

附件 1

单位部门整体支出绩效自评报告

部门名称：深圳市罗湖区东方尊峪幼儿园

填报人：罗丹

联系电话：82637778

为全面推进预算绩效管理工作，强化预算支出责任，优化支出结构，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）、《深圳市预算绩效管理暂行办法》（深财规〔2014〕8号）、《中共深圳市委办公厅深圳市人民政府办公厅印发〈关于进一步深化预算管理改革强化预算绩效管理的意见〉的通知》（深办发〔2018〕32号）、《深圳市罗湖区预算支出绩效评价管理暂行办法》（罗财〔2019〕168号）、《深圳市罗湖区财政局关于做好2022年预算绩效管理工作的通知》（罗财函〔2022〕42号）等相关规定，深圳市罗湖区东方尊峪幼儿园（以下简称“我园”），对2021年预算执行情况及各部门职能工作开展绩效自评，最终汇总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

我园的主要职能是：认真贯彻执行党和国家有关的幼教方针、政策、教育法规及规章制度；认真执行上级指示和决议，坚持正确的办园方向；认真贯彻执行《幼儿教育纲要》和《幼儿园工作规程》，深化改革、强化管理，使各项工作程序化、规范化、制度化；坚持以素质教育为核心、以幼儿发展为本，营造“尊重平等、自律自主、分享互助、健康幸福”的和谐氛围，培养身心健康、全面发展的完整儿童。

（二）年度总体工作和重点工作任务

1. 年度总体工作

深入贯彻《3-6岁儿童学习与发展指南》《幼儿园教育指导纲要》《广东省幼儿园一日活动指引》等文件精神，学习《幼儿园一日活动的探索与实践：保教结合操作手册》《0-8岁儿童学习环境创设》等相关理论知识，开展了关于“数学领域核心经验与区域材料投放”“语言区区域材料投放”“幼儿园体育基本动作、要求及器械玩法研讨”帮助教师建构扎实的理论基础，从而为后续的教育教学活动开展奠定坚实的基础。

2. 重点工作任务

根据区教育局工作部署和我园年度工作计划安排，我园2021年度重点工作任务如下：

（1）我园坚决贯彻党的教育方针，以国家的教育法规为准绳，以市区教育部门教育规划为指导，制订幼儿园工作计划，同时，注重常规管理的优化，组建的新的园务领导班子，各岗位具体分工，责任到人，工作要求逐步细化。

（2）我园注重园务公开、民主管理，建立园务委员会教职工大会、工会、团组织等组织机构，充分发挥各组织结构在幼儿园改革与发展中的作用，共同组织开展好幼儿园各项工作，尊重并满足教职工的合理需求和发展需要，发挥教职工民主管理和监督的作用，鼓励教职工积极参与幼儿园管理。

（3）以专家指导建立课程实施细则，完善课程内容，形成本园特色的课程实施方案，提高幼儿一日活动的科学性和有效性。参与并圆满完成区教科研项目及园本教科研项目，并完善课题研究资料。以幼儿全面和谐发展前提，进行自然教育的探索和研究，

促进幼儿发展，形成本园教育特色。参与集团园过程性质量监测工作，增强教师一日活动的组织能力，提高保教质量。

（三）2021 年部门预算编制情况

1. 预算编制及调整情况。

2021 年，我园按照《中华人民共和国预算法》及区财政相关要求，坚持量入为出、收支平衡、统筹兼顾、保障重点和勤俭节约的原则，根据当年度各项工作任务安排，结合上年度预算执行情况等因素开展预算编制工作。同时按照财政部门的预算绩效管理工作安排，紧扣工作计划及工作重点，编制单位整体绩效目标和项目支出绩效目标，将项目经费支出的任务、责任、目标细化分解，落实到人。在预算执行过程中，确需调整、调剂预算的，按程序进行报批，确保预算执行规范、合理。相关预算情况如下：

（1）部门整体支出年初预算安排

2021 年度，我园年初部门预算收入 1,326.91 万元，资金来源为一般公共预算拨款 846.15 万元，政府性基金预算 470.76 万元，上年结转 10.00 万元；比 2020 年增加 1,326.91 万元，增长 100%，增长的原因为我园于 2020 年开始由民办园（深圳市罗湖区维君汇东方尊峪幼儿园）转型成新型公办园，上年度未编报预算。

