

部门整体绩效评价报告

部门名称（公章）：深圳市龙岗区龙城街道公园大地第一幼儿园

填报人：林越秀

联系电话：

一、部门基本情况

（一）部门主要职能。

"认真贯彻《中华人民共和国教育法》《幼儿园管理条例》《幼儿园教育指导纲要》和《幼儿园工作规程》，规范幼儿园各项工作；与家庭、社区密切合作，与小学互相衔接，综合利用各种教育资源，共同为幼儿的发展创造良好的条件；从实际出发，实施素质教育，为幼儿发展打下良好基础；执行并完成上级主管部门指示和下达的各项工作任务。期末幼儿在园人数 383 人，教职工 59 人。

"

（二）年度总体工作和重点工作任务。

"制定适合幼儿园管理的内控制度，行政班子集体学习内控制度，秉持着“每一个儿童都是独特的、独立的、自信的”幼儿观，培养孩子，使孩子成为具有自我充实的能力、种子精神的幸福儿童，让每个孩子眼中有光，心中有爱，有温度，有故事，让每个孩子成为最好的自己。

" "

"

（三）2023 年部门预算编制情况。

"幼儿园的预算编制情况主要从预算编制的合理性、规范性，以及绩效目标完整性和绩效指标明确性等方面考查评价。

"

（四）2023 年部门预算执行情况。

"幼儿园预算执行情况主要从资金管理、项目管理、资产管理、人员管理和制度管理方面进行考查评价。

"

二、部门主要履职绩效分析

各部门要按照“部门职责—工作任务—预算项目”三个层级规范部门预算绩效管理结构，结合本部门主要职责和年度重点工作任务，对预算使用绩效进行分析。可参照《部门整体支出绩效评价共性指标体系框架》（详见附件），结合部门履职实际增加个性类指标，进一步完善部门整体评价指标体系后进行评分评级，形成评价结果。分析内容包括但不限于以下几项：

（一）主要履职目标

"2023 年我园主要履职工作目标包括：一是尽责尽力，呵护全园师生安全。师生安全，重中之重。开学初，幼儿园和全体教工以及所有新生家长签订安全责任书，进一步明确责任主体和责任范围，为孩子安全保驾护航。二是匠心培育，加强职工队伍建设。加强幼儿园教师队伍建设，是提高办园质量的关键环节、主要途径和重要保证。幼儿园通过教工大会，组织教师学习“负面清单”，师德师风宣传月中，通过国旗下宣誓、读书分享等活动帮助建立日常师德师风台账，牢记教师职业道德，杜绝任何损害幼儿利益的言行发生。三是依法依规，提升内部管理水平。制度建设是幼儿园规范管理的依据和保障，本学期组织各部门负责人召开行政会议，根据政府的指引，对幼儿园的各项

规章制度进行修改、调整，逐步完善幼儿园的各项规章制度，让幼儿园所有的行为有据可依、照章而行。 ”

（二）主要履职情况

""1. 认真学习预算管理制度，并根据《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》《行政事业单位内部控制规范（试行）》等法律法规结合本幼儿园实际情况制定本园制度。 2. 加强幼儿园教师队伍建设，是提高办园质量的关键环节、主要途径和重要保证。幼儿园师德师风建设，组织全体教职员工开展师德师风 36 条负面清单学习，签订师德师风承诺书，带领全体教职工国旗下宣誓，牢记教师职业道德，杜绝任何损害幼儿利益的言行发生。根据各部门的实际情况，分层级开展各项培训活动，提高全体教工的专业素养和服务意识。 3. 进一步完善各类制度，提升内部管理水平。在完善幼儿园规章制度的同时，进一步梳理幼儿园组织架构，理清各部门各岗位工作时间安排、工作职责和具体工作流程，各负责人组织部门成员认真学习，领会自己的工作内容和要求，并在日常工作中认真落实，保障幼儿园日常各项工作规范、有序开展。 4. 梳理保教流程，优化教育行为。加强理论学习，积极查阅有关保教工作的书籍和资料，以多种形式促进教师成长。 本学期通过指南打卡，老师们对《指南》更加的了解了，通过多次外出学习，老师们开阔了眼界，了解了周边幼儿园优秀的方面，下学期更多的需要依托年级组长，认真抓好年级组教师的培养工

