**北京青少年服务中心**

**（北京市禁毒教育基地管理中心）**

**部门整体支出绩效评价报告**

北京青少年服务中心

二〇二三年五月

**目录**

[**一、部门概况** 1](#_Toc135182725)

[（一）机构设置及职责工作任务情况 1](#_Toc135182726)

[（二）部门整体绩效目标设立情况 2](#_Toc135182727)

[**二、预算执行情况 3**](#_Toc135182728)

[**三、整体绩效目标实现情况 4**](#_Toc135182729)

[（一）产出完成情况分析 4](#_Toc135182730)

[（二）效果实现情况分析 9](#_Toc135182731)

[**四、预算管理情况分析 10**](#_Toc135182732)

[（一）财务管理 10](#_Toc135182733)

[（二）资产管理 11](#_Toc135182734)

[（三）绩效管理 12](#_Toc135182735)

[（四）结转结余率 13](#_Toc135182736)

[（五）部门预决算差异率 13](#_Toc135182737)

[**五、总体评价结论 14**](#_Toc135182738)

[（一）评价得分情况 14](#_Toc135182739)

[（二）存在的问题及原因分析 14](#_Toc135182740)

[**六、措施建议 15**](#_Toc135182741)

[**附表：评分表 16**](#_Toc135182742)

北京青少年服务中心

（北京市禁毒教育基地管理中心）

部门整体绩效评价报告

# 一、部门概况

## （一）机构设置及职责工作任务情况

1.机构设置情况

根据《中共北京市委机构编制委员会关于团市委机关所属事业单位改革有关事项的批复》，北京市青年宫划入北京青少年服务中心（北京市禁毒教育基地管理中心）。北京青少年服务中心（北京市禁毒教育基地管理中心）（以下简称“青少年中心”）为团市委机关所属副局级公益一类事业单位，下属无预算单位。

青少年中心根据承担的主要职责设置9个内设机构，分别为：综合办公室、培训部、权益部、文化交流部、青年发展部、少年发展部、禁毒教育部、党建办公室（纪检办公室）、财务资产部。

青少年中心事业编制192人，实有人数190人。离退休人员107人，其中：离休0人，退休107人。

2.职责工作任务情况

主要职责为：承担青少年创新创业、权益维护、交友联谊、文化活动、心理辅导等服务工作，开展青少年禁毒宣传教育工作。

## （二）部门整体绩效目标设立情况

1.部门绩效目标情况

2022年度，根据上级的统一要求，结合部门职责，青少年中心反复进行梳理、归纳，确定了2022年部门绩效目标。

绩效目标设定如下：聚焦党的二十大和中国共青团成立100周年重要主题，持续引领、组织、服务青少年，全面参与冬奥、首都防疫等重点工作任务，持续深化改革创新发展，打造示范项目和公益品牌，优化青少年成长环境，不断完善场馆建设，稳步提升服务能力，助推青少年发展与服务阵地建设，满足新时代发展要求。

具体包括：全力保障重大活动，积极助力疫情防控；坚持为党育人，打造示范性校外实践教育活动阵地；打造公益品牌，助力青少年文化交流；开展少先队活动，发挥社会实践基地作用；进行青年发展研究，以文化活动为载体开展青年工作；帮助青年解决急难愁盼的问题，维护青少年合法权益；发挥禁毒主阵地作用，开展禁毒品牌活动；增强青少年禁毒意识，提升基地禁毒宣传教育的吸引力和实效性，全面提升受众识毒拒毒能力，扩大禁毒教育覆盖面；开展北京市青年宫修缮改造项目、北京青少年之家房屋租赁项目、办公用房修缮项目提升能源资源利用率，节省运行费用，降低后期运行维护费用等。

2.绩效目标设立依据

2021年印发《北京市“十四五”时期青少年事业发展规划》，用于指导“十四五”时期本市青少年事业发展,更好地促进全市广大青少年健康成长。在此基础上青少年中心进一步发挥组织作用，强化思想引领，设定了绩效目标。设立依据充分，决策程序规范。

