

2023 年度部门整体绩效自评报告

单位名称（公章）：深圳市龙岗区龙岗街道龙园大观幼儿园

填报人：黄婷

联系电话：0755-28717596

一、单位基本情况

（一）单位主要职能

深圳市龙岗区龙岗街道龙园大观幼儿园（以下简称“我园”）的主要职责是：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和政策，全面贯彻党的教育方针，以促进幼儿身心和谐发展为宗旨，以实施保育教育为核心任务，提供学前教育服务的幼儿园。

（二）年度总体工作和重点工作任务

1. 年度总体工作

2023 年，我园年度总体工作和重点工作任务是：

（1）以深圳市龙岗区龙岗街道龙园大观幼儿园为龙头，开展龙岗街道第一幼儿教育集团的相关工作，在片区内形成“资源共享，优势互补，共同发展”的良好格局。在教师聘任自主、财务核算独立的基础上，逐步实现集团内“办园条件同改善，规章制度同完善，园务管理同标准，保教质量同提升”的工作格局。

（2）充分发挥第一学区幼儿园的集体智慧，集中学区专业力量，引领学区各幼儿园专业成长，激发学区合作共进新活力。

（3）做好幼儿园各项常规工作，提升打造幼儿园教职工队伍，向更专业，更高效、更有幸福指数迈进。

（4）加强安全工作，落实安全工作制度，专人定期检查园内各类设施，安全工作责任到人，杜绝一切不安全因素；加强对幼儿、教师的自我保护教育、安全教育、学期安全避险演习，每周一节安全教育课，时刻做好防范工作，确保幼儿、教师、园财产

的安全。

(5) 充分发挥后勤作用，切实做好保教结合；做好保健工作，确保幼儿健康快乐成长；架起家园联系的桥梁，促进幼儿协调发展。

2. 重点工作任务

(1) 认真贯彻和执行党和国家的有关法律法规、方针、政策、坚持民主管理，依法办园，执行上级部门的指示和决定。

(2) 扎实推进幼儿园园本课程建设，幼儿园创乐游戏课程的深入实践，《幼儿园高质量游戏背景下“创乐游戏”设计与实践研究》、积极参与单欣欣工作室省级课题《科学开展幼儿园自主游戏的区域推进策略》、张海燕工作室省级课题《户外混龄自主游戏的研究》、方英学前教育科学保教示范项目市级课题《自主游戏的幼儿观察与评价研究》、祝万君督学工作室区课题《龙岗区在园幼儿体质健康现状调查研究》，课题开展与实施、资料规整、为后期结题做好准备。

(3) 做好家长工作，增进家园互动。

(4) 深化后勤管理，安全第一，重视卫生保健、抓好防疫防控，物尽其用，财尽其效。

(5) 发挥第一学区中心园的示范、辐射作用。

(三) 2023 年部门预算编制情况

2023 年，我园根据财政部门有关预算编制的规定，完成了年度部门预算编报工作，当年度部门预算基本达到合理规范要求；同时结合我园当年度的工作安排和年度主要任务设置了完整明确

的绩效目标和绩效指标。具体情况如下：

1. 预算编制及安排情况

（1）预算编制合理性

一是部门整体支出年初预算安排。2023 年深圳市龙岗区龙岗街道龙园大观幼儿园 部门预算收入 1459 万元，比 2022 年减少 2 万元，下降 0%。2023 年部门预算支出 1459 万元，比 2022 年减少 2 万元，下降 0%。预算收支减少 主要原因：预测 2023 年新购物品比 2022 年相对减少，因此 2023 年预算收支有所减少。

二是部门整体支出预算调整情况。2023 年，我园根据年度履职需要，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 2177.62 万元，比年初预算增加 718.62 万元，增长 49.3%，其中人员经费增加 0 万元、公用经费增加 0 万元、项目支出增加 718.62 万元。