作，通过教研活动、听课评课、以老带新、等形式，开展教研、培训活动，只有学习才能不断进步，采取多渠道、多层次、多方位的学习方法，鼓励自己及教师不断充电、充实自我。重点组织教师学习相关户外游戏创设的理论知识，园内园外相结合、专业知识和业余知识相结合。""

"

(三) 部门履职绩效情况

""幼儿园履职绩效情况主要从预算使用产生的经济效益、社会效益、生态效益、公众满意度情况作出如下评价：

幼儿园收到一般公共财政收入 918.92 万元、保教保育返还 355.8 万元，幼儿伙食费收入 909.57 万元，总支出 1338.77 万元 幼儿园无“三公”经费，日常公用经费核算在新型公办幼儿园项目。幼儿园恪尽职守，勤俭理财，物尽其用，未出现浪费奢靡的现象。 幼儿园各季度财政预算支出（含教育支出）执行率情况良好： 第一季度财政预算 923.24 万元，实际支出 264.74 万元，支出执行率 28.63%。 第二季度财政预算 928.34 万元，实际支出 534.49 万元，支出执行率 57.89%。 至第三季度末，财政预算 928.34 万元，实际支出 737.84 万元，支出执行率 79.92%。 至第四季度末，财政预算 928.34 万元，实际支出 908.07 万元，支出执行率 98.36%。 幼儿园为社区周边居民提供 383 个学前教育学位。幼儿园教育教学秩序井然，无严重违反师德师风的行为，师生违法犯罪率为零，幼儿园安全责任事故为零，教职工敬业爱岗，团结互助，整体办学效益高，社会口碑良好。 ""

"

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。

""（一）预算绩效管理工作主要经验、做法 我园按照“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”预算绩效管理的有关要求，在推进全面实施绩效管理建设方面进行了一些探索。主要工作经验及做法有： 1. 重新修订和完成了《财务管理（内控）制度》，特别对于 建设项目绩效评价的相关制度，有利于加强建设项目管理，提高 投资决策水平、项目管理水平和投资效益，保证项目绩效评价活动科学、规范。项目绩效评价有利于各项工作开展顺利，有效提高工作效率。 2. 根据绩效管理要求，对本年全部项目支出设置了绩效目标， 在实施过程中目标明确，有利于达成目标。 3. 探索绩效跟踪监控，加强过程监控，我园严格按照财政要求组织绩效项目自评和绩效跟踪监督，推进预算绩效目标管理项目在开展过程中各环节的落实以及项目资金安排的衔接。 ""

（二）部门整体支出绩效存在问题及改进措施。

""1. 幼儿园人员采用合同聘用制，无财政机构编制人数。 2. 预算绩效评价制度不够完善，特别是绩效评价体系需要继续细化。2022 年幼儿园更新了内部控制预算管理制度，有计划地建立和完善财政支出绩效评价相关制度，包括绩效目标审查制度、项目绩效考核制度、绩效奖惩制度等，

逐步完善绩效评价工作制度。 3. 财政预算支出执行率未达 100%，今后单位加强财政预算支出的执行监控，按时完成当年预算，确实无法执行的预算应及时向主管部门申请调整。 4. 使用财政资金产生的社会效益、经济成本效益、生态效益及可持续发展的影响可以进一步加强和提升。单位加强预算前瞻性，提高预算编制的准确率，做好预算执行监控，加强公共经费控制，提高财政资金的使用效果，提高公共服务效能。

（三）后续工作计划、相关建议等。

""1. 加强绩效业务学习及培训，提高业务人员绩效管理意识， 进一步加强预算绩效管理工作，优化项目支出绩效指标体系，完 善预算绩效管理制度，推动我园后续年度预算绩效管理工作常态化、规范化。 2. 建立预算绩效管理制度，进一步完善预算编报、执行、监督和评价工作流程，落实绩效管理主体职责。建立健全项目支出 绩效指标体系，为编制预算绩效目标及开展预算绩效评价提供指导及依据。 3. 加强绩效目标管理， 以绩效目标为导向，优化资源配置为 目的，提高财政资金使用绩效。做到预算编制严谨、预算执行到 位，进一步优化预算绩效指标体系，设置可量化可衡量的预算绩 效指标，促使我园预算绩效管理一体化。"" "

