
2023 年度部门整体支出 绩效自评报告

部门名称（公章）：深圳市盐田区梅沙幼儿园
填报人：陈小霞
联系电话：0755 - 25060204



目 录

一、部门（单位）基本情况	2
（一）部门主要职能	2
（二）年度总体工作和重点工作任务	3
（三）2023 年度部门预算编制情况	5
（四）2023 年部门预算执行情况	6
二、部门（单位）主要履职绩效分析	9
（一）主要履职目标	9
（二）主要履职情况	10
（三）部门履职绩效情况	13
三、总体评价和整改措施	19
（一）预算绩效管理工作主要经验、做法	19
（二）部门整体支出绩效存在问题及改进措施	20
（三）后续工作计划、相关建议	21

附件：部门整体支出绩效评价指标评分情况表

深圳市盐田区梅沙幼儿园

2023 年度部门预算整体支出绩效报告

为加强财政预算资金管理，进一步规范预算资金使用，提高财政资金使用效益，我园根据《深圳市盐田区财政局关于开展 2023 年预算绩效评价工作的通知》的相关要求，积极组织应对，对 2023 年度我园预算整体支出进行了绩效自评，形成本绩效评价报告。

一、部门（单位）基本情况

（一）部门简介

梅沙幼儿园贯彻执行国家、省、市财政、税收、财务、会计管理等方面的法律、法规和政策。梅沙幼儿园坐落在深圳市盐田区美丽的大海沙畔，隶属于深圳市盐田区教育局，是一所区属全日制公立、市一级幼儿园，深圳市“以事定费”人事体制改革的首家单位。我园按省一级幼儿园标准建设，硬件设备一流，教玩具丰富。占地面积 3000.74 平方米，建筑面积 3630 平方米，户外活动场地 1441.5 平方米，设有 9 个教学班，幼儿 290 名，教职工 42 人。

部门主要职责如下：

1. 认真贯彻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，执行上级主管部门的指示和决定。
2. 实行保育和教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、

德、美诸方面全面发展的教育，促进其身心和谐发展。为家长解除后顾之忧，热忱为家长服务。

3. 尊重儿童的人格尊严和基本权利，尊重儿童身心发展的特点和规律，为儿童提供健康、丰富的生活和活动环境。合理组织幼儿一日生活活动和其它活动，促进幼儿体智德美等和谐发展，全面实施素质教育。

4. 严格执行幼儿园安全、卫生保健制度，保证幼儿身心健康和生命安全。

5. 充分利用幼儿园和社区的资源优势，面向家长开展多种形式的早期教育宣传、指导等服务，促进家庭教育质量的不断提高。

6. 贯彻幼儿教育法规、传播科学教育理念、开展教育科学研究、培训师资，发挥示范、辐射作用。

（二）年度总体工作和重点工作任务

深圳市盐田区梅沙幼儿园 2023 年主要工作目标包括：

1. 党建引领，建立精细基础管理。继续完善集团党组织工作机制，发挥党组织的战斗堡垒作用，提升党员综合素养，带动师德师风建设，积极构建和谐校园，营造教育发展良好氛围。

2. 加强教师培训，逐步实现教育优质化。依据区教育局、教科研中心工作重点和园所自身的发展需求，以研究教与学一体化为基本思路；以片区联动、园级和各级组的教研为

依托；以解决教育实践问题的常态教研为重点；将教研与科研、培训相结合，平行班级教研与特色项目教研相结合，各领域教学策略研究与特色教师的培养相结合；提高教研活动实效性，提高教师专业意识和能力，为每一位教师提供成长平台。

3. 结合课程，创设良好的教学环境。

始终坚持以人为本，理解关注幼儿个体需求，遵循儿童身心发展及教师成长规律，支持幼儿亲身体验与自主探究中不断发展，促进幼儿与教师共同幸福成长。至少引进幼儿3个课程为目标。

统筹推进，做好安全、防疫工作。时刻保持疫情防控的高度警惕，防疫涵盖卫生保健工作，坚持一失万无的底线意识，以更坚决态度、更严密措施，严而又严、实而又实、细而又细做好疫情防控各项工作。