3.目标与职责任务匹配情况

从上述六大指标值设定情况与青少年中心2022年重点任务对应分析来看，总体目标与职责任务匹配较好，基本完整的反映了青少年中心重点工作任务和部门职责。

4.目标合理性

青少年中心围绕部门工作设定了总体绩效目标，并在此基础上细化为六大类绩效指标，所设立目标与青少年中心职责密切相关，基本符合绩效目标设定要求，较合理。但总体绩效目标与具体绩效指标的匹配性有待进一步加强，指标的细化、量化程度不够。

# 二、预算执行情况

2022年全年预算数14,379.27万元，其中，基本支出预算数8,192.87万元，项目支出预算数6,186.4万元，其他支出预算数0万元。资金总体支出12,421.91万元，其中，基本支出6,862.28万元，项目支出5,559.63万元，其他支出0万元。预算执行率86.39%。

# 三、整体绩效目标实现情况

## （一）产出完成情况分析

1.产出数量

人员经费，保障了人员工资、社会保险、住房公积金等必要人员经费开支，保证人员办公正常运行。

公用经费和项目经费保障了各项重点工作的开展。具体产出数量绩效情况分析如下：

**（1）全力保障重大活动，积极助力疫情防控。**带领干部勇挑重担，做好重大活动服务保障工作。**一是**选调33名干部服务北京2022年冬奥会和冬残奥会，圆满完成服务保障工作，8名干部获得荣誉表彰。**二是**组织党员干部助力疫情防控工作，共调配136人（约占单位总人数71%）参与疫情防控工作，在6280个社区督导点、1341个核酸检测点、11个下沉区县开展服务，累积保障2万余小时。并开通疫情心理服务24小时专线，开展疫情心理服务公益一对一咨询等服务。

**（2）坚持为党育人，打造示范性校外实践教育活动阵地。**开展“常规教学、成长营地、定制课程、公益项目”等服务，加强未成年人思想道德建设、推进素质教育。通过开展培训教学和实践活动，建设青少年成长营地，打造特色鲜明的校外实践教育活动阵地。重点推出三项品牌项目，**一是**京小团成长营项目，连续举办两期主题暑期活动，通过开展国画、色彩、书法课程以及舞蹈训练与体能训练的方式,激发学生学习书画艺术的兴趣，服务学员300人次；**二是**青少年美育素质培训项目，面向全市企事业单位、青年组织、社区、学校，通过线上、线下相结合的授课模式，开设了300场美育课程，服务人数近7000人次；**三是**“美育素养提升公益大讲堂”系列课程累计上线学员近千人次。

**（3）打造公益品牌，助力青少年文化交流。**开展“传统文化交流、国际青少年文化交流、国内文化交流与合作、培育文艺人才队伍”等服务。**一是**开展主题文化交流活动“民俗文化体验课走进乡村学校”，开设近百场线下民俗文化体验课程，让青少年感受中国传统文化，提升文化自信。线下直接服务4000人次，线上直播课程累计419万人次观看。**二是**举办“京和一家亲”民族融情夏令营，让和田地区青少年感受来自北京家庭的温暖，来自和田地区的40名师生在京参加活动。**三是**继续打造北京青少年公益电影节品牌项目，预计选拔150名学员创作15部纪录短片，预计向全市社区、青年汇及国家企事业单位公益放映影片20场。**四是**单身青年交友联谊活动，开展线上线下交友联谊活动13场，基层团组织能力提升活动一场。直接参与人员1040人，活动累计牵手成功140余对，通过“团缘”平台、“北京青年”等平台间接参与人数超1.2万，团缘平台注册人数已超1.6万人。**五是**做好社工协会、文化交流协会、青少年服务促进会等社团组织的日常管理服务工作，充分调动团属社会组织的积极性和主动性，发挥其阵地优势。

**（4）开展少先队活动，发挥社会实践基地作用。**开展“少先队活动、青少年社会实践阵地、少年儿童教育和辅导员培训”等服务。承接共青团和少先队联系服务青少年的相关工作。全力实施好“少先队校外实践活动”项目，提高少先队员劳动、科技、军事、传统文化素养，增强少先队员荣誉感。红色研学主题实践活动吸引全市90余万名少先队员通过线上打卡、答题的方式积极参与。首都“星火少年团”实践活动，聚焦红色主题教育、国防军事教育、安全自护教育，线上活动覆盖少先队员3092人。“红领巾爱首都”劳动创造营，通过直播劳动实践课程引导少先队员学习掌握基本劳动技能，服务人数超14500人。“红领巾爱首都”文化交流营，推出线上全景体验课程，开展“走入博物馆”“探索家乡文化地标”、寻访“一带一路”活动、“体验北京文化”系列活动，吸引全市5000余名少先队员参与。首都少先队鼓乐队风采展示活动，百余名鼓号队一线教师参与，线上直播累计1.62万阅读量。第十一届“兰亭杯”北京中小学生书法大赛评审及作品展示项目，来自18个国家和地区的1299所中小学校报名参加大赛，征集参赛作品21869幅，最终1134名青少年获奖。

