

## 2023 年度部门整体绩效自评报告

部门名称（公章）：深圳市龙岗区坪地街道六联第一幼儿园

填报人：毛对

联系电话：18166825676

为强化部门整体支出预算执行力度，深化绩效管理责任主体意识，切实做好 2023 年度部门整体支出绩效自评工作，提高财政资金使用效益，根据《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》及《龙岗区教育局关于开展 2023 年度预算绩效自评工作的通知》的文件精神，结合实际，深圳市龙岗区坪地街道六联第一幼儿园（以下简称“我园”）对 2023 年度部门整体绩效进行自我分析与评价，情况如下：

## **一、部门（单位）基本情况**

### **（一）部门主要职能**

我园创建于 2001 年，是深圳市龙岗区教师发展中心举办的全日制公办幼儿园，龙岗区区一级幼儿园，幼儿园位于深圳市龙岗区坪地街道六联社区鹤鸣西路 2 号，占地面积 5,012.84 平方米，办学规模为 11 个班，其中小班 3 个、中班 4 个、大班 4 个。幼儿园设有图书阅览室、玩沙区、大型玩具区、种植角等儿童活动场地，配备了各类大、中、小型体育活动器械和游乐玩具，是儿童游戏的乐园。幼儿园教师办公室、保健室、档案室、会议室、财务室等一应俱全，各种功能室配套齐全、设施先进，办学条件优越，师资队伍稳定，保健质量高，管理规范有序，办学效益突出。

我园主要职责包括：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，为幼儿发展打下好基础。

## （二）年度总体工作和重点工作任务

### 1. 年度总体工作

根据《坪地街道六联第一幼儿园三年发展规划》的分年度阶段目标显示，2023 上半年属于三年发展规划的第二阶段，而下半年属于三年发展规划的第三阶段。故年度总体工作具体如下：

2023 年 1 月-7 月：主要为逐步加大投入，构建室内外环境一体化的教育环境；加大教师培训和教科研工作力度，积极参加课题研究。深化构建以五大领域为基本课程，区域活动、节庆活动、班级项目教学活动、体育特色活动为园本课程体系。

2023 年 7 月-12 月：按预算按计划对园内硬件实施更新，完成幼儿园硬件全面提升工作。引进教科研人才，促进幼儿园教研能力的提升。激励保育员提升保育能力，以保促教，提高保教质量。扎实落实幼儿园儿童培养目标，贯彻落实，并初见成果。

### 2. 重点工作任务

当年度主要围绕市区学前教育中心的主要工作，继续全面贯彻落实《幼儿园指导纲要》和《幼儿园保育教育质量评估指标》的精神，以《3-6 岁儿童学习与发展指南》和《广东省一日活动指引》为核心，依据幼儿园“幼者为本，以爱为纲”的办园理念，关注幼儿发展，提升教师的专业素养，潜心研究找准问题，突出重点、积极探索，提升我园保教工作质量。主要培养目标详见下表：

表 1-1 深圳市龙岗区坪地街道六联第一幼儿园重点工作目标

序号	师资分层培养计划
----	----------

序号	师资分层培养计划
1	有计划、有目的、有针对性地开展教师培训活动，分层次培训教师，重点加强对新教师和青年教师的培养；
2	不断优化幼儿一日生活，通过主题审议、日常巡班，现场观摩，针对存在问题进行研讨；
3	开展园内的过程性质量监测，并做好分析研究，切实改进、提升幼儿园保教质量；
4	开展户外游戏场地的规划和材料投放研讨活动；围绕“幼儿园自主游戏中的观察记录”开展专题研讨系列活动；
5	注重节日课程、项目课程、种植活动的有效开展，收集好相关资料，为建构幼儿园园本课程做准备；
6	开展幼小衔接教研工作，将幼小衔接融入一日活动，收集好过程性资料。

