
2023 年度部门整体支出 绩效自评报告

部门名称（公章）：深圳市盐田区梅沙幼儿园星星海分园

填报人：

联系电话：

目 录

一、 部门（单位）基本情况.....	2
（一） 部门主要职能.....	2
（二） 年度总体工作和重点工作任务.....	3
（三） 2023 年度部门预算编制情况.....	3
（四） 2023 年部门预算执行情况.....	5
二、 部门（单位）主要履职绩效分析.....	10
（一） 主要履职目标.....	11
（二） 主要履职情况.....	12
（三） 部门履职绩效情况.....	13
三、 总体评价和整改措施.....	19
（一） 预算绩效管理工作主要经验、做法.....	19
（二） 部门整体支出绩效存在问题及改进措施.....	20
（三） 后续工作计划、相关建议.....	21
附件： 部门整体支出绩效评价指标评分情况表.....	22

深圳市盐田区梅沙幼儿园星星海分园

2023 年度部门预算整体支出绩效报告

为加强财政预算资金管理，进一步规范预算资金使用，提高财政资金使用效益，我园根据《深圳市盐田区财政局关于开展 2023 年预算绩效评价工作的通知》的相关要求，积极组织应对，对 2023 年度我园预算整体支出进行了绩效自评，形成本绩效评价报告。

一、部门（单位）基本情况

（一）部门简介

深圳市盐田区梅沙幼儿园星星海分园创办于 2020 年 05 月，是根据《深圳市盐田区人民政府关于同意成立深圳市盐田区教科院幼儿园等五所公办幼儿园的批复文件》（深盐府函〔2019〕87 号）文件批准创立的。我园为区属全日制公办幼儿园，采取“以事定费”办园模式，为区教育局下属财政差额拨款事业单位。

部门主要职责如下：

1. 宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律法规等，坚持依法治教、依法治学，贯彻执行区教育局的行政规章制度。

2. 实施学前教育。坚持贯彻执行党和国家有关幼儿教育的方针、政策以及教育法规、规章，坚持正确的办园方向。

贯彻执行《幼儿教育刚要》和《幼儿园工作规程》，深化改革，强化管理，使各项工作程序化，不断提高保教水平。

（二）年度总体工作和重点工作任务

1. 我园 2023 年度总体工作

深圳市盐田区梅沙幼儿园星星海分园 2023 年主要工作目标包括：

（1）完善各组织机构，优化幼儿园内部管理，完善激励机制，充分挖掘教职工的优势领域，努力为每位教职工搭建成长平台，建设一支高素质、善钻研的教职工队伍。

（2）充分挖掘园内外优秀资源，以区级课题研究为抓手，完善园本课程建构，拓展幼儿、教师的学习途径，逐渐形成幼儿园特色课程。

（3）继续完善园区各类设备设施、环境创设等工作，为孩子提供高品质的生活和学习环境。

（4）加强与社区联动，构建良好的“园社”关系，为幼儿提供更多元的学习空间。

2. 我园 2023 年度重点工作任务

无。

（三）2023 年度部门预算编制情况

1. 预算编制指标分值 10 分，评价得分 10 分。

（1）预算编制的合理性

我园严格按照《中华人民共和国预算法》和《深圳市

盐田区财政局关于 2023 年部门预算和 2023-2025 年中期财政规划编制工作安排的通知》的要求，进行预算编制。

我园预算编制充分体现了“两个符合”：符合我园职责，符合区教育局的方针政策和工作要求；并能根据我园年度工作重点，在不同项目、不同用途之间合理分配。我园各处室根据总体发展目标、各职能分工及项目特点等因素，测算资金投入编制预算。

（2）预算编制的规范性

我园在项目预算编制表格中分别列示了项目名称、项目金额，并提供上年数据进行对比分析，列明本年度预算增减理由，项目均是按照各部门履职和事业发展规划情况予以编制，以较清晰、直观地反映我园预算编制的组成情况及其规范性。

2. 目标设置指标分值 10 分，评价得分 10 分

（1）绩效目标完整性

为加强预算绩效管理，我园2023年度针对全年工作目标及《深圳市盐田区财政局关于2023年部门预算和2023-2025年中期财政规划编制工作安排的通知》要求，编制并申报《部门（单位）整体支出绩效目标申报表（2023年度）》及《项目支出绩效目标申报表》，实现了绩效目标全覆盖。

