

2021 年度部门整体绩效评价报告

部门名称（公章）：深圳市罗湖区华景园幼儿园

填报人：古双凤

联系电话：0755-22746326

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）、《深圳市罗湖区财政局关于印发《2022年罗湖区预算绩效管理工作方案》的通知》（罗财〔2022〕42号）等相关规定，深圳市罗湖区华景园幼儿园（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

我园是隶属于罗湖区教科院的一所市一级公办园。我园主要职能是是对3-6岁学龄前儿童实施保育和教育，贯彻党的教育方针，坚决执行幼儿园纲要、幼儿园规程等相关教育的法律法规和政策。坚持以幼儿为本、保教结合的原则，遵循幼儿身心发展特点和规律，对幼儿实施德、智、体、美等方面全面发展的教育。幼儿园同时面向幼儿家长提供科学育儿指导。

（二）年度总体工作和重点工作任务

我园2021年度总体工作和重点工作任务主要为：修订岗位职

责，强化分层管理，公开园务管理；提高责任意识，扎实安全工作；加强一日活动中的日常保教管理，提升教学效度；抓好人财物，理清后勤工作；卫生保健，做好防疫防控；改造活动室和幼儿洗手间，完善智慧化校园系统建设，实现教学便捷化，整合三方资源，共建互动平台。树立立德树人的教育理念，全面提高幼儿园办园质量，让幼儿健康快乐发展，让家长社会满意。

（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 882.90 万元，资金来源为一般公共预算拨款 684.87 万元，财政专户拨款 198.03 万元；比 2020 年部门预算增加 882.90 万元，增长 100%，主要原因我园于 2020 年由民办园转为公办园，上年预算收支数据为零，所以增

长 100%。

2021 年度，我园年初部门预算支出 882.90 万元，其中人员支出 0 万元、日常公用经费 27.27 万元，项目支出 855.63 万元。具体资金安排情况如下表：

表 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	27.27	3.09%
人员经费	—	—
日常公用经费	27.27	3.09%
二、项目支出	855.63	96.91%
三、上缴上级支出	—	—
四、经营支出	—	—
五、对附属单位补助支出	—	—
总计	882.90	100%

（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，我园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 958.30 万元。按资金来源，一般公共预算财政拨款收入调整为 760.27 万元，事业收入调整为 198.03 万元；按资金用途，基本支出预算调整为 27.27 万元（占比 2.85%）；项目支出调整为 931.03 万元（占比 97.15%）。

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 75.40 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	684.87	760.27	75.40
二、政府性基金预算财政拨款	-	-	-
本年收入合计	684.87	760.27	75.40
年初财政拨款结转和结余	-	-	-
一、一般公共预算财政拨款	-	-	-
二、政府性基金预算财政拨款	-	-	-
总计	684.87	760.27	75.40

表 1-3 部门整体支出财政拨款收入构成与调整情况表

（按支出功能分类）

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	-	-	-
外交支出	-	-	-
国防支出	-	-	-
公共安全支出	-	-	-
教育支出	684.87	760.27	75.40
科学技术支出	-	-	-
文化旅游体育与传媒支出	-	-	-
社会保障和就业支出	-	-	-
卫生健康支出	-	-	-
节能环保支出	-	-	-
城乡社区支出	-	-	-

支出功能分类	年初预算数	调整预算数	对比差异
农林水支出	—	—	—
交通运输支出	—	—	—
资源勘探信息等支出	—	—	—
商业服务业等支出	—	—	—
金融支出	—	—	—
援助其他地区支出	—	—	—
自然资源海洋气象等支出	—	—	—
住房保障支出	—	—	—
粮油物资储备支出	—	—	—
灾害防治及应急管理支出	—	—	—
其他支出	—	—	—
债务还本支出	—	—	—
债务付息支出	—	—	—
总计	684.87	760.27	75.40

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	27.27	27.27	—
人员经费	—	—	—
日常公用经费	—	—	—
二、项目支出	657.60	733.00	75.40
三、上缴上级支出	—	—	—
四、经营支出	—	—	—
五、对附属单位补助支出	—	—	—
总计	684.87	760.27	75.40

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 87.51 分，其中部门决策得分 20 分，部门管理得分 19.00 分，部门绩效得分 52.51 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	19	95.00%
部门管理	20	20	100%
部门绩效	60	48.51	80.85%
综合得分	100	87.51	87.51%

