2022年度部门整体支出绩效评价报告

**一、部门基本情况**

**（一）机构设置及人员情况**

1.内设机构设置

邵阳市北塔区高撑幼儿园内设机构包括：编制人数14人，其中事业编制数14人；实有人数14人，其中在职教师14人，学校根据实际情况分别设有党支部、工会等机构。

2.决算单位构成

邵阳市北塔区高撑幼儿园无下属单位，因此，邵阳市北塔区高撑幼儿园2022年单位决算即邵阳市北塔区高撑幼儿园本级。

**（二）主要工作职责**

1、认真落实实施党教育方针和政策。

2、从实际出发，深入细致做好政治思想工作，关心保教人员思想工作，生活和健康。常常对全园职员进行为人师表职业道德教育，把师德教育和共产主义劳动态度教育结合起来。处理各方面矛盾，调动全体职员主动性。  
 3、园领导要组织全体教职员政治、文化、业务学习和教研、科研活动及培训工作，提升她们政治觉悟，更新她们知识结构，提升业务水平和教育改革工作。  
 4、负责主持制订全园工作计划，主持全园多种会议，定时深入第一线，检验全园各项工作实施情况，协调园内外关系，总结交流园所内各个步骤工作经验和教训，表彰优异，推广经验。  
 5、制订人员编制，明确分工，合理组织人力，决定入选，任用、调离、晋升及，奖惩等工作注意改善职员劳动条件。  
 6、负责制订招生方案，组织实施和审批。  
 7、负责财产管理领导工作，审查，预、决算、合理使用经费。  
 8、负责园舍、设备、财产、绿化长远计划及基建维修等工作，努力改善办园条件。  
 9、负责对每位副园长工作督促检验，副园长关键抓好教学，科研工作，卫生保健及膳食管理工作。  
 10、立即了解中国外相关托幼工作信息动态，吸收经验，改善工作。  
 11、实施科学管理过程中向职员进行宣传教育，组织职员学习掌握科学管理知识、方法、技能、技巧、不停提升工作质量和教育质量。机构情况。  
**二、部门整体支出管理及使用情况**

**（一）预算执行情况**

2022年度收、支总计842.76万元。与上一年度相比，收、支总计各增加665.87万元，增长376.43%。主要原因是学生数增加。

**（二）基本支出情况**

基本支出系保障我园机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出，包括用于在职人员基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费。2022年我园基本支出384.06万元，其中：工资福利支出120.82万元，商品和服务支出208.98万元，对个人和家庭的补助0万元，资本性支出0万元。  
2022年“三公”经费实际开支总额0万元。其中：因公出国（境）费支出本年未发生。公务用车购置及运行维护费实际开支0万元（公务用车购置费未发生，公务用车运行维护费0万元），公务用车保有量0辆；公务接待费实际开支0万元。  
**（三）项目支出情况**

项目支出系我局为完成工作而发生的支出。2022年我局组织实施专项项目经费当年实际收入2106.98万元，其中包括上年结转和结余0万元，预算安排项目经费355.16万元。项目支出2106.98万元（其中：商品和服务支出338.43万元，资本性支出30.13万元），比上年同口径减少1674.93万，降低44.27%。主要用于原因一是部分项目支出滞后，二是因为往年中小学幼儿园财务与教育局统一核算，2021年将各中小学及幼儿园分别单列为预算单位后，部分项目支出列入学校及幼儿园核算。

**三、部门整体支出绩效情况**

**（一）主要绩效指标完成情况**

**1.预算执行情况**

2022年度财政拨款基本支出384.06万元，其中：

人员经费120.82万元，占基本支出的31.46%，主要包括：基本工资、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出。

公用经费263.24万元，占基本支出的68.54%，主要包括：办公设备购置、专用设备购置、办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、委托业务费、其他商品和服务支出。

**2.预决算信息公开情况**

北塔区第一幼儿园及时在区政府统一平台公开了部门预算、决算和绩效目标、绩效自评报告、“三公经费”等信息，接受群众和社会监督。

**3.资产管理情况**

我园资产管理由办公室负责，资产采购按程序实行报批采购，统一在政采云平台下单，采购后登记入账，录入资产信息系统，再派发到相关业务股室。一是我局资产管理和使用坚持统一政策、统一领导、分级管理、责任到人、物尽其用的原则。二是运用资产信息管理系统加强资产管理。对固定资产分别按使用部门、存放地点和使用人顺序编排编码排序，统一录入“一物一条码”信息管理系统，分部门打印出条形码，发放到各部门按要求统一粘贴到固定资产上，并指定专人负责管理。三是每年组织一次固定资产资产清查工作，使固定资产检查常态化，确保账、卡、实相符。四是根据《湖南省财政厅关于做好行政事业性国有资产月报试编工作的通知》文件要求，每月及时通过财政部统一报表系统上报资产月报电子数据，每年编制一次固定资产年报。