### （三）2023 年部门预算编制情况

2023 年，我园按照区委、区政府有关方针政策和工作要求，结合我园中长期发展规划及年度工作计划，完成了年度部门预算编报工作，预算编制符合区财政 2023 年度有关预算编制的原则。根据 2023 年度部门预算编制要求，我园在中期财政规划框架下编制年度部门预算，达到财政部门对预算编制的要求，同时结合我园当年度的工作安排和年度主要任务设置了绩效目标和绩效指标。具体情况如下：

#### 1. 预算编制管理情况

（1）我园 2023 年预算编制流程。2022 年 7 月 31 日前完成 2023 年部门预算“一上”申报，10 月 31 日前完成 2023—2025 年中期财政规划编报，同时，根据区财政局及区教育局下达的预算控制数进一步细化资金安排和对应项目，完成第二次预算申报。除此之外，会切实根据自身职能定位以及未来两年发展谋划，在

预算管理一体化系统准确、及时、完整地录入及调整预算项目库数据。同时入库数据均会具备清晰、详细、完善的项目说明、申报依据、组成情况、计算方式、事前绩效评估结论等资料，涉及重点绩效管理考核的重点项目还会报送详细佐证资料。

（2）我园 2023 年预算编制质量。一是将项目作为我园预算管理的基本单元，预算支出全部以项目形式纳入预算项目库，实施项目全生命周期管理，并按照轻重缓急等排序，突出保障重点。二是优化项目分类设置，做实做细项目储备，纳入预算项目库的项目按规定完成可行性研究论证、制定具体实施计划等各项前期工作，做到预算一经批准即可实施。三是认真做好项目库清理，全面梳理和评估现有支出政策、分类完善项目预算编报，推进实施项目目标化管理。四是积极运用“零基预算”，打破现有支出固有僵化格局，合理确定预算规模，相关重点支出不与财政收支增幅或生产总值层层挂钩。

（3）我园 2023 年预算编制金额。我园部门预算收入年初预算数为 1,343.37 万元，比 2022 年减少约 131 万元，下降约 9%。2023 年部门预算支出 1,343.37 万元，比 2022 年减少约 131 万元，下降约 9%。预算收支减少主要原因是：由于保教费支出减少，所以预算收支减少。同时，我园部门预算支出会细化编制到支出功能分类项级科目、政府经济分类和部门经济分类款级科目，与上年预算基本保持一致，确保年度间可比。严控“其他”科目编列，除年初无法预计具体事项的应急资金外，一般不在“其他”科目编列预算支出确需编列的要说明具体内容。

## 2. 绩效目标管理情况

我园在预算管理一体化系统中申报 2023 年部门预算时，会结合往年项目支出绩效自评情况，同步编制“二级项目”绩效目标；一级预算单位在此基础上，选取关键性绩效指标进行梳理汇总，编制“一级项目”绩效目标。同时，在预算管理一体化系统智慧财政系统中结合往年各基层单位整体支出绩效自评情况，按照“部门职责—工作任务—一年度目标”的原则和方式梳理编制 2023 年度整体支出绩效目标，详细反映年度整体工作目标、年度主要任务（重大政策）的绩效目标和关键性绩效指标。

通过自评发现，我园绩效目标编制水平有待进一步提升。主要体现在两个方面：一是我园“新型公办园（市本级）”“新型公办园（保教费）”“新型公办园（市本级）-园舍租金”3 个二级项目共同使用一套指标，并未根据项目特点及资金主要支出方向、用途等梳理个性绩效指标和标准；二是社会效益指标设置为“持续度 > 95%”，无法明确体现我园履职效果，且后期难以考察评估；三是个别时效指标的目标值设置不准确。

### （四）2023 年部门预算执行情况

#### 1. 资金管理情况

##### （1）政府采购执行情况

我园根据预算安排、经费或资产配置标准等情况，制定符合法律法规和政府采购政策规定的采购需求，依法、合理选择采购方式，实施采购计划，不存在以不合理的条件对供应商实行差别待遇或者歧视待遇。同时，项目履行完结后，我园会根据项目需