2021 年度，我园年初部门预算支出 1,326.91 万元，其中公用支出 57.59 万元，项目支出 1,269.32 万元。

具体资金安排情况如下表：

表 1-1 部门支出预算安排情况（按支出用途）

单位：万元

支出用途	年初预算数	占比%
一、基本支出	57.59	4.34
人员经费	0.00	0.00
日常公用经费	57.59	4.34
二、项目支出	1,269.32	95.65
三、上缴上级支出	0.00	0.00
四、经营支出	0.00	0.00
五、对附属单位补助支出	0.00	0.00
总计	1,326.91	100.00

（2）部门整体支出预算调整情况

2021 年度，根据部门履职需要和区财政要求，在预算执行过程中，结合业务工作实际开展情况，报请区财政局对部门预算进行相应调整，部门整体支出财政拨款预算总规模调整为 1,468.83 万元。按资金来源，一般公共预算财政拨款收入调整为 998.07 万元，事业收入调整 470.76 万元；按资金用途，基本支出预算调整为 57.59 万元，项目支出调整为 1,411.24 万元。

部门整体支出财政拨款预算调整后，按照支出功能分类，主要调增了教育支出 141.92 万元，相关预算调整情况如下：

表 1-2 部门整体支出财政拨款收入构成与调整情况表

单位：万元

支出功能分类	年初预算数	调整预算数	对比差异
一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00
外交支出	0.00	0.00	0.00
国防支出	0.00	0.00	0.00
公共安全支出	0.00	0.00	0.00

支出功能分类	年初预算数	调整预算数	对比差异
教育支出	1,326.91	1,468.83	141.92
科学技术支出	0.00	0.00	0.00
文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00
社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00
卫生健康支出	0.00	0.00	0.00
节能环保支出	0.00	0.00	0.00
城乡社区支出	0.00	0.00	0.00
农林水支出	0.00	0.00	0.00
交通运输支出	0.00	0.00	0.00
资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00
商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00
金融支出	0.00	0.00	0.00
援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00
自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00
住房保障支出	0.00	0.00	0.00
粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00
灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00
其他支出	0.00	0.00	0.00
债务还本支出	0.00	0.00	0.00
债务付息支出	0.00	0.00	0.00
总计	1,326.91	1,468.83	141.92

表 1-3 部门整体支出财政拨款收入年初预算及调整情况表

单位：万元

支出预算资金来源	年初预算数	调整预算数	对比差异
一、一般公共预算财政拨款	846.15	998.07	152.92
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	0.00	0.00
三、事业收入	470.76	470.76	0.00

本年收入合计	1,316.91	1,468.83	151.92
年初财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	0.00	0.00
使用非财政拨款结余	10.00	0.00	-10.00
总计	1,326.91	1,468.83	141.92

表 1-4 部门整体支出财政拨款预算构成与调整情况表（按支出用途）

单位：万元

支出用途	年初预算数	调整预算数	对比差异
一、基本支出	57.59	57.59	0.00
人员经费	0.00	0.00	0.00
日常公用经费	57.59	57.59	0.00
二、项目支出	1,269.32	1,411.24	141.92
三、上缴上级支出	0.00	0.00	0.00
四、经营支出	0.00	0.00	0.00
五、对附属单位补助支出	0.00	0.00	0.00
总计	1,326.91	1,468.83	141.92

2. 绩效目标管理

根据指标体系，从部门决策、部门管理和部门绩效三个维度对项目进行了综合评分，综合评价得分 88.55 分，其中部门决策得分 20 分，部门管理得分 19 分，部门绩效得分 49.55 分，具体情况见表 1-5：

表 1-5 2021 年度部门整体支出绩效评价结论

评价内容	标准分值	评价得分	得分率
部门决策	20	20	100%
部门管理	20	19	95%

部门绩效	60	49.55	82.58%
综合得分	100	88.55	88.55%

部门决策方面主要从预算编制和目标设置两个方面分析。指标分值 20 分，评价得分 20 分，得分率 100%，具体情况如表 1-6 所示：

表 1-6 部门决策指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
部门决策	预算编制	预算编制合理性	5	5	100%
		预算编制规范性	5	5	100%
	目标设定	绩效目标完整性	3	3	100%
		绩效指标明确性	7	7	100%
合计			20	20	100%

