与实际支出相匹配，提高采购执行率；三是加强政府采购队伍建设。将采用专题讨论、经验交流等形式和方法，定期对政府采购人员进行培训，提升政府采购服务效能。

（2）细化预算编制工作，提高预算编制精确性

我院将进一步细化预算编制的测算工作，注重预算编制依据的科学性和准确性，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。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）精简编外人员，提升编外人员效率

我院将进一步加强编外人员管理，严格落实绩效考核机制，对编外人员与编内人员实行同等考核标准，并从人员素质、用工人数及管理方式等方面实施全过程监督。在满足单位实际工作需要的前提下，精简劳务派遣类编外人员，逐步降低编外人员控制率。

（4）加强预算执行分析，提高预算执行率

我院将致力于提升部门预算编制的科学性与精准度。通过深入分析、合理预测，确保预算的准确性与可靠性得到显著提高。

同时，加强预算的监督管理，构建完善的动态监控机制，强化预算执行过程的监管力度。此外，积极推动预算支出进度的加快，力求提升各季度预算的执行效率，确保每一分预算都能得到高效利用，从而为我院的各项工作提供有力的经费保障。

（三）后续工作计划、相关建议等

进一步优化预算绩效全流程管理体系，加强对预算编制、绩效目标设定、绩效监控、绩效评估等关键环节的监督与管理，以确保各项工作规范高效地开展。

提升预算编制的合理性和精准性，增强预算的可行性和有效性；持续优化绩效目标编制质量，确保绩效目标与实际工作高度契合，为项目顺利实施提供保障；强化绩效管理结果应用，完善预算绩效全流程管理体系，进一步推进预算绩效管理的一体化建设。

四、部门整体支出绩效评价指标评分情况

我院参照《部门整体支出绩效评价共性指标体系框架》进行自评，此次绩效自评得分为 97.35 分，整体评价为“优¹”，具体得分情况见附件一。

¹ 绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分一般设置为 100 分，等级一般划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

附件一

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）。	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			
				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
		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	7

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			
							分)。	
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。	1.88
				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；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	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			
							的，以及其他不符合制度规定支出，本项指标得 0 分。	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。	
		项目管	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	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）。	

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			
		理				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。		
				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	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；	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			
						度。	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。	
		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。	0
		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	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			
							(1分)。	
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； (3) 日常公用经费控制率>100%的，得0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）	5.47
				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）。	

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			
				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
		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（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。	25

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			
		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
总分			100	——	100	——	——	97.35