（2）预算编制规范性

我园按照《2023 年龙岗区预算和 2023-2025 年中期财政规划编制方案》的相关要求和规定时限，结合我园中长期发展规划及年度工作计划，合理、规范、有序开展 2023 年部门预算编制“一上”“二上”工作。做到科学合理、统筹兼顾、突出重点。凡未经事前绩效评估的项目，一律不准纳入项目库、一律不予安排预算；着重对新申报项目依据充分性、工作内容完整性、经费测算科学性、绩效目标设定合理性等进行审核。同时，按照省、市有关厉行节约的要求，严控“三公”经费以及会议、差旅和培训等一般公务支出预算。预算编制符合 2023 年度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。

2. 绩效目标设置情况

（1）绩效目标完整性

2023 年，我园在智慧财政系统中开展部门预算项目和部门整体支出绩效目标编审工作，按照财政部门对预算绩效管理工作的要求，做好我所申报的 3 个二级预算项目和部门整体支出的绩效目标编报工作。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，按时在智慧财政系统提交绩效目标申报表。绩效目标做到与部门预算同步编制，绩效管理覆盖全面。

（2）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，在编制 2023 年绩效指标时，从项目的产出和效益方面，分解项目年度任务，根据项目 2023 年预算资金用途设立指标，绩效指标设置与预算资金量相匹配，且指标明确、清晰、量化、可衡量，绩效指标的目标值符合项目实际情况。如“新型公办园（保教费）”项目中“教学培训完成及时性”时效指标，设定了可衡量的“ ≥ 15 场”的目标值等。

（四）2023 年部门预算执行情况

1. 资金管理

（1）政府采购方面。2023 年，我园按照《中华人民共和国政府采购法实施条例》《深圳经济特区政府采购条例》《深圳市

政府集中采购目录及限额标准》《政府自行采购管理办法》等文件开展采购工作，保障了政府采购政策功能的执行和落实。当年度我园申报采购计划金额为 125.32 万元，实际采购金额为 110.34 万元，政府采购执行率为 88.1%，政府采购管理工作有待加强。

（2）财务管理方面。2023 年，我园按照《财务管理办法》的规定及流程进行资金支付、会计核算，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。同时，我园按照区财政部门的规定进行指标调整、调剂，累计调整资金 718.62 万元，调整幅度超过部门预算总规模 10%以上，预算执行管理与控制水平有待提升。

（3）预决算信息公开方面。按照上级有关要求，我园/我校分别于 2023 年 5 月、11 月将 2023 年部门预算及 2022 年部门决算相关材料汇报至上级部门，并由上级部门统一在区政府在线网站进行公开，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. 项目管理

（1）项目实施程序

我园所有项目支出均严格按照预算编制的程序和要求，提供相关文件依据、测算标准向龙岗区教育局申请设立，经区人代会通过后，由财政部门正式批复下达。项目的设立、调整程序符合相关管理办法；项目招投标、建设、验收等关键环节均能严格把关，有效保障项目的正常开展。

（2）项目监管

项目实施过程中，我园对项目实施进度按要求进行跟踪监控、动态调整，及时掌握项目实际情况，对于发现的问题积极予以解决，确保项目按时按质按量完成。对属于政府采购范围内的项目，执行过程中严格按照规定履行相关采购程序，与合格供应商签署服务合同，制订履约评价体系，及时对服务情况进行检查、监控、督促，对服务效果进行阶段性验收及竣工验收评价。

3. 资产管理

（1）资产管理安全性

一是资产配置合理、保管完整，账实相符方面。我园资产使用严格按照《行政事业单位国有资产使用管理的暂行办法》执行。资产日常管理实行“谁使用、谁负责”的原则。资产购置、验收、入库、领用、退库及变更等环节，严格按照相关流程审批，及时办理资产入账手续。同时定期组织开展资产清查工作，各业务部门积极参与配合，保障资产“账实相符”“账账相符”。