4. “青”子平台，携手搭建家园共育桥梁。

介于绿色和蓝色的青色纽带，联结着相互信任、相互支持、合作共育的家园关系。我们制订了详细的家长工作计划。拟定了本学期家长会的总体方案，并为教师提供了家长会相关内容的指导方向和框架。班级教师根据幼儿园家长工作的主要脉络并结合本班的特点和特色，进行了相关方案的准备工作。力求家长与幼儿园同频同步，共同协助孩子的成长和教育。召开了本学期家长委员会会议。家委们通过视频、讲

解、现场咨询等多种方式，对我园教师队伍建设、教育教学概况、本学期的工作计划、幼儿生长发育情况、卫生保健、食品安全，以及幼儿园十年发展取得的成绩、年度规划及家长工作方面等方面进行全面了解。

（三）2023 年度部门预算编制情况

1. 预算编制指标分值 10 分，评价得分 10 分。

我园严格按照《中华人民共和国预算法》和《深圳市盐田区财政局关于 2023 年部门预算和 2023-2025 年中期财政规划编制工作安排的通知》的要求，进行预算编制。

（1）我园预算编制充分体现了“两个符合”：符合我园职责，符合区教育局的方针政策和工作要求；并能根据我园年度工作重点，在不同项目、不同用途之间合理分配。我园各处室根据总体发展目标、各职能分工及项目特点等因素，测算资金投入编制预算。

（2）我园在项目预算编制表格中分别列示了项目名称、项目金额，并提供上年数据进行对比分析，列明本年度预算增减理由，项目均是按照各部门履职和事业发展规划情况予以编制，以较清晰、直观地反映我园预算编制的组成情况及其合理性。

2. 目标设置指标分值 10 分，评价得分 10 分。

为加强预算绩效管理，我园2023年度针对全年工作目标及《深圳市盐田区财政局关于2023年部门预算和2023-2025

年中中期财政规划编制工作安排的通知》要求，编制并申报《部门（单位）整体支出绩效目标申报表（2023年度）》及《项目支出绩效目标申报表》，实现了绩效目标全覆盖。

我园在编制绩效目标时，将部门整体绩效目标细化分解为具体工作任务和年度主要工作内容，并将绩效目标值的设定与我园年度计划保持一致。

我园对2023年度《项目支出绩效目标申报表》中的所有项目政策依据、测算依据年度目标、长期目标都进行了详细的研讨和阐述。按照区财政局整体支出绩效目标表及项目支出绩效目标表的格式，并根据整体和项目实际情况针对性地设置了“产出”、“效益”、“满意度”三方面绩效指标，各指标都有对应的、清晰的、可衡量的、可量化的目标值设定。我园在“效益”指标中分别按照“经济效益”“社会效益”“生态效益”“可持续影响”等不同侧重点对我园的履职效果进行评价，以保证我园效益评价的完整性。

（四）2023 年部门预算执行情况

1. 资金管理指标分值 8 分，评价得分 8 分。

（1）政府采购执行情况

我园 2023 年度政府采购项目部门预算共计 106,920.00 元，其中货物采购 106,920.00 元、工程采购 0 元、服务采购 0 元。实际采购金额合计数 106,920.00 元，其中货物采购 106,920.00 元、工程采购 0 元、服务采购 0 元。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%，故该指标满分2分，评价得分2分。

（2）财务合规性

我园资金支出严格按照国家财经法规及相关财务管理制度执行，资金调整、调剂规范，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；会计核算规范，会计凭证保管齐全；资金拨付有完整的审批程序和手续；重大项目支出按规定经过集体决策，有效提高决策科学性与民主性。故该指标满分3分，评价得分3分。

（3）预决算信息公开

我园严格按照《深圳市盐田区教育局关于批复2023年度部门预算的通知》要求，按规定内容、时限、范围等各项要求向社会公开我园预算、决算信息。

2023年度预算信息公开网址为：

http://www.yantian.gov.cn/ytjyj/gkmlpt/content/10/10481/post_10481750.html#17513。

2022年决算信息公开网址为：

http://www.yantian.gov.cn/ytjyj/gkmlpt/content/10/10913/post_10913100.html#17530。

