

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
二〇二四年五月

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

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”)内设综合办公室、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。

青少年中心主要职责: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)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。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

2023年,青少年中心将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,深刻领悟“两个确立”的决定性意义,增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”,深入学习贯彻党的二十大精神,认真学习贯彻习近平总书记系

列重要讲话精神，紧紧围绕国家和本市“十四五”规划实施。通过开展青少年创新创业、文化活动、交友联谊、青少年禁毒宣传教育活动、心理辅导服务及权益维护活动类活动，提升北京共青团助力传统文化宣传与传承的贡献度、加深京港澳青年的文化体育交流、提高青少年群体的毒品认知度、促进青少年群体人文素养和艺术修养提升、促进青少年健康成长。

二、当年预算执行情况

2023 年全年预算数 14,793.26 万元，其中，基本支出预算数 9,269.50 万元，项目支出预算数 5,523.77 万元。资金总体支出 14,304.75 万元，其中，基本支出 9,170.04 万元，项目支出 5,134.70 万元，预算执行率为 96.7%。

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

（1）打造教育培训服务平台，筑牢青少年爱国爱党思想根基。开展“常规教学、成长营地、定制课程、公益项目”等服务，打造特色鲜明的校外实践教育活动阵地。一是京小团成长营项目，开设艺术、科学、媒体等主题营，服务学员 1135 人次；二是成立少年交响管乐团、少年朗诵艺术团、少年合唱团，参加解放军军乐团“强军号音”音乐会、“红楼星火少年传承”公益演出、养老院公益活动等 18 场公益活动和演出；三是北京青少年美育普及推广项目，开展汉服体

验、民乐赏析、非遗传统文化体验等 10 余种高质量体验式课程，服务 98 家企事业单位、9 所大学、120 个青年汇、50 家青年组织，共计 300 课时，服务青少年 1 万余人次；四是开展日常培训教学，包括音乐、舞蹈、书画、运动、语言艺术、科学、棋牌七大版块，297 个班级，学员 1451 人次。

（2）打造权益保障服务平台，用心解决青少年急难愁盼问题。开展“心理服务、困境青少年帮扶、青年交友联谊、青少年维权”等服务项目，聚焦青少年急难愁盼的问题，打造青少年权益维护和心理健康服务阵地。一是推动 12355 热线平稳运行，全年热线量 35000 余通；先后开通“暖春行动”项目、“轻松备考”专线、“防洪抗汛”专线；二是积极参与“青听益站”网络平台，累计参与服务志愿者 2772 人次，完成视频咨询 1735 例，咨询时长约 25230 分钟，处理留言信息 634 条；三是持续打造心理品牌活动，“中高考减压”开展课程和团体活动 103 课时，服务 12300 余人次；“一线工作人员心理服务”项目，走进机关企事业单位，提供健康体检、团体心理辅导活动、个体心理健康咨询等服务；四是创新开展科普宣传活动，发布科普文章 80 篇、科普视频 12 条，累计浏览量 264281 次，建设心理科普体验场地，接待国内外来访团体 10 余次；五是开展“团缘”交友联谊活动，开展“生态环境”“文化中心建设”“乡村振兴”“冬奥”和“关爱帮扶”等主题活动，服务 600 名单身青年。

（3）打造文化交流服务平台，促进青少年文化交融向纵深发展。开展“传统文化交流、国内文化交流与合作、培育

文艺人才队伍”等服务项目，提升青少年对文化遗产的保护意识，引领青年深入了解、弘扬中国传统文化。**一是**立足青少年公益电影节，开展小影人培养计划、师资研讨班、原创影片大赛、公益流动电影放映等系列活动，放映公益电影 40 场，征集原创影片近 400 部，覆盖灾区群众、困境儿童、快递小哥、建筑工人、学生等群体 5 万余人次；**二是**打造青春北京大讲坛、“京韵书香”首都青少年阅读培养计划文化品牌，全方位提升和培养青少年阅读和文学鉴赏能力，全年免费提供相关书籍千余册，直接受益 2 万余人，举办“京城古韵·青春采风”北京中轴线主题手机摄影大赛，组织技术培训两期，征集作品 994 件，获奖作品观展人数超 3 万人次，组织开展“强国有我·同心筑梦”文艺青年能力提升计划，辐射京津冀三地新兴文化领域青年，提供培训时长 72 小时，影响带动超 5000 人次。**三是**深入开展港澳台侨青少年交流活动，圆满承办两岸青年峰会体育分论坛，开展“Young 游北京”港澳青少年来京交流活动 25 场，直接服务人数 1200 人，举办京港澳、京台青年生活节，现场吸引近万人流量，举办艺术创作展、诗歌节等文化艺术交流活动，共征集作品千余份，线上线下累计观展近万人次；**四是**加强社会组织管理，指导北京少年社会工作协会、北京青少年促进会、北京青年文化交流协会相关工作，完成“四不两直”活动监测 1546 场、青年满意度调查 208965 次、社工专业辅导工作 13874 小时和年度考核相关工作。