二是资产处置规范方面。我园资产处理严格按照区财政局的要求，严格履行审批手续，经区财政局审核同意后，随即完成资产处置工作，同步更新资产管理系统数据，做到“账卡相符”。同时，办理好资产销账工作，做到“账实相符”“账账相符”。2023 年度，我园未发生国有资产有偿使用及处置收入。

（2）固定资产利用率

我园固定资产实行“统一领导、分级管理、管用结合”和“谁使用谁保管”的原则，每项固定资产责任到人。指定专职资产管理员专门负责固定资产管理工作，固定资产保管比较完整。建立

健全资产管理机制，对资产的购置、使用、报废、处置进行了完善的管理和监控，每年及时清查闲置资产进行报废及处置，合理配备并节约、有效使用资产，提高资产使用效率。2023 年度固定资产原值总额为 864.42 元，实际在用固定资产原值总额为 863.97 万元，固定资产利用率达到 99.9%，固定资产利用情况良好。

4. 人员管理

截至 2023 年 12 月 31 日，我园/我校核定事业编制 0 人，年末在职人员 88 人，其中实有事业编制 0 人，其他人员 88 人。财政供养人员控制率 0%，编外人员控制率 100%，财政供养人员控制情况和编外人员控制情况良好。

5. 制度管理

我园建立了《预算业务管理制度》《收支业务管理制度》《采购业务管理制度》《资产业务管理制度》《建设项目管理制度》《合同业务管理制度》等一系列管理制度，基本涵盖内部控制预算管理、收支管理、政府采购管理、资产管理、建设项目管理、合同管理六大经济业务活动，部门职能履行与预算执行得以保障。同时，严格按照区财政部门及区教育局要求，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。

二、单位主要履职绩效分析

（一）主要履职目标

2023 年度我园主要履职目标如下：

在办园的理念上：形成“同心大观，童创未来”的办学宗旨。注重幼儿身心健康和谐发展，注重教职工的专业发展，科学保育，

立德树人，教师与孩子一起共创美好的明天。

在幼儿的素质发展上：培养会玩又有创造力的孩子、愿意积极创造、敢于探索，做能够均衡发展的创新型儿童。

3、在幼儿园课程结构上：坚持“以幼儿为本”的理念，高质量的日常教学常态化。科学的一日生活安排及创乐游戏特色示范引领成效显著。充分利用社区环境资源，整合各种教学资源，优化资源管理，使教学资源库发挥更大作用。

4、在师资队伍结构上：龙园大观幼儿园的教职工队伍充满活力、富有个性，都是有梦想、能坚守的幼教人。在对我园教职工队伍状况进行客观分析的基础上，从营造学习氛围入手，为教职工提供充分的学习机会、成长空间，支持和鼓励教职工个人自主性学习，引导教职工向专业型方向发展，不断提高教职工队伍的综合素质。

（二）主要履职情况

1.绩效考核。绩效考评的动态管理，推动和完善了工资分配制度的实施，充分体现了优质优酬，重贡献、重实绩的原则，作为调整薪酬、奖惩等有关人事工作的依据，使成绩与效益紧密联系；同时在实施过程中调整和完善幼儿园的教研方向，帮助全体教师根据教研组织的目标来改进自己的绩效，促进教师的专业化成长。

2.科学规划园内资源，为幼儿打造优质学习环境。科学的课程设置（一日生活皆课程）主题活动：围绕一个中心话题（即主题）展开的、通过多个有关联的教育活动组成、渗透多个领域目

标，让幼儿通过观察、探索、体验获得整体的新经验，并将经验迁移到生活中加以运用，使每个幼儿得到全面、和谐地发展。教师追随幼儿的兴趣、爱好进行观察、引导，室内环境也随着学习活动的不断深入而丰富。目前我园初步制定了以幼儿发展为本，以素质教育创乐为核心，创设幼儿多元发展环境。将“培养会玩有创造力的人”融于幼儿的“生活、运动、学习、游戏”一日活动中。

