

## 部门整体绩效评价报告

部门名称（公章）：深圳市龙岗区宝龙街道龙东第一幼儿园

填报人：陈超

联系电话：13632707870

## 一、部门基本情况

### （一）部门主要职能。

贯彻执行党和国家有关幼儿教育的方针、政策以及教育法规、规章，坚持正确的政治方向，依法办学。与家庭、社区密切合作，综合利用各种教育资源，共同为幼儿的发展创造良好的条件。遵循幼儿身心发展，促进幼儿全面发展，面向幼儿家长提供科学教育指引，旨在为幼儿发展打下良好基础。严格按照《政府会计制度》《会计基础工作规范》《中华人民共和国会计法》《事业单位财务规则》等相关法律法规进行各项财务管理工作。

### （二）年度总体工作和重点工作任务。

2022 年，我园年度总体工作和重点工作任务为：1. 保障本单位履行部门职能，开展正常教育教学活动，完成幼儿教育保育服务。2. 保障在园教职工工资绩效等发放，稳定教师队伍，保障教学师资水平。3. 提升教育教学质量水平、促进教师专业水平发展，提高公办示范园教育引领示范功能，办社会认可、家长满意园所。4. 进一步强化安全工作职责，保障师幼及所财产安全，创建安全和谐教育环境。

### （三）2022 年部门预算编制情况。

#### 1. 预算编制及安排情况

##### （1）预算编制合理性

一是部门整体支出年初预算安排。2022 年，我园部门预算收入 966.78 万元，其中财政拨款收入 655 万元、事业收入 227.78 万元、其他收入 84 万元，预算收入比 2021 年

增加 224 万元，增长 33.8%。部门预算支出 966.78 万元，其中人员经费 0 万元、公用经费 0 万元、项目支出 966.78 万元，预算支出比 2021 年增加 224 万元，增长 33.8%。预算收支增加主要原因：园内班级规模增加，园幼儿人数增加。

二是部门整体支出预算调整情况。2022 年，我园根据年度履职需要，对部门整体支出预算进行了相应的调整，整体支出预算总规模调整为 1,135.17 万元，比年初预算增加 168.39 万元，增长 17.42%，其中人员经费增加 0 万元、公用经费增加 0.05 万元、项目支出增加 168.34 万元。

## （2）预算编制规范性

我园严格按照区财政部门相关预算编制文件要求编制 2022 年度部门预算，预算编制符合本单位职责，符合区委、区政府、区教育局确定的重点工作任务，符合区委、区政府的方针政策和工作要求，符合区财政部门当年有关预算编制的原则和要求。

## 2. 绩效目标设置情况

### （1）绩效目标完整性

2022 年，我园在智慧财政系统中开展部门预算项目和部门整体支出绩效目标编审工作，按照财政部门对预算绩效管理工作的要求，做好我园所申报的 4 个二级预算项目和部门整体支出的绩效目标编报工作。我园认真梳理各项目内容，根据项目立项依据及项目实际，分析项目申报的必要性及可行性，完成绩效目标、绩效指标编报工作，按时在智慧

财政系统提交绩效目标申报表。绩效目标做到与部门预算同步编制，绩效管理覆盖全面。

## （2）绩效目标明确性

我园根据上年度绩效评价结果不断更新与完善本单位 2022 年项目支出绩效指标，在编制 2022 年绩效指标时，从项目的产出和效益方面，分解项目年度任务，根据项目 2022 年预算资金用途设立指标，绩效指标设置与预算资金量相匹配，且指标明确、清晰、量化、可衡量，绩效指标的目标值符合项目实际情况。如“学前教育”项目中“数量”指标，设定了可衡量的“按时完成儿童成长补贴项目支出”的目标值等。

## （四）2022 年部门预算执行情况。

### 1. 资金管理

（1）政府采购方面。2022 年，我园按照《中华人民共和国政府采购法实施条例》《深圳经济特区政府采购条例》《深圳市政府集中采购目录及限额标准》《政府自行采购管理办法》等文件开展采购工作，保障了政府采购政策功能的执行和落实。当年度我园申报采购计划金额为 48.03 万元，实际采购金额为 37.98 万元，政府采购执行率为 79.07%，政府采购管理工作有待加强。