2. 项目管理指标分值4分，评价得分4分。

我园2023年度项目设立及调整均严格执行了我园的分级授权审批程序，各项招投标、建设、验收环节均遵照我园

各项制度规定予以执行。

2023年，我园按照上级部门规定填报了《项目支出绩效目标执行监控表》，我园执行了资金管理和绩效运行监督工作，该指标不扣分。

3. 资产管理指标分值3分，评价得分3分。

(1) 资产管理安全性

2023年度我园资产配置均符合上级要求，厉行节约、合理配置、保管完整且账实相符。资产购置、调拨手续一律按照区财政局、区教育局及我园财务管理制度的审批权限及流程执行。

2023年12月31日期末我园国有资产总额有1,424,035.39元，其中流动资产9,670.85元；非流动资产1,414,364.54元，包括固定资产1,414,364.54元（原值为6,221,938.27元，累计折旧4,807,573.73元）、无形资产0元（原值43,800.00元，累计摊销43,800.00元）。

(2) 固定资产利用率

2023年度我园固定资产账上金额为6,221,938.27元，其中在用的固定资产金额为6,221,938.27元，固定资产利用率为100%，该指标评价得1分。

4. 人员管理指标分值2分，评价得分1分。

(1) 财政供养人员控制率

我园属于“以事定费”办园模式，根据2023年部门决

算表，我园人员编制 0 人，2023 年末实有人数 0 人，其中在职人员 0 人，离退休人员 0 人，符合要求，该指标评价得分 1 分。

（2）编外人员控制率

截至 2023 年 12 月 31 日，我园 2023 年度使用劳务派遣人员数量（含直接聘用的编外人员）为 42 人，编外人员控制率=本年度使用劳务派遣人员数量（含直接聘用的编外人员）/在职人员总数（在编+编外）=42/（0+42）=100%，大于 10%，该指标评价得分 0 分。

5. 制度管理指标分值 3 分，评价得分 3 分。

我园根据实际运作情况，建立了《单位财务预算管理办法》《单位财务收支管理办法》等制度，并得到了良好的执行。

我园按照预算与绩效管理一体化的要求完善了全面预算管理制度，加强预算绩效管理，提高资金使用效益。树立绩效管理理念，强化预算绩效管理责任，促进绩效管理与预算管理有机融合，树立全过程预算绩效管理机制，指导绩效目标编报、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

以梅沙幼儿园建园十周年为契机，梳理总结十年发展成果，并围绕“园本文化”、“特色环境”、“园本课程”等

方面进行仔细汇总。总结办园经验，提炼特色，为下阶段发展提供参考。

教育教研在园领导的指导下，有新的探索和成绩，新学期，将总结反思上学期各项教学教研活动开展的过程，对成果进行推广，对不足的地方进行改进，促进园所项目申报的整体质量。

保持战略定力，更加坚定信心，发扬斗争精神，强化责任担当，时刻紧绷疫情防控这根弦，切实把该管住的重点风险管住，织密织牢防控网，落实落细常态化疫情防控各项措施，以扎实有效的防控工作应对疫情变化的不确定性，不断提升整体防控能力和工作质效，持续巩固来之不易的防控成果，为夺取新的胜利奠定坚实基础。

（二）主要履职情况

2023年度，为实现履职目标，我园采取了以下措施：

1. “红”色引擎，引领园所创新品质发展。

我园党支部秉承“围绕中心抓党建、抓好党建促业务”理念，结合党史学习教育，激活“红色引擎”，深挖党建品牌潜力，丰富党建内涵，做到党建工作与业务工作目标同向、部署同步、工作同力，以高质量党建引领园所创新品质发展。

严格落实“三会一课”、民主生活会、主题党日活动等，从细从实推进组织活动规范开展。以党史学习教育为主线，以“红心向党”为主题，开展专题讲座、专题研讨、红色诵

读、行走中的党课等活动，切实把党史学习融入进保教业务、师德建设、群团社家及日常工作，打造红色校园文化、建强红色教师队伍、培育红色接班人。

充分发挥党员、干部先锋队的作用，通过行政会、民主生活会、生日会等，引导党员干部将学习、工作、生活连成一条线，通过学习为工作提供动力活力，通过工作实现人生价值，通过生活领悟人生、升华境界。着力打造一支“享受工作，乐于创造，感受幸福”的优秀党员干部队伍。再以党建带团建，深化为民情怀，促进新时期党员、干部教师展现新作为、彰显新担当、谱写新篇章。