我园在“效益”指标中分别按照“经济效益”“社会效益”“生态效益”“可持续影响”等不同侧重点对我园的履

职效果进行评价，以保证我园效益评价的完整性。

（2）绩效指标明确性

我园在编制绩效目标时，将部门整体绩效目标细化分解为具体工作任务和年度主要工作内容，并将绩效目标值的设定与我园年度计划保持一致。

我园对2023年度《项目支出绩效目标申报表》中的所有项目政策依据、测算依据年度目标、长期目标都进行了详细的研讨和阐述。按照区财政局整体支出绩效目标表及项目支出绩效目标表的格式，并根据整体和项目实际情况针对性地设置了“产出”、“效益”、“满意度”三方面绩效指标，各指标都有对应的、清晰的、可衡量的、可量化的目标值设定，保证了我园绩效指标明确性。

（四）2023年部门预算执行情况

1. 资金管理指标分值8分，评价得分8分。

（1）政府采购执行情况

我园2023年度政府采购项目部门预算共计3886元，其中货物采购3886元、工程采购0万元、服务采购0万元。实际采购金额合计数10万元，其中货物采购3886元、工程采购0万元、服务采购0万元。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%，故该指标满分2分，评价得分2分。

（2）财务合规性

我园资金支出严格按照国家财经法规及相关财务管理制度执行，资金调整、调剂规范，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；会计核算规范，会计凭证保管齐全；资金拨付有完整的审批程序和手续；重大项目支出按规定经过集体决策，有效提高决策科学性与民主性。故该指标满分 3 分，评价得分 3 分。

（3）预决算信息公开

我园严格按照《深圳市盐田区教育局关于批复 2023 年度部门预算的通知》要求，按规定内容、时限、范围等各项要求向社会公开我园预算、决算信息。

2023 年度预算信息公开网址为：

http://www.yantian.gov.cn/ytjyj/gkmlpt/content/10/10481/post_10481753.html#17513,

2022 年决算信息公开网址为：

http://www.yantian.gov.cn/ytjyj/gkmlpt/content/10/10913/post_10913104.html#17530。

2. 项目管理指标分值 4 分，评价得分 4 分。

我园 2023 年度项目设立及调整均严格执行了我园的分级授权审批程序，各项招投标、建设、验收环节均遵照我园各项制度规定予以执行。

2023 年，我园按照上级部门规定填报了《项目支出绩效目标执行监控表》，我园执行了资金管理和绩效运行监督工

作，该指标不扣分。

3. 资产管理指标分值 3 分，评价得分 3 分。

(1) 资产管理安全性

2023 年度我园资产配置均符合上级要求，厉行节约、合理配置、保管完整且账实相符。资产购置、调拨手续一律按照区财政局、区教育局及我园财务管理制度的审批权限及流程执行。

2023 年 12 月 31 日期末我园国有资产总额有 1,352,299.27 元，其中流动资产 6,957.60 元；非流动资产 1,345,341.67 元，包括固定资产 1,345,341.67 元（原值为 2,841,309.36 元，累计折旧 1,468,967.69 元）、无形资产 0 元（原价 0 元，累计摊销 0 元）。

(2) 固定资产利用率

2023 年度我园固定资产账上金额为 2,814,309.36 元，其中在用的固定资产金额为 2,814,309.36 元，固定资产利用率为 100%，该指标评价得 1 分。

4. 人员管理指标分值 2 分，评价得分 1 分。

(1) 财政供养人员控制率

我园属于“以事定费”办园模式，根据 2023 年部门决算表，我园人员编制 0 人，2023 年末实有人数 0 人，其中在职人员 0 人，离退休人员 0 人，符合要求，该指标评价得分 1 分。

（2）编外人员控制率

截至 2023 年 12 月 31 日，我园 2023 年度使用劳务派遣人员数量（含直接聘用的编外人员）为 27 人，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）=27/（0+27）=100%，大于 10%，该指标评价得分 0 分。