（4）打造青年发展服务平台，激发首都青年干事创业热情。开展“青年参与国家治理、青年创新创效、青年群体

交流融合”等服务项目，引导青年参与基层治理、参与美丽乡村建设，搭建新兴青年群体联系服务阵地、京津冀青年交流平台。一是以“青绘未来·共画新时代”为主题，征集青少年美术作品 1.3 万余件，精选 300 余件在线上线下进行北京青少年美术作品展暨京津冀青年艺术展，组织 100 余名青少年走进美术机构、非遗课堂、美丽乡村、部队军营，开展美育普及活动；二是开展“用青春讲述北京的故事”北京市青年讲解员风采展示活动，从 160 余名专兼职青年讲解员中，评选产生 20 名“首都最美青年讲解员”，参加“时代讲述者——用青春讲述北京的故事”北京市青年讲解员风采展示活动，400 余名青年代表现场观看，网络评选及观看超 43 万人次；三是开展“走进非遗看北京”北京青年社会组织非遗文化实践体验系列活动，开办 4 期标志性体验营 150 人参与，开展示范性普及体验活动 20 余场，直接参与人群 600 余人。四是举办 8 期“青创北京·火花青年科学思想会”活动，聚焦“高精尖产业创新发展”和“数字农业农村建设”，直接参与人员 610 人，公众号实况转播辐射 9000 余人次；五是参加第十七届“振兴杯”全国青年职业技能大赛（职工组）主体赛决赛，获得铜奖 5 人、优胜奖 13 人，举办第十八届“振兴杯”全国青年职业技能大赛（学生组）北京市选拔赛，最终选拔 10 个作品代表北京市参加全国决赛，获得 2 金 3 银 5 铜。六是以“青年入职第一课”为主题举办 2023 年“新青年学堂·职场加油站”，提供就业技能培训支持和就业指导服务，服务青年 6000 余人次。七是举办 3510 北京青少年

绿色出行宣传实践活动，组织广大青年通过徒步、骑行、公交等绿色出行方式，走进京张文化带、中轴线文化遗产点、北京公交馆等，开展 7 场活动，覆盖 2000 余人次。八是开展北京青年美丽乡村生态文明创效实践活动，组织高校团队，赴平谷区大华山镇、房山区韩村河镇开展实践调研，推动乡村生态体验阵地建设。开展乡村振兴青年大讲堂，组织 200 余名新农人参加，并录制课程，在“青春北京”视频号发布，1.5 万余名青年在线收看。

（5）打造少年发展服务平台，聚力建设少先队校外实践基地。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。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。一是开展“让我们荡起双桨”首都少先队“六一”主题队日活动，来自全市 8 个区、26 所学校近 400 名少先队员参加；二是举办“争做新时代好队员”首都少先队集体入队仪式，200 名新队员代表及其父母共同参加，举办“庆祝中国少年先锋队建队 74 周年文艺展演”活动，800 多名少先队员们带来了 22 个文艺节目，三是举办“兰亭杯”北京中小学生书法大赛，来自 16 个国家和地区的 871 所中小学校参加，共计征集作品 42168 幅；四是开展“一团三营”活动，“星火少年团”线上学习军事内容，线下开展军事训练、户外运动、集体生活，红领巾爱首都劳动创造营引导少先队员认识农业、学习农业、参与农业，学习了解现代化农业科技为祖国带来的日新月异变化，红领

巾爱首都科技未来营体验式学习相关物理、机械、电子等方面的知识，红领巾爱首都文化交流营通过教学+实践方式进行传统文化知识传播、新时代爱国主义教育授课及传统项目实践，“一团三营”线上线下总参与人数 21 万余人次；**五是**首都少先队鼓号队风采展示活动，特聘多位专家，为全市 100 多所学校的 136 名鼓乐队一线教师、辅导员及 25 名小队员代表开展培训；**六是**开展红色研学主题教育实践线上活动，聆听 8 位二十大代表事迹，参与学习打卡一百万人次。