（1）预算编制。我园建立了规范的决策程序，各重大事项按相关制度要求上会集体决策。根据上级部门交办的工作任务以及部门发展规划，确定年度重点工作和目标。遵循区财政局相关要求，结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素开展预算编制，并根据部门职责和年度重点工作，在不同项目、不同用途之间分配。

（2）目标设定。我园按要求编报部门整体和项目绩效目标，实现绩效目标全覆盖。在编制绩效目标时，我园根据项目实施计划、资金使用安排等内容设定项目的绩效目标，编制的绩效目标符合框架要求，符合全面、科学、明确、可衡量等原则，并根据绩效目标编报的要求，从产出数量、产出质量、产出时效、项目效果及满意度等维度将绩效目标细化分解为相应的绩效指标，明

确每个项目的绩效指标内容、指标值，确保绩效指标能覆盖项目的各项业务工作，具备可量化、可评估的特性。

最后，我园将编制的部门整体绩效目标、项目绩效目标同预算草案一同公开。

(四)2021 年部门预算执行情况

主要包含我园 2021 年度资金管理、项目管理、资产管理、人员管理和制度管理等五个方面。指标分值 20 分，评价得分 19 分，得分率 95%，具体情况见表 1-7：

表 1-7 部门管理指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
部门管理	资金管理	政府采购执行率	2	2	100%
		财务合规性	3	3	100%
		预决算信息公开性	3	3	100%
	项目管理	项目实施程序	2	1	50%
		项目监管	2	2	100%
	资产管理	资产管理安全性	2	2	100%
		固定资产利用率	1	1	100%
	人员管理	财政供养人员控制	1	1	100%
		编外人员控制	1	1	100%
	制度管理	管理制度健全性	3	3	100%
合计			20	19	95%

1. 资金管理

2021 年，我园在预决算管理、收支管理、财务管理等方面制度健全，管理流程明确，各相关责任人职责清晰，资金支出、财政资金结余结转、政府采购、财务合规性、预决算信息公开情况等如下：

（1）部门预算执行情况。2021 年度，我园整体支出调整后预算为 1,468.83 万元，本年支出决算为 1,388.83 万元，结转结余 0 万元，预算执行率 94.55%。具体执行情况如下：

表 1-8 财政拨款预算收入决算情况表

单位：万元

项目	调整预算数	决算数（含尾数差异）
一般公共预算财政拨款收入	998.07	972.36
政府性基金预算财政拨款收入	0.00	0.00
国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	0.00
上级补助收入	0.00	0.00
事业收入	0.00	0.00
经营收入	0.00	0.00
附属单位上缴收入	0.00	0.00
其他收入	0.00	0.00
本年收入合计	998.07	972.36
使用非财政拨款结余	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	0.00	0.00
总计	998.07	972.36

表 1-9 财政拨款支出类别预决算情况表

单位：万元

支出用途	调整预算数	决算数（含尾数差异）	执行率
一、基本支出	57.59	55.72	96.75%
人员经费	0.00	0.00	0%
日常公用经费	57.59	55.72	96.75%
二、项目支出	940.48	916.64	97.47%
其中：基本建设类项目	0.00	0.00	0%
总计	998.07	972.36	97.42%

表 1-10 财政拨款支出功能科目预决算执行情况表

单位：万元

支出功能科目	调整预算数	决算数（含尾数差异）	执行率
一般公共服务支出	0.00	0.00	0%
外交支出	0.00	0.00	0%
国防支出	0.00	0.00	0%
公共安全支出	0.00	0.00	0%
教育支出	998.07	972.36	97.42%
科学技术支出	0.00	0.00	0%
文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0%
社会保障和就业支出	0.00	0.00	0%
卫生健康支出	0.00	0.00	0%
节能环保支出	0.00	0.00	0%
城乡社区支出	0.00	0.00	0%
农林水支出	0.00	0.00	0%
交通运输支出	0.00	0.00	0%
资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0%
商业服务业等支出	0.00	0.00	0%
金融支出	0.00	0.00	0%
援助其他地区支出	0.00	0.00	0%
自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0%