5. 制度管理指标分值 3 分，评价得分 3 分。

我园根据实际运作情况，建立了《单位财务预算管理办法》《单位财务收支管理办法》等制度，并得到了良好的执行。

我园按照预算与绩效管理一体化的要求完善了全面预算管理制度，加强预算绩效管理，提高资金使用效益。树立绩效管理理念，强化预算绩效管理责任，促进绩效管理与预算管理有机融合，树立全过程预算绩效管理机制，指导绩效目标编报、绩效监控、绩效评价和评价结果应用等工作。

二、部门（单位）主要履职绩效分析

（一）主要履职目标

我园以幼儿园《规程》《纲要》和《3--6 岁儿童学习与发展指南》为指针，以“内涵建设、品牌打造”为重点，立足园本实际，以区域活动及幼儿游戏活动为主，着力提高保教质量，着力维护安全稳定，科学管理，彰显特色，争创精品园为指导思想。我园 2023 年的主要履职目标为：

一个目标：争创优质精品园

两个重点：建魅力团队育灵性幼儿

三大活动：区域活动、户外游戏、艺术活动

四大工程：“安居之家”“青蓝之桥”“书香之园”“关爱之心”安全稳定质量提升，特色创立家园共建

（二）主要履职情况

2023年度，为实现履职目标，我园采取了以下措施：

1. 以人为本，构筑高品位园所文化，争先创优，提升园所整体形象，争创优质精品园。

我园以爱和尊重为基础，以幼儿为本创设孩子喜闻乐见的物质文化环境；发挥潜能，完善岗位设置办法，做好绩效考核，推行分层管理，建设以教师为本的制度文化；以生活为本，构建让孩子欢乐生活，健康成长的课程文化。开展有益身心的党团青妇教工活动，进取培养新党员。

我园加大宣传力度，提高办园声誉及影响。及时在网络更新我园动态，让更多人了解我园发展情况。切实做好学校环境的净化、美化、特色化工作，及时更换主题及家园联系栏。坚决抓好安全、卫生工作，继续开展每月“文明班级”评选工作，为幼儿园优质班级树立良好形象。开展丰富多彩的文化娱乐活动及节日庆祝活动。

2. 有效教研，提高教育教学质量。抓好常规，加强习惯养成教育

我园加强教研活动，改革课堂教学。继续坚持集中教研

制度，扎实开展常规教研。重视幼儿的游戏精神和创新的培养，努力创设与幼儿教育相适应的良好环境，加强“一日活动”的教学研究，让幼儿在欢乐的生活中获得全面发展。加强对区域活动、户外游戏活动、环境创设、主题教育活动、亲子活动、体音美活动、班组特色活动的指导。继续坚持每日开展体育、艺术领域活动，确保时间、质量、特色、成效。构建以幼儿“生活”、“游戏”、“艺术”为基本形式的课程模式，并开展丰富多彩、形式多样的活动及比赛。经过多种形式的教育教学活动，培养全面发展的“灵性幼儿”。

3. 规范管理，发挥后勤服务功能

我园切实做好财务规范管理、经费预算和财务公开工作，科学管理有限资金，确保幼儿园的良性运转。认真做好教玩具、图书、资料、设施等财产管理和维修工作。牢固树立“安全第一”的职责意识，继续实行“谁当班谁负责”的安全责任制，完善各种应急预案，坚持每日巡查和每周例行检查，及时发现和整改问题，排除事故隐患。加强环境卫生、生活护理和消毒管理，确保全园每日干净、整洁、卫生。做好幼儿体检和疾病防控工作，加强晨检和日查，及时处理特异现象。科学制定每周食谱，确保营养均衡，严把食品安全关，每日食品进出坚持核对、验收、留样。食堂规范操作，确保卫生安全。有计划地改善办公和教学条件；增添幼儿图书和区域活动材料。

4. 家园共育，保障幼儿欢乐成长。

我园深入做好家长工作，及时与家长沟通。利用“六一”庆祝活动、家长开放日、家委会、班组家长会、家长调查问卷等多种形式，加强家园联系与沟通，促进家园共建。

（三）部门履职绩效情况

1. 经济性指标分值 6 分，评价得分 5 分。

（1）三公经费控制率

2023 年“三公”经费预算安排数为 0.00 元（因公出国（境）经费 0 元、公务接待费 0 元、公务用车购置和运行维护费 0.00 元），实际支出数为 0.00 元（因公出国（境）经费 0 元、公务接待费 0 元、公务用车购置和运行维护费 0.00 元），该指标评价得分 3 分。

