

## 2023 年度部门整体绩效自评报告

部门名称（公章）：深圳市龙岗区龙城街道悦城花园幼儿园

填报人：邓木静

联系电话：15814665298

为切实做好 2023 年度部门整体支出绩效自评工作，加强深圳市龙岗区龙城街道悦城花园幼儿园（以下简称“我园”）财政资金管理，强化支出责任，提高财政资金使用效益，根据《中华人民共和国预算法》《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）、《关于进一步深化预算管理改革 强化预算绩效管理的意见》（深办发〔2019〕32 号）及《深圳市龙岗区财政局关于开展 2023 年度预算绩效评价工作的通知》等文件精神，结合实际，采取多种方式获取相关数据，检查基本支出、项目支出有关账目，收集整理相关资料进行分析、总结，最后形成本绩效自评报告。

**一、部门（单位）基本情况**

**（一）部门主要职能**

我园创立于 2009 年 2 月，2011 年被评为“深圳市市一级幼儿园”，于 2020 年 5 月由民办园转型为公办幼儿园。幼儿园位于深圳市龙岗区龙城街道中央悦城小区内，占地面积 3,034.5 m<sup>2</sup>，建筑面积 3,091.13 m<sup>2</sup>。本园的主要职能是贯彻执行国家、省、市财政、税收、财务、会计管理等方面的法律、法规、政策和规划，实施学前教育，促进学前教育发展，开展学前教育教学活动。具体职责详见表 1-1：

**表 1-1 深圳市龙岗区龙城街道悦城花园幼儿园职责一览表**

序号	主要职能
1	贯彻执行《中华人民共和国教育法》《幼儿园管理条例》《幼儿园工作规程》等有关法律法规，提供学龄前儿童保育、教育服务，规范幼儿园各项工作。

序号	主要职能
2	与家庭、社区密切合作，与邻近小学互相衔接，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。
3	认真执行上级主管部门的指示和下达的各项工作，制定全园工作计划，做好实施、检查、总结工作，努力提高保教服务质量。

## （二）年度总体工作和重点工作任务

### 1. 年度总体工作

我园全面贯彻党和国家的教育方针、教育的法律法规，落实规程、纲要、指南精神，在区教育局及园长的引领下，以“安全、稳定、规范、品质”为发展重点，尊重、信任、欣赏、团结每一位教职员工，健全完善各项规章制度和 workflow 规范，保证幼儿园平稳有序的发展。

### 2. 重点工作任务

为保障《悦城花园幼儿园三年发展规划》的顺利实施，我园确立以“专业精进，高质量发展”为 2023 年度的工作中心，不断提升办园水平，提升幼儿园的知名度。具体情况详见表 1-2:

表 1-2 2023 年度重点工作任务

序号	类型	主要内容
1	师资队伍	①教师逐步形成自身特有的教育风格和个性，并具有一定的创新意识。
		②进一步优化师资队伍，进行分层培养，骨干教师与教坛新秀之间缩短差异。
		③形成一支观念先进、素质精良、创新型、示范型的专业型师资队伍。
2	教育教学	①有初步的办园特色的优质公办幼儿园。
		②充分、合理地利用好幼儿园的资源，为幼儿发展服务。
		③争取多方支持和配合，进一步加强室内外一体化的建设，凸显课程文化，促进师生共同发展。

序号	类型	主要内容
3	后勤服务	①实施精细化管理，建立完善的人员考核评估指标，坚持做好工作的监督，达成共识。
		②严格执行经费管理制度，遵守采购纪律，重视资产购置、资产管理。
		③科学健全后勤档案管理。
		④幼儿膳食精细化管理。
4	卫生保健	①获得深圳市卫生保健优秀幼儿园。
		②卫生保健档案管理精细化，关注个别幼儿档案管理情况。
		③卫生保健工作形成特色，可推广交流和学习。
5	行政管理	①家长工作能力有效提升，家长满意率社会认可度逐年提升。
		②把服务与教育有机融合，和家长、社区一起致力于建立家园共育的教育体系，让幼儿全方位、全过程接受教育，逐步形成教育品牌。

### （三）2023 年部门预算编制情况

部门决策主要考察预算编制和目标设置两个方面，共涉及预算编制合理性、预算编制规范性、绩效目标完整性和绩效指标明确性四个三级指标。2023 年度,我园部门决策指标得分为 19 分，具体指标得分情况详见表 1-3:

表 1-3 部门决策指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
部门决策	预算编制	预算编制合理性	5.00	5.00
		预算编制规范性	5.00	5.00
	小计		10.00	10.00
	目标设置	绩效目标完整性	3.00	3.00
	目标设置	绩效指标明确性	7.00	6.00
	小计		10.00	9.00
合计			20.00	19.00

## 1. 预算编制情况

部门预算编制情况主要从预算编制合理性和预算编制规范性两个方面进行评价，指标分值 10 分，自评得分 10 分。

2023 年，我园部门预算收入年初预算数为 1,494.30 万元，其中一般公共预算财政拨款收入为 935.00 万元，事业收入 410.55 万元，其他收入 148.75 万元。因我园于 2020 年 5 月由民办园转型为公办幼儿园，暂未核定人员编制数，则我园年初预算类型均为项目经费。根据 2023 年度履职需要，我园对部门整体支出预算进行了相应的调整，整体支出预算总规模调整为 1,558.37 万元，调增资金 64.07 万元，资金调整、调剂率为 4.29%。

