

# 2023 年度部门整体绩效评价报告

部门名称（公章）：深圳市盐田区机关幼儿园  
中英街分园

为积极建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，进一步优化财政资源配置和提升公共服务质量，促进财政资金使用绩效不断提升，根据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）《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）《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》等相关规定，深圳市盐田区机关幼儿园中英街分园（以下简称“我园”）对2023年度部门整体支出使用效益开展绩效自评，最终汇总形成《2023年度部门整体支出绩效自评报告》。

## **一、部门基本情况**

### **（一）部门主要职能**

我园是一所公办幼儿园，主要从事学前教育，贯彻落实《幼儿园工作规程》，实施德、智、体、美全面发展的教育，促进幼儿身心和谐发展。

### **（二）年度总体工作和重点工作任务**

#### **1. 年度总体工作**

深圳市盐田区机关幼儿园中英街分园2023年主要工作目标包括：认真贯彻、落实、执行《纲要》精神，我园以《幼儿园教育指导纲要》《3-6岁儿童学习与发展指南》为指针，科学发展观统领幼儿园的各项工作的，以贯彻安全工作为主线，以师资队伍建设与内涵建设为重点，以促进幼儿发展为目的，加强幼儿园管理，增强工作人员的服务意识，有效开展幼儿园工作，倾力打造幼儿

园特色发展，真正使每一位幼儿健康、快乐地成长。

## **2. 重点工作任务**

2023 年度，我园暂未安排重点工作任务。

### **(三) 2023 年部门预算编制情况**

#### **1. 预算编制规范性**

2023 年度，我园根据部门年度业务发展规划，明确了预算绩效目标，且严格遵循“全面准确、统筹兼顾、保证重点、以量为准、收支平衡、勤俭节约和讲求效率”的原则，在深圳市盐田区财政部门通知的具体时间内完成了下一年度经费预算的编制工作，符合深圳市盐田区财政部门规定的预算编制方法和程序。同时，我园自觉接受有关部门的审查监督，采用合规申报和审批程序，取得深圳市盐田财政部门年度预算批复，并按照批复执行预算。当年度部门预算资金能根据年度工作重点，在不同项目、不同用途之间分配合理。

#### **2. 预算编制合理性**

根据我园职责和工作要求，按照深圳市盐田财政部门有关方针政策和工作要求，结合年度工作计划，在编制 2023 年度部门预算时，细化资金安排和对应项目，编实项目和项目支出绩效目标，预算编制符合区财政部门当年度关于预算编制、项目库管理等各项原则和要求。此外，我园加强全口径预算管理，统筹各类资金资产，合理保障支出需求。2023 年度部门年初预算数为 5,200,500.00 元，在实际工作开展过程中，经批准，我园调整预算数为 5,620,050.00 元。

### 3. 绩效目标明确性

我园根据上年度绩效评价结果不断更新与完善本单位 2023 年项目支出绩效指标，年初设定的整体绩效目标能具体细化分解至各项具体工作任务，与部门年度任务相对应。各项目的绩效目标按照绩效指标设计的框架，从数量、质量、时效与社会效益等不同方面，将项目年度任务分解为绩效指标，绩效指标的目标值测算能提供依据且符合客观实际情况。

### 4. 绩效目标完整性

按深圳市盐田区财政部门的统一部署要求，我园在编制 2023 年度预算的同时，同步编制了部门整体支出绩效目标、项目支出绩效目标，编制依据充分、绩效目标明确、内容完整、符合实际，实现了绩效目标管理全覆盖。当年度共有 9 个项目纳入绩效目标管理，按时在预算项目库管理系统提交绩效目标申报表，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。

#### （四）2023 年部门预算执行情况

##### 1. 资金管理

2023 年，我园在预决算管理、收支管理、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。当年度资金支出、财政资金结余结转、政府采购、财务合规性、预决算信息公开情况等如下：

