

东莞市轻工业学校2014-2016年度财政整体支出绩效评价指标表

指标序号	一级指标名称	一级指标权重	二级指标	指标说明	指标值		调整分值			指标得分			实际得分(或档级)	评价说明
					标准	实际	标准分值	分段计分标准(N%/扣n分)	调增(减)+、-	分值(上限100分)	权重%	加权得分		
1	财务资产管理	30%	预算差异率	预算差异率=实际支出数/预算数*100%；实际支出数：部门单位本年度实际支出的预算数；预算数：财政部门批复的本年度部门单位预算数。该指标可细分为三级指标：基本支出预算完成率(权重20%)和专项资金项目支出完成率(权重30%)进行考核。	大于等于90%	123.23%	100	-1%/-3, 即评价指标实际值每少于标准值1%, 则扣标准分值3分(下同)。	0	100	50	50.00	15.00	
1.1			结转结余变动率	结转结余变动率=(本年度累计结转结余总额-上年度累计结转结余总额)/上年度累计结转结余总额*100%	小于等于0	3.20%	100	1%/-2, 即评价指标实际值每大于标准值1%, 则扣标准分值2分	-6	94	5	4.70	1.41	无结余, 超标
1.2			三公经费变动率	三公经费变动率=(本年度三公经费决算总额-上年度三公经费决算总额)/上年三公经费决算总额*100%	小于等于0	-13.83%	100	1%/-1	0	100	5	5.00	1.50	
1.3			固定资产完好率	固定资产完好率=(本年完好固定资产/本年固定资产总额)*100%。各类固定资产主要包括：房屋、汽车和单价在20万元以上的设备, 其他固定资产, 如藏品(展品)等。	100%	100%	100	-1%/-20	0	100	15	15.00	4.50	
1.4			固定资产利用率	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%	100%	100%	100	-1%/-2	0	100	5	5.00	1.50	
1.5			财务管理制度健全性和有效性	评价要点： ①是否已制定或具有预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度；有关管理制度是否合法、合规、完整； ②资金的拨付是否符合有关制度，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；	优	良	100	优100-90, 良90-80, 中80-60, 低60-40, 差40以下。	-10	90	10	9.00	2.70	未提供财政、审计报告及自查报告；没有实验室安全制度和准入制度
1.6		绩效目标合理性	评价要点： ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划； ②是否符合部门“三定”方案确定的职责； ③是否符合部门制定的中长期实施规划和三年滚动财政计划的要求。	优	良	100	优100-90, 良90-80, 中80-70, 低60-50, 差50以下。	-10	90	10	9.00	2.70	食堂外包项目缺少教育局的批复表且不能提供食堂20%的电费明细	
1.7		逆指标	事业单位预算收入完成率	事业单位预算收入完成率=实际收入数/收入预算数*100%；实际收入数：部门单位本年度实际完成上缴国库或财政专户的收入数；收入预算数：财政部门批复的本年度部门单位非税收入计划数。	100%	121.11%	0	-1%/2	0	0	-5	0.00	0.00	
1.8			资产收益完成率	资产收益完成率=(资产年度实际收入/资产年度计划收入)*100%。资产年度实际收入：预算单位资产处置、出租出借等收入上缴国库或财政专户的金额；资产年度计划收入：财政部门下达给预算部门的收入计划。	100%	100%	0	-1%/2	0	0	-5	0.00	0.00	
1.9			在职人员人均占用办公用房面积	评价要点： ①是否按国家有关部门制定的标准配置在编人员办公用房； ②办公用房总面积是否超过标准总面积。 ③人均办公用房及业务用房跟同行业对比的合理性。	国家在部门规定标准	未超标	0	超标率1%/2	0	0	-10	0.00	0.00	