要对供应商履约情况作出评价。履约评价有优秀、良好、中等、差四个等次。履约评价为差的，我园会按照合同约定追究供应商相应责任，并将履约评价结果应用于后续采购项目中。有效规范采购行为。2023 年，我园申报采购计划金额为 15.48 万元，实际采购金额为 14.92 万元，全部属于货物类采购支出，政府采购执行率为 96.38%。

## （2）财务合规性

一是我园将各项支出全部纳入预算，实行项目库管理，未纳入预算项目库的项目一律不得安排预算。并秉承厉行节约原则，严禁铺张浪费，严格控制“三公”开支；明确要求基本支出、项目支出不得混用；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。

二是严格遵守《中华人民共和国票据法》《财政票据管理办法》（财政部令第 70 号）等国家和集团有关收费票据管理的规定。依法加强各类票据管理，确保票据来源合法、内容真实、使用正确，不存在使用虚假票据的问题。

三是我园因履职需求，2023 年因特殊情况进行预算调剂变更，并按相关审批权限办理。如用款部门申请项目间调剂，凡功能科目类、款、项不变，项目体系中三级及以下项目间调剂的，按程序经领导审核后报区教育局审批。又如用款部门项目间调剂，凡功能科目类级不变，项目体系中二级及以上项目间调剂的，经领

导审核后报区教育局、区财政局审批。2023 年财政拨款资金调整调剂规模为 3.99%，合理控制在 10%之内。

### **（3）预决算信息公开**

按照上级有关要求，我园分别于 2023 年 2 月、2023 年 12 月将 2023 年部门预算和 2022 年部门决算相关材料汇报至区教育局，并由区教育局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。

2023 年部门预算和 2022 年部门决算公开的内容、范围等严格秉承实事求是、准确全面的原则。公开工作均符合《地方预决算公开操作规程》（财预〔2016〕143 号）、《深圳市预算公开工作管理办法》（深财预〔2016〕136 号）等文件要求。

## **2. 项目管理情况**

### **（1）项目实施程序**

2023 年，我园部门预算有关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、测算标准向区财政局申请设立，经人民代表大会审核通过后，由财政部门正式批复下达。我园重点履职类项目制定全年工作计划，提前布置工作重点，将项目目标分解到具体职能部门，明确项目实施部门的主体责任。所有项目的设立、调整按规定履行报批程序，且项目招投标、建设、验收以及方案实施均严格执行相关制度规定。特别是当小型工程竣工验收合格后，我园会建立项目档案进行保存，并登记相关档案信息，其内容包括：批准的项目申请书、设计图纸、项目预算、开工报告、已审批的资金计划、隐蔽工程验收记录，竣工图纸、



竣工验收报告、工程结算资料以及专题例会纪要等相关资料。

## **（2）项目监管情况**

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。一是按照财政要求在 2023 年 8 月对各预算项目进行绩效跟踪监控，对资金运行情况、绩效目标实现程度等进行了检查监控，及时掌握项目进展情况，对于发现的问题积极予以解决，对执行情况有偏差的项目及时汇报偏差情况、申请整改，并按照计划按时完成整改，及时纠偏，确保项目按时按质按量完成。二是后勤（总务）部门负责监督、汇总、分析园内各部门的预算执行情况，并将月度预算执行分析情况上报园务委员会进行通报，通过约束资金进度来监管项目进度。

## **3. 资产管理情况**

2023 年 12 月，我园流动资产合计为 31.79 万元，其中货币资金 31.79 万元，其他应收款净额 0.0003 万元，非流动资产合计 234.73 万元，其中固定资产原值 352.29 万元，固定资产累计折旧 118.21 万元，固定资产净值 234.08 万元，无形资产净值 0.65 万元，资产总计为 266.52 万元。同时，实际在用固定资产总额 352.29 万元，固定资产总体使用率 100%。固定资产使用情况良好，有效地完成资产优化使用及配置。但通过资产清查，发现我园部分资产的资产标签容易脱落、脱落或损坏后未及时补回标签。同时还发现部分已无法使用存放在仓库的资产，未达到报废年限而未处理。