（2）日常公用经费控制率

2023 年日常公用经费总预算 389,217.89 元，实际支出 388,453.39 元，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%=388,453.39/389,217.89×100%=99.80%，未能控制在绩效目标值 90%以下，该指标评价得分 2 分。

2. 效率性指标分值 20 分，评价得分 19.97 分。

（1）预算执行率

我园 2023 年度四季度的分季预算执行率分别为：

第一季度部门年度预算可用金额 5,442,260.00 元，第一季度支出额 1,882,430.79 元，当季部门预算资金支出进

度 34.59%，当季序时进度 25%，则第一季度执行率为 138.36%，指标评价得分 1 分；

第二季度部门年度预算可用金额 5,623,810.00 元，第二季度支出额 3,282,013.45 元，当季部门预算资金支出进度 58.36%，当季序时进度 50%，则第二季度执行率为 116.72%，指标评价得分 1 分；

第三季度部门年度预算可用金额 5,623,810.00 元，第三季度支出额 4,255,708.92 元，当季部门预算资金支出进度 75.67%，当季序时进度 75%，则第三季度执行率为 100.90%，指标评价得分 1 分；

第四季度部门年度预算可用金额 5,623,810.00 元，第四季度支出额 5,445,101.19 元，当季部门预算资金支出进度 96.82%，当季序时进度 100%，则第四季度执行率为 96.82%，指标评价得分 0.97 分；

全年平均执行率 = Σ （每个季度的执行率） \div 4 = 113.20%，指标评价得分 2 分。

综上所述，此指标共 6 分，指标评价得分 5.97 分。

（2）重点工作完成情况

2023 年度我园无区委区政府安排的重点工作，并且圆满完成了我园年度总体计划，较好地实现了既定目标，本指标不扣分，指标评价得分 8 分。

（3）项目完成及时性

2023 年度，我园共有 8 个预算项目，计划完成时间为 2023 年 12 月 31 日，根据年度预算执行情况表得出 8 个预算项目支出进度均达到 99%，视为已完成项目，根据评分标准，指标得分=已完成项目数/计划完成项目总数×100%×6 分=8/8×100%×6=6 分。

3. 效果性指标分值 25 分，评价得分 23 分。

2023 年度，我园在各级领导的关怀与指导下，一步一个脚印地稳步前行，主要亮点如下：

1. 教育教学工作方面

我园以课题中期汇报、幼儿园办园行为督导自评、绿色幼儿园创建、健康促进园等为抓手，全面推进园所科学保教工作。

教育科研工作是幼儿园立园之本、兴园之策、强园之路。我园以课题研究为抓手，以教师的实际需求为导向，分层、分批积极开展各类学习培训活动，先后邀请全国知名专家、山东女子学院董旭花教授开展《玩具材料投放与教师支持性引导策略》、《以区域活动推动幼儿自主学习与发展》专题培训，深圳大学高天明教授、原深圳市盐田区科研教研员杨江峰对我园课题《幼儿户外自主游戏的支持性策略研究—以盐田区 MSXXH 幼儿园为例》进行针对性地指导，并充分利用网络优质资源，借助专家力量，助力教师专业成长。

从我园的实际状况和幼儿的实际出发，启动园本建设工

作，促进幼儿情感、态度、认知、能力等多方面综合素质的协调发展。通过认真研读《3-6岁儿童学习与发展指南》《幼儿园课程图景课程实施方案编制指南》《幼儿园综合课程主题活动》《看的见儿童，找得到课程》等，参考现有素材，充分考虑幼儿的生活经验以及地区性、园本性、系统性等特点，集体教研确定主题内容。通过开展主题背景下的区域活动，为幼儿升入小学奠定了坚实的基础，积极营造文明、和谐、关爱的教育氛围，让幼儿在体验、游戏中快乐的成长。以环境创设、开展主题活动和实践活动为载体，各班组织了丰富多彩的节日教育活动，让幼儿在动手操作、感受体验中建构经验，做到知行合一。