开展“师墨润廉”、结对帮扶、主题党日等活动，让党组织提效聚力，焕发党建活力。

2. “橙”就梦想，打造职业魅力教师团队

师资队伍建设和我们永恒的主题，我们以创设一支讲师德、钻业务、愿奉献”的教师队伍为目标。

为了推进幼儿园管理工作向精细化方向迈进，本学期制定了班级周工作考核制度，根据评估细则，每周进行评价，建立不断自我激励的心理模式，使教师自我发展目标性更明确、自主学习的主动性更强、自我监督更长效，有效地促进了教师的个性发展。

坚持每周7小时的学习制度，有针对性地组织并指导教师，要求每位教师用正确的教育思想武装自己，用严明的纪

律约束自己，自觉树立教书育人的教师形象，达到先进理论思想指导实践的目的。每周定时、定点、定人员开展教学评优、观摩、研讨等活动，加强教学研究，提高实践能力。

建立健全幼儿园教研制度，努力抓好日常课题研究工作。通过多种形式不断提高教师的教科研意识，用先进的教育思想、科学的理论武装头脑，坚定不移地走“科研兴教”、“科研兴园”之路，推动我园课程改革的发展。

3. “金”品文化，整体构建七彩育人氛围

我园继续用课程、科研赋能，提升幼儿园的育人品质。

针对本学期十周年主题活动的开展，各班教师还制作了周年庆画展内容和班本课程册。通过园本课程的实施，为提高教师的课程实施能力，促进幼儿身心健康和谐发展，努力提升幼儿园保教质量提供可靠保障。

我们秉持着“让音乐成为孩子的生活方式”的理念，通过幼儿园的户内外环境创设为切入点，同步推进课程建设。将音乐元素、审美教育有机地、高质量地渗透在幼儿的一日生活中，助力孩子健全人格地培塑及未来孩子富有个性地发展。用“浸润”的方法触动孩子的心灵，从而达到户内外艺术氛围环境创设的最优教育效果。本学期，继续加大硬件建设的投入力度，在户外增设了键盘舞台、笙箫、编钟、龙鼓等民乐坊音乐游戏项目，自然、灵动、温馨、和谐的育人环境，每一个空间在说话，每一个角落在歌唱。

(三) 部门履职绩效情况

1. 经济性指标分值 6 分，评价得分 4 分。

(1) 三公经费控制率

2023 年“三公”经费预算安排数为 32,000.00 元（因公出国（境）经费 0 元、公务接待费 0 元、公务用车购置和运行维护费 32,000.00 元），实际支出数为 31,898.79 元（因公出国（境）经费 0 元、公务接待费 0 元、公务用车购置和运行维护费 31,898.79 元），“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%=31,898.79/32,000.00 × 100%=99.68%，未能控制在绩效目标值 90%以下，该指标评价得分 2 分。

(2) 日常公用经费控制率

2023 年日常公用经费总预算 573,900 元，实际支出 573,406.18 元，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%=573,406.18/573,900 × 100%=99.91%，未能控制在绩效目标值 90%以下，该指标评价得分 2 分。

2. 效率性指标分值 20 分，评价得分 19.98 分。

(1) 预算执行率

我园 2023 年度四季度的分季预算执行率分别为：

第一季度部门年度预算可用金额 7,850,000 元，第一季度支出额 2,773,508.88 元，当季部门预算资金支出进度

35.33%，当季序时进度 25%，则第一季度执行率为 141.33%，指标评价得分 1 分；

第二季度部门年度预算可用金额 8,096,200 元，第二季度支出额 4,910,848.78 元，当季部门预算资金支出进度 60.66%，当季序时进度 50%，则第二季度执行率为 121.31%，指标评价得分 1 分；