1.10			政府采购执行率	政府采购执行率=(实际执行政府采购金额/政府采购预算数)*100% 政府采购预算：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。	100%	100%	0	-1%/2	0	0	-10	0.00	0.00	
1.11			固定资产非正常报废率	固定资产非正常报废率=(非正常报废固定资产价值/单位固定资产价值总额)*100%。非正常报废固定资产价值：经财政部门或主管部门批准非正常报废的固定资产价值；单位固定资产价值总额：年末固定资产价值总额。资产非正常报废，指单位提前报废资产、被偷被盗资产、非不可抗力而受损失资产等。	0	0	0	1%/10	0	0	-5	0.00	0.00	
1.12			预算调整率	预算调整率=(预算调整数/预算数)*100% 预算调整数：部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。	0	0	0	1%/2	0	0	-5	0.00	0.00	
1.13	预算绩效管理保障机制		评价要点：①评价预算支出绩效是否纳入本单位年度工作总结内容；②工作总结是否能详细反映本单位绩效的情况。③是否按规定内容公开预算信息、绩效评价信息；④是否按规定时限公开预算信息、绩效评价信息。	好	良	0	①没有纳入本单位年度工作总结的，扣25分；②没有成立绩效评价小组的，扣25分；③没按规定内容公开预算信息扣25分；④没绩效评价信息扣25分	20	20	-5	-1.00	-1.00	未公开绩效评价信息、财务信息；未提供财政检查报告	
财务资产管理指标得分小计			*		*	*	*	*	*	100		28.31		
指标序号	一级指标名称	一级指标权重	二级指标	指标说明	指标值		调整分值			指标得分			实际得分(或档级)	评价说明
					标准	实际	标准分值	分段计分标准(N%/扣n分)	调增(减)+、-	分值(上限100分)	权重%	加权得分		
2	人力资源管理	10%	在职人员人均基本支出增长控制率	在职人员人均基本支出增长控制率=(本年度在职人员人均基本支出决算-上年度在职人员人均基本支出决算)/上年度在职人员人均基本支出决算*100% 本年度在职人员人均基本支出决算：本年度人均在职人员实际人员经费、商品和劳务支出决算； 上年度在职人员人均基本支出决算：上年度人均在职人员实际人员经费、商品和劳务支出决算。	小于10%	29%	100	1%/-2	-38	62	50	31.00	3.10	
2.1			人均三公经费实际支出增长控制率	在职人员人均三公经费支出增长控制率=(本年度在职人员人均三公经费支出决算-上年度在职人员人均三公经费支出决算)/上年度在职人员人均三公经费支出决算*100% 本年度在职人员人均三公经费支出决算：本年度人均在职人员实际人员经费、商品和劳务支出决算； 上年度在职人员人均三公经费支出决算：上年度人均在职人员实际人员经费、商品和劳务支出决算。	小于0	-16.17%	100	1%/-2	0	100	20	20.00	2.00	
2.2			中高级技术人员流失率	中高级技术人员流失率=(本年度中高级技术人员流失数量/本年度末单位中高级人员数量)*100% 本年度中高级技术人员流失数量：本年度具有中高级职称和经权威部门认定具有相当于中高级职称的技术人员调出辞职等的人数； 本年度末单位中高级人员数量：本年度末统计具有中高级职称和经权威部门认定具有相当于中高级职称的技术人员的总人数	0	0.93%	100	1%/-5	-4.65	95.35	10	9.54	0.95	
2.3		员工对单位文化认同度	评价要点： ①单位核心价值文化是否明确； ②是否符合部门的中长期发展规划； ③是否得到广大职工的理解和接受。	大于80分	无	100		-10	90	5	4.50	0.45	缺少员工对单位文化认同度调查表；核心校园文化的宣传力度不够	
2.4		建立绩效导向的激励机制	评价要点： ①是否建立全员绩效管理及激励机制； ②员工对激励机制的认可度。	优	良	100		-10	90	10	9.00	0.90	缺少员工对激励机制认可度调查表	
2.5	员工能力提升	评价要点： ①是否经常组织员工开展培训和学习活动； ②员工能力是否适应形势的发展要求。	优	良	100		-10	90	5	4.50	0.45	进一步加强员工能力		