游戏是幼儿最基本的活动，也是幼儿获得发展的最基本的途径。我园十分珍视游戏独特价值，在自主游戏实施过程中不断突破、迭代更新。在游戏前的计划环节，通过个人或集体分享、幼儿绘画表征教师辅助文字等形式激发孩子主动表达的愿望；在游戏过程中，通过科学合理优化时间和空间，投放丰富多元的材料，保证幼儿每天有足够多的时间在同一个场地持续性的合作探索，最大化满足幼儿的游戏需求。游戏结束后，支持幼儿变换着花样运送和整理材料，在潜移默化中获得了分类、组合、统计、排序、空间方位、合作、沟通等整合经验。在游戏后的回顾中，鼓励幼儿将游戏中的发现、感受、联想、问题、办法等通过绘画的方式记录下来，每个孩子与教师一对一地交流自己的“游戏故事”，而教师

倾听、记录幼儿的表达，推动幼儿在个别对话中充分、积极地反思自己的经验；同时还通过组织集体的互动对话，教师支持幼儿最大程度地成就幼儿的描述、总结、猜想和辩论，幼儿在表达、倾听、相互学习中拓展游戏经验，在后续的游戏中以多种多样的形式迁移、应用。在《垫子搬家记》中孩子们面对不易取放的垫子，由一开始的“危险”摇晃得到垫子，到初步尝试讨论解决拿垫子难的问题，再到逐步探索成功解决这个问题，我们在这个过程中看到教师的智慧，同时也深切体会到幼儿的游戏精神和解决问题强大动力。踢足球可以说是男孩子最喜欢的活动之一，一场酣畅淋漓的“足球赛”走进了老师的视野，在《趣味足球赛》中从没有球门、没有规则的比赛，到添置道具、制定规则，再到制作记分牌和增加啦啦队，在这一过程中教师充分尊重幼儿主体地位，幼儿遇到困难，到解决困难，再到突破现状深入游戏，在不断探索历程中验证自己的想法和行动，从中获得了由小及大，由一点到多元，形成更连续、更有意义的游戏经验。《城堡搭建记》、《两兄弟餐厅》、《星星海购物广场》、《出发吧！小汽车》、《果汁店》等游戏见证了孩子们的成长，在成长中成就更加强大的自己。

《幼儿园教育指导纲要》指出：教育内容的选择既要符合幼儿现有水平，又要有一定的挑战性；既符合幼儿的现实需要，又有利于长远发展；既贴近幼儿的生活，选择幼儿感兴趣的事物和问题，又有助于拓宽幼儿的经验和视野。我园在实施主题活动的过程中，以幼儿的兴趣为切入点，支持

幼儿围绕兴趣进行深入探究。随着儿童年龄的增长，大班幼儿对汉字的魅力深深吸引，从中国发现最早，体系较为完整的甲骨文，到篆刻在青铜器上的金文，再到民间流行的一种简单的字体隶书，书写更为简单的楷书，笔画连带、字形奔放的草书，最后到比草书更好辨认的行书，孩子们在与汉字亲密互动中，感受到中华文化的博大精深，感受到中国人的无尽智慧，使孩子们的爱国主义情怀油然而生。放学后的闲暇时光幼儿园旁边的梅沙湾公园成为小朋友们嬉戏乐园，中班幼儿本学期的主题活动围绕着小朋友们最熟悉的乐园开展，看花开、拾落叶、捡果子，画画公园里的故事，听听小鸟叽叽喳喳的歌唱，我和小树比比高，从另一个视角看看他们熟悉的一切又是那么的与众不同，他们在和大自然的对话中学会了尊重生命、爱护环境等，得到了一辈子都难以忘怀的宝贵财富。对于刚刚入园的小班幼儿来讲，幼儿园是她们成长的一个新的阶段，新的家庭成员、新的环境，一切的一切都等待着他们去探索，小小“探险家们”经过一个学期的探索，已经习得大本领，克服了情绪小怪兽带来的坏心情，会以微笑面对短暂的离别，并学会用早上好、下午好、对不起、可以吗？等和伙伴家人友好沟通的小魔法。