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 19 分，得分率 95.00%，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	6	85.71%
合计			20	19	95.00%

(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。年度期间无项目之间频繁调剂的情况。

(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 20 分，得分率 100%，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	2	100%
		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	20	100%

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 958.30 万元，本年支出决算为 924.13 万元，预算执行率 96.43%。具体执行情况如下：

表 1-8 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	760.27	734.67
政府性基金预算财政拨款收入	-	-
国有资本经营预算财政拨款收入	-	-

上级补助收入	-	-
事业收入	198.03	189.47
经营收入	-	-
附属单位上缴收入	-	-
其他收入	-	-
本年收入合计	-	-
年初财政拨款结转和结余	-	-
一般公共预算财政拨款	-	-
总计	958.30	924.13

表 1-9 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	27.27	27.14	99.52%
人员经费	-	-	-
日常公用经费	27.27	27.14	99.52%
二、项目支出	931.03	897	96.34%
其中：基本建设类项目	-	-	-
总计	958.3	924.14	96.44%

表 1-10 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	-	-	-
外交支出	-	-	-
国防支出	-	-	-
公共安全支出	-	-	-
教育支出	958.30	924.13	96.43%
科学技术支出	-	-	-

文化旅游体育与传媒支出	-	-	-
社会保障和就业支出	-	-	-
卫生健康支出	-	-	-
节能环保支出	-	-	-
城乡社区支出	-	-	-
农林水支出	-	-	-
交通运输支出	-	-	-
资源勘探工业信息等支出	-	-	-
商业服务业等支出	-	-	-
金融支出	-	-	-
援助其他地区支出	-	-	-
自然资源海洋气象等支出	-	-	-
住房保障支出	-	-	-
粮油物资储备支出	-	-	-
国有资本经营预算支出	-	-	-
灾害防治及应急管理支出	-	-	-
其他支出	-	-	-
债务还本支出	-	-	-
债务付息支出	-	-	-
抗疫特别国债安排的支出	-	-	-
合计	958.30	924.13	96.43%

(2) 政府采购执行情况。2021 年度我园纳入政府采购项目部门预算共计 121.83 万元，实际采购金额 121.83 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《深圳市罗湖区华景园幼儿园预算管理办法》《深圳市罗

湖区华景园幼儿园合同管理办法》《深圳市罗湖区华景园幼儿园资产管理办法》《深圳市罗湖区华景园幼儿园采购管理办法》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。按照区委区政府关于政府信息公开的要求，我园按照区教育局统一部署，在规定时间内提交预算、决算至区教育局，由区教育局统一安排预决算公开事宜。在区政府在线的政务公开版块公开了关于 2021 年部门预算及 2020 年部门决算等内容，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：

2021 年 02 月 08 日，我园在在线的信息公开版块由区教育局统一公开了 2021 年度部门预算，其中我园公开的《2021 年深圳市罗湖区华景园幼儿园部门预算》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。2021 年 2 月 08 日予以公开。公开网址为（http://www.szlh.gov.cn/xxgk/zdlyxxgk/zjxx/bmyjs/content/post_8546038.html）；

2021 年 12 月 22 日,我园在区政府在线的信息公开版块由区教育局统一公开了 2020 年度部门决算,其中决算报表的公开内容包括部门概况、2020 年度部门决算报表、2020 年度部门决算情况说明等相关内容。于 2021 年 12 月 22 日予以公开,公开网址为（http://www.szlh.gov.cn/xxgk/zdlyxxgk/zjxx/bmyjs/content/post_9468814.html）。

2. 项目管理

2021 年度,项目支出预算调整数 931.03 万元,实际支出 931.03 万元,预算执行率 96.34%。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《深圳市罗湖区华景园预算管理办法》《深圳市罗湖区华景园财务管理办法》《深圳市罗湖区华景园采购管理办法》《深圳市罗湖区华景园合同管理办法》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，根据《深圳市行政事业单位国有资产管理暂行办法》《深圳市罗湖区行政事业单位国有资产管理暂行办法》等相关规定，我园结合实际情况，编制了《深圳市罗湖区华景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 121.37 万元，其中固定资产 109.19 万元，实际在用 109.19 万元，固定资产利用率 100%