#### 4. 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；实际聘用人数 53 人。

#### 5. 制度管理

我园作为深圳市坪地街道第一幼儿教育集团的集团成员园，严格按照《深圳市龙岗区坪地街道第一幼儿教育集团制度汇编（上册）》及《深圳市龙岗区坪地街道第一幼儿教育集团制度汇编（下册）》对经济活动的风险进行防范和管控。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、合同管理等经济业务活动，我园 2022 年度各项业务活动均按照相关制度有序开展，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、部门（单位）主要履职绩效分析

#### （一）主要履职目标

我园 2023 年主要工作目标包括：一是规范管理。增强教职工对幼儿园发展前景的信心，创新幼儿园管理机制，继续进行人性化管理；二是强化队伍。完善师资队伍培养机制，加强骨干教师

队伍和新老师的管理和培养，全体教师参与评价课程实践，加强教研。加强保育员业务培训，并进行年度考核；三是突出特色。以保教并重为前提，在丰富幼儿一日活动内容、强化幼儿园日常行为规范上下功夫，在美术教育等特色教学上有所突破；四是优质服务。进一步树立服务思想，落实安全责任与措施；家园共育。每学期组织一次家长开放日活动的开展，不定期对幼儿进行家访。

## （二）主要履职情况

2023年，在集团研训部门的引领下，幼儿园依据《3-6岁儿童学习与发展指南》和《幼儿园教育指导纲要》的要求，教育教学管理工作主要从日常教育教学管理、教研培训工作（户外游戏场地规划及材料投放、幼小衔接专项教研、幼儿园小组活动观摩）、幼儿园大型活动、社区家庭幼儿园携手共育等方面着手，为落实“幼者为本，以爱为纲”的办园理念，为促进幼儿身心全面和谐发展而努力着，具体情况如下：

### 1. 日常教育教学管理工作

重视幼儿园日常教育教学管理，从年级组主题教学活动的制订、班级一日生活组织、班级环境创设、家长工作等方面做好管理。特别是班级一日生活常规建立，有助于形成有秩序的、稳定的教学秩序，引导幼儿走向自我管理，在日常的巡班和半日观摩活动中重视观察班级孩子各环节中的生活自理能力和行为习惯，观察教师如何指导孩子的生活，培养行为孩子，以《深圳市优质示范园的要求》来观察，观察后现场提出意见建议，并沟通交流

了解教师的想法与后期的做法，以此促进教师组织一日生活的能力，形成稳定有序的生活常规。

## 2. 培训教研工作

一是户外游戏场地规划及材料投放：紧跟集团的脚步，结合幼儿园的实际开展户外游戏场地规划及材料投放的研究，从场地的特点、教师的立场、儿童的立场规划了多个游戏区和多个体能功能区。通过培训、研讨、案例剖析、外出学习参观等方式拓宽教师的思维，在场地资源的挖掘时除充分考虑场地特点外，也考虑场地的自然资源、周边的文化资源和游戏主题所涉及的文化资源等。专项教研开展了 11 次，重点解决了场地规划和材料投放的问题，并开始尝试在户外游戏时观察儿童、支持儿童的深度学习，在发现问题时不急于介入，放手儿童，教师重点发现户外游戏中有意义的学习及观察儿童如何解决问题。

二是幼儿园大型活动方面：幼儿园的活动能为孩子们提供彰显自我、展现自我的平台，同时也是幼儿园日常教育成果的体现，在活动中能呈现孩子的精神风貌、教师的组织方法等，幼儿园结合节日及园内教学活动的需要开展了图书漂流启动仪式、劳动日启动仪式、六一儿童节文艺表演、童心向党迎七一、毕业典礼等活动，有些活动是面向家长的，有些活动是园内的，家长通过参与活动走进幼儿园，亲近孩子、亲近教师，对教育、对孩子有了进一步的了解。