**（5）进行青年发展研究，以文化活动为载体开展青年工作。一是**组织开展“走进非遗看北京”北京青年社会组织非遗文化体验活动，组织2期面向青年社会组织的非遗文化体验营，涵盖47个社会组织68人，开展体验活动17场；依托13家青年社会组织，开展93场非遗文化普及活动，覆盖近3000人；依托行读北京小程序，组织三期线上非遗文化打卡体验活动，覆盖4000余人。**二是**组织开展“喜庆二十大、强国有我、共绘新时代”北京青少年美术展，征集美术作品近8000件，精选300件优秀作品，编印美术作品集，搭建线上展厅进行集中展示。**三是**组织开展“喜庆二十大、强国有我、同颂新时代”北京青少年优秀戏剧作品展播活动。面向企事业单位、青少年艺术社团等，以视频报送方式征集青少年艺术作品，评选出优秀戏剧作品18部，通过新媒体平台开展优秀戏剧作品线上展播活动。

**（6）帮助青年解决急难愁盼的问题，维护青少年合法权益。**开展“心理服务、困境青少年帮扶、青少年维权”等服务。着眼首都青年需求，帮助青年解决急难愁盼的问题。高度关注首都青少年心理健康状况。在北京2022年冬奥会和冬残奥会活动期间、新冠肺炎疫情期间，12355青少年心理与法律服务热线根据特殊时期青少年的需求，及时开通暖春行动、冬奥专线、疫情专线等特色服务，多次开通夜间抗疫专线，启动24小时援助热线150余天，为青少年提供心理支持，安抚焦虑情绪。12355青少年心理与法律服务热线年电话咨询量超过2.4万通，成为广大首都青少年想得起、找得到、信得过的暖心平台。参与“新青年学堂·职场加油站项目”系列课程组织落实，累计开展线上心理课程7场，受益人数350人次。为学生、教师、家长、社区居民开展心理课程及团体活动，共开展21场次，累计受益人数2058人次。举办四期青少年社会组织专业提升公益培训班，组织全北京市各级各类青少年社会组织骨干150余人参加培训，受惠青年组织70余家。

**（7）发挥禁毒主阵地作用，开展禁毒品牌活动。**开展“禁毒宣传教育、禁毒志愿者队伍建设、禁毒新媒体平台”等服务。发挥禁毒主阵地作用，开展禁毒宣传品牌活动。举办《首都禁毒工作30年回顾展》，“6·26国际禁毒日—共享绿色健康无毒人生”主题活动，推出禁毒话剧《天晴了》，创作禁毒主题微动画、评书作品。以社区、公共场所为抓手，做好禁毒宣传教育；以志愿者为依托，加强全市禁毒志愿者队伍规范化建设。加强网络、微信公众号等平台建设扩大宣传面，创新禁毒宣传方法与手段满足青少年需求。线上平台开展禁毒展馆在线直播活动，直播场次共计20余次，单次最高在线人数达7.7万余人次，累积受众达84万人次。禁毒在线网站上半年共计发文1303篇，总点击量达36万余次。

2.产出质量

2022年，青少年中心积极开展各项重点工作，履行部门职责，通过预算执行和年度目标的完成，保质保量的完成了各项工作。比如，通过2022年度工作的开展，社工协会、文化交流协会、青少年服务促进会等社团组织的日常管理服务工作有了一定程度的提升，充分调动了团属社会组织的积极性和主动性，发挥了其阵地优势；通过“少先队校外实践活动”项目的实施，提高了少先队员劳动、科技、军事、传统文化素养，增强少先队员荣誉感；通过加强网络、微信公众号等平台建设扩大宣传面，创新禁毒宣传方法与手段满足青少年需求；及时开通12355暖春行动、冬奥专线、疫情专线等特色服务，多次开通夜间抗疫专线，启动24小时援助热线150余天，为青少年提供心理支持，安抚焦虑情绪。