表 1-11 2021 年度国有资产情况

单位：万元

序号	项目	数量	价值
	资产总额	—	121.37
一	流动资产	—	21.44
二	固定资产	308	109.19
(一)	房屋（平方米）	—	—
	其中：1. 办公用房	—	—
	2. 业务用房	—	—
	3. 其他（不含构筑物）	—	—
(二)	通用设备（个、台、辆等）	131	67.15
	其中：车辆（台、辆）	—	—
(三)	单价 50 万元（含）以上的通用设备（台、套）	—	—
(四)	单价 100 万元（含）以上的专用设备（台、套）	—	—
(五)	其他固定资产	177	42.04
三	长期投资	—	—
四	在建工程	—	—
五	无形资产	—	—
六	其他资产	—	—

4. 人员管理

截止 2021 年 12 月 31 日，我园因不纳入机构编制核定范围，不定级别、不定编制，日常管理由区教育局负责，因此我园核定编制数为 0 人，年末实有在职人员共 0 人，均为编外人员（含劳务派遣）39 人。

5. 制度管理

为规范各项业务工作的管理，我园制定了《深圳市罗湖区华景园幼儿园重大事项集体决策制度》《深圳市罗湖区华景园幼儿园建设项目管理制度》，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：

一是为加强我国的财务管理和会计监督，规范财务行为，提高资金使用效益，根据国家有关法规，结合我园实际，制定了《深圳市罗湖区华景园幼儿园财务管理办法》，对我园财务管理机构与岗位职责、经费收支管理、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国预算管理体制，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，促进我国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《深圳市罗湖区华景园幼儿园预算管理办法》。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。

三是为加强我国采购监督管理，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《深圳市罗湖区华景园幼儿园采购管理办法》，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《深圳市罗湖区华景园幼儿园合同管理办法》，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《深圳市罗湖区华景园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

根据年度总体工作和重点工作任务，我园 2021 年的主要履职目标包括：

1. 提高责任意识，扎实安全工作；
2. 重视党建工作，鼓励党员和预备党员积极参加党建活动，重视新员工培训带教工作；
3. 坚持大教研和级组教研相结合，扎实做好园内的研训活动，重点教研为区域观察为切入点；
4. 抓好人财物，理清后勤工作，完成室内改造，以深圳市优质示范园的创建手册为蓝本，完善活动区环境的创设；
5. 狠抓卫生保健，常态疫情防控，保教结合，培养幼儿生活、卫生良好习惯的养成；开展适合保育员辅助教学的相关培训；
6. 整合三方资源，共建互动平台，开展家长学校讲座，提高家长科学育儿能力。

（二）主要履职情况

1. 加强安全教育，安全工作人人有责。教职工签订一岗双责的安全责任书，每月进行一次安全培训；班级教师每周开展一次安全教育，同时，保教人员将安全教育内容进行细化分类，使其各年龄段的安全教育内容更加符合本年龄段；今年共开展了 7 次

安全应急演练：3月11日消防安全应急演练、4月16日食物中毒安全演练、5月7日反恐防暴应急演练、6月30日防拐骗演练、8月30日新冠疫情应急演练、9月28日逃生应急演练、12月29日实物中毒安全演练；通过宣传栏、微信公众号及班级群，向家长及时宣传安全教育的相关内容，并发动家长积极参与护卫队，入园离园协助引导家长和幼儿，今年9月园内还成立了家长安全检查小组，每月入园和行政人员进行一次安全大检查。从9月起改变保育员的作息时间，有效保障户外活动有3个老师一起组织。同时，要求安全主任在户外活动时间不断巡视，随时关注班级组织情况，如有安全盲区或组织不当的情况及时给予提醒或协助；狠抓隐患整改，杜绝安全风险。每周班级和各部门会进行安全隐患排查，每月安全领导小组会进行隐患排查，发现隐患及时上报，及时整改；积极协同物业，共同管理家长电动车进出及规范停放电动车情况。

2. 一是重视党建工作。鼓励党员和预备党员积极参加党建活动，组织全体教职工学习习近平主席七一讲话精神、党八次党代会精神、党的十九届六中全会精神、廉政教育，督促教职工进行学习强国的打卡学习；二是重视新员工培训带教工作。应届毕业生是张白纸，有什么样的榜样，就会有怎样的成长，因此，园内开展了新员工上岗前的沙龙培训、老带新、师徒结对、新教师座谈会、新教师半日观摩等活动，新教师进步较大，能独立组