第三季度部门年度预算可用金额 8,096,200 元，第三季度支出额 6,088,235.19 元，当季部门预算资金支出进度 75.20%，当季序时进度 75%，则第三季度执行率为 100.26%，指标评价得分 1 分；

第四季度部门年度预算可用金额 8,308,200 元，第四季度支出额 8,217,703.95 元，当季部门预算资金支出进度 98.91%，当季序时进度 100%，则第四季度执行率为 98.91%，指标评价得分 0.98 分；

全年平均执行率= Σ （每个季度的执行率） \div 4=115.45%，指标评价得分 2 分。

综上所述，此指标共 6 分，指标评价得分 5.98 分。

（2）重点工作完成情况

2023 年度我园无区委区政府安排的重点工作，并且圆满完成了我园年度总体计划，较好地实现了既定目标，本指标不扣分，指标评价得分 8 分。

（3）项目完成及时性

2023 年度，我园共有 7 个预算项目，计划完成时间为 2023 年 12 月 31 日，根据年度预算执行情况表得出 7 个预算项目支出进度均达到 95%，视为已完成项目，根据评分标准，指标得分=已完成项目数/计划完成项目总数×100%×6 分=7/7×100%×6=6 分。

3. 效果性指标分值 25 分，评价得分 23 分。

2023 年度，我园教职工把初心使命扛在肩上，用踏实的行动追寻幼儿园发展的轨迹。

1. 党建引领秉初心 砥砺前行担使命

2023 年以来，在何波书记的引领下，幼儿园党支部坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大精神，按照“党建引领园所发展”的思路，全面加强思想建设、组织建设、作风建设、党风廉政建设和意识形态工作，不断夯实党建工作的基础，创新党建工作的形式，丰富党建工作的内涵，为深化教育教学改革、提高办园质量提供坚强有力的保证，努力推动党建工作向更高的目标迈进。我园党建+思想建设形成发展合力，党建+专业培养增强引领实效，党建+立德树人护航幼儿成长，将党建融入园所生活的各个方面，厚植师幼爱党爱国爱社会主义的情怀。

2. 放权赋能促改革 激发队伍增活力

在“让每个课程主动生长”的思想引领下，我园已初步形成一班一课程，班班讲“七彩”课程故事模式，即从课程

的角度审视一日生活活动中内在的课程价值与课程生成的可能性，丰富和增强日常活动的育人价值。

3. 建立课程资源库 创优课程促发展

我园正着力构建包括静态文本资源、信息技术资源、社会教育资源等在内的全面资源库。我们采取以学期为时间单位、以年级组滚动建设为方式的具体策略，平时注重资源的搜集与整理。

在这一建设过程中，教师被视为关键参与者，强调每位教师的个体贡献。我们鼓励教师积极分享、参与资源搜集整理，并在建设过程中体现其专业特长。通过这种方式，我们不仅能够充分利用教师的多元智慧，还能够培养教师在资源库建设中的责任感和归属感。

我们通过激发幼儿园课程建设与实施平台的课题组、年级备课组以及学科专家委员会、名师、骨干教师等团队的积极性，使他们在资源建设中发挥重要作用。每学期至少开展一次关于资源建设、应用和监测的活动，涵盖课程建设与实施平台的各个方面。在日常教研活动也通过课堂展示、课程解读等形式勾连园本资源，使其常用常新。通过这种方式倒逼资源建设的持续往复，逐步实现以学期为单位的时序更迭，确保资源的更新和升级。

我们鼓励大胆创想，主动挖掘各类社会教育资源，以丰富园所的教育环境。例如，我们的足球课、家长助教、大型

活动等方面充分整合了固定的家长资源和社区资源。

4. 儿童视觉品环创 童真童趣同成长。

通过跟孩子们一起共同探讨利用各种材料和创作手段与幼儿共同装点、修饰环境，通过主题引领创设班级活动室环境如：《寻秘建筑共筑成长》《趣玩编织》《汉韵霓裳》《妙趣横“声”》《种子的奇妙旅行》等主题，根据孩子们的个体差异和兴趣倾向及学习需求，对班级环境和区域材料进行了提升，并对区域材料投放表进行了版本升级，让我们更好地了解孩子们的需求和兴趣，有针对性的迭代区域材料助推幼儿学习发展。