### （1）预算编制合理性

我园根据《中华人民共和国预算法》《国务院关于深化预算管理制度改革的决定》《广东省委省政府印发关于全面实施预算绩效管理的若干意见》《深圳市预算绩效管理暂行办法》《深圳市龙岗区财政局关于 2023 年龙岗区预算和 2023—2025 年中期财政规划编制工作安排的通知》以及我园预算管理制度的相关原则和要求，遵循“量入为出、收支平衡、积极稳妥、统筹兼顾、保证重点、效益优先”的原则，不编制赤字预算；预算编制按照“收支两条线”的原则进行统筹规划，全面反映本园年度财务收支总貌；收入预算的编制坚持积极稳妥的原则，逐项核实各项收入，尽可能排除收入中的不确定因素；部门预算资金根据我园年度工作重点进行合理分配，且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；支出预算的编制坚持

统筹兼顾、保证重点的原则。我园部门预算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、绩效较差的情况。由此可见，我园预算编制基本合理，预算编制合理性指标自评得 5 分。

## **（2）预算编制规范性**

我园部门预算符合龙岗区财政局 2023 年度关于预算编制的原则和要求；项目支出预算根据公共财政保障范围、区域发展规划、事业专项规划、年度实施目标和任务等进行编制，并按要求细化编制内容；在智慧财政系统中的项目数据库，实施预算绩效和滚动管理；各部门负责人抓好预算编制执行工作，认真研究部署，严格按照预算编制工作方案做好组织实施；预算项目申报做到政策依据充分、资金测算科学，项目的必要性、合理性、可行性和合规性经得起审查。由此可见，我园预算编制基本规范，预算编制规范性指标自评得 5 分。

综上，预算编制合理性和规范性两项指标均得满分，两项指标合计得分为 10 分。

## **2. 目标设置情况**

绩效目标设置情况主要从绩效目标完整性和绩效指标明确性两个方面进行评价，指标分值 10 分，自评得分 9 分。

### **（1）绩效目标完整性**

我园在智慧财政系统中开展部门预算项目和部门整体绩效目标编审工作，按照区财政局及区教育局对预算绩效管理工作的要求，做好我园所申报的“新型公办园”“财政代编一级项目（市

本级)” “幼儿园保教费”等3个预算项目绩效目标编报工作。我园认真梳理各项目内容，根据项目立项依据及项目实际，分析项目申报的必要性及可行性，完成绩效目标、绩效指标编报工作，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。我园各项目立项依据充分，绩效编报内容完整，绩效目标明确、符合实际，绩效管理覆盖全面。

## （2）绩效指标明确性

根据区财政的规定，我园在编制2023年绩效指标时，从数量、质量、时效、成本、社会效益、满意度等方面，分解绩效指标，确保绩效指标设置与预算资金量相匹配，如成本指标设置为“人员经费支出占总经费支出比重 $\leq 55.76\%$ ”；具有清晰量化的指标值，如师生满意度的目标值界定在96%及以上；包含能够明确体现我园履职效果的社会效益指标，如“幼儿园毛入学率”。但我园预算绩效目标编制质量仍存在上升空间，主要体现为：未将部门整体年度绩效目标细化分解为具体工作任务，其目标值与部门年度业务及工作的任务数或计划数难以相互对应。本项指标扣1分。具体绩效目标情况如表1-4所示：

表 1-4 部门（单位）整体支出绩效目标表

名称	深圳市龙岗区龙城街道悦城花园幼儿园			
年度总体目标	1. 尽量满足周边社会公众适龄幼儿的入学要求，致力于提供更优质的办学环境及更优质的教学质量； 2. 采取开展优秀教职工讲学的教学培训方式及专家培训的方式，促进教职工工作能力、水平提升，进一步提高教学质量； 3. 督促教职工提升学历水平，教师本科学历水平达到 95%； 4. 改善园内班级环境、户外运动环境及教职工办公环境及就餐环境，打造一个幼儿满意度达到 98%及教职工满意度 98%的幼儿环境； 5. 开展特色教育及文体活动。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	产出指标	数量指标	经费支出率	≥ 96%
		质量指标	质量达标率	100%
		时效指标	经费支出及时率	按预算编制情况，项目实施达 98%以上
		成本指标	人员经费支出占总经费支出比重	≤ 55.76%
	效益指标	社会效益指标	社会效益指标	幼儿园毛入学率
			学生综合素质提升	有提升
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥ 98%
		其他满意度指标	社会满意度	≥ 98%

因此，绩效目标完整性得 3 分，绩效指标明确性得 6 分。两项指标合计得分为 9 分。

#### （四）2023 年部门预算执行情况

部门管理主要考察资金管理、项目管理、资产管理、人员管理和制度管理五个方面，共涉及政府采购执行情况、财务合规性、预决算信息公开、项目实施程序等十个三级指标。2023 年度，我园部门管理指标得分为 20 分，具体指标得分情况详见表 1-5：