三是社区家庭幼儿园携手共育：社区是幼儿及家庭真实生活的重要场所，充满了各种教育的条件与可能，幼儿园与社区密切

联系，学期初学期末社区工作人员都会走进幼儿园，了解幼儿园的需求与发展现状，幼儿园邀请社区的消防队员、交警部门的工作人员走进幼儿园，协助幼儿园开展主题活动。同时幼儿园能积极了解社区的一些活动，动员家长孩子们共同参加社区的活动。在主题活动、节日活动开展时，会组织幼儿走进社区、参访超市、到公园游玩等。

### （三）部门履职绩效情况

#### 1. 经济性

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 年度第一季度实际支出金额 222.80 万元，支出进度 18.15%，第一季度预算执行率 77.91%；第二季度实际支出金额 505.16 万元，支出进度为 39.21%，第二季度预算执行率 79.23%；第三季度实际支出金额 719.55 万元，支出进度为 56.43%，第三季度预算执行率 75.23%；第四季度实际支出金额 1,055.97 万元，支出进度及预算执行效率为 82.81%。全年平均预算执行进度为 78.80%。

二是重点工作完成情况。我园通过加强师资培训、加强教科培训及利用园内骨干教师、联合其他姐妹园资源，积极关注各大在线教育平台，扩宽园所教师外出学习的途径，让骨干教师有外出学习和锻炼的机会，开拓教师视野及发展的空间。同时发挥我园老教师的力量，针对幼儿园存在的问题，通过听课评课、以

老带新、师徒结对等形式，不断提高新教师、青年教师的教育教学水平，实现师资分层培养计划，完成年度重点工作。

三是项目完成及时性。“新型公办园（保教费）”“新型公办园（市本级）”“新型公办园（市本级）-园舍租金”“学前教育（市本级）”等4个项目包含的工作任务完成情况良好，项目管理者在执行过程中对项目进行监督检查，及时掌握项目实际进度信息，确保4个二级预算项目按计划、合同以及实施方案规定的时间完成，项目完成及时率达100%。

### 3. 效果性

2023年，我园在集团的正确引领下，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，所产生的社会效益如下：

**一是提高教师整体素质及业务水平。**教学部门在其他各部门的支持下，带领幼儿园教师充分发挥以研促教，解决教学实际问题，有步骤、有计划地开展我园的教科研工作，取得了实实在在的效果。主要围绕“幼儿园自主游戏的观察与评价”开展教研活动，通过专题式教研、跟班式教研、诊断式教研、参与式教研等方式开展教研活动。仅半学期我园先后共开展教研活动30余次，其中包括级组教研12场、户外自主游戏研讨4场、半日观摩活动10余场、户外创设游戏点研讨3场；教师撰写观察记录培训研讨1场、美术扎染教研2场，开展进班听课40余次；接待对外开放活动观摩2场；教师撰写教育笔记、儿童游戏观察多达80余篇，

为教师提供外出观摩学习达 20 余人。通过这一系列的活动，教师在教学水平、教科研水平都有了一定的提高，教育教学理念也有所转变了。

**二是保障幼儿卫生健康。**制定一周带量食谱，均衡搭配确保营养，通过膳食调查、开展办公室人员及伙委会成员进园陪餐、厨房人员技能比赛的活动，提出意见建议及技艺切磋，将食谱的美味、营养落到了实处；重视日常对幼儿身体的检查及传染病预防工作，及时发现发烧、疱疹、呕吐等异常情况，第一时间联系家长带幼儿到正规医院就诊，认真跟进班级其他孩子身体状况，发现达到规定数量的幼儿出现同样的症状，第一时间上报上级部门，采取停课处理，阻断传染源，做好安抚工作及了解孩子在家的情况，协助上级部门完成了计划免疫工作，确保接种率达到了 98% 以上。