综上，评价分析认为，产出质量较高。

3.产出进度

2022年各项工作基本按照进度计划开展，产出进度控制较好。但存在个别项目因为2022年上半年疫情、青少年中心处于合并改革过渡期等原因，导致项目进度滞后。

4.产出成本

2022年，青少年中心严格执行市财政压缩一般公用支出的要求，过“紧”日子。预算执行过程中，严格执行相关财务管理制度，应采尽采，有明确支出标准的严格按照支出标准执行，避免超预算支出。针对各类重点项目，委托第三方专业机构开展预算评审，提高预算申报的科学性、准确性。

评价分析认为，2022年，青少年中心在完成各项任务的同时，产出成本控制较好。

## （二）效果实现情况分析

1.社会效益

2022年青少年中心整体支出基本实现了预期绩效目标，实现了较高的社会效益。如：选调35名干部服务北京2022年冬奥会和冬残奥会，圆满完成服务保障工作，8名干部获得荣誉表彰；举办四期青少年社会组织专业提升公益培训班，组织全北京市各级各类青少年社会组织骨干150余人参加培训，受惠青年组织70余家。

评价分析认为，青少年中心2022年绩效产出社会效益较高。

2.可持续性影响

2022年，青少年中心多项绩效成果产生了较好的可持续性影响。如：为深化落实全面从严治党工作责任，着力健全党建纪检制度体系，结合中心改革后的党建纪检工作实际情况，先后组织完成11项党建纪检工作制度起草工作，形成可持续的制度机制影响。

3.服务对象满意度

2022年，青少年中心服务满意度均完成预期目标，实际满意度达85%以上。如：北京禁毒科普教育展参观人员满意度为90%；出彩青春梦影领新成长北京青少年公益电影节服务对象满意度98%；办公用房修缮类项目职工满意度90%。

# 四、预算管理情况分析

## （一）财务管理

1.财务管理制度健全性

为规范预算管理，青少年中心健全了内部控制制度，在中心合并过渡期间发布暂行管理办法。

根据《中华人民共和国预算法》《行政单位事业单位内部控制规范（试行）》《北京市市级基本支出预算管理办法》《北京市市级项目支出预算管理办法》等有关法律法规，制定了《青少年中心改革过渡期间内部控制工作流程（暂行）》，满足机构合并过渡时期的内控管理要求。

评价分析认为，财务管理制度不够完全，缺乏专门的绩效管理相关制度，不利于绩效管理工作的开展。

2.资金使用合规性和安全性

部门预算经批准后，青少年中心对按照市财政局批复的项目预算在单位内部进行指标分解、审批下达，细化实施方案和资金支付计划，压实项目管理责任，确保预算严格有效执行；认真遵守政府采购、资产管理、合同管理、绩效管理等财政财务管理相关规定。

从抽查的经费支出情况看，制度执行较好，财务记账较为规范，支出凭单、发票等附件较为齐全，资金使用合规性较强，保障了资金使用的安全性，不存在资金挪用等严重违规情况。

3.会计基础信息完善性

从抽查凭证看，青少年中心严格执行《政府会计制度》规范使用会计科目，完整呈现会计基础信息，规范性较强。

## （二）资产管理

2022年末青少年中心资产总量5,330.52万元，其中货币资金479.99万元，财政应返还额度1,717.37万元，固定资产净值1,557.56万元，在建工程1,345.41万元。

2022年度，青少年中心严格执行资产管理相关制度，规范和加强了资产管理工作，维护了国有资产的安全完整、合理配置和有效利用，有利于青少年中心保障整体的运行和绩效目标的实现，未发现资产违规使用和超额配置资产等情况。评价分析认为，资产管理效果较好。