（6）打造禁毒教育服务平台，持续发挥禁毒宣传阵地作用。开展“学校禁毒教育、社会禁毒教育、禁毒教育基地运行”等服务，搭建面向社会大众、尤其是广大青少年的禁毒、防毒宣传阵地。**一是**推出线上直播活动，全面提升基地禁毒宣传教育的影响力，全年线上直播活动 76 次，观看人数近 182 万人，626 国际禁毒日专题直播热度超 45 万；**二是**开展群众性禁毒宣传活动，通过电影展映、科普讲座、体验营、书法笔会等形式，提升全民禁毒防毒意识，受众达 8 万人次；**三是**举办“小小萤火虫·照亮千万家”诗歌朗诵志愿风采大赛，报名人数近 500 人，征集原创禁毒作品百余件，直播累计收看近 2 万人；**四是**录制编辑《禁毒书场》系列视频 6 集，推出禁毒话剧《天晴了》《你的名字》，现场受众约 2900 人次；**五是**举办“第七届北京禁毒公益讲师培训班”，为 80 余名在校老师、社区干部、禁毒社工和志愿者进行了培训；**六是**拓展网络数字平台覆盖面，推出禁毒媒体矩阵推广计划，完成视频优化及上传发布 115 部，抖音及快手等媒体平

台浏览量近 471.6 万，“北京禁毒在线”网站及附属平台共计发文 2730 篇，中国禁毒数字展馆浏览量达 68 万人次。

评价认为，依据工作计划安排，全年已基本完成年初设定数量指标内容。

2. 产出质量

2023 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。全年各项活动安全无事故，各种为青少年提供服务的平台、网站 100%正常运行；充分利用新媒体展示平台，助力各项工作、活动的宣传推广；重视专家队伍的建设，给予各项活动良好的质量保证。

评价认为，依据工作计划安排，年度工作产出质量较高。

3. 产出进度

2023 年，青少年中心有序推进落实各项工作进度，各项工作均在计划时间内完成。

4. 产出成本

青少年中心严格落实北京市财政局《关于进一步加强部门预算项目评审管理的工作方案》，2023 年预算项目除实行项目定额管理或有明确支出标准的项目，以及有明确资产配置标准的货物类项目以及购买要求清晰、标准明确的服务类项目外，均开展预算评审，从源头控制项目支出成本，部门总体资金支出控制在预算范围内。

评价分析认为，2023 年，青少年中心在完成各项任务的

同时，能够科学、合理控制支出成本。

（二）效果实现情况分析

1. 经济效益

青少年中心作为副局级公益一类事业单位，不直接产生经济效益。间接经济效益主要体现在通过开展各类青少年文化活动、公益服务活动，推动和促进经济发展。例如，通过组织开展京港澳、京台青年生活节，在海淀区搭建服务特色文化集市，形成“快闪”式文化消费地标，现场吸引近万人流量，促进属地消费。例如通过开展公益电影节、非遗文化宣传等活动，提升参与活动家庭对该类文化的关注，促进影视文化消费和非遗文化产品消费。

2. 社会效益

2023 年青少年中心通过开展心理辅导服务、权益维护活动提升大众心理健康意识，促进青少年健康成长；通过开展青少年创新创业文化活动，促进青少年群体人文素养和艺术修养提升、提升北京共青团助力传统文化宣传与传承的贡献度；通过开展青少年禁毒宣传教育活动，扩大毒品预防教育覆盖面，提高青少年群体的毒品认知度；通过开展青少年创新创业文化活动，加强对在京港澳青年的宣传教育，加深京港澳青年的文化体育交流；通过开展交友联谊活动，为青年在交友、婚礼、婚姻等全过程中提供服务，帮助单身青年解决婚恋需求。

评价分析认为，青少年中心 2023 年绩效产出社会效益较高。

3. 环境效益

青少年中心各项工作开展过程中，秉承节能环保理念，贯彻绿色、健康意识，在活动用材上积极选择环保材料，在各类活动举办工程中，宣贯环保知识，落实环保行动。例如通过开展 3510 北京青少年绿色出行宣传实践活动、北京青年美丽乡村生态文明创效实践活动，积极引领青少年践行绿色出行生活方式，倡导自然、环保、节俭、健康的生活理念，引领青年自觉践行“绿水青山就是金山银山”理念，助力乡村振兴，建好生态宜居的美丽乡村，为新时代首都发展贡献青春力量。