##### （1）资金支出

我园 2023 年度年初预算金额 5,200,500.00 元，调整后预算金额 5620050.00 元，实际支出 5,272,702.22 元，预算执行率为

93.82%，总体年度预算资金执行情况偏低。

#### （2）财政资金结余结转

我园年初财政拨款结转和结余 0 元，年末财政拨款结转和结余 0 元，结余结转率 0%。

#### （3）财务合规性

我园资金支出严格按照政府会计制度、行政单位财务规则、《深圳市盐田区机关幼儿园中英街分园财务管理制度》《深圳市盐田区机关幼儿园中英街分园内控管理制度》等相关财务制度执行，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。重大项目支出经过前期评估论证和园务会研究通过。

#### （4）政府采购

我园 2023 年政府采购项目指标为 19,360.00 元，实际采购金额合计数为 19,360.00 元，均为政府采购服务支出，政府采购执行率为 100%。

#### （5）预决算信息公开情况

按照《中央、国务院关于进一步推进预算公开工作的意见》（中发办〔2016〕13号）、《地方预决算公开操作规程》（财预〔2016〕13号）及《深圳市预算公开工作管理办法》（深财预〔2016〕136号）等相关要求，我园已根据盐田财政局文件要求进行公开，于 2023 年 3 月 15 日通过盐田在线网站“资金信息”栏向社会公开了《2023 年深圳市盐田区机关幼儿园中英街分园部门预算》，同年 10 月公开 2022 年决算，公开信息完整且内容清晰，有效保

障了预决算管理公开的透明度。

## 2. 资产管理

我园制定了《深圳市盐田区机关幼儿园中英街分园财务管理制度》，明确我园的资产管理程序。

截止 2023 年 12 月 31 日，本单位资产合计 1,078,707.66 元，其中流动资产 4,536.19 元，占比 0.42%；固定资产净值 1,063,246.47 元，占比 99%；无形资产净值 10,925.00 元，占比 1%。除此之外，2023 年度固定资产原值总额 2,000,087.56 元，实际在用固定资产原值总额为 2,000,087.56 元，固定资产利用率达到 100%，固定资产利用情况良好，不存在出租、出售、出让、对外捐赠的情况。

## 3. 人员管理

我园属“以事定费”新型公办幼儿园（二类事业单位），不定编制，工作人员由幼儿园根据实际办学规模和经上级有关部门核定的人员配备标准及入职条件，自主聘用并报主管部门备案。因此，我园不适用财政供养人员控制率及编外人员控制率的考核指标，两项指标应默认得满分。截至 2023 年 12 月 31 日，核定编制 0 人，实有在编 0 人；实际编外人数 27 人。

## 4. 项目管理

2023 年，我园部门项目支出预算的安排与单位履职相符合，财政资金保障充足有效。项目的设立按规定履行报批程序，申报、批复程序符合相关管理办法，项目的招投标、项目支出、调整及完成验收等规范，项目验收均按规定履行相应手续。项目资金支

出监管按我单位财务管理规定在会计核算方面进行严格的审核支付管理，每月进行预算执行分析，年中执行预算绩效运行监控，对项目资金使用及绩效目标实现程度实行“双监控”，重点关注执行进度偏慢及绩效目标偏离较大的项目，督促项目负责人采取改进措施。

## 5. 制度管理

为进一步落实内部控制管理和预算绩效管理要求，我园在财政资金管理、内部财务管理、预算绩效管理等方面均建立了较为完善的内控制度。目前已印发了《深圳市盐田区机关幼儿园中英街分园财务管理制度》《深圳市盐田区机关幼儿园中英街分园内部控制管理制度》等一系列管理制度，基本涵盖重大事项管理、预算管理、收支管理、政府采购管理、资产管理、合同管理等各部门基本业务活动，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

根据部门 2023 年年初工作计划及确定的主要重点工作任务，结合部门职能，确定我园 2023 年主要履职目标如下：

#### 1. 在教育教学方面：

①根据区级课题进一步优化幼儿园一日生活活动，将一日生活过渡环节自然的融入到幼儿园的日常教学中并突显我们自己的特色策略。

②结合幼儿园梳理出的幼小衔接主题实施方案，有计划的进行实践，通过实践来优化其内容；

2. 在卫生、保健和保育方面: 将幼儿的健康体能监测作为重点工作, 指导班级有效开展幼儿园健康运动, 探讨如何进一步提高幼儿的运动技能同时能让幼儿在活动组织中积极参与并对组织开展的活动感兴趣;