表 1-5 部门管理指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
部门管理	资金管理	政府采购执行情况	2.00	2.00
		财务合规性	3.00	3.00
		预决算信息公开	3.00	3.00
	小计		8.00	8.00
	项目管理	项目实施程序	2.00	2.00
		项目监管	2.00	2.00
	小计		4.00	4.00
	资产管理	固定资产利用率	1.00	1.00
		资产管理安全性	2.00	2.00
	小计		3.00	3.00
	人员管理	财政供养人员控制率	1.00	1.00
		编外人员控制率	1.00	1.00
	小计		2.00	2.00
	制度管理	管理制度健全性	3.00	3.00
	小计		3.00	3.00
合计			20.00	20.00

## 1. 资金管理

资金管理主要从政府采购执行情况、财务合规性、预决算信息公开三个方面进行评价，指标分值 8 分，自评得分 8 分。

### （1）政府采购执行情况

我园切实履行政府采购主体责任，根据项目特点、代理机构专业领域和专职人员配备等情况，由园务委员会从深圳市从业名录中自主择优选择不超过 3 家代理机构，作为我园政府采购项目代理机构；采购管理员负责公开我园采购意向，相关信息在政府指定官网、我园微信公众号或园内公告栏公开发布，具体公开渠道视采购方式而定，充分保障了政府采购政策功能的执行和落实情况。2023 年，我园申报的采购计划金额为 19.82 万元（扣减已

作废的采购计划“PLAN-2023-440307000-013486-16419 教职工食材支付”),实际采购金额为 19.82 万元,政府采购执行率为 100%,其中货物类支出 6.04 万元;服务类支出 13.78 万元。根据评分标准,政府采购执行情况得 2 分。

## **(2) 财务合规性**

**一是资金支出规范。**我园资金支出严格按照财务制度规定执行,资金拨付有完整的审批程序和手续,项目支出按规定专款专用,严禁挤占和挪用。各项支出按照实际发生数列支,不虚列虚报,不以计划数和预算数代替。同时除人员工资等经费之外,经费支出事项金额 3 万元(不含)以下的,则提交园长审批同意后执行;经费支出事项金额达到 3 万元(含)以上的,提交至园务委员会审议,园长签字同意后执行。具体详见图 1-1。

**二是资金调整方面。**2023 年度,我园在区教育局、区财政局审核并批准的部门预算框架内,不改变预算支出总额的情况下,通过在不同预算科目、预算级次、预算项目间进行资金变动,对部门整体支出预算进行了相应的调整,整体支出预算总规模调整为 1,558.37 万元,调增资金 64.07 万元,资金调整、调剂率为 4.29%,调整、调剂资金累计在我园部门预算总规模 10%以内。

**三是会计核算规范。**我园严格执行国家统一的行政事业单位会计制度,建立健全我园财会管理制度,加强会计机构建设,提高会计人员业务水平,强化会计人员岗位责任制,规范会计基础工作,不存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况。综上,财务合规性指标得 3 分。