## （三）绩效管理

1.组织机构设置情况

青少年中心绩效评价工作由财务资产部负责组织开展，统一组织指导预算绩效管理工作，指导业务处室开展预算绩效管理工作。

评价分析认为，绩效管理组织机构设置较明确、合理。但缺乏对内设机构关于绩效管理工作的明确职责界定。

2.绩效措施

从总体管理方面，青少年中心从规范决策程序、加强廉政风险、严格信息公开和实施监督检查等方面，积极推进各项措施，保障预算绩效的产生和资金使用的规范性。

此外，为有效开展绩效管理，青少年中心2022年委托第三方机构组织开展了项目支出绩效评价，对重点项目进行了抽查，在预算绩效管理工作成为常态化的情况下，积极开展绩效管理工作的推进和实施。同时，按照财政局的要求，对年度市级预算项目逐一梳理，制定统一标准，整合优化工作流程，确定符合绩效评价的预算项目，依照评价范围、标准、项目执行情况等要素，确保自评结果真实、准确、客观。

评价分析认为，绩效措施较明确、科学、合理，对预算执行和绩效实现具有较好的促进作用。

## （四）结转结余率

青少年中心2022年收入12,171.53万元，继续使用上年结转2,207.74万元，支出12,421.91万元，结转结余1,957.36万元。结转结余率15.75%。

具体结转结余情况如表1所示。

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 年初结转和结余 | | | 本年收入 | 本年支出 | 收支结余 | | |
| 合计 | 基本支出结转 | 项目支出结转和结余 | 合计 | 基本支出结转 | 项目支出结转和结余 |
|
|
| 2207.74 | 0 | 2207.74 | 12171.53 | 12421.91 | 1957.36 | 1143.33 | 814.03 |

表1结转结余情况表

## （五）部门预决算差异率

2022年收入年初预算为8,560.97万元，决算收入总额12,171.53万元，收入预决算差额3,610.56万元，收入预决算差异率42.17%。

本年度预算支出总额12,186.50万元，决算支出总额12,421.91万元，决算总额比预算增加235.41万元，支出预决算差异率1.93%。

# 五、总体评价结论

## （一）评价得分情况

经评价，青少年中心部门整体支出绩效评价综合得分89.7分，其中，预算执行情况17分（满分20分），整体绩效目标实现情况55分（满分60分），预算管理情况17.7分（满分20分），绩效评定结果为“良好”。

具体得分情况见附表2所示。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 一级指标 | 分值 | 得分 |
| 一 | 预算执行情况 | 20 | 17 |
| 二 | 整体绩效目标实现情况 | 60 | 55 |
| 三 | 预算管理情况 | 20 | 17.7 |
| 总计 | | 100 | 89.7 |

表2绩效评价各项指标得分情况表

## （二）存在的问题及原因分析

1.存在的问题

（1）绩效成果较多，目标完成度较好，但绩效完成情况与绩效目标的匹配性有待进一步加强，绩效报告和现有支撑材料反映不够全面。部分项目绩效成果相关佐证资料不够充分，且未及时开展满意度调查，无法对满意度指标进行完整评价。

（2）工作创新性还需提升，对品牌项目的研究还需加强。新时代新青年的需求诉求日益丰富多元，传统吸纳方式愈加无法满足青少年群体的快速变化，品牌项目服务内容需要及时更新迭代，以提高对新时代青少年的吸引力。

2.原因分析

（1）中心正处于合并改革过渡期，人员结构、管理体系尚不完备。

（2）个别项目部门绩效意识不够强，对于绩效管理的过程控制方式和资料归集规范掌握不够。

（3）受到疫情防控工作影响，项目执行变化较多，对预期绩效的完成造成了一定影响。

# 六、措施建议

1. 推进内控体系建设。项目进行全过程绩效管理，推进单位内部审计监督工作；规范预决算编报、财务管理、资产管理等工作。在改革过程中，规范管理，探索事业单位专业化、人员多元化的成长路径，加强信息化建设，探索服务团队专业化体系。

2.积极组织相关政策培训，提高绩效管理专业度。组织相关人员认真学习绩效管理相关政策，积极参加各类预算绩效管理培训，进一步提升全体工作人员绩效工作意识，规范部门预算绩效目标填报，提高绩效基本覆盖面。将重点项目绩效指标逐一设定为部门整体支出绩效指标的同时，关注部门基本支出的产出指标，围绕中心工作和职责职能，补齐关键指标。

3.加强绩效总结和资料归集，提高预算绩效管理的规范性。注意预算执行过程中绩效资料归集。加大对项目单位的培训和指导，完善项目绩效成果的支撑材料。认真梳理部门整体绩效产出，提高绩效产出与绩效目标的匹配性。