3. 利用各类活动促进教师的专业成长, 提升团队的业务能力和思想意识, 增强教职工为幼儿、为家长、为园所的服务意识。

## (二) 主要履职情况

1. 加强教师队伍建设, 打造团队精神。

(1) 加强学习, 提高素质。为了加强师德师风建设, 提高教师的政治思想素质和工作职责感, 我园组织教师认真学习了各项规章制度、岗位职责、同时还借助外部资源和第一议题的学习来帮助师资队伍建设和提升师德修养; 为建设有内驱力和向心力的教师队伍, 我们聚焦园所师资队伍成长规划, 共话发展愿景, 通过制定个人发展规划、分析队伍现状, 愿景交流、共性问题与困惑探讨、个别谈话等多种形式的开展, 逐步激发出了队伍的内驱力同时, 更加清楚“为人师表”应具备的品格;

(2) 共同学习用理论指导自己的实践; 以读书月为契机, 开展教师读书分享活动, 以过程性质量监测为要求, 组织大家认真学习《深圳市优质特色示范幼儿园指导手册》, 帮助教师梳理班级环境创设与材料投放的适宜性和明辨自己言行举止的恰当性。

2. 加强规范管理, 做好后勤保障

(1) 做好卫生保健工作, 做好新生的体检和日常流行病的防御工作, 加强卫生消毒工作, 幼儿的活动室持续空气的流通和清



洁，做到天天整理消毒，为幼儿带来一个卫生舒适的学习环境。玩具要定期检查安全和消毒。做好卫生宣传工作，利用橱窗、家长微信群等平台宣传科学育儿知识，健康安全及传染病预防资讯，落实保育员的业务培训。

①师生健康管理及体格锻炼：师生健康体检率 100%；幼儿户外活动量测量 82 次，达标人数 63 人，达标率 76.8%；

②传染病情况：本学期手足口病(2 例)疱疹性咽峡炎(1 例)，均是假期在家确诊；

③幼儿意外伤害数据统计(合计 6 次)均为小磕碰无大出血和就医情况；

④业务学习：保育员进行了 1 场业务学习，传染性疾病预防培训 2 场；厨房制度学习进行了 4 场，食品安全专业知识业务学习 2 场；

⑤健康宣传：健康宣传共推出 18 次(宣传栏 3 篇、大门口移动宣传牌 2 篇、微信推推文 8 篇、链接 5 篇)

⑥食品安全监督部门检查：本学期共迎检 8 次。

## (2) 园舍建设，日常维修维护

电梯维护验收、厨房设备维修(燃气管道更换、开水器维修、电箱维护、电箱漏电开关更换、绞肉机更换、燃气炉头维修、水龙头更换、纱窗维修、配餐间自动门更换等)、消毒灯线路短路修复。

(3) 校车管理工作。每月监督并完成系统学习与考试、校车年检年审、日常消毒、日常维护、更换 GPS 及跟车人员动态协调

工作。

#### （4）夯实食堂管理，强化规范操作

进一步规范我园食堂管理，全面提升食堂卫生、品质和效率，保证食品卫生安全，确保师幼健康生活，根据食品管理相关要求，做好食品安全管理工作。

①每日对食材验收、操作、留样及库存食品存放等环节的严格把控，坚持每日食材送检，确保食材安全、卫生供给教师及幼儿食用；

②每周组织厨房人员学习食品安全相关制度，提高厨房人员的安全意识及操作要求；

③幼儿园膳食管理及公布幼儿伙食账目；

④做好护苗促食安关于日管控、周排查、月调度工作机制，并形成台账。

### 3. 加强教研力度，提高教学质量。

（1）为了正确树立教育观、儿童观。更新教师的教育理念，提高教师的教育水平，我园以科研为先导，以教育教学过程中的实际问题，开展了园本研训工作和主题活动建设，帮助保教人员解决日常工作实际中的实际问题，提高保教工作成效。本学期组织了多种多样的研训活动，累计开展园本研训活动共 27 次，有专家把脉诊断，指明进步方向、特色专题培训，持续夯实基础、聚焦教育现场，共研实践问题、科研课题导向 助力专业发展；其中专家把脉诊断，指明进步方向有 6 次，特色专题培训，持续夯实基础有 2 个，有聚焦教育现场 共研实践问题约 18 余次，教师外出学