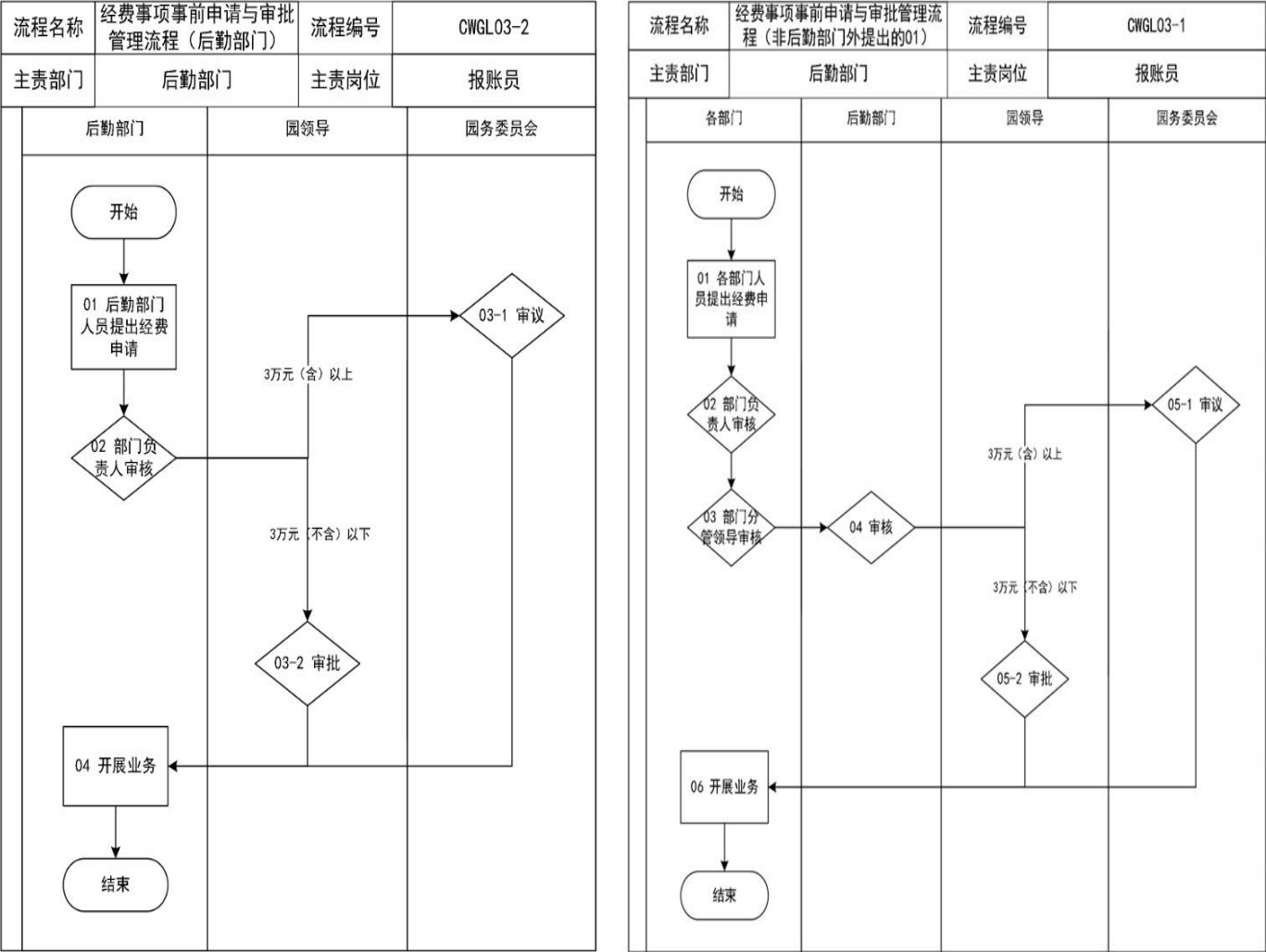


图 1-1 经费事项申请与审批管理流程

（3）预决算信息公开

我园预决算信息公开严格按照财政部门关于 2023 年度预决算公开要求，在规定时间内向区教育局和区财政报送 2023 年部门预算及 2022 年部门决算，接受社会监督。

2023 年 2 月，区教育局将我园预算纳入教育局系统并于政府在线网站公开《2023 年龙岗区教育局部门预算》；同年 12 月，区教育局将我园决算纳入教育局系统并于政府在线网站公开《龙

岗区教育局 2022 年度部门决算》。公开信息完整包含了我园部门预算草案和决算公开报告，做到预决算管理公开透明，并积极统计公开情况，做好了应对舆情的充分准备工作，公开的内容、时限、范围等均符合规定。因此预决算信息公开指标得 2 分。

综上所述，政府采购执行情况、财务合规性指标、预决算信息公开两项指标均得满分，三项指标合计得分为 8 分。

## **2. 项目管理**

项目管理主要从项目实施程序和项目监管两个方面进行评价，指标分值 4 分，自评得分 4 分。

### **（1）项目实施程序**

2023 年，我园各项目支出的立项依据符合国家有关政策要求、符合公共财政支持的方向和财政资金供给范围、符合财政分级分担原则，符合我园行政事业发展的需要、有明确的项目目标与组织实施计划，并经过充分地研究论证。上述符合要求的立项依据按照区财政局和区教育局通知在规定期限内完成提交。同时，项目严格按照我园制定的《深圳市龙岗区龙城街道悦城花园幼儿园财务管理制度》《深圳市龙岗区龙城街道悦城花园幼儿园预算管理制度》《深圳市龙岗区龙城街道悦城花园幼儿园政府采购管理办法》《深圳市龙岗区龙城街道悦城花园幼儿园小型建设项目管理办法》等文件的要求实施。需要进行招投标或其他采购的项目，均按照规定流程选择合格供应商，签订合同，并在合同中明确项目实施相关的要求及标准，并在相关网站公开招标、中标情况，接受人民群众的监督；当项目出现调整时，我园也均按有关规定

履行报批手续；项目验收时，严格按照项目验收流程及合同规定验收内容进行验收，做到制度化、科学化管理。

## **（2）项目监管**

我园按照区财政局要求，开展项目绩效监控工作，对绩效目标实现程度进行监控，若发现偏离绩效目标的项目，我园会采取相应措施及时进行纠偏。同时，我园后勤部门对预算执行进度管理进行监督，定期与各部门沟通，反馈各部门预算执行进度情况，督促各部门按计划完成预算项目支出进度，并监督预算执行进度异常的部门及时采取应对措施，提高资金执行效率。

综上所述，项目实施程序、项目监管三级指标均得满分，两项指标合计得分为 4 分。

## **3. 资产管理**

资产管理主要从资产管理安全性和固定资产利用率两个方面进行评价，指标分值 3 分，自评得分 3 分。

### **（1）固定资产利用率**

2023 年，我园资产总额 420.94 万元，其中：流动资产 37.70 万元，占总资产 8.96%；非流动资产 383.24 万元，占总资产 91.04%。固定资产成新率为 59.41%，人均占有办公室使用面积为 25.3 m<sup>2</sup>/人。同时，我园于 2023 年申请处置固定资产 325 件，原值为 19.57 万元，目前处置流程状态为在途。截至 12 月底，我园固定资产净值为 279.84 万元，均处于实际在用状态，实际固定资产总体使用率 100%，我园固定资产使用效率较高。因此固定资产利用率指标得 1 分。

