

永靖县太极幼儿园文件

永太幼【2024】29号

永靖县太极幼儿园 2023 年度 整体支出部门评价报告

县财政局：

根据县财政局《关于开展 2024 年度部门评价工作的通知》精神，我单位对 2023 年度整体绩效进行了全面综合评价。现将部门评价情况汇报如下：

一、部门基本情况

（一）部门概况

1. 部门情况：永靖县太极幼儿园是一所县教育局直属的全日制公办幼儿园。创建于 2012 年年底，于 2013 年正式开园。全园占地面积 11204 平方米，建筑面积 3804 平方米，拥有 3200 平方米的户外活动场地，为了充分发挥省级示范园的辐射引领作用，永靖县太极幼儿园现托管两所分园，初步形成了“一园三址”的集团化办园模式，下设两所分园分别为：下古分园、上古分园，在两所分园全面推行规范化办园、精细化管理，使总分园同步发展。

永靖县太极幼儿园主要职能为：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，与小学衔接，综合利用各种教育资源，共同为幼儿园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。

永靖县太极幼儿园采用三级组织管理，一级为党支部书记、园长，全面统筹，负责幼儿园园务、党建工作，制定幼儿园规章制度，协调各部门安排工作；二级为党支部、教研副园长、业务副园长、行政副园长、后勤副园长，党支部的主要职责为幼儿园党建、工会及师德师风相关工作，教研副园长的主要职责为负责教师培训，教科研工作及课题研究，业务副园长的主要职责为全面负责幼儿园教育教学，大型活动策划以及相关宣传报道工作，行政副园长的主要职责为全面负责办公室工作，语言文字资料管理工作，教师及幼儿相关信息统计及管理工作，后勤副园长的主要职责为全面负责幼儿园安全、卫生及教职工考勤工作。

2. 部门人员情况：截至 2023 年底，永靖县太极幼儿园核定编制数 21 个，实际在职人员 137 人，其中：在职人员 137 人（事业编 114 人）。除编办核定的在编人员外，实际人员中还存在不占编制工勤（聘用）人员 23 人。

（二）部门管理制度

1. 财务制度：为进一步规范幼儿园财务工作制度，使财务工作能切实做到遵纪守法、廉洁奉公、实事求是，特制定财务工作制度如下：一、坚持财务制度，严格审核收付的每一张单据和凭证，坚决抵制不合法的财务支出。二、加强现金管理，除报账员

外，其他人不得私自收费，不得私自挪用现金，不准设立账外账，私立小金库等。三、严格遵循财务工作法规，不挤占、挪用、截留、挥霍浪费和私分各项专项资金，做到专款专用。四、幼儿园所需买的物品，事先由各处室填写请购单，报送后勤处查验后，具体由后勤处办理采购，做到及时供应。购物人员凭单据和实物交园方保管员清点核实并签名，交稽核人稽核完，经园长签名，方可向报销员报销。如上述手续还不完备，报账员拒报。五、其他非实物性支出，一律按上级有关规定票据、范围、标准办理。当事人写明事由、签名、经园长审核、签名方可报销。六、所报销的单据，必须要有经手人的签字，对不符合财务制度手续不清的单据，财务人员有权拒付。购买非易消耗品实物的报销必须要有保管人员和园长分别在发票上签字后，报账员方能付款，否则应拒付。七、财务人员账目要日清月结，要定期向园长汇报收付情况和存款情况。报账员必须严格按照县教育局等有关部门对现金、支票等保管制度的规定办。八、年初要有预算，年终要有决算，开源节流，量入而出，尽量压缩不必要的开支。每学年摸，财务人员应向教工代表公布预算内外账目。九、幼儿园的一切资金，任何人都不得答应出借给个人或单位。十、财会人员必须履行各自职责，平时切实做好财务、保管室的安全防范措施。

2. 业务管理：以教科研为抓手，为教师搭建多种平台，通过开展多样化的教师培训活动，有针对性地对教师进行专业技能培养，并开展教师技能比赛，全面提高了教师的技能素养，强化了

团队整体教育教学水平。积极推荐优秀教师参加全州各项业务技能竞赛，并获得不错的竞赛成绩，全面提升科学保教质量。根据年初制定的保教工作计划，加强了幼儿课程建设和户外活动开展，打造了多元化的户外活动和自主游戏活动场地，如：体能挑战区、交通共享区、创意建构区、自然体验区、艺术创想区等。组织开展家长会、家委会等家长代表会议，加强幼儿园与家长亲密互动，并开展多样化亲子活动，创新家园共育，助力幼儿健康成长。