2.6		逆指标	工作人员违法违纪情况	评价要点: ①单位及职工是否发生违法违纪案件; ②是否有职工遭通报有涉嫌违法违纪案件。	无	无	0	如果发生	0		降低一档	0	0	
			教职工是否体罚学生	评价要点: 是否有媒体曝光教职工体罚学生事件的发生。	无	有	0	如果发生	-1		最多扣5分	-1.00	-1.00	2014年广州日报披露“东莞市轻工业学校近百学生没叠好被子遭体罚”
			人力资源管理指标得分小计	*	*	*	*	*	*	*	100		6.85	
指标序号	一级指标名称	一级指标权重	二级指标	指标说明	指标值		调整分值			指标得分			实际得分(或档级)	评价说明
					标准	实际	标准分值	分段计分标准	调增(减)+、-	分值(上限100分)	权重	加权得分		
3	业务流程管理	10%	业务制度健全性和有效性	评价要点: ①各项业务是否已制定或具有相应的业务制度和规程,并得到有效执行; ②业务管理制度是否合法、合规、完整; ③是否有应急预案; ④各项重点业务工作都有年度工作计划或方案。	优	良	100	优100-90,良90-80,中80-60,低60-40,差40以下。	-10	90	50	45.00	4.50	没有单独编制内部管理制度;没有实验室安全培训制度
3.2			业务流程科学性和合理性	评价要点: ①各项业务是否已制定或具有相应的规范流程并予以公示; ②各规程是否符合客观实际,流程时间设定合理,审批手续便利,申请资料简单; ③办理公众事务的时间符合政府有关规定。	优	良	100	优100-90,良90-80,中80-60,低60-40,差40以下。	-10	90	20	18.00	1.80	没有大型教学设备的安全维护记录;中西餐实验室学生没有穿工作服
			工作质量可控性	评价要点: ①各项业务是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准; ②是否采取了相应的工作质量考核等必要控制措施或手段。	优	良	100	优100-90,良90-80,中80-60,低60-40,差40以下。	-10	90	20	18.00	1.80	实训室台位不够,很多学生不能动手操作;实验室卫生清洁不够;实验室后门封死,逃生通道没有明显标志
3.3			公平性	评价要点: ①各项业务制度和规程能否确保做到公平; ②公众对本单位办理公众事务方面的公平性评价情况。	优	良	100	优100-90,良90-80,中80-60,低60-40,差40以下。	-10	90	10	9.00	0.90	未提供公众满意度调查表
3.4		逆指标	在工作效率方面有效投诉及回应情况	评价要点: ①评价对单位工作的投诉是否积极应对; ②公众对本单位办理公众事务方面过程的评价情况。	小于1次,回应时间不大于24小时。	无	0	投诉次数每超一次扣2分;回应时间每超一小时扣1分;	0	0	最多扣10分	0.00	0.00	
3.5		学生流失(退学)率	评价要点: ①评价在校学生的稳定情况; ②学生流失(退学)率=2014-2017届退学人数/2014-2017届入学人数。	小于8%	14.25%	0	每超过一个百分点扣2分;	-10	-10	最多扣10分	-10.00	-10.00		
			业务流程管理指标得分小计	*	*	*	*	*	*	100		-1.00		
指标序号	一级指标名称	一级指标权重	二级指标	指标说明	指标值		调整分值			指标得分			实际得分(或档级)	评价说明
					标准	实际	标准分值	分段计分标准(N%/扣n分)	调增(减)+、-	分值(上限100分)	权重	加权得分		
4	履行职责业绩	25%	工作任务完成率	评价要点: 工作任务完成率=(实际完成工作数/计划完成工作数)*100%。具体包括(要求列举主要工作任务): ①招生计划完成率在98%以上; ②教学计划完成率在100%; ③双师教师年增长率在10%以上; ④学生公约签约率达到100%; ⑤校内外师资培训年增长率在10%以上; ⑥实验项目开出率100%; ⑦实验室利用率95%以上; ⑧学生安全教育、健康教育普及率达到100%; ⑨学生就业率在95%以上; ⑩国家助学金覆盖率达到100%; ⑪市级以上课题立项、结项平均增长率在10%以上。	100%	90%	100	-1%/-2	-20	80	30	24.00	6.00	双师教师年增长率9.51%,低于10%;实验室利用率偏低,低于95%