立足儿童视角，优化户外游戏材料，让户外游戏更有戏。我们对户外材料进行了一场细致入微的整理，全面排查了户外器械的安全性和适宜性并结合孩子们的年龄和发展阶段、摆放的位置等因素，对户外材料进行了更新与优化，打造“自然+趣味+休闲+挑战”的户外游戏空间，让游戏回归本真，富有生机、开放、多元的户外环境。

5. 凝聚家园社合力 共育成长新范式

随着园本课程资源库的建立，我们积极推动幼儿、教师、家长和社区的协同合作，将其作为本学期课程资源整合的核心，形成初步的课程资源体系。在本学期，我们将特别注重家园共育，以促进更深层次的合作关系。家长参与活动方面，我们将开展一系列精彩纷呈的活动，例如：新生家长会活动；

《追寻小种子，走进小菜园》亲子社会实践活动；体验式家长会活动；家长助教进班级助教活动；幼小衔接家长会活动；《趣味驰骋绿茵场，遇见“十”光向未来》第一届足球交流活动；《爱心浇灌花灿烂，龙腾虎跃向未来》第十届运动嘉年华亲子运动会等

6. 坚如磐石强责任 践行使命勇担当

优化服务，提升教育质量。把提升教育质量作为后勤处的核心任务。强化团队合作，形成工作合力。通过建立良好的沟通机制和协作模式，形成了互相支持、共同进步的工作氛围。注重岗位培训，提升专业素养。开展“寻找工作中的教育契机”保育员学习研究活动，以幼儿科学、语言领域发展为抓手，深入研究支持幼儿深度学习策略。落实绩效考核，激发工作动力。有效落实考核指标和评价标准，对各岗位的工作进行全面、客观、公正的评价，实施奖惩制度。

精细管理，提升效率。通过制定科学的管理制度，实施有效的资源调配，加强了各项工作的计划性和执行力。强化财务管理，保障后勤支持。加强预算编制和执行监控，优化资源配置和使用效益。通过建立健全的财务制度和内部控制机制，确保后勤支持工作的资金安全和合理使用。

推进信息化建设，提升管理水平。积极推进信息化建设，通过引入先进的信息技术和管理系统，来优化了各项后勤工作流程和数据管理。搭建物资管理体系，对园内设施、设备

和物资进行详细的登记和分类在线管理。实时掌握资产的采购、库存管理和有效分发，确保了学校各项工作的正常运转。

高效食堂运营，确保食品安全，在食堂运营方面实施了严格的管理制度。通过合理安排食品采购、餐饮制作、食品安全控制等环节确保了食堂的运营质量和食品安全。同时，致力于推出多样化的餐饮服务和营养膳食搭配，确保幼儿的营养需求。

4. 公平性指标分值 9 分，评价得分 9 分。

(1) 群众信访办理情况

我园提供多种便利地信访渠道，如班级微信群、信箱、微信公众号、电话及家访等，并有成熟地信访回复机制。2023 年针对群众意见我园均在规定的时间内回复，不存在未回复及超期回复的情况。

(2) 公众或服务对象满意度

我园定期开展满意度调查活动，抽查班级教育教学满意度调查，平均满意度为 97.28%，按照评分标“满意度 \geq 95%的，得 6 分”，指标评价得分 6 分。

三、总体评价和整改措施

综合我园部门整体支出预算的编制、执行和使用效益情况分析，我园 2023 年度部门整体支出绩效自评得分 94.98 分。

(一) 预算绩效管理工作主要经验、做法

1. 加强数据收集、保存及分析。在日常工作中加强了对

绩效评价工作相关数据的收集、汇总及保存，保证了数据的及时性、准确性，从而提高绩效评价工作效率。

2. 建立健全内部控制制度，规范内部经济和业务活动，强化对内部权力的制约，防止内部权力滥用，建立健全科学高效的制约和监督体系，保证经济活动合法合规、资产安全和使用有效、财务信息真实完整，不断提高学校内部管理水平。

