

部门名称	深圳市龙岗区坂田街道杨美第三幼儿园	部门编码	013530
*部门主要职责	深圳市龙岗区坂田街道杨美第三幼儿园是隶属龙岗区教育局管理的全日制公办幼儿园，为独立法人、独立核算的二级预算单位。幼儿园位于深圳市龙岗区坂田街道杨美社区上段小区1号，占地面积1587.94平方米，建筑面积约1328.71平方米，至2023年末，我园共有9个教学班，在园学生268人。宗旨和业务范围：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，提供普惠性学前教育服务的幼儿园。		
*组织结构	我园内设教学部门和后勤部门（分管安全、卫生保健、财务、人事等）。		
*人员编制情况	深圳市龙岗区坂田街道杨美第三幼儿园属"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。截止至2023年12月31日，本幼儿园实有自聘人员46人；购买服务人员（含安保人员）3人；从项目支出的工资福利列支的自聘人员46人。		

		*部门支出总金额（元）	*部门基本支出总金额（元）	*部门项目支出总金额（元）	预算调整（如有）原因及情况说明
年初预算批复（收入）		11783378.60	0.00	11783378.60	新增：2022-2023学年在园儿童成长补贴预算金额。
全年调整后预算数		12201178.60	0.00	12201178.60	
年末执行数		10766960.78	0.00	10766960.78	
部门基本支出	序号	*项目名称	*预算金额（元）	*预算调整后金额（元）	*实际支出金额（元）
	1	无	0.00	0.00	0.00
项目支出	序号	*项目名称	*预算金额（元）	*预算调整后金额（元）	*实际支出金额（元）
	1	财政代编一级项目（市本级）	7303378.60	7721178.60	7659930.52
	2	幼儿园保教费	3430000.00	3430000.00	2388498.61
	3	新型公办园	1050000.00	1050000.00	718531.65
拨付下属单位转移支付项目支出（如有）	序号	项目名称	预算金额（元）	预算调整后金额（元）	实际支出金额（元）
	1		0.00	0.00	0.00

●部门名称	深圳市龙岗区坂田街道杨美第三幼儿园				部门编码		013530		
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）		
				总数	其中财政拨款（元）	其他资金（元）	总数	●其中财政拨款（元）	●其他资金（元）
	其他收入	学生饭堂运营-幼儿伙食费	全年支出执行率为68.43%，执行率偏低	1050000	0	1050000	718531.65	0.00	718531.65
	新型公办园	班均经费+园长经费共655万元(70万/班+25)	全年支出执行率为99.04%	6967800	6967800	0	6906551.92	6906551.92	0.00
	新型公办园-非税	非税（保教费收入返还）合计343万元。其	全年支出执行率为69.64%	3430000	0	3430000	2388498.61	0.00	2388498.61
新型公办园-租金	园舍租金	全年支出执行率为100%	753378.6	753378.6	0	753378.6	753378.60	0.00	
年度总体目标完成情况	预期目标				●目标完成实际情况				
	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，教职工学历水平达到100%。 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90%及教职工满意度95%的幼儿环境。				满足了周边社会公众适龄幼儿的入学要求，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，促进了教职工工作能力的提升。进一步提高了教学质量，改善了园内班级环境，户外运动环境及教职工办公环境及就餐环境，幼儿满意度达到了95.68%、教职工满意度达到94.16%。 单位预算执行及绩效管理情况总体良好，但仍存在以下四点问题： (1)项目执行效率不高，部分项目支出进度慢，完成率不高。 (2)项目开支随意性大，导致预算管理执行从预算编制计划中脱离，且预算执行的责任划分不明确，导致预算控制的作用难以发挥。 (3)绩效评价中仍存在着不足之处，仍需进一步改进与完善，绩效指标的设置方面还存在不够清晰、可衡量的问题，不利于开展量化评价。 (4)编外人员控制率偏高，保安为三方劳务派遣，占在职人员总数的6.12%。 根据存在的问题，拟作出以下应对措施： (1)提高预算编制精准度，严格按照预算内部控制制度要求，确保预算编制科学、完整、精准，提高预算管理绩效，确保财政资金安全规范有效使用。 (2)加强绩效管理执行力度，各部门相关执行人员应明确个人责任，明确绩效管理计划的内容，并适当的公布实施进度，防止个别部门改变预算支出的使用用途，防止资金超支使用，严肃规范预算执行。 (3)健全绩效目标管理，通过此次绩效自评，查找绩效管理中的问题，有针对性的进行整改。 (4)我园后续开展工作时应加强预算管理体制建设，加强对相关执行人员预算管理的培训，增强其重视程度及责任心，且单位领导层应高度重视，从而确保预算管理目标的实现。				
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	●实际完成指标值				
	产出指标	数量指标	公办学前优质学位提供数量	≥270个	268个				
		数量指标	每位幼儿图书拥有最少数量	≥5本	100%				
		数量指标	专任老师比率	专任老师比率达46.94%	100%				
		质量指标	购置区域教学教玩具质量达标率	=100%	100%				
		质量指标	图书使用验收通过率	=100%	100%				
		质量指标	专任教师合格率	专任老师学历合格100%	95.83%				
		时效指标	教学培训完成及时性	及时	100%				
		时效指标	图书购买及时性	2023年10月完成	100%				
		时效指标	幼儿成长补贴及时性	2023年7月完成	100%				
		成本指标	项目成本控制率	95%≤n≤100%	90.43%				
	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	图书投入情况	=100%	100%				
		社会效益指标	采购设备使用率	=100%	100%				
		社会效益指标	校园文化认同度	≥95%	100%				
可持续影响指标		不适用	不适用	不适用					
满意度指标	生态效益指标	不适用	不适用	不适用					
	服务对象满意度指标	幼儿满意度	≥90%	95.68%					
	其他满意度指标	社会公众对于学前教育的满意度	≥90%	95.68%					
	其他满意度指标	受益教职工满意度	≥95%	94.16%					

