

# 正宁县西关幼儿园部门整体支出绩效自评报告

## 一、部门概况

### （一）部门主要职责职能、组织架构、人员及资产等基本情况

1. 主要职能：正宁县西关幼儿园依据政府批准，隶属于正宁县教育局，学校职能职责是为学龄前儿童提供保育和教育服务，对幼儿实施体、智、德、美诸方面发展的教育，促进其身心和谐发展。

2. 组织架构：正宁县西关幼儿园为财政补助事业单位，执行行政事业单位会计制度。独立编制事业机构 1 个，独立核算单位 1 个。

3. 人员情况：正宁县西关幼儿园核定编制 22 名，年末实有在职人数 52 人，退休未移交社保 1 人。

4. 资产情况：2023 年末固定资产原值 843.12 万元，无形资产原值 105.9 万元，固定资产累计折旧 318.45 万元。

### （二）当年部门履职总体目标、工作任务

目标 1：改善办园条件，保障各项业务及活动正常开展。目标 2：加强教师业务能力培训，提升办园质量。目标 3：加强资金投入，促进幼儿园持续发展。目标四：及时拨付人员经费，消除教师后顾之忧，提高教师工作的积极性和主动性。

### （三）当年部门年度整体支出绩效目标

幼儿园是对幼儿实施体、智、德、美全面发展的的教育，促进其身心和谐发展。为了适应现代化教育发展，加强教师业务能力培训及资金投入，提升了办园质量、改善了办园条件。及时拨付人员经费，



调动广大教师的积极性，激发幼儿园活力，提升教师生活质量。推进幼儿教育事业蓬勃发展。

#### （四）部门预算绩效管理开展情况

##### 1. 绩效自评目的

为规范和加强正宁县西关幼儿园 2023 整体预算资金支出使用和管理，最大限度地发挥资金的效益，提高资金的使用绩效和管理水平，本单位针对 2023 年度资金使用情况开展绩效自评工作。同时，结合该项目的实施及项目完成的实际情况，总结经验，发现不足，分析存在的问题，并针对存在的主要问题提出可行的改进措施，针对自评结果依法报送并公开。

##### 2. 评价内容

展开对产出数量、产出质量，资金使用产出的经济效益、社会效益以及受群众的满意度情况开展评价。

##### 3. 绩效自评对象

本次绩效自评对象为本单位 2023 年度基本支出人员经费支出、日常公用经费支出、资本性支出、项目支出的使用效益、合理性、规范性、预算执行率等。

##### 4. 绩效自评标准

###### （1）计划标准

以部门年度工作计划、绩效目标及预算安排等计划数据为评价标准进行评价。

###### （2）历史标准



以本单位 2022 年度部门预算支出情况相关数据为参考，以 2023 年度部门预算支出情况对比分析进行绩效评价。

### （3）行业标准

相关性原则：绩效评价指标应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

重要性原则：应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

可比性原则：对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

系统性原则：绩效评价指标的设定应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

经济性原则：绩效评价指标设计应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

## 5. 绩效自评方法

本次绩效自评采用定量与定性相结合的方式将资金使用产出及效果与年初指标值相比较，完成相应指标值的，得该项指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，分析其形成原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。

定性指标根据指标完成情况分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档，分别按照该指



标对应分值区间 100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理确定分值。

#### 6. 绩效自评开展情况

本自评严格依据绩效目标和实际数据，以自然年项目发生情况开展自评，做到科学、准确。

- （1）召开相关人员专题会议，确定评价小组、制作问卷调查。
- （2）收集绩效评价相关资料。
- （3）对资料进行审查核实。
- （4）综合分析并形成评价结论。
- （5）撰写与提交评价报告。
- （6）建立绩效评价档案。
- （7）综合评价结论

正宁县西关幼儿园 2023 部门整体支出自评得分结果是依据年初设定绩效指标及自评表，通过对收集到的佐证材料全面客观地了解、对比目标值与实际结果后，基于项目实际情况，严格按照评分标准进行打分，计算出评价得分：96.4 分，根据财政部《关于印发〈财政支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10 号）文件规定，绩效评价结果等级为：优秀。

#### （五）当年部门预算及执行情况

##### 1、2023 年预算安排情况：



2023 年部门预算收入 726.42 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 726.42 万元，

2023 年部门预算支出 726.42 万元，其中：2023 年度基本支出增加 110.45 万元，增长 19.19%，因为人员经费增加；项目支出预算 40.36 万元，与 2022 年度相比，增加 40.36 万元，增长 100%，原因是上年度无项目支出预算。