3. 教研工作。建设学习型组织，实施扁平化管理，充分发挥各年级级长的作用，营造充满民主、活力的氛围。通过分岗位的系统培训、拜师结对，打造稳定的、高素质的教师团队，培养3名区骨干教师，教科研有成果，积累园本课程资源，并将成果课程化，培养区级讲师，积极参加区继续教育课程，鼓励带动一线教师积极参与教科研的实践，更新教育观念，以科研带教研，以教研促质量，扎根基础，提升整个教师团队的专业能力。

4. 为教师创设成长机会。注重对骨干教师的培养，充分发挥好骨干教师的引领作用。关注教师的成长，建立教师成长档案、规划成长计划。组织教师线上线下学习，扩大视野，提升教育理念、丰富实践经验。开展教学观摩活动，一课多研、班级互助式教学点评等。开展师徒结对活动，老、青、新教师融为一体，互帮互带，共同成长。鼓励教师参加学历进修，自我提升。

5. 教育资源。根据幼儿年龄特点将龙岗街道的本土文化资源进行精心选择、设计并引用到教学活动当中，给家长、孩子带来耳目一新的感觉。如舞龙舞狮队、参观龙园、参观客家围屋、皮

影戏活动等，将幼儿园资源、家长资源和社会资源等教育资源结合起来运用，使之形成合力，提高幼儿园的教育质量。“同心大观 童创未来”是幼儿园的办园宗旨，“存好奇、善思考、有担当、会关爱”是幼儿园的培养目标，培养会玩又有创造力的孩子是我们一直努力的方向。从开园至今，创乐游戏从材料投放、环境创设、游戏方式、观察指导都在逐步成熟和创新，从童创沙漠到童创绿洲，幼儿和教师都在成长着，也成为幼儿园办园特色的一张名片。

（三）单位履职绩效情况

1. 经济性

我园 2023 年“三公”经费全年预算数 0 万元，实际支出数 0 万元，“三公”经费控制率为 0%。日常公用经费全年预算数 0 万元，实际支出数 0 万元，日常公用经费控制率为 0%，机构运转成本实际控制良好。

2. 效率性

（1）预算执行情况

2022 年度，我园全年预算总额 2177.62 万元，全年支出数 1927.23 万元，总执行率为 88.51%。其中财政拨款预算资金为 1562.20 万元，财政拨款支出 1490.81 万元，年度预算执行率 95.43%，财政拨款资金执行情况按季度分析具体如下：

第一季度累计支出数 266.88 万元，全年预算数 1562.20 万元，支出进度为 17.08%。

第二季度累计支出数 643.77 万元，全年预算数 1562.20 万元，

支出进度为 41.21%。

第三季度累计支出数 1137.98 万元，全年预算数 1562.20 万元，支出进度为 72.84%。

第四季度累计支出数 1490.81 万元，全年预算数 1562.20 万元，支出进度为 95.43%。

综上，财政拨款资金全年平均执行率= Σ （每个季度的执行率） $\div 4=85.83\%$ 。部门预算实际支付进度与既定支付进度略有差别，预算执行及时性与均衡性有待进一步提升。

（2）重点工作完成情况

我园 2023 年上级部门及我单位主要开展的重点工作全部保质保量完成，重点工作完成率 100%。

（3）项目完成情况

2023 年度，我园年度工作总体完成情况良好，当年度预算安排的二级项目共 3 个，均能达到工作计划、合同要求及实施方案中规定的进度要求，项目完成率达到 100%。