**三是营造安全和谐校园环境。**安保人员在岗期间时刻提高警惕，在幼儿入园、离园时坚守岗位，把好门关，严禁幼儿独自出门回家；杜绝外来车辆进园及陌生人入园，认真负责地做好来访人员询问、登记、例检等安保工作。每月排查一次消防通道、灭火器、消火栓等消防器材；对厨房进行日检查、周排查、月调度；每周排查户外玩具设备设施、校园周边环境及交通设备设施、安保器材设备设施、监控设备设施、功能室办公室设备设施；每天排查课室设备设施，同时要求班级老师在户外活动之前对场所先排查再让孩子玩耍，有问题及时上报整改，确保各类设备设施的安全使用。利用手抄报（森林防火、交通安全、食品安全、国家

宪法日、防震减灾）、国旗下讲话（防恐怖袭击事件、交通安全、消防安全、防诈骗、防欺凌）、知识竞赛（消防安全）、每周五下午 5 分钟安全活动、讲故事等形式对孩子进行相关知识的宣传。

#### **4. 公平性**

**一是群众信访办理情况。**以相关文件精神为指导，树立高度的政治责任感，切实做好幼儿园信访维稳工作。加强正面引导，开展宣传教育，做好幼儿园信访维稳的预防和处置工作，加强有效处理，确保工作、学习、生活和社会的安全与稳定。同时为确保临危不乱，快速果断地处置各类安全事故和涉稳事件，成立幼儿园维稳工作领导小组，确保园内各项维稳工作的落实，成立维护稳定工作领导小组。较大突发性发生后，我园会在第一时间立即电话幼儿园维稳办公室，园长及时报告教育办维稳办公室。2023 年度我园群众信访办理回复率及群众信访及时办理回复率达 100%。

**二是服务对象满意度。**家长是幼儿园重要的合作伙伴，我园通过家长委员会、膳食委员会、家长会以及家长助教等活动让家长了解幼儿园的各项工作及教育理念。家长委员会参与幼儿园的管理、活动策划，以及协助开展幼儿园的各项活动。通过活动，给家长和孩子们创造展示的机会，增进亲子感情，激发他们参与活动的主动性和积极性。同时，我园积极处理园长信箱中的家长意见，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和做法

我园已全面落实“预算编制有目标、预算执行有监控、项目完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果要运用”的预算管理模式。并按照以下原则进行管理：

1. 目标导向原则。强调在预算编制和执行管理过程中，用明确的绩效目标来反映财政资金使用的预期或执行结果。

2. 全程管理原则。预算绩效管理要贯彻预算管理全过程。编制预算要实施绩效目标管理。预算执行要以目标为导向，实施绩效监控。预算执行完毕要实施绩效评价。绩效评价结果要作为改进我园决策和预算管理的重要依据。

3. 权责适应原则。预算绩效管理强调我园的财政支出责任。要对集团内的财政资金使用的合规性和有效性负责。

## （二）部门整体支出绩效存在问题及改进措施

### 1. 绩效目标编报规范性有待完善

**存在问题：**通过自评发现，我园绩效目标编制水平有待进一步提升。主要体现为两个方面：一是我园“新型公办园（市本级）”“新型公办园（保教费）”“新型公办园（市本级）-园舍租金”3个二级项目共同使用一套指标，如数量指标均设置为“提供330个公办学前优质学位”；质量指标均设置为“专任教师合格率”；时效指标均设置为“教学培训完成及时性>30场”，并未根据项目特点及资金主要支出方向、用途等梳理个性绩效指标和标准；二是社会效益指标设置为“持续度>95%”，无法明确体现我园履