4.1			工作任务完成及时率	完成及时率=(按时完成实际工作数/计划完成工作数)*100%。按时完成实际工作数: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(其中包括与专项资金相关的工作)。	100%	90%	100	-1%/-1	-10	90	15	13.50	3.38	宿舍的维修不及时;设备报废处置有东莞市财政局的报废复函,但实际处理不及时,涉及资金414.74万元,见东财函【2016】1842号、2268号
4.2			工作质量达标率	工作质量达标率=(质量达标实际工作数/计划完成工作数)*100%。质量达标实际工作数:一定时期内部门(单位)实际完成工作数中达到部门绩效目标要求或相关质量标准规范的工作任务数量(其中包括与专项资金相关的工作)。	100%	90%	100	-1%/-1	-10	90	15	13.50	3.38	饭堂(非盈利性质)采用托管形式;饭堂菜品较贵;托管方不便于监管被托管方承担20%的水电费
4.3			服务项目认知度	评价要点: ①对学校的专业建设、校园文化、国家助学金是否做了必要的宣传推介; ②是否结合了东莞支柱产业,塑造了学校专业品牌; ③公众是否对本学校的办学宗旨、专业设置都比较了解; ④公众对本学校的教学管理流程的咨询情况。	大于80分	无	100	每小于1分评价扣1分	-10	90	15	13.50	3.38	只提供了用人单位满意度调查表,缺少公众调查表;校园文化建设存在不足,人流密集位置缺少宣传栏,对卫生的宣传、国家的宣传不到位
4.4			教学设备维护支出节约率	评价要点: ①费用节约率=[(计划费用-实际费用)/计划费用]*100%。 实际费用:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划费用:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	0	15.79%	100	-1%/-1	0	100	5	5.00	1.25	
4.5			非经营性资产维护支出节约率	评价要点: ①费用节约率=[(计划费用-实际费用)/计划费用]*100%。 实际费用:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划费用:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	0	3.78%	100	-1%/-1	0	100	10	10.00	2.50	
4.6			高耗专业实验实训费支出节约率	评价要点: ①费用节约率=[(计划费用-实际费用)/计划费用]*100%。 实际费用:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划费用:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	0	42.41%	100	-1%/-1	0	100	10	10.00	2.50	
			履行职责业绩指标得分小计	*	*	*	*	*	*	100		22.38		
指标序号	一级指标名称	一级指标权重	二级指标	指标说明	指标值		调整分值			指标得分			实际得分(或档级)	评价说明
					标准	实际	标准分值	分段计分标准(N%/扣n分)	调增(减)+、-	分值(上限100分)	权重	加权得分		
5.7			目标群体满意度	评价要点: ①办学总体满意度; ②学校硬件满意度; ③学校教学质量满意度; ④学校安全、健康满意度等; ⑤学生就业满意度; ⑥企业满意度。	大于95%	85%	100	每小于1%评价扣2分	-20	80	40	32.00	8.00	公众满意度、企业满意度均为85%,低于95%;图书馆教师阅览室没有桌子、学生阅览室的座位数低于学生总数的10%