织半日活动，能完整的组织好教育教学活动，能配合班主任做好班级环境创设、材料投放、家长沟通等工作；三是重视部门培训。全体教职工每月一次安全培训，后勤部门每月两次业务学习，教师每周一次教研活动。

3. 一是坚持主题活动、节庆活动的课程模式，尝试项目活动的开展。其中端午节活动：通过寻端午、绘端午、品端午、戏端午、阅端午等活动的开展，让幼儿感受传统节日、传统文化的魅力；毕业典礼：大班幼儿从“我要上小学”的主题活动到毕业典礼的举行，一系列活动的开展更加注重幼儿情感的需求和仪式感；读书月活动：活动中延续了家长送节目的经典项目，同时增加了“华景园广播站”活动和“亲子自制绘本”活动，活动收到了小朋友和家长的欢迎，为幼儿提供了展示的平台，提高了幼儿的语言表达能力；体育节活动：首次采用了“森林运动会”的形式，专业的男教练、有创意的游戏道具、可爱的动物服装给孩子们带来了不一样的运动体验。活动得到家委们的大力支持，并积极在班群中对活动现场进行报道；新年庙会游园活动：通过体验传统游戏、美食，让幼儿感受传统民俗文化的魅力，并喜欢参与集体活动，在活动中能遵守游戏规则，注意安全。二是坚持大教研和级组教研相结合，扎实做好园内的研训活动，重点教研为区域观察为切入点。了解观察的方法和不同年龄阶段区域活动关键经验、以积木区为试点，进行观察研讨，形成相关的观察指引表和观察

记录、以点带面，形成其他区域观察指引表和观察记录。三是错峰户外活动时间，保障活动质量及安全。级组交叉使用大操场、保证户外活动的空间。划分场地器械，提高户外活动的质量、调整保育员作息时间，保障户外活动安全。

4. 完成室内改造，有效改善办园条件，为幼儿和教职工提供一个全新的学习生活环境；智慧校园建设项目通过区教育局教科院验收及认可，达到校园网络安全性和使用稳定性等要求；新班级桌椅电器等设施设备，保障一线教学，家委会上取得家委一致好评；完成资产交接，做好资产管理。按要求及时上报每月固定资产月报，资产年报及国有资产清查工作，完成学期初、学期末班级资产的盘点工作；每日对食材进行验收，食材配送清单与食谱所需食材相互匹配，每日做好伙食费用登记，随时掌握情况并做出调整；规范财政资金使用，规范预算绩效管理，按照上级部门要求，完成预算、决算及财务报告工作，并在官方门户网站公开了预算决算等信息，公开信息内容完整且清晰，资金管理、费用标准、支付均符合财务相关制度规定，按事项完成进度支付资金。规范申购、报销流程，提高工作效率。

5. 常态疫情防控：将疫情防控作为常态化的工作，时刻保持警惕；督促、跟进教职工和幼儿的疫苗接种情况，做到能接尽接，能接早接；加强园内日常消毒工作：保育老师按照幼儿园班级物品消毒方法对物品定时定期消毒，保健医生随时抽查。坚持开窗

通风，每日为幼儿提供清洁安全的生活环境；积极进行缺勤幼儿的电访和追踪：对患感冒、发热等幼儿做好观察隔离工作，并主动向家长做好解释工作，取得家长的配合，同时提高了消毒的密度与强度；建立健全幼儿健康档案，所有幼儿的健康情况均录入“3-6岁幼儿健康管理系统”，对于结果不正常的幼儿复诊率100%；均衡膳食搭配，照顾好特殊幼儿。

6. 开展家长学校讲座，提高家长科学育儿能力，每月第三周的星期三，为家长课堂的固定时间。在活动前，我们精心挑选课程内容，积极邀约讲师，注重向家长宣传家长不断学习成长的重要性，在教师们的共同努力下，我家的家长会家长们能积极参与，座无虚席。同时家长们的学习热情也被点燃，课后纷纷围着讲师讨论育儿问题，相信家长们收获颇丰的育儿知识和育儿理念，家园共育的水平进一步得到了提升；组织家长开放周，让家长走近幼儿教育，家长们分为5-7人左右的小组，自选时间段，来到班级参加班，了解班级常态化的教育教学、卫生保健工作开展情况。很多老师反馈，这种开放日的形式更加轻松，不像以往那么紧张了。大部分的家长也比较认同这样的开放日形式，家长们有更多的时间和空间观察自己的孩子在集体中的表现，更深入的了解班级各项工作的开展；扩张家长公益组织：家长安全检查小组。家委会、膳委会、家长护卫队、爸妈故事团，参与重大活动的决策，让家长参与读书月、运动会、美食会的活动决策和活动实施。