## **（2）资产管理安全性**

我园已经按照国有资产管理办法建立健全有效的资产管理制度，其中包括：资产购建、账务登记、日常使用管理、处置管理等制度。同时，不定期清产核资，通过清产核资，全面摸清本单位的财产家底及结构状况，做到账账相符，账实相符，有力的保障国有资产的价值；加强资产验收、资产储存，相互监督、严格把关，保证账实相符。故我园资产管理安全性得 2 分。

因此，固定资产利用率及资产管理安全性三级指标均得满分，两项指标合计得分为 3 分。

## **4. 人员管理**

人员管理情况主要从财政供养人员控制率和编外人员控制率两个方面进行评价，指标分值 2 分，自评得分 2 分。

截至 2023 年 12 月 31 日，我园年末实际在岗人员 61 人，均为聘用期为 1 年以上的编外聘用人员。其中行政共 5 人，教师共 28 人，专任教师共 2 人，后勤共 26 人。结合我园于 2020 年由民办园转为公办园，无事业编制额度的实际情况，我园着实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。因此，财政供养人员控制率及编外人员控制率得满分，两项指标合计得分为 2 分。

## **5. 制度管理**

制度管理情况主要从管理制度健全性方面进行评价，指标分值 3 分，自评得分 3 分。

我园为实现控制目标，通过制定制度、实施措施和执行程序，对经济活动的风险进行防范和管控。2022 年建立完善了《深圳市龙岗区龙城街道悦城花园幼儿园内部控制管理制度汇编》，主要包括《内部组织架构管理制度》《“三重一大”集体议事决策管理制度》《财务信息公开管理制度》《关键岗位定期轮岗和专项审计管理制度》《预算业务管理制度》《收支管理制度》《政府采购管理制度》《国有资产管理制​​度》《小型建设项目管理制度》《合同管理制度》等一系列管理制度，由此可见，内部控制贯穿我园经济活动的决策、执行和监督全过程，实现了对经济活动的全面控制。同时，预算业务管理制度中也包含预算绩效管理的规定。因此，管理制度健全性指标得 3 分。

## **二、部门（单位）主要履职绩效分析**

### **（一）主要履职目标**

2023 年度我园将延续“专业精进，高质量发展”的工作目标，具体包括：

1. 发挥制度的保障、激励、凝聚作用，加强细节管理，充分发挥制度的保障和教育作用，合理分配、使用财政核拨经费，增强教职工的归属感；

2. 本年度我园将合理地对园舍及设备、用品进行更新，努力提高办学环境和教学水平，提高教师队伍的教科研水平，以科研促教研，不断提高教研工作的针对性与实效性。

3. 规范工作流程，杜绝安全事故，落实五常管理，提升内涵，不断完善和建立健全财务内控管理，根据上级政策与园所情况不断更新改造，实行更加贴合园所情况的内控制度；

4. 结合办园理念不断丰富和完善园所环境，重点完成教室改造，并排除园内的一些安全隐患做好防漏水工程；

5. 把服务与教育有机融合在一起，建立家园一致的教育体系，加强社区工作建设，加大家园合作力度，扩大影响力。

## （二）主要履职情况

2023 年，我园在区教育局的正确引领下，通过全体教职工的共同努力，全面统筹推进 2023 年的各项教育教学工作任务，进一步强化管理，推动各项工作取得良好成绩，具体履职情况如下：

### 1. 改善条件，提升品质

一是设备设施方面。幼儿园从门口主题墙打造，音体室改造，儿童室内游玩场地打造，东门文化墙打造、保安亭安装，教师洗碗区的打造更换了地板、天花板以及橱柜等多方面改善了幼儿园的办学环境。同时幼儿园现有图书 6,684 册，教玩具 12,440 件，教玩具和图书丰富、品种齐全，能够较好的满足教育教学需要和不同年龄段幼儿的需求。

二是规范五常方面。五常管理后班级环境形成了鲜明对比。整体环境整洁有序，物品按形状、颜色、材质、功能准确分类，集中存放。数量适宜，有名有家，定点定位。无处不彰显人人都是参与者，人人都是管理者，人人都是执行者的五常精神。

### 2. 专业引领，提升教师专业



我园科研培三位一体，提升教师专业成长，促进教师从输入到输出的循环。培训总次数 12 次，其中专业领域区域培训 4 次，环境培训 3 次，专家来园指导培训 3 次，外出学习培训 2 次，教研活动 15 次，集中在园本专题教研 5 次，小组形成教研 10 次。课题组教研 8 次，其中外家指导 3 次，形成小、中、大班过渡环节音乐、教师调查问卷 1 次，梳理出课题研究方向。对内以解决日常教学问题为出发点，不断学习与提升，以感受专业成长带来的幸福感。根据园本研训活动，主题审议中大家的问题，结合主题《小小中国娃》从世界到深圳，从我自己出发到国家等不同的角度解析，主题实施的不同思路，拓展教师的想法。一人一课教研：集体备课、一人一课评课研讨、看课，为下一步课例研讨提升了高度，在区域活动中，重点从语言区、数学区、光影区教师通过理论学习，直接感知材料、实际操作材料为后期区域活动提供帮助。通过引进来，走出去，实地考察及线上会议多种形成进行互动学习提升整个教育教学水平。在科研方面，深度研究课题，以《优化一日活动过渡环节的策略研究》为抓手，找到研究的方向，沉淀园所内涵。