2. 安全健康工作方面

安全工作重于泰山。为把安全工作落到实处，我园以“全员参与、预防为主”的工作方针，坚决克服麻痹思想和侥幸

心理，切实把安全工作抓实抓细。每周一幼儿入园前，值周行政、保安对全园进行安全隐患排查，并将排查结果及时汇报，积极研讨，提出可行性方案，根据方案落实整改。坚持每周保安拉练演习，每天对幼儿园各楼层、班级、户外场地进行巡视检查，幼儿园电气控制柜、餐梯、电器、灭火器、消防栓、大型玩具等配备专人把关，用实际行动确保幼儿园的安全保卫工作万无一失。同时，将安全教育渗透到幼儿的一日学习生活、教职工大会、家长会等活动中，通过邀请盐田交警梅沙大队曾警官为小朋友们分享《路上危险知多少》、《知危险会避险》等相关安全知识，幼儿园开展地震应急演练、防控应急演练等活动，并利用线上优质资源对家长展开相关安全培训来不断提高师、幼、家三方安全防患意识，掌握基本的安全自护技能。

我园以绿色幼儿园创建、健康促进园、幼儿园卫生保健评估以及盐田区妇幼保健院三年保健工作年审为抓手，通过一系列有效措施，开展了《秋季常见传染病及预防》、《幼儿园意外伤害的处理》、《健康饮食》等培训，提高教职工保健水平，呵护幼儿健康成长。为了防止传染病进入幼儿园，保健医生严格遵循“一摸、二看、三问、四查、五登记”的原则进行晨检，发觉疑似传染病时第一时间通知家长，并让家长带孩子去医院进一步检查。对需要在保健室观察的幼儿做好跟踪记录工作。对于体弱儿，在饮食、运动及生活护理方面等给予指导和特别的照顾，并与家长紧密联系，家园共育增强幼儿体质，促进幼儿全面成长。严格按照要求落实一天

两小时户外活动，在一小时的体育活动中，通过钻爬跑跳等专项练习，促进幼儿体格发展，提高幼儿身体的灵活性。经过长期系统的练习，幼儿的运动能力明显提高、体质明显增强。同时，我们还通过幼儿龋齿筛查、视力筛查、常规体检等了解幼儿身体发育状况，对某方面发育较迟缓或出现异常的幼儿，班主任和保健医生会建立一人一档，在饮食上、运动上做出适当调整，并与家长密切沟通，家园同步共促幼儿健康成长。

3. 家园社区合作方面

家园社协同育人是落实立德树人根本任务的重要基础，我园与家庭、社区紧密联系，形成“三位一体”的育人机制。幼儿园充分挖掘社区优势资源，邀请街道办、派出所、医院等工作人员入园为幼儿开展交通安全、自我保护、健康知识等相关活动；通过亲子户外实践活动—揭秘梅沙湾公园，让幼儿走进大自然和社区，感受自然的奇妙和社区生活的丰富多彩。为了帮助家长转变观念，提高育儿水平，每学年园长亲自开展新生家长见面会、开展专题讲座，并邀请专家开展幼小衔接、幼儿心理健康等专题培训，传授教育理念，并将教育理念转换为实际工具，让家长从理论学习到实践运用，真正起到家园共育的作用。

同时，深入挖掘家长资源，让家长作为幼儿园课程实施的参与者和实施者，将其“请进来”与幼儿互动，如：每周开展“家长助教进班级”“阳光爸爸”等活动，不断拓展幼儿的学习空间和途径。并邀请家长入园参与《双节同庆亲子

体验式游园活动》，《趣味迎新年，玩转游园会》等丰富多彩的亲子活动，使家园联系更加紧密及时

4. 公平性指标分值 9 分，评价得分 7 分。

（1）群众信访办理情况

我园提供多种便利地信访渠道，如班级微信群、信箱、微信公众号、电话及家访等，并有成熟地信访回复机制。2023 年针对群众意见我园均在规定的时间内回复，不存在未回复及超期回复的情况。

（2）公众或服务对象满意度

我园定期开展满意度调查活动，抽查班级教育教学满意度调查，平均满意度为 92.75%，按照评分标“90%≤满意度<95%的，得 4 分”，指标评价得分 4 分。

三、总体评价和整改措施

综合我园部门整体支出预算的编制、执行和使用效益情况分析，我园 2023 年度部门整体支出绩效自评得分 93.97 分。

（一）预算绩效管理工作主要经验、做法

1. 加强数据收集、保存及分析。在日常工作中加强了对绩效评价工作相关数据的收集、汇总及保存，保证了数据的及时性、准确性，从而提高绩效评价工作效率。

2. 建立健全内部控制制度，规范内部经济和业务活动，强化对内部权力的制约，防止内部权力滥用，建立健全科学高效的制约和监督体系，保证经济活动合法合规、资产安全

和使用有效、财务信息真实完整，不断提高学校内部管理水平。

3. 研读上级部门制定的关于预算绩效管理方面的文件，提升我园预算绩效管理水平。加强数据收集、保存及分析。在日常工作中加强了对绩效评价工作相关数据的收集、汇总及保存，保证了数据的及时性、准确性，从而提高绩效评价工作效率。按规定申报了项目绩效管理目标表，设置了科学、清晰、可量化的绩效目标，更有利于预算绩效的日常管理。