4. 可持续性

优质项目作为青少年中心重点工作内容，延续实施，总结年度工作经验，为项目下年度开展提供参考依据。牢牢把握作为团市委联系、服务、引领首都青少年阵地的职能定位，全面融入首都共青团新时代青春北京行动，结合首都青少年实际需求，持续构建“教育培训、文化交流、权益保障、青年发展、少年发展、禁毒教育”六大服务平台。与上级单位联系对接，找准结合点，主动承接活动项目，为中心大局工作提供有力支撑。同时，稳步有序推进阵地建设，不断提升活动承载力。

5. 服务对象满意度

青少年中心对相关工作开展满意度测评，服务对象满意度均大于 90%。例如：北京青年参与国际科技创新中心建设实践引领活动参与人员满意度达到 97%，北京青少年美术作品展暨京津冀青年艺术展参与人员满意度达到 100%，团聚青缘单身青年公益交友联谊活动参与人员满意度达到 96%等。

四、预算管理情况分析

（一）财务管理

1. 财务管理制度健全性

内控制度方面，根据财政部《关于印发〈行政事业单位内部控制规范(试行)〉的通知》（财会[2012]21 号）及《北京市财政局关于北京市贯彻〈行政事业单位内部控制规范(试行)〉的实施意见》（京财会[2014]125 号)文件，以及北京市财政局、审计局等部门相关要求，结合部门业务财务融合管理实际需求，进一步优化完善部门内控管理机制，实现部门预算管理流程、收支管理流程、合同管理流程、资产管理流程，部门经济业务层面内部控制流程建立较为健全。财务管理制度建立方面，根据合署办公新情况，在原有内控手册基础上，修订了《领导班子“三重一大”决策制度实施办法》、《预算管理办法》等制度。

2. 资金使用合规性和安全性

聘请第三方对本部门全年度资金审计和重点项目绩效评审，通过现场财务抽凭，未发现截留、挤占、挪用、虚列

支出等情况，资金使用合规性较好。在资金使用监管上，严格落实财务审批制度，实行多岗审核报销流程，会计核算方面，各项会计凭证资料真实完整，保存规范。

3. 会计基础信息完善性

在费用报销及合同付款过程中，严格审批原始凭证，对内容不全、手续不完备的原始凭证以及未审批完成的支出不予办理支付。基础数据信息和会计信息资料能够做到真实、完整、准确。

（二）资产管理

本部门坚持资产管理与预算管理的有机结合，严格控制新增资产配置预算，执行资产配置标准，细化资产购置预算编制。加强制度建设，修订《公车使用管理》《采购管理办法》，使资产管理各项工作做到有章可依、有制可循。加强资产动态管理，定期检查国有资产的使用情况。

（三）绩效管理

本部门高度重视绩效管理工作：

1. 思想上高度重视。将绩效理念深度融入预算编制、执行和监督全过程，构建事前、事中、事后绩效管理闭环，扎实做好各项绩效管理工作。

2. 做好组织保障。财务资产部抽取专人督导绩效评价工作，组织协调绩效自评工作。

3. 开展培训提升绩效工作专业水平。聘请第三方开展绩效自评指导，聘请财政专家结合绩效评审工作给出指导意

见，有针对性提升项目部门和项目负责人的绩效工作能力。

4. 加强绩效目标管理。按照市财政局要求，将 2024 年预算项目绩效目标填报范围扩大为全部项目，完成 2024 年预算项目绩效目标申报表的审核及系统录入工作。

5. 开展事后绩效自评。2024 年，对 2023 年度部门项目支出实施了绩效评价，评价项目 28 个，占部门项目总数的 80%，涉及金额 4,594.66 万元（剩余 7 个项目为上年结转项目，在上年度绩效评价时已开展过自评工作）。其中，普通程序评价项目 1 个，涉及金额 83.38 万元，评价得分在 90 分（含）-100 分；简易程序评价项目 27 个，涉及金额 4,511.27 万元，评价得分在 90 分（含 90 分）以上的 23 个、评价得分在 80-90 分（含 80 分）的 4 个、评价得分在 60-80 分（含 60 分）的 0 个、评价得分在 60 分以下的 0 个。