住房保障支出	0.00	0.00	0%
粮油物资储备支出	0.00	0.00	0%
国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0%
灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0%
其他支出	0.00	0.00	0%
债务还本支出	0.00	0.00	0%
债务付息支出	0.00	0.00	0%
抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0%
合计	998.07	972.36	97.42%

（2）政府采购执行情况。2021 年度我园纳入政府采购项目计划金额共计 76.94 万元，实际采购金额 76.94 万元，政府采购执行率 100%。

（3）财务合规性情况。为规范我园资金使用管理工作，我园制定了《罗湖区东方尊峪幼儿园支出管理制度》《罗湖区东方尊峪幼儿园财务制度》《罗湖区东方尊峪幼儿园合同管理制度》《罗湖区东方尊峪幼儿园固定资产管理制度》《罗湖区东方尊峪幼儿园无形资产管理制度》《罗湖区东方尊峪幼儿园政府采购管理制度》等制度，对部门的财务收支、政府采购、合同管理、资产管理等相关活动作出了明确的规定，明确了财务核算的经费范围、预算管理的要求、经费支出管理和费用报销程序等流程。2021 年的实际工作中，我园严格按照上述各管理办法的要求开展业务经费管理工作，做到了预算有标准、支出有依据、执行有目标、监管有手段、完工有回看，全年未发生超范围、超标准、虚列开支及截留、挤占、挪用资金等情况；各项支出会计核算规范，会

计凭证保管齐全，资金拨付的审批程序及单据完备。

（4）预决算信息公开情况。我园依据区委区政府关于政府信息公开的要求，按规定时间内区政府在线和部门官网同步进行了 2021 年度部门预算及 2020 年度部门决算数据公开，公开信息完整且内容清晰，有效保障了预决算管理的公开、透明。具体公开情况如下：

①我园公开的《深圳市罗湖区东方尊峪幼儿园 2021 年部门预算》内容包括部门概况、部门预算收支总体情况、部门预算支出具体情况、政府采购预算情况等八部分内容，以及部门收支预算总表、部门收入预算总表、绩效目标申报表等相关表格。

②我园公开的《深圳市罗湖区东方尊峪幼儿园 2020 年决算公开》内容包括部门概况、2020 年度部门决算表、2020 年度部门决算情况说明等相关内容。

2. 项目管理

2021 年度，项目支出预算调整数 1,411.24 万元，实际支出 1,388.83 万元，预算执行率 94.55%。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《罗湖区东方尊峪幼儿园支出管理制度》《罗湖区东方尊峪幼儿园合同管理制度》《罗湖区东方尊峪幼儿园政府采购管理制度》《罗湖区东方尊峪幼儿园财务制度》

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；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。

3. 资产管理

(1) 资产管理的安全性。为加强和规范固定资产管理，维护国有资产的安全完整，防止固定资产的闲置和流失，有效利用固定资产，提高固定资产使用的经济效益和社会效益，我园结合实际情况，编制了《罗湖区东方尊峪幼儿园固定资产管理办法》，明确了资产分类、职责分工、资产配置、资产日常管理、资产清查盘点、资产处置等流程。严格按照制度规定对公共财产物资实行统一管理、统一调配，并按使用人建立了资产实物管理台账，实行使用、保管签字登记制度。每月根据我园各部门的需求制订资产采购计划，同时按政府采购程序和有关规定执行采购手续，并在年底对财产物资进行清查、盘点、核对、处理，对取得的资产实物及时进行会计核算，保证资产的安全性，确保账实相符。

2021 年度，我园资产合计 220.10 万元，其中固定资产原值 200.21 万元，实际在用 196.25 万元，固定资产利用率 98.02%。固定资产保有及使用情况如下：