二、部门绩效目标

总体绩效目标：目标 1：2023 年以党建为引领，加强了组织建设，以“三抓三促”行动为抓手，坚持和加强了党对教育工作的全面引领，全面落实了立德树人根本任务，以《新时代幼儿园行为十项准则》为准绳，持续完善师德师风建设的长效机制。目标 2：以教科研为抓手，为教师搭建多种平台，通过开展多样化的教师培训活动，有针对性地对教师进行专业技能培养，并开展教师技能比赛，全面提高了教师的技能素养，强化了团队整体教育教学水平。目标 3：积极推荐优秀教师参加全州各项业务技能竞赛，并获得不错的竞赛成绩，全面提升科学保教质量。目标 4：根据年初制定的保教工作计划，加强了幼儿课程建设和户外活动开展，打造了多元化的户外活动和自主游戏活动场地，如：体能挑战区、交通共享区、创意建构区、自然体验区、艺术创想区等。目标 5：为全面落实安全措施，筑牢安全防线实行“一岗双责”制度，监理以园长为组长，分管安全副园长为副组长，班子成员

和班主任为组员，形成层层管理，层层落实的安全管理组织架构。

目标 6：组织开展家长会、家委会等家长代表会议，加强幼儿园与家长亲密互动，并开展多样化亲子活动，创新家园共育，助力幼儿健康成长。

三、部门预算安排及执行情况

（一）部门收入预决算情况

1. 收入预算情况

永靖县太极幼儿园 2023 年度年初收入预算数 1392.16 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 14.72 万元，上年结转收入 0 万元。

2. 收入决算情况

永靖县太极幼儿园 2023 年度收入决算数 1574.90 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 8.83 万元，上年度结转 0 万元。

（二）部门支出预决算情况

1. 支出预算情况

永靖县太极幼儿园 2023 年度支出预算数 1392.16 万元。其中：社会保障和就业支出 119.27 万元，卫生健康支出 60.13 万元，住房保障支出 88.35 万元。

2. 支出决算情况

永靖县太极幼儿园 2023 年度部门支出决算数 1574.90 万元，全年预算执行率为 100%。

四、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

永靖县太极幼儿园通过运用科学、合理、规范的绩效评价方法、评价标准和评价指标体系，全面客观地评价我园在 2023 年度部门整体支出情况。重点围绕部门工作职责，从部门规划、运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续性发展能力、服务对象满意度等方面，评价衡量我园整体及重点项目实施的最终成效。同时，总结我园在 2023 年度部门履职过程中好的经验和做法，分析存在的问题及不足，针对存在的问题提出合理化工作建议，提高部门整体的预算执行和履职能力，提升财政资金使用效能。

（二）绩效评价对象和范围

本次绩效评价对象：永靖县太极幼儿园 2023 年度部门整体支出 1574.90 万元。

评价时间范围：2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日。

评价内容范围：2023 年度永靖县太极幼儿园整体支出及履职情况。

（三）部门评价原则、评价方法等

严格贯彻落实《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）、《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》（国发〔2022〕5 号）、《中共甘肃省委、甘肃省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（甘发

(2018) 32号)、《中共永靖县委永靖县人民政府关于印发〈永靖县预算绩效管理办法〉的通知》(县委发〔2019〕45号),发文时间:2019年5月24日、《关于印发〈永靖县预算绩效管理办法〉等6个办法和规程的通知》(永财绩发〔2021〕4号)文件精神,认真组织开展部门绩效评价。对照年初设定的绩效目标及指标值,在收集、分析有关绩效信息的基础上,按2023年实际完成值,对未完成绩效目标及指标的原因进行逐条分析,研究提出解决措施。紧密围绕永靖县太极幼儿园工作职责和各项工作任务完成情况,以预算资金管理为主线,统筹考虑业务活动,从运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面,衡量单位整体及核心业务实施效果,认真分析整理,形成内容详实的部门评价报告。

(四)数据采集方法及过程

通过听取汇报、查看资料、梳理工作台账、统计各类报表等方式全面梳理汇总了各项数据信息,逐一进行了核实,确保了各项数据真实、准确、有效。

(五)绩效评价实施过程

我单位成立了绩效评价工作小组负责评价过程的组织领导和具体实施,明确了工作职责和分工,制定了切实可行的评价方案。根据各科室的情况汇报和提交的工作计划、工作总结、工作台账、各类表册等资料,评价小组现场进行询查和核实,根据确定的评价指标、评价标准和评价方法统一打分,形成了评价结论。