（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 48.51 分，得分率 80.85%，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	83.33%
	效率性	预算执行率	6	5.26	87.67%
		重点工作完成情况	8	8	100%
		项目完成及时性	6	5.25	87.50%
	效果性	社会效益、经济效益、生态效益及可持续影响	25	16	64.00%
	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	48.51	80.85%

1. 经济性。

2021 年度，我园“三公”经费财政拨款预算 0.00 万元，实际支出为 0.00 万元。2021 年度，我园日常公用经费调整预算安排为 27.27 万元，实际支出 27.14 万元，日常公用经费预算执行率 99.52%。“三公”经费与日常公用经费实际支出总额均小于预算安排总额。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	27.27	27.14	99.52%

2. 效率性

2021 年度我园整体预算执行情况较好，财政拨款预算为 958.30 万元，支出决算为 924.13 万元，预算执行率 96.43%。具体预算执行率指标：第一季度为 89.11%，第二季度为 79.79%，第三季度为 85.00%，第四季度为 96.43% 全年平均预算执行进度为 87.59%。

根据我园主要工作职能，2021 年我园项目支出调整后预算安排 931.03 万元，实际支出 897.00 万元，预算执行率 96.34%，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

我园认真执行《纲要》、《指南》，坚持贯彻党的教育方针，关注幼儿个体差异。在上级领导的关怀下、全体教职工的努力下，完成了民转公的过程中，幼儿、家长和教职员平稳过渡。与公办园接轨的同时，幼儿园各项工作得到进一步的规范。

（1）积极参加组织全体教职工学习习近平主席七一讲话精神、党八次党代会精神、党的十九届六中全会精神、廉政教育，

督促教职工进行学习强国的打卡学习。提高教职员归属感和集体荣誉感。

(2) 通过安全培训和演练，增强了师生安全防范意识，提高全体师生自救自护的能力。今年共开展了 7 次安全应急演练：3 月 11 日消防安全应急演练、4 月 16 日食物中毒安全演练、5 月 7 日反恐防暴应急演练、6 月 30 日防拐骗演练、8 月 30 日新冠疫情应急演练、9 月 28 日逃生应急演练、12 月 29 日实物中毒安全演练。更新班级桌椅电器等设施设备，保障一线教学，家委会上取得家委一致好评。

(3) 激发幼儿对体育运动的兴趣，提高幼儿的平衡、协调能力、灵敏性、力量和耐力，并从中体验运动的乐趣。对幼儿的一日活动及行为规范进行指导从而使幼儿养成良好的行为习惯，提高幼儿的自理能力。幼儿的体育锻炼。

(4) 通过膳食调查显示我园提供给幼儿各项营养素均达标，每天食物品种供给 13 种，一周食物品种共计 56-62 种，符合幼儿园营养膳食管理要求。经过管控，我园由最初的 9 名肥胖儿减少至 7 名，肥胖儿童等级未有增长，管控效果良好。

(5) 参与重大活动的决策，让家长参与读书月、运动会、美食会的活动决策和活动实施。家长会家长们能积极参与，座无虚席。同时家长们的学习热情也被点燃，课后纷纷围着讲师讨论育儿问题，相信家长们收获颇丰的育儿知识和育儿理念，家园共育

的水平进一步得到了提升。

4. 公平性

(1) 群众信访办理情况：我园自建有门户网站，家长或是师学可以在网站上提出宝贵的意见，并且回复率达 100%。

(2) 公众或服务对象满意度：我园不定时对家长或学生进行满意度调查，提高我园的教育水平；注重对教师在学科教学中的有机渗透，力争做到人人都是德育工作者，做到满意度达 95%以上。

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

根据《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）及《深圳市罗湖区财政局关于做好 2021 年预算绩效管理工作的通知》（罗财函〔2021〕247 号）等文件规定，同时，按照“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”预算绩效管理的有关要求，在推进全面实施绩效管理建设方面进行了一些探索。主要工作经验及做法有：