（2）财务管理方面。2022 年，我园按照《财务管理办法》的规定及流程进行资金支付、会计核算，不存在超范围、超标准、虚列支出与截留、挤占、挪用资金的情况。同时，我园按照区财政部门的规定进行指标调整、调剂，累计调整

资金 168.39 万元，调整幅度控制在部门预算总规模 10%以内，预算执行管理与控制水平较高。

（3）预决算信息公开方面。按照上级有关要求，我园分别于 2022 年 5 月、11 月将 2022 年部门预算及 2021 年部门决算相关材料汇报至区教育局，并由区教育局统一在区政府在线网站进行公开，公开信息完整且内容清晰，有效保障了预决算管理公开的透明度。

## 2. 项目管理

（1）项目实施程序。我园常规性项目经费一般提前申请下达到部门，保障工作的正常运转；重点履职类项目制定全年工作计划，提前布置工作重点，将项目目标分解到具体职能部门，明确项目实施部门的主体责任。

（2）项目监管。项目实施过程中，我园对项目实施进度按要求进行跟踪监控、动态调整，及时掌握项目实际情况，对于发现的问题积极予以解决，确保项目按时按质按量完成。对属于政府采购范围内的项目，执行过程中严格按照规定履行相关采购程序，与合格供应商签署服务合同，制订履约评价体系，及时对服务情况进行检查、监控、督促，对服务效果进行阶段性验收及竣工验收评价。

## 3. 资产管理

（1）资产管理安全性。我园建立了固定资产管理、采购管理、低值易耗品管理和资产处置管理等相关管理制度。我园资产主要分为固定资产和无形资产，截至 2022 年底，固定资产总额 352.49 万元，无形资产总额 0 万元。我园资

产配置合理，保管完整；资产账务管理合规，国有资产收益全额及时上缴国库，不存在管理松散，不存在已到报废期限或已无使用价值的固定资产待报废的情况，待报废资产经上级部门审批进行处置，流程合法合规。

（2）固定资产利用率。我园资产使用状况分为：在用、出租出借、闲置和待处置（待报废、毁损等）。2022 年，固定资产为在用状态 323.76 万元，固定资产总体使用率 91.84%，固定资产管理较好。

#### 4. 人员管理

截至 2022 年 12 月 31 日，我园核定事业编制 0 人，年末在职人员 51 人，其中实有事业编制 0 人，其他人员 51 人。财政供养人员控制率 0，编外人员控制率 0，财政供养人员控制情况和编外人员控制情况良好。

#### 5. 制度管理

我园建立了《预算业务管理制度》《收支业务管理制度》《采购业务管理制度》《资产业务管理制度》《建设项目管理制度》《合同业务管理制度》等一系列管理制度，基本涵盖内部控制预算管理、收支管理、政府采购管理、资产管理、建设项目管理、合同管理六大经济业务活动，部门职能履行与预算执行得以保障。同时，严格按照区财政部门及区教育局要求，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。

## 二、部门主要履职绩效分析

各部门要按照“部门职责—工作任务—预算项目”三个

层级规范部门预算绩效管理结构，结合本部门主要职责和年度重点工作任务，对预算使用绩效进行分析。可参照《部门整体支出绩效评价共性指标体系框架》（详见附件），结合部门履职实际增加个性类指标，进一步完善部门整体评价指标体系后进行评分评级，形成评价结果。分析内容包括但不限于以下几项：

### **（一）主要履职目标**

2022 年度我园主要履职目标如下：1. 注重作风建设，为园务实清廉意识；2. 努力学习，提高个人修养；3. 在求真务实的基础上推进幼儿园各项常规工作；4. 加强教师队伍师德师风建设，促进整体优化；5. 务实后勤管理，坚持 6S 精细化管理文化；6. 细化卫生保健工作，护航幼儿健康成长。