## 2、2023 年预算执行情况：

2023 年度总收入为 778.76 万元。与 2022 年度相比，增加 163.2 万元，增长 26.51%。主要变动原因：人员经费正常增资。

2023 年度总支出为 778.76 万元。与 2022 年度相比，增加 163.2 万元，增长 26.51%。其中：基本支出为 654.85 万元，与 2022 年度相比，增加 39.29 万元，增长 6.38%，原因是 2021 年科学发展观业绩奖发放及人员工资正常增资。项目支出 123.91 元，与 2022 年度相比，增加 123.91 万元，增长 100%，原因是上年度无项目支出。

## 二、部门整体支出绩效实际情况

### 1、履职完成情况。

#### （1）数量指标

2023 年部门预算基本支出 778.76 万元；部门预算项目支出已完成 123.91 元；



## (2) 质量指标

各基本支出和项目支出资金已通过财政拨款方式发放至预算单位，用于维持正常教育教学生活，资金及时的拨付，保质保量的完成了学校日常公用开支和项目建设。

## (3) 时效指标

资金严格按照预算及实际情况时间节点发放至预算单位，预算支出实际完成时间与计划完成时间大致一致。

## (4) 成本指标

无成本节约指标。

# (二) 履职效果

## (1) 经济效益

本部门支出绩效总体良好，圆满完成年度目标，保障了教师工资福利待遇，促进幼儿园持续发展。

## (2) 社会效益

通过合理使用资金，改善教育教学条件，使保教质量得以保证。

## (3) 生态效益

无生态效益指标。

# (三) 社会满意度及可持续性影响



幼儿家长及职工普遍满意，满意度 95%以上。幼儿园基础设施建设、教学环境持续改善。

### 三、部门整体支出绩效中存在的主要问题及改进措施

#### （一）主要问题及原因分析

一是预算部门内部预算绩效职责不清，工作力量安排不到位，依靠财务人员独自完成绩效的申报、自评。财务缺乏专业人员，缺少业务科室的协调配合，把本该有业务部门承担的绩效工作接了过来，简单地将绩效目标制定、跟踪监控等专业性工作归口于财务人员，没有专人承担绩效管理职责，业务管理与绩效管理脱节，弱化了实施预算绩效管理的最基本的环节。二是绩效管理不到位，对预算单位绩效评价审核不严，半数以上预算单位绩效目标存在填报内容不规范、不完整，个性指标设置不够细化、项目资金执行率较低。

#### （二）改进方向和具体措施

一是明确责任主体。财政、预算单位及相关内部科室明确职责，抓实主体责任“牛鼻子”。按照“谁支出、谁负责”“谁审批、谁负责”的原则，明确资金使用单位是本单位绩效管理的“第一责任人”；各主管部门负责加强本部门绩效目标和绩效自评结果的审核；财政部门负责组织和指导绩效管理，并对重点项目开展财政绩效监控和财政绩效评价。通过明确各相关机构和人员在预算绩效管理工作中的职责，实现层层监督。二是在执行过程中，做到严格控制支出，合理安排经费，做到细化支出，确保绩效执



行和年初设定的绩效一致。做好项目实施的跟踪检查工作，采取定期与不定期相结合的方式对项目实施情况和经费使用情况进行跟踪检查，对能实现预期绩效目标的项目予以充分肯定；对进展缓慢，预期绩效目标较差的项目，及时进行协调并提出整改措施，确保项目实施工作正常运行，达到预期绩效目标。