4. 创新服务青少年项目化运作模式，以开放性思维、社会化模式、专业化手段促进青少年实践教育和社会教育。加强青少年社会组织联系，不断增加首都青少年事业的力量。在规范管理基础上，拓展功能，联系更多的公益社会组织和企业，促进青少年公益服务事业均衡高质量发展。

# 附表：评分表

附件1

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2022年部门整体绩效评价指标体系评分表 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一、当年预算执行情况（20分） | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一级指标 | | 二级指标 | | 预算数（万元） | | 执行数（万元） | | 预算执行率 | 分值 | | 得分 | | 指标解释 | | 评分标准 | |
| 当年预算执行情况（20） | | 资金总体 | | 14379.27 | | 12421.91 | | 86.39% | 20 | | 17 | | 部门全年执行数与全年预算数的比率。资金总体=基本支出+项目支出+其他 | | ①得分一档最高不能超过该指标分值上限（20分）。 ②该指标若为正向指标，则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）\*该指标分值；若定量指标为反向指标，则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）\*该指标分值。若年初指标值设定偏低，则得分计算方法应用（全年实际值（B）—年度指标值（A））/年度指标值（A）\*100%。若计算结果在200%-300%（含200%）区间，则按照该指标分值的10%扣分；计算结果在300%-500%（含300%）区间，则按照该指标分值的20%扣分；计算结果高于500%（含500%），则按照该指标分值的30%扣分。 | |
| 基本支出 | | 8192.87 | | 6862.28 | | —— |
| 项目支出 | | 6186.40 | | 5559.63 | |
| 其他 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 二、整体绩效目标实现情况（60分） | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一级指标 | 二级指标 | | 三级指标 | | 指标值 | | 完成值 | | 分值 | | 得分 | | 指标解释 | | | 评分标准 |
| 整体绩效目标实现情况（60） | 产出（30） | | 产出数量 | | 完成年度各项工作任务：基本支出保障全体人员工资、设备和日常业务运行；项目支出按照各项目绩效指标执行 | | 基本完成 | | 30 | | 27 | | **产出数量**：计划完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100%。实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作任务的数量。计划工作数：部门（单位）整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。**产出质量**：质量达标率=质量达标工作数/实际完成工作数×100%。质量达标工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作数中达到部门绩效目标要求（绩效标准值）的工作任务数量。**产出进度：**按时完成率=（按时完成工作数/实际完成工作数）×100%。按时完成工作数：部门（单位）按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。**产出成本**：单位产出相对于上一年度的节约额；②单位产出相对于市场同类产出的节约额；③部门公用经费的控制情况。 | | | 部门根据本单位情况自行确定并选择产出指标，合理确定各项指标权重。可量化的指标按照比率\*单项指标分值即为该指标得分。如果不能定量评价，则以定性的方式进行自评。 |
| 产出质量 | | 各项工作任务，按照要求保质保量完成 | | 质量较好 | |
| 产出进度 | | 按年初计划执行 | | 符合进度要求，但上半年受大型活动举办和疫情防控等影响致使进度滞后 | |
| 产出成本 | | 预算批复额度范围内 | | 控制较好，资金结余较多 | |
| 效果（30） | | 社会效益 | | 加强青少年的中华民族优良传统教育和革命传统教育等 | | 通过各项活动开展，各类支出社会效益显著 | | 30 | | 28 | | **经济效益**：部门（单位）履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响。**社会效益**：部门（单位）履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。**环境效益**：部门（单位）履行职责对环境所带来的直接或间接影响。**可持续性影响：**部门绩效目标实现的长效机制建设情况，部门工作效率提升措施的创新。**服务对象满意度**：部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意程度。 | | | 部门根据实际情况选择指标进行填写，并将其细化为相应的个性化指标。对于效益类指标可从受益对象瞄准度、受益广度和受益深度上进行设计分析。 |