### **3. 完善课程，促进高质量发展**

幼儿园从生活课程、环境课程、主题课程和特色课程四方面构建幼儿园的课程体系，有效落实幼儿一日生活常规，组织教师进行晨谈活动、同时定期对班级环境进行教学五常检查。幼儿园从软硬设备上的改进凸显以幼儿为本、最大化的满足幼儿户外活动需求，将文化与环境融合。

值得一提的是本学期大班组的家长体验周，每周一天都有家长以观察者、指导者的角色走进课堂，提供了多彩的教学课堂，让家长走进课堂，了解课程，融入课程，得到了家长的一致好评，家园合作中，看见课程的力量。

### （三）部门履职绩效情况

部门绩效主要考察经济性、效率性、效果性和公平性等四个方面，共涉及公用经费控制率、预算执行率、重点工作完成情况、项目完成及时性、效益及可持续影响、群众信访办理情况和公众或服务对象满意度等七个三级指标。2023 年度，我园部门绩效指标得分为 59.40 分，具体指标得分情况见表 2-1：

表 2-1 部门绩效指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
部门绩效	经济性	公用经费控制率	6.00	6.00
	小计		6.00	6.00
	效率性	预算执行率	6.00	5.40
		项目完成及时性	6.00	6.00
		重点工作完成情况	8.00	8.00
	小计		20.00	19.40
	效果性	改善办学环境	8.5	8.5
		满足不同年龄段幼儿教学需求	8.5	8.5
		提升教师专业水平	8	8
	小计		25.00	25.00
	公平性	群众信访办理情况	3.00	3.00
		公众或服务对象满意度	6.00	6.00
	小计		9.00	9.00
	合计		60.00	59.40

#### 1. 经济性

经济性主要从公用经费控制情况方面进行评价，指标分值 6 分，自评得分 6 分。2023 年度，我园不涉及日常公用经费及“三公”经费，则得满分。

## 2. 效率性

一是财政拨款预算执行率。根据预算执行情况表显示，2023 年度我园财政拨款整体预算执行情况较好，全年指标金额为 1,409.62 万元，已支付金额为 1,373.60 万元，预算执行率 97.44%。具体预算执行率指标：第一季度 84.34%，第二季度为 87.97%，第三季度为 90.09%第四季度为 97.44%，全年平均预算执行进度为 89.96%。具体详见表 2-2：

表 2-2 预算执行情况

季度	已支付金额	指标金额	支出进度	季度序时进度	季度预算执行率
第一季度	297.23	1,409.62	21.09%	25%	84.34%
第二季度	620.05	1,409.62	43.99%	50%	87.97%
第三季度	952.41	1,409.62	67.57%	75%	90.09%
第四季度	1,373.60	1,409.62	97.44%	100%	97.44%
全年平均执行率（ $\Sigma$ （每个季度的执行率） $\div 4$ ）					89.96%

二是重点工作完成情况。2023 年我园在师资队伍、教育教学、后勤服务、卫生保健、行政管理等方面的重点工作均已完成，主要采取的方法包括：建立健全的组织机构。以园长为第一责任人的计划实施领导小组，建立教学组、后勤组分层管理模式和各部门工作质量监管，全面负责部门计划的制订实施与反思评估；实行目标管理模式，领导小组将发展规划分层落实到各部门与个人的职责中，确保规划顺利实施，同时幼儿园根据发展规划中的阶

段目标制订每学期的园务计划，各部门根据园务计划确定工作目标，形成有效的管理；启动反馈调控机制，每学期召开两次领导班子会议，检查阶段性目标达成情况，分析原因，找准对策及时调整。

三是项目完成及时性。根据决算报表显示，2023 年我园项目支出调整后预算安排 1,558.37 万元（含其他收入），实际支出 1,493.96 万元（含其他收入），预算执行率 95.87%，全年共 3 个项目，各项目工作任务完成情况良好，所有项目均有对应责任人全流程跟进，确保了项目按预期的计划、合同及实施方案完成。

### **3. 效果性**

2023 年我园总体工作完成情况良好，社会效益方面取得不错成绩，具体体现为：

**一是改善办学环境。**2023 年，幼儿园从门口主题墙打造，音体室改造，儿童室内游玩场地打造，东门文化墙打造、保安亭安装，教师洗碗区的打造更换了地板、天花板以及橱柜等，多方面改善了幼儿园的办学环境。

**二是满足不同年龄段幼儿教学需求。**幼儿园现有图书 6,684 册，教玩具 12440 件，教玩具和图书丰富、品种齐全，能够较好的满足教育教学需要和不同年龄段幼儿的需求。

**三是提升教师专业水平。**我园科研培三位一体，提升教师专业成长，促进教师从输入到输出的循环。仅 2023 年秋季学期，我园培训总次数达 12 次，课题组教研 8 次，同时通过引进来，走出去，实地考察及线上会议多种形成进行互动学习提升整个教育教