绩效管理比较规范，能够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。

（四）结转结余率

1. 2023 年收支结转和结余 488.52 万元，其中：财政拨款结转结余 247.03 万元，包括基本支出结转和结余 5.12 万元，项目经费结转和结余 241.91 万元。

2. 2023 年全年预算数 14,793.26 万元，年末结余结转 488.52 万元，结转结余率为 3.3%。

（五）部门预决算差异率

2023 年年初预算支出 11,761.62 万元，决算支出

14,304.75 万元，预决算差异率 17.78%。主要是年中追加项目较多，此部分项目资金未纳入年初预算。

五、总体评价结论

（一）评价得分情况

经内部评议，部门支出绩效评价综合得分 91.42 分，绩效评定结论为“优秀”。

（二）存在的问题及原因分析

1. 预算编制的精细化程度需进一步提升。部分项目的资金需求测算不够精细，绩效指标设置不够科学。

2. 绩效运行监控需进一步加强。部分项目推进未达预期，未实现绩效目标实现程度和预算执行进度有效结合。

六、措施建议

（一）加强绩效目标编制管理

提高项目绩效指标设定的科学性、细化量化程度，突出项目核心产出和效果，起到指导项目立项、监督项目实施过程、考核项目实施效果的作用。

（二）落实绩效管理主体责任

完善本单位全面实施预算绩效管理的制度，对预算执行和成本实行监控和评价，及时开展绩效运行监控工作，落实成本管控和产出效益。

（三）加强项目经费管理

不断提高预算编制的科学性、合理性、准确性，提高预

算的刚性约束，完善项目预算分年度安排机制，确保预算安排与项目实施进度匹配，降低资金结转规模，避免年度资金闲置沉淀。

2023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	14,793.27	14,304.74	96.70%	20	19.34	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）-一年一度指标值（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	9,269.50	9,170.04	98.93%				
	项目支出	5,523.77	5,134.70	92.96%				
	其他							
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
产出（30）	产出（30）	交友联谊开展活动场次	≥6场次	6场	3	3	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%。按时完成率=（按时完成工作数/实际完成工作数）×100%。	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。
		青少年创新创业文化作品征集数量	≥10250件	13000件	3	3		
		青少年禁毒宣传教育活动禁毒文化视频	≥6部	6部	3	3		
		心理辅导服务、权益维护活动开展活动课程	≥120次	120次	3	3		
		青少年创新创业文化活动覆盖人数	≥128万人次	46.42万人次	3	1.08		
		心理辅导服务、权益维护活动心理测评和心理咨询	≥2000人次	2100人次	3	3		
		数量指标-交友联谊活动覆盖人次	≥12600人次	20600人次	3	3		
		青少年禁毒宣传教育活动线上线下覆盖人数	≥241万人次	381.93万人次	3	3		
	效果（30）	青少年禁毒宣传教育网站正常运行率	≥90%	100%	3	3	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满意度、受益广度和受益深度上进行设计分析。
		心理辅导服务、权益维护活动热线人员技能培训	=100%	100%	3	3		
		心理辅导服务、权益维护活动提升大众心理健康意识，促进青少年健康成长	优	优	5	4		
		青少年创新创业文化促进青少年群体人文素养和艺术修养提升	优	优	5	4		
		青少年创新创业文化提升北京共青团助力传统文化宣传与传承的贡献度	优	优	5	4		
		青少年禁毒宣传教育活动扩大毒品预防教育覆盖面，提高青少年群体的毒品认知度	优	优	5	4		
		青少年创新创业文化活动加强对在京港澳青年的宣传教育，加深京港澳青年的文化体育交流	优	优	5	4		
		交友联谊为青年在交友、婚礼、婚姻等全过程中提供服务，帮助单身青年解决婚恋需求	优	优	5	4		
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	优	优	1	1	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
		资金使用合规性和安全性	优	优	2	2	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	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
		会计基础信息完善性	优	优	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
	资产管理（4）	资产管理规范性	优	优	4	4	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	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
	绩效管理（4）	绩效管理情况	优	优	4	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分析整理；②部门（单位）是否对绩效目标偏离情况及时纠正。每
	指标	2022年		2023年	分值	得分	指标解释	评分标准
	结转结余率（4）	16.06%		3.70%	4	4	结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%。	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。）
	部门预算决算差异率（4）	——		17.78%	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	部门预算决算差异率高于市级平均差异率（28.3%），每高出10%（含），扣0.4分，扣完为止。
合计					100	91.42		