**（二）职责覆行和主要绩效情况**

2022年，我园充分履行职责职能，严格执行各项管理制度，经济、社会等效益显著、社会公众满意度上升，较好地完成了全年工作目标，认真贯彻落实国家教育委员会颁布的《幼儿园管理条例》和《幼儿园工作规程》、《幼儿园教育指导纲要 （试行）》 等政策文件，以教研为先导，以发展为主题，以提高保教质量为中心，树立“以人为本”的全新教育理念，注重保教结合，把幼儿园建成教育思想较先进、管理科学较规范、师资结构较合理、幼儿全面发展的优质园。

1、认真落实实施党教育方针和政策。

2、从实际出发，深入细致做好政治思想工作，关心保教人员思想工作，生活和健康。常常对全园职员进行为人师表职业道德教育，把师德教育和共产主义劳动态度教育结合起来。处理各方面矛盾，调动全体职员主动性。  
 3、园领导要组织全体教职员政治、文化、业务学习和教研、科研活动及培训工作，提升她们政治觉悟，更新她们知识结构，提升业务水平和教育改革工作。  
 4、负责主持制订全园工作计划，主持全园多种会议，定时深入第一线，检验全园各项工作实施情况，协调园内外关系，总结交流园所内各个步骤工作经验和教训，表彰优异，推广经验。  
 5、制订人员编制，明确分工，合理组织人力，决定入选，任用、调离、晋升及，奖惩等工作注意改善职员劳动条件。  
 6、负责制订招生方案，组织实施和审批。  
 7、负责财产管理领导工作，审查，预、决算、合理使用经费。  
 8、负责园舍、设备、财产、绿化长远计划及基建维修等工作，努力改善办园条件。  
 9、负责对每位副园长工作督促检验，副园长关键抓好教学，科研工作，卫生保健及膳食管理工作。  
 10、立即了解中国外相关托幼工作信息动态，吸收经验，改善工作。  
 11、实施科学管理过程中向职员进行宣传教育，组织职员学习掌握科学管理知识、方法、技能、技巧、不停提升工作质量和教育质量。机构情况。