习3次。开阔了教师视野，教师专业水平也在不断提升，也提高了保育教育质量。

(2) 实行资源共享。充分发挥每位教师的特长，让教师将自己最擅长的教学领域来展示带动教师共同成长。如：日常观摩活动中结合教师个人特长设计教学活动。

(3) 规范班级管理，重视班级建设。树立幼儿一日生活即课程的观念，寓教育于各项活动之中，遵循幼儿身心特点，将行为规范渗透在幼儿一日活动中，促进了幼儿礼貌行为习惯的养成。严格执行一日活动作息制度，开展丰富多彩、形式多样的户外活动，促进幼儿体能发展，激发幼儿对体育活动的兴趣，提高幼儿的身体素质。重视种植区、建筑区等区的创设，让幼儿的学习生活更加贴近自然，增加幼儿的知识面，丰富了幼儿的情感。

(4) 立足教育过程，注重潜力提高

开学初，各年级各班级认真制订教学计划，并随着社会活动和季节特征进行适当有机调整。根据幼儿年龄特征和兴趣爱好，把区域活动与主题活动有机结合，相互渗透，结合节日开展丰富多彩的教育教学活动，创设适合幼儿潜力发展的区域游戏；如：以“情满中秋，喜迎国庆”为主题的双节同庆活动；以“童心暖重阳，浓浓敬老情”为主题的重阳节活动。利用中英街丰富的社区资源，带领幼儿走进社区走进大自然，丰富幼儿的生活。如：参加社区艺术节活动；参观社区《孙中山家风展》；探秘中英购物街；大榕树、界碑、古塔；历史文化长廊的浮雕墙、参观中英街历史博物馆，了解中英街的历史，培养爱国主义精神，落实立

德树人的根本任务。另外，利还用中英街社区篮球场、中英街社区公园、海滨栈道开展体育运动活动，写生及探究活动形式多样，拓展了教师组织多元活动的思维和幼儿的视野。极大地丰富了幼儿的社会生活经验，真正做到了小活动走进了大社会。

### （三）部门履职绩效情况

#### 1. 经济性

根据 2023 年决算报表，我园日常公用经费年初预算 295,200.00 元，调整后预算 295,200.00 元，实际支出 293,284.21 元，日常公用经费控制率为 99.35%，未发生超支的情况；2023 年度，我园不涉及“三公”经费，则得满分。

#### 2. 效率性

部门履职的效率性主要从部门预算执行进度，年度总体工作两方面体现。2023 年度，我园各项目基本按时按量完成，年初预算执行情况良好，部门整体的效率性表现优秀。根据预算执行情况表，我园第一季度预算实际支出进度为 29.80%、第二季度预算实际支出进度为 53.93%、第三季度预算实际支出进度为 72.60%、第四季度预算实际支出进度为 93.82%。总体而言，全年预算执行情况良好，主要是第四季度预算执行进度与计划进度偏差较大，导致全年平均预算执行率未达到预期。