学水平。同时，值得一提的是，本年度张迎丽园长 2022-2023 学年度被评为优秀督学；黄宇丹在 2022-2023 学年度中，被评为“先进教育工作者”，龙岗区教育系统宣传考核中获先进个人；龚莉珍和杨婷婷老师在 2022-2023 学年度中，被评为“优秀教师”，这些均能反映出我园教师队伍建设取得了较大的成绩。

#### 4. 公平性

公平性主要从信访办理情况和服务对象满意度等两个方面进行评价，指标分值 9 分，自评得分 9 分。

**一是群众信访办理情况。**我园建立家长微信沟通群，为教师与家长建立了沟通渠道，诚恳、耐心倾听对方的意见和建议，公平、公正对待每一位来访者，尽力解决他们提出的和关心的问题。因此信访办理情况得满分。

**二是服务对象满意度。**为了更好地加强家校间联系，了解家长、学生对我园工作的建议和意见，促进我园各项工作的高效开展，我园 2023 年度开展了秋游活动满意度调查、每学期工作满意度调查、师德师风满意度调查、新生家长会满意度调查等，以《2022-2023 学年第二学期期末家长满意度问卷调查》《悦城花园幼儿园 2023-2024 学年第一学期期末家长满意度问卷调查》的结果为依据，家长、学生对学校的总体满意度达到了近 97%。反映了家长及学生对我园教育教学和管理工作的满意度较高。因此，服务对象满意度指标得满分。

综上所述，群众信访办理情况指标得分为 3 分，服务对象满意度指标得分为 6 分，两项指标合计得分为 9 分。

### **三、总体评价和整改措施**

#### **（一）预算绩效管理工作主要经验和做法**

我园为贯彻落实全面实施绩效管理的工作要求，紧紧围绕区财政局及区教育局的部署，积极开展绩效工作。

一是加强监督指导，提升预算绩效管理水平。在进行预算申请时，同步编报项目的绩效目标（包括事前绩效评估），并进行审核、反馈意见；同时，认真学习区教育局组织的预算绩效管理全流程培训，进一步增强绩效管理意识；在开展绩效运行监控时，我园也及时根据区财政局及区教育局的工作安排，结合实际工作情况监控绩效目标，发现偏离目标的及时分析和整改，保证绩效监控的质量，加深了对预算绩效方面的认知，提升预算绩效管理工作水平。

二是结合绩效自评结果，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. 存在问题**

##### **（1）绩效指标未能根据年度目标细化分解为产出指标**

我园在编制 2023 年绩效指标时，从数量、质量、时效、成本、社会效益、满意度等方面，分解绩效指标，确保绩效指标设置与

预算资金量相匹配、具有清晰量化的指标值，且包含能够明确体现我园履职效果的社会效益指标。但我园预算绩效目标编制质量仍存在上升空间，未将部门整体年度绩效目标细化分解为具体工作任务，其目标值与部门年度业务及工作的任务数或计划数难以相互对应。

2023 年，我园年度目标设置为：一是尽量满足周边社会公众适龄幼儿的入学要求，致力于提供更优质的办学环境及更优质的教学质量；二是采取开展优秀教职工讲学的教学培训方式及专家培训的方式，促进教职工工作能力、水平提升，进一步提高教学质量；三是督促教职工提升学历水平，教师本科学历水平达到 95%；四是改善园内班级环境、户外运动环境及教职工办公环境及就餐环境，打造一个幼儿满意度达到 98%及教职工满意度 98%的幼儿环境；五是开展特色教育及文体活动。但产出指标设置为“经费支出率”“经费支出及时率”“质量达标率”，仅体现了经费的支出目标，无法体现幼儿园的履职目标。本项指标扣 1 分。

整改情况说明：加强学习，并将年度目标对应分解为具体的指标。

## **（2）资金支出进度低于序时进度**

根据预算执行情况表显示，2023 年度我园财政拨款全年指标金额为 1,409.62 万元，已支付金额为 1,373.60 万元，预算执行率 97.44%。具体预算执行率指标：第一季度 84.34%，第二季度为 87.97%，第三季度为 90.09%，第四季度为 97.44%，全年平均预算执

行进度为 89.96%。由此可见，支出进度低于序时进度，预算执行进度把控有待加强。

## **2. 改进措施**

### **（1）优化绩效指标，提高绩效指标设置水平**

我园将加强绩效指标设置的学习，以后年度编制部门整体绩效目标时，会依照明确、清晰、量化、可衡量的标准，将其细化分解为具体的工作任务，并与部门年度任务数相对应。如数量指标设置“优秀教职工教学培训次数”“专家培训次数”“特色教育及文体活动举办次数”“园内班级环境改造工程数量”；质量指标设置“培训覆盖率”“教师本科学历水平”“园内班级环境改造工程验收合格率”等。