附件 1：部门整体绩效支出绩效自评表

正宁县西关幼儿园

2024年3月12日



2023年度西关幼儿园整体支出绩效自评表

| 部门(单位)名称     |                                                                                                                                                                             |                  |           |                                                                 |      |      |             |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------|-----------------------------------------------------------------|------|------|-------------|
| 年度资金预算情况     | 部门(单位)整体支出                                                                                                                                                                  | 年初预算数(万元)        | 全年预算数(万元) | 实际支出数(万元)                                                       | 执行率  | 分值   | 得分          |
|              | 全年支出                                                                                                                                                                        | 726.44           | 778.76    | 778.76                                                          | 100% | 10   |             |
|              | 其中:基本支出                                                                                                                                                                     | 686.08           | 654.89    | 654.89                                                          | 100% | -    |             |
|              | 项目支出                                                                                                                                                                        | 40.36            | 123.91    | 123.91                                                          | 100% | -    |             |
| 年度总体绩效目标完成情况 | 预期目标                                                                                                                                                                        |                  |           | 目标实际完成情况                                                        |      |      |             |
|              | 幼儿园是对幼儿实施体、智、德、美全面发展的的教育,促进其身心和谐发展。为了适应现代化教育发展,制定以下目标:<br>目标1:改善办园条件,保障各项业务及活动正常开展。<br>目标2:加强教师业务能力培训,提升办园质量。<br>目标3:加强资金投入,促进幼儿园持续发展。目标四:及时拨付人员经费,消除教师后顾之忧,提高教师工作的积极性和主动性。 |                  |           | 圆满的完成预期目标,保障了幼儿园各项业务及活动的正常开展,提升了教师的业务能力以及工作的积极性和主动性,促进了幼儿园的持续发展 |      |      |             |
| 一级指标         | 二级指标                                                                                                                                                                        | 三级指标             | 年度指标值     | 实际完成值                                                           | 分值   | 得分   | 偏差原因分析及改进措施 |
| 部门管理         | 资金投入                                                                                                                                                                        | 基本支出预算执行率        | 100%      | 100%                                                            | 2    | 2    |             |
|              |                                                                                                                                                                             | 项目支出预算执行率        | 95%       | 100%                                                            | 2    | 2    |             |
|              |                                                                                                                                                                             | “三公经费”控制率        | 100%      | 100%                                                            | 2    | 2    |             |
|              |                                                                                                                                                                             | 结转结余变动率          | 0%        | 100.00%                                                         | 2    | 2    |             |
|              | 财务管理                                                                                                                                                                        | 财务管理制度健全性        | 健全        | 100%                                                            | 2    | 2    |             |
|              |                                                                                                                                                                             | 资金使用规范性          | 规范        | 100%                                                            | 2    | 2    |             |
|              | 采购管理                                                                                                                                                                        | 政府采购规范性          | 规范        | 100%                                                            | 3    | 3    |             |
|              | 资产管理                                                                                                                                                                        | 资产管理规范性          | 规范        | 100%                                                            | 3    | 3    |             |
| 人员管理         | 在职人员控制率                                                                                                                                                                     | 100%             | 100%      | 2                                                               | 2    |      |             |
|              | 部门履职目标                                                                                                                                                                      | 开展园本培训次数         | ≥8        | 85%                                                             | 10   | 8.5  |             |
|              |                                                                                                                                                                             | 开展家长开放日活动、家园共育活动 | ≥6        | 100%                                                            | 10   | 10   |             |
|              | 部门效果目标                                                                                                                                                                      | 教师业务能力提升         | 提升        | 100%                                                            | 10   | 10   |             |
|              |                                                                                                                                                                             | 保教质量提升           | 提升        | 100%                                                            | 10   | 10   |             |
|              |                                                                                                                                                                             | 办园水平提升           | 提升        | 90%                                                             | 10   | 9    |             |
| 能力建设         | 长效管理                                                                                                                                                                        | 教育教学管理长效性        | 提升        | 95%                                                             | 2    | 1.9  |             |
|              |                                                                                                                                                                             | 长效管理机制健全性        | 健全        | 100%                                                            | 2    | 2    |             |
|              | 人力资源建设                                                                                                                                                                      | 职工培训业务能力提升       | 逐步提高      | 90%                                                             | 2    | 1.8  |             |
|              |                                                                                                                                                                             | 职工对岗位的熟悉度(%)     | ≥95%      | 90%                                                             | 2    | 1.8  |             |
|              | 档案管理                                                                                                                                                                        | 档案管理完备性          | 完备        | 95%                                                             | 2    | 1.9  |             |
| 服务对象满意度      | 服务对象满意度                                                                                                                                                                     | 家长满意度            | ≥95%      | 95%                                                             | 5    | 4.75 |             |
|              |                                                                                                                                                                             | 职工满意度            | ≥95%      | 95%                                                             | 5    | 4.75 |             |
| 合计           |                                                                                                                                                                             |                  |           |                                                                 | 100  | 96.4 |             |

其他需要说明的问题:请在此处简要说明中央和省委巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额,如没有填无。

注:1.部门(单位)整体支出绩效自评采取打分评价形式,满分为100分,各部门可根据指标的重要程度自主确定各项二、三级指标的权重分值,各项指标得分加总得出该部门绩效自评的总分(中央和省委巡视、各级审计和财政监督中发现问题的酌情扣分),各项指标得分最高不能超过该指标分值上限,原则上一级指标分值统一设置为:预算执行率10分、部门管理指标20分、履职效果指标50分、能力建设指标10分、服务对象满意度指标10分,二、三级指标权重分值由各部门根据指标重要程度、项目实施阶段等因素综合确定。