表 1-11 年度固定资产保有及使用情况表

单位：万元

资产类别	账面数			
	数量	原值	其中：在	利用率

			用	
合计	0	200.21	196.25	98.02%
一、土地、房屋及构筑物	0	0.00	0.00	0%
其中：1. 土地（平方米）	0	0.00	0.00	0%
2. 房屋（平方米）	0	0.00	0.00	0%
二、通用设备（个、台、辆等）	331	124.77	122.51	98.19%
其中：1. 车辆	0	0.00	0.00	0%
2. 单价 50 万（含）以上（不含车辆）	0	0.00	0.00	0%
三、专用设备（个、台等）	40	19.18	18.62	97.08%
其中：单价 100 万（含）以上	0	0.00	0.00	0%
四、文物和陈列品（个、件等）	0	0.00	0.00	0%
五、图书档案（本、套等）	0	0.00	0.00	0%
六、家具、用具、装具及动植物（个、套等）	416	56.26	55.12	97.97%
其中：家具用具	399	41.47	41.07	99.03%

4. 人员管理

我园 2021 年度年末实有人数 63 人，均为编外人员，暂无编制人员。

5. 制度管理

为规范各项业务工作的管理，我园建立了一系列管理制度，对部门重大决策、预算资金管理、财务收支管理、采购业务管理、合同管理、资产管理、项目管理等工作作出了明确规定，并严格执行制度。结合业务工作开展实际情况，对预算执行情况进行有力监督，确保部门预算严格按照相关制度进行审批。部分内容如下：

一是为加强我园的财务管理和会计监督，规范财务行为，提高资金使用效益，结合我园实际，制定了《罗湖区东方尊峪幼儿园支出管理制度》《罗湖区东方尊峪幼儿园财务制度》，对我园财

务管理机构与岗位职责、经费收支出管理、费用报销程序、费用审批权限、公务卡管理、票据和印鉴管理、会计档案管理工作作出了明确规定。

二是为了建立健全我园预算管理体制，强化预算的分配和监督职能，维护预算的严肃性，保证资金的合理使用和正常运行，促进我园各项事业的稳定发展，根据《中华人民共和国预算法》《行政事业单位内部控制规范》《关于推进预算绩效管理的指导意见》等有关规定，结合我园实际情况，制定了《罗湖区东方尊峪幼儿园预算草案》。针对预算编审流程、部门预算的执行与调整、决算管理及预算绩效管理等工作作出了明确规定。

三是为加强我园采购监督管理，建立和规范政府采购运行机制，提高政府采购效率和效益，同时提高财政资金的使用效益，促进廉政建设，根据《深圳经济特区政府采购条例》《深圳经济特区政府采购条例实施细则》等有关规定，结合我园实际情况，制定了《罗湖区东方尊峪幼儿园政府采购管理制度》，明确在集中采购目录以内的，严格按照要求从采购目录中选取供应商，采购金额在限额标准以上的，按规定流程实行政府采购，并将相关信息在政府采购网上进行公开公示，确保采购过程公正、公开，接受社会群众的监督。根据制度运行情况，并适时开展了修订工作。

四是为规范我园经济活动合同管理，根据《中华人民共和国合同法》《深圳市政府合同管理规定》等相关法律法规，结合我园实际情况，制定了《罗湖区东方尊峪幼儿园合同管理制度》，

明确了合同的订立流程、审核、履行及监管、归档与保管、变更与解除、争议处理等内容。

五是为规范和加强我园资产管理，合理配置、有效利用、规范处置资产，防止国有资产流失，根据市、区有关规定，结合实际情况，制定了《罗湖区东方尊峪幼儿园固定资产管理办法》，明确了资产管理的机构及相关人员的职责、资产的范围、资产的分类，固定资产的入账、入库、调拨、出租、出借、保管、清查、处置等管理方式。

上述单位管理制度均得到了有效执行，保障了我园各项工作的规范性、合法性、科学性。

二、部门主要履职绩效分析

（一）主要履职目标

为全面贯彻落实党的十九大和十九届历次全会精神，2021年我国的主要履职目标包括：

1. 以集团园办园理念引领幼儿园文化建设，沉淀办园内涵。园务管理人员加强学习，内化精粹管理理念，在集团园的带领下探索园本管理体系建构，提高管理团队的执行力。结合实际优化各部门工作流程，完善管理制度，形成适合我园、员工认同的制度文化