#### 3. 效果性

我园本年度总体工作完成情况良好，各项指标完成情况良好，各项工作取得了不错的成绩，发展态势良好。

### （1）党建与业务融合 党建引领守正创新

机关幼儿园中英街分园在日常管理中将党的思想引领落实到日常工作中，在教职工月工作总结中开展了第一议题学习，由党员带领教职工学习党的思想，“将中华优秀传统文化融入思政课”“牢牢把握团结奋斗的时代要求”“不忘初心、牢记使命”“国家安全日”“学习雷锋精神”“正确把握艰苦奋斗的时代内涵”“学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想”“社会主义思想主题教育工作会议上的讲话”、“学习贯彻习近平总书记关于妇女儿童工作的重要指示”、“志存高远 脚踏实地”、“运用党的创新理论研究新情况，解决新问题”等内容的学习，将党建与日常工作融合，带动老师们能以爱国、敬业、诚信、友善等优秀品德，培养孩子们的社会责任感和社会意识，让党建引领科学教育，赋能学前教育高质量发展。

### （2）趣享童年，自主游戏异彩纷呈

游戏，是幼儿学习与发展的重要方式，自主，是孩子对美好世界的选择。本学年，将一日活动与游戏化活动相结合，同时利用丰富游戏，强化幼儿体能，打造班级游戏化环境，开展环创研讨、区域游戏观摩等活动，展示户外自主游戏活动新模式，落实自主游戏常态化。

通过开展班本自主游戏案例撰写活动、推进自主游戏的适宜性和科学性，在2023年盐田区幼儿园自主游戏活动案例评选中，我园教师撰写的《沙与水的“约会”》荣获二等奖。

### （3）多彩活动，点亮幼儿本真童年

结合地理位置，积极尝试挖掘丰富的社区资源和爱国主义教育，以大班幼儿为主开展了《非遗文化“鱼”你在一起》项目式活动，在第四届“美好盐田”项目式学习成果展评活动中获二等奖；结合学区的戏剧课程开展了戏说《天书奇谭》活动；以《我上小学了》的主题开展了大班幼儿毕业典礼活动；《我健康我做主》的主题开展了全园的航空航天主题运动会；同时还以专题活动开展爱国主义教育，如：参观中英街 3.18 警世日的鸣钟活动；参观中英街博物馆了解历史及发展；走进武警部队，参观军营活动，激发幼儿爱祖国、爱家乡的情感，萌发幼儿集体荣誉感和自豪感；以小中班为主的开展了《中英街社区的建筑》《中英街美食》《我的幼儿园》《交通工具》等主题活动。我园幼儿参加盐田区图书馆组织的海洋故事比赛获二等奖；盐田区教科院组织的沙沙讲故事亲子组比赛中获得三等奖；幼儿通过直接感知，实际操作和亲身体验中获取经验，同时提高青年教师的研究与组织指导的能力。

#### （4）多元提升，赋能教师专业成长

以师德为先，围绕师德建设月的目标，开展师德师风警示教育、专题学习研讨及辩论赛、师德承诺、学习师德榜样等活动。从多角度多方面多层次提高教师师德素养，进一步强化教师责任意识和服务意识。在教师的专业提升方面，以走出去，请进来的模式提升教师的专业素养；本年度，我园开展了音乐活动系列培训，在盐田区学前教育第一学区组织的“壹”场音乐会活动中，我园海伦老师设计和组织的《草帽舞》音乐课比赛活动中表现优

异，荣获三等奖；我园谢月铭、林冬媚老师编排的《认识音乐 DO RE MI》音乐剧参加盐田区中小幼广播音乐剧三等奖；在盐田区学前教育第一学区举办的“躬耕教坛，强国有我——我的教育故事”演讲比赛活动中，我园吴凤兰、许楚玲老师荣获三等奖；在课程资源库内容建设的活动案例评选中我园开展的《向往小学的小小采访者》主题活动评为三等奖。

#### （5）科学衔接，促进学习能力提升

幼小衔接是幼儿园和小学两个教育阶段平稳过渡的教育过程，也是幼儿成长过程的一个重大转折。为了建立科学衔接的长效机制，进一步加强幼儿园与小学教育的衔接，有目的、有计划为幼儿搭建入小学的阶梯。在2023年盐田区幼小衔接活动方案评选中，我园与结对子东和小学撰写的《“4+4+”模式助力幼小轻松过渡》荣获一等奖。