4. 每一年度对部门整体支出进行绩效评价，在评价中发现的问题，分析原因并提出改进措施。

(二) 部门整体支出绩效存在问题及改进措施

1. 人员管理（扣 1 分）：我园年末在职员工均为编外人员，编外人员数量占总人数的 100%，编外人员控制率高，应加强编内人员的工作效率效果，严格控制编外人员数量。

2. 公用经费控制率（扣 1 分）：日常公用经费控制率为 99.80%，未能控制在 90%以下。落实节约措施，严格把控公用经费控制率，加强公用经费支出管理，确保统筹安排合计，规范财务管理，节约开支使公用经费合理使用。

3. 预算执行率（扣 0.03 分）：我园 2023 年预算执行率控制较好，后续仍应加强预算执行管理。结合项目往年实际情况编制项目预算，提高预算编制科学性，合理预测项目支出影响因素，编制科学合理的项目资金支出计划，并纳入当

年预算中，有效提高预算编制科学性，提高财政资金利用率。并定期做好支出预算财务分析，及时对费用预算执行情况进行通报，定期对预算执行情况进行检查。

4. 社会效益、经济效益、生态效益及可持续影响等（扣2分）：我园虽取得一定成绩，但应再接再厉，努力再创佳绩，争取在社会、经济、环境等各方面取得更高效益。

5. 抽查班级教育教学满意度（扣2分）：建议制定合理的评分标准，打分客观，进一步提高公众或服务对象满意度。

（三）后续工作计划、相关建议

1. 根据党政机关厉行节约工作的精神，进一步严控“三公”经费、日常公用经费支出，严格控制规模和比率、审核审批流程，进一步细化“三公”经费、日常公用经费的管理。

2. 加强项目管理，包括：预算编制与审批、预算批复与分解、预算执行、预算调剂与调整、预算决算与考评。对执行进度较慢的项目重点跟踪处理，积极整改以提升我园项目的整体执行率，确保资金使用规范的同时保证资金使用效率。

3. 加强我园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，以求更准确地反映园所的履职工作成效，指导日后的工作开展。



评价指标				指标说明	评分标准	*分值
一级指标	二级指标	三级指标	分值			
部门决策指标	预算编制指标	预算编制合理性	5.00	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）。	5.00
		预算编制规范性	5.00	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。	5.00
	目标设置指标	绩效目标完整性	5.00	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。	5.00
	绩效指标明确性	5.00	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分）。	5.00	

部门管理指标	资金管理指标	政府采购执行情况	2.00	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。	2.00
		预决算信息公开	3.00	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。 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)。	3.00
		财务合规性	3.00	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、挪用资金的,以及其他不符合制度规定支出,本项指标得0分。	3.00

项目 管理 指标	项目实施程序	2.00	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)。	2.00
	项目监管	2.00	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。	2.00
	资产管理安全性	2.00	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)。	2.00
	固定资产利用率	1.00	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。	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; 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。	1.00
	编外人员控制率	1.00	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。	0.00

部门 绩效 指标	指标	财政供养人员控制率	1.00	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。	1.00
	制度管理指标	管理制度健全性	3.00	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相关制度并严格执行,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)。	3.00
	经济性指标	公用经费控制率	6.00	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。	5.00
	效率性指标	预算执行率	6.00	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)	5.97
		重点工作完成情况	8.00	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)。	8.00

	项目完成及时性	6.00	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。	6.00
	社会效益、经济效益、生态效益及可持续影响等	25.00	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, 至少选择三个方面对工作实效和效益进行评价。	23.00
	群众信访办理情况	3.00	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)。	3.00
	公众或服务对象满意度	6.00	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, 一般采用社会调查的方式。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。	4.00
合计					93.97