（六）绩效评价指标体系

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）的政策指向，部门预算绩效评价应着重关注运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等六个方面。统筹考虑部门和单位职责、行业发展规划，部门整体绩效评价指标体系一级指标设计部门规划、运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续性发展能力和服务对象满意度等7个重点指标。同时结合部门年度工作计划及重点工作任务等，在一级指标的基础上，细化分解设置二三级指标，设计符合部门实际的个性指标，共性指标和个性指标相结合，定性指标和定量指标相结合，构建出年度部门整体支出绩效评价指标体系（详见附件1）；

五、评价结论和绩效分析

我单位2023年度严格执行年初部门预算，资金使用及管理规范，制度落实到位，绩效管理情况良好，所有资金使用严格按照程序办理、操作规范，会计核算结果真实、准确，各项支出严格按照各项制度执行，达到了年初设定的各项绩效目标，绩效目标任务圆满完成。2023年度部门整体支出绩效评价综合得分87.8分，评价结果为“良”。

本年度我单位预算配置控制较好，预算执行方面，从严控制经费支出，减少“三公”经费，支出总额控制在预算总额以内；资产配置严格遵守政府采购规定，按照预算科目规定使用财政资

金，保障资金支出的规范化、制度化。预算管理方面，切实有效地执行了内部财务管理制度、资产内部管理制度，预算资金按规定管理使用，较好地完成了当年任务目标。

六、主要经验做法

一是严格编制和执行预算。提高预算编制到位率，做准做全基本支出预算，做全项目支出预算，加强预算支出的审核、跟踪及预算执行情况分析，提高预算编制严谨性和可控性。

二是加强资金收支管理。严格实行资金管理制度化、程序化、规范化，严格按照纪律规定和工作程序研究决定单位各项经费支出，实现全流程监督与控制，规范资金管理，提高资金的使用效益。

三是完善内部管理制度。严格执行永靖县太极幼儿园各项内部管理制度，不断完善各项内部管理制度，形成涵盖人、财、物、事的单位内部管理监督体系，切实把各项制度的落实和纪律的执行贯穿于日常各项工作。

七、存在的问题与建议

1. 预算绩效管理机制不健全，部门绩效自评工作未落实；
2. 财政供养人员超编，人员成本控制不足；
3. 预算管理及财务管理不规范，部分资金使用不合规；
4. 合同管理制度不健全，管理不够规范；
5. 政府采购预决算差异率过大且执行率不高；
6. 行政管理机制创新能力不足。

八、其他需说明的问题 无



附表 1（按照部门单位整体绩效目标实际可以增减一、二、三级指标及分值的增减。绩效目标总分 100 分）

表 1 XX 部门 2023 年度部门整体支出
绩效评价指标评分表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	扣分	得分		
部门规划	15	部门年度计划	3	部门年度计划合理性	1	0	1		
				部门年度目标明确性	2	0	2		
		部门绩效目标	6	绩效目标合理性	3	-1	2		
				绩效指标明确性	3	-1	2		
		资源配置效率	6	资金分配合理性	3	0	3		
				预算安排保障率	2	0	2		
				人力资源配置	1	0	1		
		运行成本	18	基本经费成本	12	财政供养人员控制率	3	-3	0
						人均公用经费	3	-1	2
“三公经费”控制情况	3					0	3		
一般性支出压缩率	3					0	3		
项目经费成本	6		成本控制制度建设	2	0	2			
			成本控制有效性	4	0	4			
管理效率	42	预算管理	12	预算管理制度健全性	1	-0.5	0.5		
				预算编制	5	-0.5	4.5		
				预算执行	4	-0.2	3.8		
				预决算信息公开	2	0	2		
		收支管理	6	收支管理制度健全性	1	0	1		
				资金使用合规性	3	0	3		
				会计核算规范性	2	0	2		
		采购管理	3	政府采购管理制度健全性	1	0	1		

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	扣分	得分
				政府采购规范性	1	-0.5	0.5
				政府采购执行率	1	0	1
		资产管理	4	资产管理制度健全性	1	0	1
				资产管理安全性	1	0	1
				资产利用率	2	0	2
		合同管理	3	合同管理制度健全性	1	0	1
				合同管理规范性	2	0	2
		业务管理	2	业务管理制度健全性	1	0	1
				项目执行有效性	1	0	1
		绩效管理	14	绩效机制体制建设	2	0	2
				绩效运行监控	3	-1.5	1.5
				绩效评价	4	-2	2
				绩效信息公开	3	0	3
				评价结果应用	2	0	2
		基础管理	2	综合管理能力建设	2	0	2
		履职效能	16	年度目标	4	年度目标完成率	4
重点工作	12			强化党建工作	4	0	4
				落实安全工作	4	0	4
				深化教研工作	4	0	4
服务对象满意度	5	服务对象满意度	5	满意度	5	-1	4
合计	100	-	100	-	100	12.2	87.8