| 可持续影响 | | 形成可持续的制度机制 | | 各项工作顺利开展，打造了工作品牌，构建了长效机制 | |
| 服务满意度 | | 80%以上 | | 各项目均达到 | |
| 三、预算管理情况（20分） | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标 | | 指标值 | | 完成值 | | 分值 | | 得分 | | 指标解释 | 评分标准 | |
| 预算管理情况（20） | | 财务管理（4） | | 财务管理制度健全性 | | 建立相关财务管理制度，且完整、合规 | | 相关财务管理制度尚需完善 | | 1 | | 0.8 | | **财务管理制度健全性:**部门（单位）为加强财务管理、规范财务行为而制定的管理制度。 | ①预算资金管理办法、绩效跟踪管理办法、资产管理办法等各项制度是否健全；②部门内部财务管理制度是否完整、合规；③会计核算制度是否完整、合规。每有一项不合格扣0.5分，扣完为止。 | |
| 资金使用合规性和安全性 | | 资金使用符合相关管理要求，使用合规、安全 | | 资金使用符合要求、规范执行，个别合同无签署日期 | | 2 | | 1.5 | | **资金使用合规性和安全性:**部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，是否符合相关规定的开支范围，用以反映考核部门（单位）预算资金的规范运行和安全运行情况。 | ①是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③项目的重大开支是否经过评估论证；④是否符合部门预算批复的用途；⑤是否存在截留、挤占、挪用情况；⑥资金使用是否符合政府采购的程序和流程；⑦资金使用是否符合公务卡结算相关制度和规定。每有一项不合格扣0.5分，扣完为止。 | |
| 会计基础信息完善性 | | 基础数据信息和会计信息资料完整、准确 | | 单位基础数据信息和会计信息资料完整、准确 | | 1 | | 1 | | **会计基础信息完善性:**部门（单位）会计基础信息情况。 | ①基础数据信息和会计信息资料是否真实；②基础数据信息和会计信息资料是否完整；③基础数据信息和会计信息资料是否准确。每有一项不合格扣0.5分，扣完为止。 | |
| 资产管理（4） | | 资产管理规范性 | | 资产管理制度健全，执行规范 | | 资产管理制度健全，且规范执行，资产管理相关材料不完整 | | 4 | | 3 | | **资产管理规范性:**部门（单位）的资产是否保持安全完整，资产配置是否合理，资产使用和资产处理是否规范，用以反映和考核部门（单位）资产管理的整体水平。 | ①对外投资行为是否经审批，是否存在投资亏损；②是否有因管理不当发生严重资产损失和丢失情况；③是否存在超标准配置资产；④资产使用是否规范，是否存在未经批准擅自出租、出借资产行为；⑤资产处置是否规范，是否存在不按要求进行报批或资产不公开处置行为；⑥其它资产管理制度办法执行情况。每有一项不合格扣0.8分，扣完为止。 | |
| 绩效管理（4） | | 绩效管理情况 | | 对绩效信息进行汇总分析整理；对绩效目标偏离情况及时进行矫正 | | 及时对绩效信息进行汇总分析整理；对绩效目标偏离情况及时进行矫正，后续加强资料收集整理 | | 4 | | 3.4 | | **绩效管理情况:**考核部门（单位）在绩效管理信息的汇总和应用情况。 | ①部门（单位）是否及时对绩效信息进行汇总分析整理；②部门（单位）是否对绩效目标偏离情况及时进行矫正。每有一项不合格扣2分。 | |
| 指标 | | 2021年 | | | | 2022年 | | 分值 | | 得分 | | 指标解释 | 评分标准 | |
| 结转结余率（4） | | 27.69% | | | | 15.75% | | 4 | | 4 | | 结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%。 结转结余总额：部门（单位）本年度的结转资金与结余资金之和。 | 部门结转结余率低于上年的不扣分；高于上年结余率，每高出1个百分点扣0.4分，扣完为止。（说明：预算调整和结转结余指标，如非预算部门主观因素导致扣分的，在评分结果征求意见环节，经与相关部门预算主管处室共同研究，可作为例外情况酌情考虑。） | |
| 部门预决算差异率（4） | | —— | | | | 1.93% | | 4 | | 4 | | 通过年度部门决算与年初部门预算对比，对部门的年度支出情况进行考核，衡量部门预算的约束力。 | 部门预决算差异率高于市级平均差异率（28.3%）的，每高出10%（含），扣0.4分，扣完为止。 | |
| 合计 | | | | | | | | | | 100 | | 89.7 | |  | | |