5	履行工作职责效果	25%	招生计划执行率	评价要点：反映招生计划的执行情况。 招生计划执行率=（实际招生数量/计划招生数量）*100%	100%	100%	100	-1%/-5	0	100	10	10.00	2.50	
5.1			年平均就业率	评价要点： 年平均就业率=（三年就业人数/三年毕业生人数）	大于98%	98%	100	-1%/-5	0	100	10	10.00	2.50	
			学生专业对口就业平均增长率	评价要点：评价单位学生就业对口情况。 学生专业对口就业平均增长率=学生专业对口就业三年平均发展速度-1	大于2%	0.29%	100	每小于1%评价扣3分	0	100	5	5.00	1.25	
			毕业生留莞平均增长率	评价要点：反映毕业生就业去向情况，反映评价单位为东莞区域经济发展培养人才情况。 毕业生留莞平均增长率=毕业生三年留莞平均发展速度-1	大于3%	0.33%	100	每小于1%评价扣5分	-13	87	10	8.70	2.18	
			中职高考录取平均增长率	评价要点：反映评价单位参加高职类高考情况。 中职高考录取平均增长率=三年高考平均发展速度-1	大于8%	10.24%	100	每小于1%评价扣5分	0	100	5	5.00	1.25	
5.3			重点工作效果	评价要点： ①与专项资金相关重点工作和专项工作的效果是否达到预期绩效目标； ②该项工作对部门整体效果的影响。 ③要求逐项评价，按项目评价等次情况综合评价得分。	优	良	100	优100-90，良90-80，中80-60，低60-40，差40以下。	-20	80	10	8.00	2.00	体育馆维修不及时；食堂外包项目缺少教育局的批复表、广州日报有负面报道
5.4			市级以上学生技能比赛获奖平均增长率	评价要点：评价单位学生受到上级部门的表扬情况。包括学生参加市级以上比赛获奖。 市级以上奖励数量平均增长率=学生获奖三年平均发展速度-1	大于12%	15.97%	100	每少1个百分点扣减3分	0	100	5	5.00	1.25	
5.5		社会对学校功能作用认知度	评价要点：受众人群对学校的办学宗旨、专业设置、校园文化、教育教学管理等方面的认知度。	大于80分	78.73分	100	每小于1分评价扣1分	-1	99	5	4.95	1.24		
5.6		逆指标	师生卫生健康情况	评价要点： ①是否建立卫生健康管理制度；是否建立食物采购、饭菜留样和餐具消毒制；卫生健康工作是否纳入学校工作计划； ②是否设立卫生管理机构，卫生健康是否有专人负责； ③是否建立学生体质健康卡片，纳入学生档案管理；师生是否定期体检； ④学校卫生设施是否达标； ⑤学校是否开设健康教育选修课或者讲座，覆盖面能否达到100%； ⑥是否发生师生食物、实训（或劳动）中毒事件。	优	优	0	没有制度扣5分，没有纳入学校工作计划扣3分；没有设卫生管理机构扣5分；没有建立学生体质健康卡片扣10分；师生没有定期体检扣10分；餐饮、厕所、体育卫生设施不达标扣10分；没有开始健康讲座或选修课扣5分；健康课程覆盖面每低一个百分点扣1分；发生一起中毒事件降低一个档次。	0		最多扣10分或降低一个档次	查阅资料、查看设施、社会调查	0	
			校园安全情况	评价要点： ①是否建立校园安全管理制度、门卫管理制度、学生出入校门佩卡、持条、登记制度；校园安全工作是否纳入学校工作计划； ②是否建立校园安全隐患预警机制；是否实行领导安全值班、相关责任人值班制度；是否建立建立校园安全隐患排查整治台账； ③是否有校园安全动态记录； ④是否开展安全教育宣传活动，覆盖面如何； ⑤是否开展心理健康咨询、校园突发事件应急疏散演习等活动； ⑥实验室是否有安全管理制度，是否定期进行安全演习； ⑦实验室是否建立人员准入制度，是否定期开展实验室安全培训； ⑧是否发生重大安全事故。	优	良	0	缺少一项制度或事项扣2分，少开展一项活动扣3分；发生一起安全事故扣10分；发生一起重大安全事故降低一个档次。	-2		最多扣10分或降低一个档次	查阅相关资料	-2.00	实验室制度不健全，在实验室规范中，没有说明操作规范；实验室后门封死，逃生通道没有明显标志
履行职责效果指标小计得分			*		*	*	*	*	*	100		20.16		
<b>综合得分</b>												<b>76.70</b>		
<b>绩效评价等级</b>												<b>中</b>		