### **（二）主要履职情况**

1. 注重作风建设，为园务实清廉意识工作履职情况：坚持以“为园务实清廉”为指导，各项工作力求做到务实、抓实、落实，坚持公平、公正原则，对事不对人。在财务支出、大型设备购置、园舍修建、教师评优选模及考核上，积极征求全体教职工意见，大事园务班子商量，并做到公开透明。以自身思想建设和廉洁自律，作为做好各项工作的立足点。

2. 努力学习，提高个人修养工作履职情况：加强学习，不断提升自身及教师团队专业能力和素养，优化园所管理，设计园内环境，提升办学质量。实现“幼有善育学有幼教”的奋斗目标，始终坚持以“让每个孩子拥有温暖快乐的童年，

享受艺术、快乐成长。”为办学园理念，提供优质幼儿教育和服务。通过开展区域活动和主题活动的教学方式，让孩子通过游戏和生活实践来获得全面的发展。

3. 在求真务实的基础上推进幼儿园各项常规工作履职情况：改善办园条件，构建一个健康、和谐的师幼氛围。坚持以“走出去、请进来”的方式，提高教师教学水平和能力。通过精心策划的系列活动，如：《教师技能比赛》《保育教师比赛》《后勤厨艺大比拼》等，提高了良好的教师形象和团队的精神面貌，并开展“半日活动”教学研讨、主题课程培训、半日活动观摩、集体课教研、体育教研、环境创设、“主题教学设计与实施”讨论、日常教学活动中的课例观摩、个性幼儿案例分析、以研促教，提升教师整体研究水平与专业素养。

4. 加强教师队伍师德师风建设，促进整体优化工作履职情况：我园将师德教育放在重要位置，开展师德师风建设活动，通过案例分析鞭策和启发教师，用法规文件约束教师，加强日常督导，不断修正教师的教育行为，使教师在对待教育服务工作更加热情、耐心。致力于提倡“快乐工作、认真负责”的工作态度，传播“我可以、我愿意、我能行”的校园文化，倡导“幼儿为本、师德为先、能力为重、终身学习”的专业精神。在每学期开学初制定相关的师德师风工作方案，落实师德师风底线，学习《中华人民共和国教师法》《师德师风 36 条负面清单》，让每个教师遵守职业道德。在工会的监督保障下，以园务委员会为核心，开展丰富多彩的员



工活动，让每一位教职工都能体会到职业的幸福感。

5. 务实后勤管理，坚持 6S 精细化管理文化工作履职情况：为了更好地做到物尽其用，人尽其才，将后勤管理推进一个新的台阶，全园坚持推广 6S 文化，规范物品管理 6S，拓展室内外空间，提高取用物品效率。经过改进、完善，最后形成了全园的《班级物品 6S 执行标准》，实现幼儿园所有人员岗位职责明确有责任、做事流程规范有标准、管理自律有激情。

6. 细化卫生保健工作，护航幼儿健康成长工作履职情况：我园时刻关注幼儿健康，将体检作为第一把关。将所有涉及幼儿的活动区域定期进行卫生消毒，减少常见病、多发病的发生。加大卫生保健工作宣传力度，增强家长的保健意识。坚持预防为主，有目的地将户外体育活动整合在课程中，锻炼幼儿的体格。同时建立伙食监督机制，保证膳食营养；建立心理保健制度，保障幼儿的身心健康。

### **（三）部门履职绩效情况**

#### **1. 经济性**

我园 2022 年“三公”经费全年预算数 0 万元，实际支出数 0 万元，“三公”经费控制率为 0%。日常公用经费全年预算数 0.05 万元，实际支出数 0.05 万元，日常公用经费控制率为 100%，机构运转成本实际控制良好。

#### **2. 效率性**

（1）财政拨款预算执行情况。我园 2022 年财政拨款全年预算数为 851.02 万元，支出决算数为 847.33 万元，预算

执行率 99.57%。其中：第一季度累计支出数 218.83 万元，全年预算数 851.02 万元，支出进度为 25.71%。第二季度累计支出数 400.33 万元，全年预算数 851.02 万元，支出进度为 47.04%。第三季度累计支出数 592.89 万元，全年预算数 851.02 万元，支出进度为 69.66%。第四季度累计支出数 847.33 万元，全年预算数 851.02 万元，支出进度为 99.56%。