一是在绩效目标编报中，按照上级部门相关要求，对所有预算项目编制绩效目标，要求各项目业务科室按照相关要求编报项目绩效目标，确保相关绩效指标清晰、可衡量。同时，按照要求编辑部门整体绩效目标申报表。

二是完善制度机构作为重要基础。完善的制度机制、健全的机构设置为预算绩效工作的开展提供了有力支撑。我园建立绩效管理的相关制度与规程，明确绩效管理工作的工作程序和要求；明确了预算绩效管理责任。财务部门作为预算绩效的管理部门，各业务部门负责人及具体项目支出负责人作为项目绩效目标责任人。

（二）部门整体支出绩效存在问题及改进措施

1. 存在问题

（1）预算执行率评价指标满分 6 分，得分 5.25 分，得分率 87.67%。

我园预算执行仍有提高的空间。全年预算执行率为 96.43%，预算和实际支出仍存在差距。主要是由于第二季度支出数较低，才达到了序时进度的 79.79%，从第三季度开始预算支出速率增加，逐渐趋于序时进度，但第四季度仍未能全部按计划支出，年终预算执行率未达 100%，我园预算编制的准确性、预算执行的及时性和均衡性都仍有提高的空间。

（2）项目完成及时性指标满分 6 分，得分 5.25 分，得分率 87.50%。

2021 年我园预算安排项目共计 8 个，实际完成 7 个，项目完成及时率为 87.50%，项目及时率有待进一步提升。

（3）社会效益、经济效益、生态效益及可持续影响等评价指

标满分 25 分，得分 16 分，得分率 64.00%。

我园项目履行效果尚有改善空间。2021 年度，我园能够履行分内职责，完成各项任务，部门整体支出效果指标能够基本实现年初绩效目标，体现履职效果。但各项目的履职效果尚有很大的提升空间，我园工作仍有改善空间。

2. 改进措施

(1) 下一步工作中，我园将提升预算编制准确度，加强财务管理，规范工作流程，做好资金支出管控工作，力争资金支出均衡、及时，做到实际支出进度与既定支出进度相匹配。

(2) 2021 年因疫情突发，导致部分项目实施情况受到了一定程度的影响，分季度预算执行率、政府采购执行率、项目完成及时性、项目所产生的部分效益均未达到年初预期目标，我园在往后的工作中，将对当年度执行情况较为落后的指标进行重点监管，促使项目运转回归常态。

(3) 为提升公共服务提供质量和保障水平，我园将进一步加强项目的监督管理，注重成本效益分析，在关注支出的同时，重视工作绩效，提高财政资金使用的质量和效益，争取在经济、社会、生态、可持续影响等各方面取得更高效益。

(三) 后续工作计划、相关建议等

随着预算绩效管理工作的逐步开展，预算绩效管理工作的要求也

越来越高，为提高学校预算绩效管理工作的规范性，提升履职效益，我园将筹备在未来的绩效管理工作中逐步构建系统性、跨部门、参与人员众多、涉及领域广泛的行政事业单位预算绩效管理体系，使各个部门参与到绩效管理工作中，落实责任制度，设置各项工作负责人，这些责任人既承担绩效管理的权利，也需要承担绩效管理失效的责任，加强绩效管理，提高财政资金使用的质量和效益。

此外，我园将完善群众意见反馈系统，有意识主动开展满意度调查工作，可在相关工作执行后及时对在本园教职工、学生、学生家属等受益对象以多种方式进行满意度调查。如在物资服务采购完成、投入使用一段时间后进行对物资使用对象进行满意度调查，定期对在学生家属进行全体或抽样满意度调查，对学生家属进行随机电话访谈等。开展满意度调查工作，能了解工作受益群体对我园工作执行的满意度情况，及时了解服务群众的意见和建议，提高部门履职效益，促使我园提升整体工作执行效果。

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(2021年度)》进行自评，此次绩效深圳市罗湖区华景园幼儿园自评得分为87.51分，具体得分情况附件1。

附件 1:

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）。	6.00

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	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。 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）。	3.00
		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

	资产管理	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
		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
		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
	人员管理	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
		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
	制度管理					

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）	5.26
		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。	5.25
	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。	16.00

	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
		合计				87.51