2. 优化梯队培养计划，激励教师专业发展自觉性，扩大骨干教师的引领作用，做好保育教研组，安全学习组，全面提高后勤团队的专业素养，建设一支具有教育责任感的队伍。

3. 强化后勤管理，进一步完善后勤管理制度，提高后勤队伍

的业务能力；保健医生开展保健课题研究，在一线岗位上培养研究型人才，提升幼儿园保健和保育工作水平。

4. 增强预算意识，严格采购管理，提高预算支付计划的执行力；做好资产管理，全面落实标签管理，动态控制调整。

（二）主要履职情况

一是教研工作主要以学习环境创设和一日活动组织与实施为主线，辅以种植活动特色课程建构的相关内容来开展教研活动。深入贯彻《3-6岁儿童学习与发展指南》《幼儿园教育指导纲要》《广东省幼儿园一日活动指引》等文件精神，学习《幼儿园一日活动的探索与实践：保教结合操作手册》《0-8岁儿童学习环境创设》等相关理论知识，开展了关于“数学领域核心经验与区域材料投放”“语言区区域材料投放”“幼儿园体育基本动作、要求及器械玩法研讨”帮助教师建构扎实的理论基础，从而为后续的教育教学活动开展奠定坚实的基础。本学期还开展了一系列的教师专业技能比赛活动，如说课比赛、观摩课比赛、教师技能比赛，一定程度上促进了教师专业化能力的提升，教师申报的五个小课题活动顺利结题。

二是提高后勤工作人员的素质，责任到人。本学期，我们继续加强后勤人员分岗位的每周学习制度，通过学习，使后勤工作人员明确一切为孩子的工作宗旨，清楚了解自己的工作在园所工作的重要性，逐步增强责任感和光荣感。同时，帮助她们掌握基本的幼儿保健理论知识，我们依照所制定的“一日活动保育工作细则”，组织保育员学习并实施。这样不仅促进了保教结合，而

且锻炼、提高了保育员的组织、管理能力。

三是根据幼儿园实际情况团队制订经费预算，按照预算项目以及支付进度执行本年度的采购计划，实施购买活动。在学期初制定的采购流程之上不断进行优化，尤其是小型采购方面，结合实际情况经常性探讨和调整采购方式，寻找跟切合幼儿园需求的采购方式。

根据市、区有关规定，结合实际情况，制定了《罗湖区东方尊峪幼儿园固定资产管理办法》，实行固定资产信息软件系统管理，资产登记及时，帐实相符，设备、设施的使用、保管、报损规范，园舍建设、维修按规定申报，设备采购及其他资产增添按规定程序招标、采购、登记、入账。

（三）部门履职绩效情况

该指标主要考察项目经济性、效率性、效果性和公平性四个方面。指标分值 60 分，评价得分 49.55 分，得分率 82.58%，具体得分情况如表所示：

表 2-1 部门绩效指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
部门绩效	经济性	公用经费控制率	6	5	100%
	效率性	预算执行率	6	5.45	90.83%
		重点工作完成情况	8	8	100%
		项目完成及时性	6	3.6	60%

	效果性	社会效益、经济效益、生态效益及可持续影响等	25	18.50	74%
	公平性	群众信访办理情况	3	3	100%
		公众或服务对象满意度	6	6	100%
合计			60	49.55	82.58%

1. 经济性。2021 年度，我园日常公用经费调整预算安排为 57.59 万元，实际支出 55.72 万元，日常公用经费预算执行率 96.75%。

详见下表：

表 2-2 2021 年度日常公用预算支出情况表

单位：万元

项目	预算调整数	执行金额	预算执行率
日常公用经费	57.59	55.72	96.75%

2. 效率性。2021 年度我园整体预算执行情况较好，整体支出调整后预算为 1,468.83 万元，本年支出决算为 1,388.83 万元，预算执行率 94.55%。具体预算执行率指标：第一季度为 23%，第二季度为 44.30%，第三季度为 66.63%，第四季度为 94.55%。全年各项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

一是幼儿园 2020 年 5 月转为公办园，经过三个月时间的工作交接与过度，现幼儿园已完成各项设立工作，幼儿园办学性质

改变，但办学质量稳步提升，各项工作赢得了家长和孩子们的肯定，为辖区提供了优质学位。

二是幼儿园的五个小课题活动也顺利结题。黄佩容老师参加区“幼儿教师技能比赛”获得三等奖；园内开展说课比赛、观摩课比赛、教师技能比赛，其中凌丹红、何佩滢、刘丽娜三位老师参加了联盟园的说课比赛并荣获得一个二等奖、一个三等奖；钟亚妹、陈佳佳老师的论文在区教科研的论文评比中分别荣获二等奖、三等奖。