邀请专家指导幼小衔接学习准备活动，海伦老师根据大班幼儿设计了以绘本《小企鹅上学了》为媒介的语言活动，获得指导专家的肯定与夸赞。在法人园长兼学区长的全盘思考，精心安排下，陕西体育学院的宁科博士团队来我园指导体能搞活动，我园陈翠虹教师根据大班幼儿年龄特点，设计并组织了《小小消防员》体育活动，活动得到专家团队的肯定与指导，扩展了教师们体育活动的思维。

#### 4. 公平性

一是群众信访办理情况。为保障幼儿园家长的合法权益，维护园所的公正公平，确保幼儿园在发展中始终处于合法合规的轨道，

我园后勤部门成立幼儿园应急小组，通过预案研判、应对处置、梳理反思等过程，不断完善幼儿园应急处置机制，如：处理信访、舆情等突发事件。同时，坚持分级负责、归口办理，谁主管，谁负责，及时依法解决问题与思想疏导教育相结合的原则，认真处理来信，接待来访，倾听群众的意见、建议和要求，接受群众监督，努力为群众服务。2023年，我园并未发生信访案件。

**二是服务对象满意度。**为家长提供多样化的服务项目，如家长会、亲子活动、家庭教育咨询等，满足家长的需求和期待，增强家长对幼儿园工作的支持和信任。同时，建立有效的家长沟通机制和渠道，及时了解家长的意见和建议，增强家长对幼儿园工作的参与感和满意度。2023年不存在不满意的现象，总体满意度达到了100%。

### **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**

我园参照《绩效评价共性指标体系框架》设计部门整体支出绩效评价指标评分表进行评分，得94.41分，整体评价为优秀，得分情况见附件1。

根据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）及《2023年盐田区预算绩效管理工作方案》等文件规定，我园积极开展预算绩效管理工作，主要经验与做法如下：

一是夯实制度基础，实现预算绩效全生命周期管理。为严控资金支出的规范性，我园依据国家有关法规，完善我园相关制度，



并印发了《深圳市盐田区机关幼儿园中英街分园财务管理办法》《深圳市盐田区机关幼儿园中英街分园预算管理办法》，其中针对照资金管理、预算执行、绩效管理作了明确规定，为依法履职和经责审计提供强力保障；

二是将领导重视作为预算绩效管理的前提。我园领导对预算工作高度重视，大力支持预算绩效管理工作，为预算绩效管理工作提供了强大动力，有效保障工作顺利开展；

三是加强绩效结果应用。调整优化支出结构，为科学安排预算提供依据，提高资金配置效率。认真分析目标实现情况，及时发现问题，总结经验，充分发挥预算绩效评价结果在财政资金调配中的指导作用。

## （二）部门整体支出绩效存在问题及改进措施

### 1. 预算执行效率方面

**存在问题：**“预算执行率”评价指标满分6分，得分5.91分，得分率98.5%。根据2023年度预算执行情况表及每月预算执行进度通报情况，我园2023年全年预算执行率93.82%，四季度分季预算执行率分别为29.8%、53.93%、72.6%及93.82%，因部分项目未达支出条件故资金未能支出，导致全年支出存在偏差。

**改进措施：**在下一步工作中，我园将加强财务人员教育培训，加强财务管理，提高工作要求，编制预算时及早规划，力求提升预算编制准确度，避免指标下达后执行进度落后规范工作流程，做好资金支出管控工作，进一步提高资金支出进度与既定支出进度的匹配度。

## 2. 管理制度健全性方面

**存在问题：**管理制度健全性评价指标为 3 分，得分 2.5 分，得分率 83.33%。我园制定了《深圳市盐田区机关幼儿园中英街分园财务管理制度》《深圳市盐田区机关幼儿园中英街分园内部控制管理制度》等，但制度中暂未涵盖绩预算效管理全流程管理制度、合同管理制度等，导致各项业务的开展无据可依的情况。

**改进措施：**在下一步工作中，根据上级政策的要求及我园实际发展情况，及时修订完善我园的内控管理制度，确保我园的各项业务工作可顺利开展。

## 3. 效果性方面

**存在问题：**“社会效益、经济效益、生态效益及可持续影响等”评价指标满分 25 分，得分 22 分，得分率 88%。当年度幼儿园在工作中取得了一定的成绩，但也存在不足：一是师德师风教育任重道远；二是全体教职工素养需进一步提升；三是中层管理人员，经验能力有待提升。