职效果，且后期难以考察评估。三是绩效指标目标值设置不准确，如时效指标的目标值应为具体的日期或者及时完成的比例，而非场次。具体情况详见下表：

表 3-1 3 个项目绩效指标设置情况

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
年度绩效指标	产出指标	数量指标	提供 330 个公办 学前优质学位	>330 个
		质量指标	专任教师合格率	>95%
		时效指标	教学培训完成及 时性	>30 场
		成本指标	人员经费支出占 总经费支出比重	<50%
	效益指标	社会效益指标	持续度	>95%
	满意度指标	服务对象满意度 指标	社会公众对于学 前教育的满意度	>94%

**改进措施：**一是开展绩效目标等主题培训，提高项目负责人绩效目标编制水平。通过提前了解我园在绩效目标编制方面的实际需要，在幼儿园内部开展绩效目标培训，培训将以理论与实践相结合的方式，认真讲解绩效目标编制方法，并针对以往我园绩效目标编制存在的问题进行总结分析，提出相应的改进意见，以提升各项目负责人绩效目标编制水平。二是逐步建立绩效指标标准化体系库，对部门内部经常性项目建立较为全面具体的指标库，从产出、效益、满意度方面设定若干条指标，为我园来年进行绩

效目标编制时提供参考性指标，进一步提高绩效目标编制的科学性。

## **2. 政府采购执行情况未达目标**

**存在问题：**该问题主要涉及扣分指标为“政府采购情况”，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。2023 年，我园申报采购计划金额为 15.48 万元，实际采购金额为 14.92 万元，全部属于货物类采购支出，政府采购执行率得分为 0.96 分，扣除了 0.04 分，政府采购执行力度有待进一步强化。

**改进措施：**监督采购人在确定采购需求前，通过咨询方式开展需求调查，了解相关产业发展、市场供给、同类采购项目历史成交信息，以及其他相关情况。面向市场主体开展需求调查时，选择的调查对象一般不少于 3 个，并应当具有代表性。以此确定好采购需求概况、预算金额（精确到万元）、预计采购时间（精确到月）、联系人、联系电话、项目名称、采购品目等内容，做到计划与执行的一致性。

## **3. 资产管理水平有待进一步提升**

**存在问题：**通过资产清查，发现我园部分资产的资产标签容易脱落、脱落或损坏后未及时补回标签。同时还发现部分已无法使用存放在仓库的资产，未达到报废年限而未处理。主要是因为部分固定资产由于长时间存放户外，经过风吹日晒，使标签容易失去粘性或者腐蚀而脱落；已无法使用的资产还存放在仓库，因其还未达到报废年限，不知道是否可以报废。

**改进措施：**一是我园将进一步建立健全固定资产管理制度，将固定资产管理责任到人。定期进行资产巡查，发现有问题的，及时与资产直接管理责任人沟通，并进行更新和改正。二是报废固定资产按照相关要求及时进行处置，不能由资产使用人随意处置，避免固定资产财务账与固定资产实物账、实务与账面数不一致。无论通过何种途径，包括用各种资金购置、自制、基建投资、无偿调入或接受捐赠等取得的固定资产，都应登记入账(包括登记总账、分类明细账和填制实物登记卡片)，不得有账外资产。三是每年至少进行一次全面的财产清查，做到账账相符、账卡相符、账实相符。对各类资产配置、使用、处置等要严格按财政部新出台的《行政(事业)单位国有资产管理办法》执行，并根据清查结果及时更新固定资产管理系统中资产信息。

#### **4. 部门预算执行支出进度均略低于时序进度**

**存在问题：**根据 2023 年预算执行情况表，第一季度落后时序进度 6.85%，第二季度落后时序进度 10.39%，第三季度落后时序进度 18.57%，第四季度落后时序时度 17.19%，全年平均预算执行进度为 78.80%。

**改进措施：**压实主体责任，提高预算执行进度。一是结合部门规划发展，压实预算主体责任，持续优化财政支出结构；二是继续强化幼儿园内部预算通报机制，对于预算执行落后的项目，推进各部门工作谋划、部署，确保预算执行及时、均衡。三是若是客观原因导致的年度指标不能按计划完成，需及时调整绩效目标。