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，各项工作取得了新成绩，发展态势良好。

（1）数量指标方面，我园提供了公办学前优质学位 432 个，保证每个在园儿童人均最少 18 本图书。

（2）时效指标方面，我园教学培训完成及时性达 100%，共组织 40 余场次。

（3）社会效益方面，我园校园文化认同度达 100%认同。

（4）服务对象满意度方面，我园在社会群众、家长、幼儿、教职工等方面均受到 98%以上的满意。

4. 公平性

一是群众信访办理情况。2023 年度，我园未发生重大群体性事件。

二是公众或服务对象满意度。在园内开展的各项活动基本得到师生们的好评及家长的认可。我园 2023 年度未发生重大投诉事项，师生及家长基本满意。

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

1. 加强绩效评价结果应用，严格落实问题整改

立足绩效自评和重点绩效评价结果，必须坚持问题导向，有力有序推动整改，持续强化结果应用，硬化预算支出责任约束，补齐绩效管理闭环短板弱项，扎实做好绩效评价“后半篇文章”。一是推动问题整改。根据市财政局工作安排，认真梳理绩效自评抽查复核和重点绩效评价发现问题清单，并对负责部门下发整改通知，反馈绩效评价结果，指出相关问题，明确整改要求，限定整改时限，压实整改责任，齐抓共管，形成合力，统筹推进问题整改工作。二是强化结果运用。将绩效评价结果作为完善政策、加强管理和编制预算的重要依据。

（二）部门整体支出绩效存在问题及改进措施

1. 存在问题

1. 资金支出进度略低于序时进度，预算执行力度有待加强

根据预算执行情况表显示，我单位 2023 年 1-3 月支出进度 17.08%、1-6 月支出进度 41.21%、1-9 月支出进度 72.84%、1-12 月支出进度 95.43%，则分季预算执行率分别为 68.33%、82.42%、97.13%、95.43%，全年平均执行率 85.83%。部门预算实际支付进度与既定支付进度略有差别，主要原因是部分项目在寒暑期进行，导致项目支付计划稍有缓慢，造成预算执行率与既定支付进度存在偏差。

2. 政府采购执行率较低，政府采购管理有待加强

政府采购执行方面，2023 年政府采购计划金额为 125.32 万元，实际政府采购金额为 110.34 万元，政府采购执行率仅为 88.05%，政府采购预算执行率比较低主要原因是 2023 年部分政府采购项目是跨年合同，部分集中采购项目资金结转至 2024 年使用。

3. 资金调整率偏高，预算编制准确性有待提升

2023 年度，局本级部门整体支出年初预算数为 1459 万元，年中根据部门实际履职工作开展需要，局本级对部门整体支出预算进行了相应的调整，部门整体支出调整后预算为 2177.62 万元，共调整 718.62 万元。调整资金累计为局本级部门预算总规模的 49.25%。超出《部门整体支出绩效评价共性指标体系框架》中“调整、调剂资金累计在本单位部门预算总规模的 10%”的标准。主要调整原因多为受政策调整影响，具体是：本年度较上年度增加颐璟幼儿园挂靠经费支出。

2. 改进措施

1. 继续推进预算执行监管力度，加快分季度支出进度

2022 年度我园分季度支出进度基本能达到序时进度，但仍有进步空间。我园会继续加强预算执行监管工作，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，实现预算全程管控，并以通报的形式下发负责部门。督促未达到支出序时进度的负责部门撰写情况说明，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，加快推进项目实施，确保实现支出目标，保障往后年度实际支出进度达到序时进度。

2. 加强政府采购计划性，提升采购服务效能

一是制定切实可行的采购计划。根据财政部门批准的政府采购预算，制定周密的采购计划，并完整反映政府采购预算，保证政府采购计划的采购项目数量和采购资金来源与政府采购预算规定的采购项目数量和采购资金来源相对应，加强合同管理，使合同期与预算年度保持一致；

二是及时调整采购计划。对于年中出现较大变动的采购项目，应及时调整采购计划，使采购计划与实际支出相匹配，提高采购执行率。**三是**加强政府采购队伍建设。将采用专题讨论、经验交流等形式和方法，定期对政府采购人员进行培训，提升政府采购服务效能。