4. 公平性。

信访办理情况。我园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，在我园门户网站区服务窗口页面明显处设置了咨询投诉电话、及业务咨询留言形式。今年以来，未收到有关家长投诉或信访事件。

三、总体评价和整改措施

（一）预算绩效管理工作主要经验、做法

我园为贯彻落实全面实施绩效管理的工作要求，紧紧围绕财政部门的部署，积极开展绩效工作。

一是夯实制度基础，实现预算绩效全生命周期管理。为严控资金支出的规范性，依据国家有关法规，完善我园相关制度，并印发了《罗湖区东方尊峪幼儿园支出管理制度》《罗湖区东方尊峪幼儿园财务制度》，其中针对资金管理、预算执行、绩效管理作了明确规定，为依法履职和经责审计提供强力保障。

二是加强监督指导，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，开展了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，我园也及时根据财政部门的工作安排，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。

三是结合绩效评价结果，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. 2021 年部门年初预算数为 1,326.91 万元，调整后预算总规模为 1,468.83 万元，预算调整率为 10.34%。

改进措施：在政府采购方面，我园将提高对采购工作的重视，在编制采购计划时充分考虑项目推进情况和项目程序履行情况，加强项目执行时的监管，及时比较采购执行与计划金额的差异，并针对性整改。

在预算执行方面，我园将提高项目监管，加强对预算执行的分析，对资金使用偏离预算计划的项目，及时向财政反馈、调整预算、调减指标。

2. 2021 年度，我园第一季度累计支出 337.85 万元，预算执行进度与序时进度的比例为 92.01%；第二季度累计支出 650.72 万元，预算执行进度与序时进度的比例为 88.60%；第三季度累

计支出 978.61 万元,预算执行进度与序时进度的比例为 88.83%;第四季度累计支出 1,383.32 万元,预算执行进度与序时进度的比例为 94.55%,全年平均支出进度率达 90.90%。综上,我园分季度预算执行进度略低于序时进度,分季度执行力度待加强。

改进措施:我园今后将合理制定并定期梳理项目资金支付进度计划,定时将财政支出进度进行统计分析,以通报的形式下发业务科室。督促未达到支出序时进度的业务科室推进项目实施进度,对无法达到支出序时进度的项目及时进行原因分析,提出有针对性的对策和措施,协调项目资金的拨付,确保资金拨付的及时性,从而提高分季度预算执行率,保障财政资金的使用效率。

(三) 后续工作计划、相关建议等

1. 增强绩效观念,落实绩效管理。

通过学习培训、业务交流等措施,增强绩效管理理念,提高绩效管理水平,强化预算绩效执行工作。指定专人负责预算执行监督管理,进一步落实预算绩效管理工作。

2. 完善绩效目标设定,提升绩效指标质量。

根据年度工作计划,紧密结合实际情况,分析挖掘项目特点和性质,优化设置绩效目标,分解绩效指标,从数量、质量、时效和效益等方面尽可能量化,使项目绩效目标既符合实际又可考评,提高绩效指标的质量。

四、部门整体支出绩效评价指标评分情况

参照《2021 年度部门整体支出绩效评价共性指标体系框架》进行自评,本次部门整体自评得分为 88.55 分,具体各指标得分

情况见附件。

附件一

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	评分标准	*分数
一级指标	二级指标	三级指标	分数			
部门决策	预算编制	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）。	5.00
		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	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）。	7.00
部门管理	资金管理	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。	2.00
		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	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	3.00

				支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况。	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。	
		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
	项目管理	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）。	1.00

		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	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
		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
	人员管理	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。	1.00

	制度管理	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
部门绩效	经济性	公用经费控制率	6.00	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。	5.00
	效率性	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/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	5.45

					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）	
		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
		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。	3.60
	效果性	社会效益、经济效益、生态效益等	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（单位）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。	18.50
	公平性	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。	6.00
--	--	------------	------	--------------------------------	---	------