四、部门整体支出绩效评价指标评分情况

部门（单位）整体支出绩效目标完成情况自评表							
部门（单位）名称		深圳市龙岗区龙城街道公园大地第一幼儿园			预算年度		2023
年度主要任务完成情况	任务名称	主要内容	完成情况	预算数（元）		执行数（元）	
				总额	其中：财政拨款	总额	其中：财政拨款
	新型公办园	人员经费	7799012.47	7,986,123.00	7,986,123.00	7,791,900.96	7,791,900.96
	新型公办园	日常开支	4635689.22	5,568,843.00	663,877.00	4,642,800.73	663,877.00
	其他收入	学生饭堂经营—幼儿伙食费	953,027.26	1,400,000.00	0.00	953,027.26	0.00
	金额合计			14,954,966.00	8,650,000.00	13,387,728.95	8,455,777.96
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况			
	1、提升办园环境、办园条件，改变教育教学模式，提高教育教学质量， 2、促进教师专业水平发展，提高公办示范园教育引领示范功能， 3、办社会认可、家长满意幼儿园。			“1、满足周边适龄儿童的入学需求，共 12 个班级，全园幼儿为 383 人。 2、及时防范在园教职工工资、绩效奖、管理奖等，人员经费站总经费支出比重≤61.53%。 3、幼儿园专任老师比率达 6.2%，并提高教育教学质量，促进教师专业水平发展，提高公办示范园教育引领示范功能。 4、幼儿成长补贴 2023.6 月已完成发放 560170 元，剩余经费于 22230 元购买图书 714 本。 5、基本完成当年办园环境提升，提高了办园条件。校园文化得到社会认可、家长满意。”			
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值		实际完成指标值	
	产出指标	数量指标	经费支出率	≥98		90%	

			专任老师比率	专任老师比率达 6.25%	9.10%
		质量指标	提供了公办学前优质学位数量	≥430 个	383 个
			图书使用验收通过率	=100%	100%
		时效指标	经费支出及时率	98%	98%
			图书购买及时性	2023 年 12 月完成	2023 年 12 月完成
			幼儿成长补贴及时性	2023 年 7 月完成	2023 年 6 月完成
		成本指标	教育事业支出比	98%	98%
			项目总费用控制数	≤2023 年预算数	≤2023 年预算数
			人员经费支出占总经费支出比重	≤61.53%	≤61.53%
	效益指标	经济效益指标	不适用	不适用	不适用
		社会效益指标	幼儿园入园率	=100%	=100%
			采购设备使用率	≥98%	=100%
			校园文化认同度	≥98%	98%
		可持续影响指标	不适用	不适用	不适用
		生态效益指标	不适用	不适用	不适用
	满意度指标	服务对象满意度指标	100%	100%	100%

		其他满意度指标	教职工满意度	≥95%	98%
--	--	---------	--------	------	-----

部门整体支出绩效评分表

评价指标						指标说明	参考评分标准	分数
一级指标		二级指标		三级指标				
名称	参考分值	名称	参考分值	名称	参考分值			
部门决策	20	预算编制	10	预算编制合理性	5	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）。	
				预算编制规范性	5	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。	

		目标设置	10	绩效目标完整性	3	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。	3
				绩效指标明确性	7	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）。	7
		资金管理	8	政府采购执行情况	2	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
				财务合规性	3	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	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。	3

					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。	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。	
			预决算信息公开	3	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。	3

		项目管理	4	项目实施程序	2	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
				项目监管	2	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
		资产管理	3	资产管理安全性	2	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
				固定资产利用率	1	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

		人员管理	2	财政供养人员控制率	1	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
				编外人员控制率	1	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
		制度管理	3	管理制度健全性	3	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
部门绩效	60	经济性	6	公用经费控制率	6	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;	6

							(3) 日常公用经费控制率>100%的, 得 0 分。	
		效率性	20	预算执行率	6	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)	4
				重点工作完成情况	8	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
				项目完成及时性	6	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	6

							成项目数/计划完成项目总数×6分。	
		效果性	25	社会效益、经济效益、生态效益等	25	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、生态效益三个方面对工作实效和效益进行评价。	
		公平性	9	群众信访办理情况	3	部门（单位）对群众信访意见的完成情况及时性及反映部门（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
				公众或服务对象满意度	6	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，一般采取社会调查的方式。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。	6

综合评分	91
评分等级	优
填表人	林越秀

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。