3. 研读上级部门制定的关于预算绩效管理方面的文件，提升我园预算绩效管理水平。加强数据收集、保存及分析。在日常工作中加强了对绩效评价工作相关数据的收集、汇总及保存，保证了数据的及时性、准确性，从而提高绩效评价工作效率。按规定申报了项目绩效管理目标表，设置了科学、清晰、可量化的绩效目标，更有利于预算绩效的日常管理。

4. 每一年度对部门整体支出进行绩效评价，在评价中发现的问题，分析原因并提出改进措施。

（二）部门整体支出绩效存在问题及改进措施

1. 人员管理（扣1分）：我园年末在职员工均为编外人员，编外人员数量占总人数的100%，编外人员控制率高，应加强编内人员的工作效率效果，严格控制编外人员数量。

2. 公用经费控制率（扣2分）：我园“三公”经费控制率为99.68%、日常公用经费控制率为99.91%，均未能控制在90%以下。落实节约措施，严格把控公用经费控制率，加

强公用经费支出管理，确保统筹安排合计，规范财务管理，节约开支使公用经费合理使用。

4. 预算执行率（扣 0.02 分）：我园 2023 年预算执行率控制较好，后续仍应加强预算执行管理。结合项目往年实际情况编制项目预算，提高预算编制科学性，合理预测项目支出影响因素，编制科学合理的项目资金支出计划，并纳入当年预算中，有效提高预算编制科学性，提高财政资金利用率。并定期做好支出预算财务分析，及时对费用预算执行情况进行通报，定期对预算执行情况进行检查。

5. 社会效益、经济效益、生态效益及可持续影响等（扣 2 分）：我园虽取得一定成绩，但应再接再厉，努力再创佳绩，争取在社会、经济、环境等各方面取得更高效益。

（三）后续工作计划、相关建议

1. 根据党政机关厉行节约工作的精神，进一步严控“三公”经费、日常公用经费支出，严格控制规模和比率、审核审批流程，进一步细化“三公”经费、日常公用经费的管理。

2. 加强项目管理，包括：预算编制与审批、预算批复与分解、预算执行、预算调剂与调整、预算决算与考评。对执行进度较慢的项目重点跟踪处理，积极整改以提升我园项目的整体执行率，确保资金使用规范的同时保证资金使用效率。

3. 加强我园履职工作的经济效益、社会效益、公众满意

度考核力度，丰富考核方法，以求更准确地反映我国的履职工作成效，指导日后的工作开展。

评价指标		分值	指标说明	评分标准	*分值
一级指标	二级指标				
部门决策指标	预算编制指标	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、完成率底、绩效较差,但连续安排预算等不合理的情况(1分)。	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。	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	5.00	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。	5.00

指标	绩效指标明确性	5.00	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)。	5.00
部门管理指标	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=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),落实不到位酌情扣分。	2.00
资金管理指标	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。 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。	3.00
预决算信息公开	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信息,用以反映部门(单位)预算管理的公开透	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。	3.00

			明情况。	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算信息的直接得分。 1.项目的设立、调整按规定履行报批程序（1分）； 2.项目招标投标、建设、验收以及方案实施均严格执行相关制度规定（1分）。	
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规定；项目招标投标、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.项目招标投标、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
	项目监督	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、监督、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、监督、督促整改（1分），如无法提供开展监督检查相关材料，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

	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。	1.00	部门(单位)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	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。	1.00	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。	0.00
	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。	1.00	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
制度管理指标	部门(单位)制定了相应的预算资金、财务管理、内部控制等制度并严格执行,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保障情况的。	3.00	1. 部门制定了财政资金管理、财务管理、内部控制等制度得到有效执行(1.5分); 2. 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

部门绩效指标	经济性指标	公用经费控制率	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。	4.00
	效率性指标	项目完成及时性	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
		重点工作完成情况	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
		预算执行率	部门(单位)部门预算实际支出进度和既定支出进度的匹配情况,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)	5.98

	效果性指标	社会效益、经济效益、生态效益及可持续发展影响等	25.00	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、可持续发展影响等方面,至少选择三个方面对工作实效和效益进行评价。	23.00
	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	
	公众或服务对象满意度	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,一般采用社会调查的方式。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档次评分。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					94.98	