**改进措施：**一是进一步明确各岗位分工及职责，加强管理团队的建设，提高教职工工作的时效性；二是加强员工培训和学习，提高员工的业务水平和管理能力，增强员工的服务意识和职业素养。此外，也可通过选拔和培养优秀教师，加强师资队伍建设，提高教师的师德师风、教学水平和专业素养。

## 4. 公用经费控制率方面

**存在问题：**我园公用经费控制率为 99.35%（扣 1.00 分），未能将日常公用经费控制率控制在 90%以下。

**改进措施：**严格把控日常公用经费的使用，确保日常公用经费控制率低于 90%。

### （三）后续工作计划、相关建议等

1. 增强绩效观念，落实绩效管理。通过学习培训、业务交流等措施，增强绩效管理理念，提高绩效管理水平，强化预算绩效执行工作。指定专人负责预算执行监督管理，进一步落实预算绩效管理工作。

2. 完善绩效目标设定，提升绩效指标质量。根据年度工作计划，紧密结合实际情况，分析挖掘项目特点和性质，优化设置绩效目标，分解绩效指标，从数量、质量、时效和效益等方面尽可能量化，使项目绩效目标既符合实际又可考评，提高绩效指标的质量。

## 附件

### 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	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。	<ol style="list-style-type: none"> <li>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）；</li> <li>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）；</li> <li>3. 绩效指标具有清晰、可衡量的指标值（1分）；</li> <li>4. 绩效指标包含可量化的指标（1分）；</li> <li>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）。</li> </ol>	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。	<ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>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。</li> </ol>	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的公开透明情况。	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 部门预算公开（1.5分），按以下标准分档计分：           <ol style="list-style-type: none"> <li>（1）按规定内容、时限、范围等各项要求进行公开的，得1.5分。</li> <li>（2）进行了公开，存在不符合时限、内容、范围等要求的，得1分。</li> <li>（3）没有进行公开的，得0分。</li> </ol> </li> <li>2. 部门决算公开（1.5分），按以下标准分档计分：           <ol style="list-style-type: none"> <li>（1）按规定内容、时限、范围等各项要求进行公开的，得1.5分。</li> <li>（2）进行了公开，存在不符合时限、内容、范围等要求的，得1分。</li> <li>（3）没有进行公开的，得0分。</li> </ol> </li> <li>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。</li> </ol> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 项目的设立、调整按规定履行报批程序（1分）；</li> <li>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）。</li> </ol>	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。	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	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。	<p>1. 项目的设立、调整按规定履行报批程序（1分）；</p> <p>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）。</p>	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。	<p>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）；</p> <p>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。</p>	2.00
资产管理指标		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。	<p>1. 资产配置合理、保管完整，账实相符（1分）；</p> <p>2. 资产处置规范，有偿使用及处置收入及时足额上缴（1分）。</p>	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
	人员管理指标	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
		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）。	2.50
部门绩效指标	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；	5.00

				(3) 日常公用经费控制率>100%的, 得 0 分。	
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)	5.91
	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
效果性指标	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(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。	22.00
公平性指标	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时性和及时性, 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。	<p>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。</p> <p>1. 满意度<math>\geq</math>95%的，得6分；</p> <p>2. <math>90\% \leq</math>满意度<math>&lt;</math>95%的，得4分；</p> <p>3. <math>80\% \leq</math>满意度<math>&lt;</math>90%的，得2分；</p> <p>4. 满意度<math>&lt;</math>80%的，得1分。</p>	6.00
合计						94.41

附注：1.《部门整体支出绩效评价共性指标体系框架》的适用对象是部门和单位；

2.各项指标的分值是参考分值，各部门各单位在开展绩效评价时可结合不同评价对象的特点，赋予评价指标科学合理的权重分值，明确具体的评分标准。