## 5. 履职所产生的社会效益尚存进步空间

**存在问题：**经过一年的努力，我园教师在教育工作方面取得了一些成绩，但还有许多工作有待改进和提高。教师的专业水平和教师的思想素质有待进一步提高、教研有待深入、社区活动有待丰富。

**改进措施：**我园将在未来继续开展“幼儿园自主游戏的观察与评价”教研活动，重点围绕幼儿园自主游戏的评价开展教研活动；每周开展“自主游戏日”2次，围绕幼儿自主游戏日，继续对户外场地的环境、材料及玩法的教研，提升自主游戏质量；鼓励教师开展园级课题研究，聚焦教育教学实践中的问题，开展小课题研究，逐步提升教师的专业水平和思想素质。

### （三）后续工作计划、相关建议等

强化项目监管，建立绩效目标嵌入式动态监督机制。一是我园各部门在项目实施启动阶段，请示报会的过程中需将年初设立的绩效目标明确罗列，在采购过程中按照年初绩效目标可量化、可实施的方式编制采购需求，以确保绩效目标实施可达预期。二是在项目实施过程中，财务人员牵头各部门定期自下而上地开展绩效目标实施情况自查工作，并以通报或内部公示的方式予以动态监督。三是结合年度绩效目标监控工作要求，及时对绩效目标偏离较大的项目予以纠偏，确保各项目的绩效目标均能落地，同时将相关监督结果运用到后续年度的预算编制过程当中。

## 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 93.19 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）。	5	扣分情况：一是我园“新型公办园（市本级）”“新型公办园（保教费）”“新型公办园（市本级）-园舍租金”3个二级项目共同使用一套指标，并未根据项目特点及资金主要支出方向、用途等梳理个性绩效指标和标准；二是社会效益指标设置为“持续度>95%”，无法明确体现我园履职效果，且后期难以考察评估；三是个别时效指标的目标值设置不准确。本项指标扣2分。 整改情况说明：一是开展绩效目标主题培训。二是逐步建立绩效指标标准化体系库，进一步提高绩效目标编制的科学性。



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. 96	扣分情况：政府采购执行率为 96.38%。。本项指标扣 0.04 分。 整改情况说明：做好前期采购需求调查工作，做实做细采购计划。
				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	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。	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				
						位) 预决算管理的公开透明情况。	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。		
		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

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				
		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）。	1	扣分情况：我园部分资产的资产标签容易脱落、脱落或损坏后未及时补回标签。同时还发现部分已无法使用存放在仓库的资产，未达到报废年限而未处理。酌情扣1分。 整改情况说明：我园将进一步建立健全固定资产管理制度；报废固定资产按照相关及时处理；每年至少进行一次全面的财产清查。
				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

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				
		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	无
		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
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	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				
							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。		
		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)	4.73	扣分情况: 支出进度低于序时进度, 预算执行进度把控有待加强。 整改说明: 一是结合部门规划发展, 压实预算主体责任, 持续优化财政支出结构; 二是继续强化幼儿园内部预算通报机制, 对于预算执行落后的项目, 推进各部门工作谋划、部署, 确保预算执行及时、均衡。三是若是客观原因导致的年度指标不能按计划完成, 需及时调整绩效目标。

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				
				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	提高教师整体素质及业务水平	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。	6	扣分情况：我园基本达成目标。但教师的专业水平和教师的思想素质有待进一步提高，教研不够深入，社区活动不够丰富。扣 2 分 整改说明：继续开展“幼儿园自主游戏的观察与评价”教研活动，重点围绕幼儿园自主游戏的评价开展教研活动；每周开展“自主游戏日”2 次，围绕幼儿自主游戏日，继续对户外场地的环境、材料及玩法的教

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				
									研，提升自主游戏质量。
				保障幼儿卫生健康	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
				营造安全和谐校园环境	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

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				
				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； 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	无
总得分情况								93.19	