3. 细化预算编制工作，提高预算编制精确性

建议进一步细化预算编制的测算工作，注重预算编制依据的科学性和准确性，充分考虑项目年度计划内容，项目执行所能遇

到的现实情况，做好前期经费支出计划。按照各子项目工作量，明确预算的数量和单价，合理判断预算项目资金量，细化测算明细。并加强对支出必要性、合理性审核，准确合理编制预算。提高预算编制精确性，有利于降低预算调整幅度，避免年中大规模调整资金的情况发生，提高财政资金的使用率。

（三）后续工作计划、相关建议等

我园认为，由于预算绩效管理工作开展时间较短，多数预算执行人员对预算绩效管理认识还不够到位、理解还不够充分，造成绩效评价工作还未摆脱财务考评或竣工验收的影响。因此建议采取集中学习、培训、专题会议等方式，加大对相关人员的培训力度，进一步统一认识，充实业务知识。

四、部门整体支出绩效评价指标评分情况

我园参照《部门整体支出绩效评价共性指标体系框架（2023年度）》进行自评，得分 95 分，得分情况见附件《部门整体支出绩效评价共性指标体系框架（2023 年度）评分表》。

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	参考评分标准	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	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	
				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	5	

评价指标						指标说明	参考评分标准	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	参考分值	名称	参考分值	名称	参考分值				
							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（8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	

评价指标						指标说明	参考评分标准	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	参考分值	名称	参考分值	名称	参考分值				
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计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。	1	扣分原因：我园在政府采购执行率只有 85.83%，与计划执行存在偏差。整改说明：我园会严格按照预算计划和采购制度进行管理，进一步加强政府采购的合理性、规范性，保证一切按照预算计划进行执行。
				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	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。	0	扣分原因：我园本年度调整后资金为 2177.62 万元，调整前 1459 万元，调整、调剂资金累计超过本单位部门预算总规模 10%。整改说明：我园会严格按照部门（单位）资金支出规范性，包括资金

评价指标						指标说明	参考评分标准	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	参考分值	名称	参考分值	名称	参考分值				
						项目资金情况。	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。		管理、费用支出等制度执行,保证一切按照预算计划进行执行。
				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	

评价指标						指标说明	参考评分标准	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	参考分值	名称	参考分值	名称	参考分值				
		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	
				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	
		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	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	

评价指标						指标说明	参考评分标准	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	参考分值	名称	参考分值	名称	参考分值				
						额上缴，用于反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。			
				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。	1	

评价指标						指标说明	参考评分标准	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	参考分值	名称	参考分值	名称	参考分值				
		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	
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	

评价指标						指标说明	参考评分标准	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	参考分值	名称	参考分值	名称	参考分值				
		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 月月末支出进度）	5	扣分情况：各季度预算执行率为 68.33%、82.42%、97.13%、95.43%。全年平均执行率为 85.83%。 整改情况说明：我园将在预算执行过程中进一步加强预算执行进度把控，对预算执行进度出现偏差的项目，及时查找原因，采取相应纠偏措施，保障预算执行进度与计划进度相匹配。
				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	8	

评价指标						指标说明	参考评分标准	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	参考分值	名称	参考分值	名称	参考分值				
						重点工作的办理落实程度。	门或其他权威部门的统计数据（如有）。		
				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	
		效果性	25	社会、经济、生态效益及可持续影响等	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（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。	25	
		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	

评价指标						指标说明	参考评分标准	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	参考分值	名称	参考分值	名称	参考分值				
				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，一般采用社会调查的方式。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 $\geq 95\%$ 的，得 6 分； 2. $90\% \leq \text{满意度} < 95\%$ 的，得 4 分； 3. $80\% \leq \text{满意度} < 90\%$ 的，得 2 分； 4. 满意度 $< 80\%$ 的，得 1 分。	6	
总得分情况								95	

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。