### **（2）强化预算约束，推进预算执行**

我园今后将强化预算约束。一是实行中期财政规划管理。我园确定的项目应与中期财政规划相衔接，合理安排项目，促进政策与预算相结合，提高预算的前瞻性。二是我园将继续推进预算执行，提高预算执行率。合理运用和发挥预算执行情况分析报告的作用，定时将财政支出进度进行统计分析，并以通报的形式下发各部门。督促未达到支出序时进度的部门撰写情况说明，分析支出进度缓慢原因，梳理、查找执行中的问题，认真研究提出有针对性的对策和措施，保障往后年度实际支出进度达到序时进度。

### **（三）后续工作计划、相关建议等**

分行业分领域绩效指标体系是全面实施预算绩效管理工作的重要基础，也是推进绩效管理工作向更高层次和更高质量发展发展的



重要手段。为科学规范设置绩效目标和绩效评价指标，进一步提高预算绩效管理工作水平，建议教育局重视分行业分领域绩效指标体系建设工作，并牵头组织建立各教育阶段的指标体系。

#### **四、部门整体支出绩效评价指标评分情况**

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 98.40 分，得分情况见附件 1。

附件 1：2023 年度部门整体支出绩效评价指标评分表

评价指标						指标说明	评分标准	得分情况	扣分情况及整改情况说明
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	分值	名称	分值	名称	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、是否符合区委区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、符合区委区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	无
				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。	5	无
		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	无

评价指标						指标说明	评分标准	得分情况	扣分情况及整改情况说明
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	分值	名称	分值	名称	分值				
				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）。	6	扣分情况：因未将部门整体年度绩效目标细化分解为具体工作任务，其目标值与部门年度业务及工作的任务数或计划数难以相互对应。本项指标扣1分。 整改情况说明：加强学习，并将年度目标对应分解为具体的指标。
部门管理	20	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	无

评价指标						指标说明	评分标准	得分情况	扣分情况及整改情况说明
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	分值	名称	分值	名称	分值				
				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	无
				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	无

评价指标						指标说明	评分标准	得分情况	扣分情况及整改情况说明
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	分值	名称	分值	名称	分值				
		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	无
				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区级各部门实施的项目）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	无
		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	无

评价指标						指标说明	评分标准	得分情况	扣分情况及整改情况说明
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	分值	名称	分值	名称	分值				
				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	无
		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	无
				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。	1	我园于 2020 年由民办园转为公办园，无事业编制额度的实际情况，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，默认得分。
		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）。	3	无

评价指标						指标说明	评分标准	得分情况	扣分情况及整改情况说明
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	分值	名称	分值	名称	分值				
部门绩效	55	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； （3）日常公用经费控制率>100%的，得0分。	6	无
		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，最高得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，最高得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，最高得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，最高得1分。 5. 全年平均支出进度得分=全年平均执行率×2分，最高得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月末支出进度）	5.4	扣分情况：第一季度84.34%，第二季度为87.97%，第三季度为90.09%，第四季度为97.44%，全年平均预算执行进度为89.96%。支出进度低于序时进度，预算执行进度把控有待加强。 整改情况说明：定时将财政支出进度进行统计分析，并以通报的形式下发各部门。督促未达

评价指标						指标说明	评分标准	得分情况	扣分情况及整改情况说明
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	分值	名称	分值	名称	分值				
									到支出序时进度的部门分析支出进度缓慢原因，梳理、查找执行中的问题，认真研究提出有针对性的对策和措施，保障往后年度实际支出进度达到序时进度。
				重点工作完成情况	8	部门完成党委、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、市相关部门、区委区政府、区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区委区政府督查部门或其他权威部门的统计数据（如有）。	8	无
				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=已完成项目数/计划完成项目总数×6 分。	6	无
		效果性	25	有效改善办学环境	8.5	部门（单位）履行职责、完成各项重大政策和项目的效果，以及对社会发展所带来的直接或间接影响。	① “完全达成目标”得满分； ② “基本达成目标”得 6 分； ③ “部分实现目标”得 4 分； ④ “实现目标程度较低”得 2 分； ⑤ “完全未实现目标”不得分。	8.5	无



评价指标						指标说明	评分标准	得分情况	扣分情况及整改情况说明
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	分值	名称	分值	名称	分值				
				满足不同年龄段幼儿教学需求	8.5	部门（单位）履行职责、完成各项重大政策和项目的效果，以及对社会发展所带来的直接或间接影响。	①“完全达成目标”得满分； ②“基本达成目标”得6分； ③“部分实现目标”得4分； ④“实现目标程度较低”得2分； ⑤“完全未实现目标”不得分。	8.5	无
				提升教师专业水平	8	部门（单位）履行职责、完成各项重大政策和项目的效果，以及对社会发展所带来的直接或间接影响。	①“完全达成目标”得满分； ②“基本达成目标”得6分； ③“部分实现目标”得4分； ④“实现目标程度较低”得2分； ⑤“完全未实现目标”不得分。	8	无
		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	无
				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，可参考区统计部门的数据、年度区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；	6	无

评价指标						指标说明	评分标准	得分情况	扣分情况及整改情况说明
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	分值	名称	分值	名称	分值				
							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。		
总得分情况								98.4	