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算决算差异过大问题（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）。	4.00
		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	3.00	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。	3.00
		绩效指标明确性	7.00	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）整体绩效目标的明确化情况。	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）。	6.00
部门管理指标	资金管理指标	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，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。	3.00
		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。	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），落实到位酌情加分。	1.82
	财务管理指标	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。	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。	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。	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）。	2.00
		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。	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。	2.00
	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。	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）。	2.00
		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	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
		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。	0.50
	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相关制度并严格执行，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）。	3.00
		经济性指标	公用经费控制率	6.00	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。	6.00
部门绩效指标	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/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/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/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/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月末支出进度）	4.43
		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
	公平性指标	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
		群众或服务对象满意	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。	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。 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。	25.00
	群众或服务对象满意	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
		群众或服务对象满意	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。	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，可参考市统计局部门的数据、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。	6.00
	合计					95.75

(二) 部门整体支出绩效存在的问题和改进措施	<p>1.预算执行及绩效管理存在问题</p> <p>单位预算执行及绩效管理情况总体良好，但存在以下问题：</p> <p>(1)项目执行效率不高，部分项目支出进度慢，完成率不高。第一季度累计支出223.66万元，支出执行率20.06%；第二季度累计支出471.99万元，支出执行率42.33%；第三季度累计支出675.96万元，支出执行率60.62%；第四季度累计支出1008.43万元，支出执行率90.43%。主要原因是部分项目编制未真实反映实际需求，资金到位后，未对其进行使用，形成资金的结余。</p> <p>(2)项目开支随意性大，导致预算管理执行从预算编制计划中脱离，且预算执行的责任划分不明确，导致预算控制的作用难以发挥。</p> <p>(3)绩效评价中仍存在不足之处，仍需进一步改进与完善。绩效指标的设置方面还存在不够清晰、不可衡量的问题，不利于开展量化评价。</p> <p>(4)编外人员控制率偏高，保安为三方劳务派遣，占在职人员总数的6.12%。我园截至2023年年底在园幼儿数为268人，每100名幼儿配备1名保安，保安不得由园内自行招聘。</p> <p>2.改进措施</p> <p>(1)提高预算编制精准度：严格按预决算内部控制制度要求，确保预算编制科学、完整、精准，提高预算管理绩效，确保财政资金安全规范有效使用。</p> <p>(2)加大绩效管理的执行力度。各部门相关执行人员应明确个人责任，明确预算管理计划的内容，并适当地公布实施进度，防止个别部门改变预算支出的使用用途，防止资金超支使用，严肃规范预算执行。</p> <p>(3)健全绩效目标管理，通过此次绩效自评，查找绩效管理中存在的问题，有针对性地进行整改。</p> <p>(4)我园后续开展工作时应加强预算管理体制建设，加强对相关执行人员预算管理的培训，增强其重视程度及责任心，且单位领导层应高度重视，从而确保预算管理目标的实现。</p>
(三) 后续工作计划、相关建议等	加强学习，强化管理，力保预算安排得到有效执行，并充分发挥绩效评价工作的应用。