**四、存在的问题及原因分析**

2022年部分资金兑付滞后，具体原因是各部门领导会议较多，业务繁忙，导致会审不及时。应对措施：今后将积极统筹安排集中会审时间。

**五、改进措施及有关建议**

进一步提高绩效管理水平。加强预算执行的准确性，开展好支出绩效管理工作，运用好绩效评价结果，不断提升绩效管理水平。  
附件1

部门整体支出绩效评价指标评分表

| **一级指标** | **二级指标** | **分值** | **三级 指标** | **分值** | **评价标准** | **备注** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投 入 | 预算配置 | 18 | “三公经费” 变动率 | 3 | “三公经费”变动率≤0,计3分；“三公经费”＞0，每超过一个百分点扣0.3分，扣完为止。 |  | 3 |
| “三公经费” 管理 | 3 | ①招待费用明确招待标准和招待人数,1分;②车辆维护、燃油使用政府定点，1分。③制定“三公经费”管理办法，1分，每少一项扣1分，扣完为止。 |  | 3 |
| 公务  招待费变动率 | 2 | “公务招待费”变动率≤0,计2分；“公务招待费变动率”＞0，每超过一个百分点扣0.2分，扣完为止。 |  | 2 |
| 公务用车购置  运行费  变动率 | 2 | “公务用车购置运行费”变动率≤0,计2分；“公务用车购置运行费变动率”＞0，每超过一个百分点扣0.2分，扣完为止。 |  | 2 |
| 商品 和服务支出 变动率 | 2 | “商品和服务支出”变动率≤0,计2分；“商品和服务支出”变动率＞0，每超过一个百分点扣0.2分，扣完为止。 |  | 2 |
| 重点 支出 安排率 | 2 | 重点支出安排率≥90%，计2分；80%（含）-90%，计1分；70%（含）-80%，计0.5分；低于70%不得分。 | 重点支出安排率=（重点项目支出/项目总支出）×100% 重点项目支出：市政府确定的为民办实事和部门重点工程与重点工作支出。项目总支出：部门（单位）年度预算安排的项目支出总额。 | 2 |
| 非税 收入 管理 | 2 | ①实行收支两条线，1分；  ②未发生截留、坐支或转移，1分。以上每发现一次违规现象扣1分，扣完为止。 |  | 2 |
| 非税 收入 完成率 | 2 | 非税收入完成率100%，2分，每少一个百分点，扣0.1分，扣完为止。 | 非税收入完成率=（2021年度非税实际收入完成数/2021年度非税收入预算数）×100%，有减免因素的，以非税局确定的为准。 | 2 |
| 过 程  过 程 | 预算执行 | 8 | 预算 完成率 | 2 | 完成率<1，计2分，  完成率=1，计1分，  完成率>1，不得分。 | 预算完成率=（预算完成数/预算数）×100%。预算完成数：部门（单位）本年度实际完成的预算数；预算数：财政部门批复的本年度部门（单位）预算数。 | 0 |
| 资金 结余 | 2 | 结余超过10%（不含），2分；结余在0-10%（含）的，1分；本年超支不得分。 | 本项结余不含未完工项目资金的结转数。 | 2 |
| “三公经费” 控制率 | 2 | 以100%为标准。三公经费控制率≤100%，计2分；每超过一个百分点扣0.2分，扣完为止。单位没有制定“三公”经费预算，该项不得分。 | “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%。 | 2 |
| 政府  采购 | 2 | ①编制政府采购年度预算并上报的，0.5分；②追加并编制政府采购预算的，0.5分；③政府采购执行率=100%，计1分；每少一个百分点扣0.1分，扣完为止。 | 政府采购执行率=（实际实行政府采购金额/应实行政府采购金额）×100%。应实行政府采金额以《湘财购[2012]27号》文件为标准。 | 1 |
| 预算管理 | 28 | 管理 制度 健全性 | 6 | ①已制定资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，1分； ②建立健全单位内部控制制度，1分； ③会计人员、机构按规定设置，1分；  ④会计基础工作健全，1分；  ⑤会计档案符合规定要求，1分；  ⑥项目管理规范（包括项目立项、申报、招投标、制度建立、按时完工等），1分，每发现少一项扣0.2分，扣完为止。 |  | 6 |
| 内控制度情况 | 4分 | 内部控制制度完全执行，4分，执行过程中，某个环节（节点）执行不到位的，每个环节（节点）扣1分，扣完为止。 |  | 4 |
| 过程 | 资金 使用 合规性 | 14 | ①支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金（开支）拨付有完整的审批程序和手续； ③支出符合部门预算批复的用途； ④资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出、随意借用、大额现金支付等情况。  ⑤重大财务事项经由集体研究决策；  ⑥专项资金做到专款专用；  ⑦原始凭证的取得真实有效；  ⑧无超范围、超预算开支；  ⑨无超标准发放津补贴、奖金，无用公款支付应由个人支付的款项。 以上情况每出现一例不符合要求的扣2分，扣完为止。 | 部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门（单位）预算资金的规范运行情况。 | 12 |
| 预决算信息公开性和完善性 | 4 | ①按规定内容公开预决算信息，1分；②按规定时限公开预决算信息，1分；③基础数据信息和会计信息资料真实、完整，1分；④基础数据信息和汇集信息资料准确，1分。 | 预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。 | 3 |
| 资产管理 | 20 | 管理 制度 健全性 | 2 | ①已制定资产管理制度，1分； ②相关资产管理制度得到有效执行，1分。 | 部门（单位）为加强资产管理，规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整、用以反映和考核部门（单位）资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况 | 2 |
| 资产 管理 安全性 | 16 | ①资产保存完整；②资产配置合理；③资产处置规范；  ④资产账务管理合规，帐实帐卡、账账、账表（决算报表等）相符；⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴；⑥清查盘点：每年至少清查盘点一次；⑦产权明晰，权证齐全；⑧按标准购置固定资产。 以上情况每出现一例不符合要求的扣2分；⑨未按时报送2018年行政事业单位资产报表的，每延迟一天，扣1分，扣完为止。 | 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，用以反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。 | 15 |
| 固定 资产 利用率 | 2 | 固定资产利用率,100%,2分,每低于一个百分点扣0.2分，扣完为止。 | 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% | 2 |
| 绩效管理 | 17 | 目标 管理 | 8 | ①本单位所有专项、项目资金均实行目标管理的，各2分,每少一个专项、项目的，扣1分，扣完为止；②编制并报送2021年度部门整体支出绩效目标的，2分；③在规定时间内报送、公开以上目标的，2分，否则不得分。 |  | 5 |
| 绩效 评价  管理 | 7 | ①开展2019年度专项资金绩效自评的，2分，每少一个专项资金的自评扣1分，扣完为止；②开展2019年度已完工项目绩效自评的，2分，每少一个项目扣1分，扣完为止；③开展2019年度部门整体支出绩效自评的，1分；④在规定时间内报送、公开以上自评报告材料的，2分。 |  | 6 |
|  |  |  | 评价 结果 运用 | 2 | 根据2019年度财政重点绩效评价和单位自评情况，向财政报送整改结果并整改到位的，2分，否则不得分。 |  | 2 |
| 产 出 | 职责履行 | 5 | 重点　工作　完成率 | 2 | 该项得分=重点工作完成率×2 | 重点工作为市政府确定的为民办实事和部门重点工程与重点工作。 | 2 |
| 工作  质量 | 3 | 以绩效考核评估结果为标准，优秀，计3分；良好，2分；合格，1分；不合格，0分。 |  | 1 |
| 效 果 | 履职效益 | 4 | 经济 效益 | 2 | 此三项指标可根据部门实际并结合2021年度部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行评价。 | | 2 |
| 社会 效益 |
| 生态 效益 |
| 社会公众或服务对象满意度 | 2 | 90%（含）以上计2分； 80%（含）-90%，计1分；70%（含）-80%，计0.5分；低于70%,计0分。 | 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，一般采取社会调查的方式(不少于30份)。 | 2 |
| 合计 | | 87 | | | | |  |