（2）重点工作完成情况。我园 2022 年领导交办的重点工作任务 4 项，全部保质保量完成，重点工作完成率 100%。

（3）项目完成情况。2022 年度，我园年度工作总体完成情况良好，当年度预算安排的二级项目共 4 个，均能达到工作计划、合同要求及实施方案中规定的进度要求，项目完成率达到 100%。

### 3. 效果性

我园本年度总体工作完成情况良好，各项指标完成情况良好，各项工作取得了新成绩，发展态势良好。

社会效益方面，通过全面加强幼儿园安全管理工作，确保师生安全，提高家长对幼儿园的信任和认可，进而提高幼儿园的社会声誉和信誉。通过目标管理和常规管理相结合，加强制度执行和考核，不断提升管理水平和服务质量，提高幼儿园的竞争力和吸引力。通过加强卫生保健工作，确保幼儿园环境的清洁卫生和幼儿的身体健康，同时注重幼儿的心理健康，让孩子们健康快乐地成长。通过切实做好家长工作，积极与家长沟通，促进家园共育，加强家长对孩子的关注和引导，让幼儿园教育与家庭教育相互补充，共同推动幼儿的

健康成长。这不仅有助于幼儿个人的发展，也有助于家庭和社会的和谐发展。

#### 4. 公平性

一是群众信访办理情况。2022 年度，我园未发生重大群体性事件。二是公众或服务对象满意度。在校园内开展的各项活动基本得到师生们的好评及家长的认可。2022 年度未发生重大投诉事项，师生及家长基本满意。

### 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。

我园按《预算业务管理制度》，明确预算绩效管理工作主体责任。结合我园实际，制定出 2022 年绩效评价方案，设定 2022 年整体支出绩效评价指标体系，以全面了解分析本园预算执行、内部管理及工作绩效情况，加强内部管理，强化支出责任，提高财政资金使用效率。

#### （二）部门整体支出绩效存在问题及改进措施。

##### 1. 存在问题

（1）效益指标不够明确，绩效目标设置有待加强。我园虽然按照财政要求填报绩效目标申报表，但是部分绩效目标还有待加强，经济、生态效益绩效指标可以更加明确化，绩效指标表述有待进一步完善。

（2）政府采购执行率较低。我园申报采购计划金额为 48.03 万元，实际采购金额为 37.98 万元，政府采购执行率为 79.07%。

（3）分季度支出进度略低于序时进度，预算执行率有

待提高 根据预算执行情况表，我园 2022 年 1-3 月支出进度 25.71%、1-6 月支出进度 47.04%、1-9 月支出进度 69.66%、1-12 月支出进度 99.56%。综上所述，第二季度、第三季度、第四季度的实际支出进度略低于序时进度，主要原因为部分项目的执行进度受疫情影响略显缓慢。故预算执行力度尚存进步空间。

## 2. 改进措施

（1）加强绩效目标学习，完善绩效指标预算绩效管理是全过程预算绩效管理的基础，在整个预算绩效管理中处于龙头地位，它与绩效跟踪监控运行、绩效评价紧密结合，因此加强预算绩效目标的培训是至关重要的。我园将加强相关人员对预算绩效目标概念的认识，提高绩效指标设置质量。

（2）强化内部监管，提高政府采购执行力我园采购执行率未达到 100%，今后我园将加强政府采购支出的执行监控，按时完成当年采购计划，确实无法执行的应及时向主管部门申请调整。

（3）继续推进预算执行监管力度，加快分季度支出进度 2022 年度我园分季度支出进度距离序时进度仍有进步空间，我园会继续加强预算执行监管工作。如明确预算分期执行计划。编制预算的同时按季度编制预算执行计划，按预算编制审核程序进行审批。我园将根据预算执行计划每季度进行测算预算差异率，并按月理出执行情况，借鉴支出情况较好的单位经验分享。

### （三）后续工作计划、相关建议等。

后续，我园还会逐步完善各小组岗位职责、建立各小组运作流程等，力求做到完善管理、规范管理、优化管理，让园内管理更进一步。由于预算绩效管理工作开展时间较短，多数预算执行人员对预算绩效管理认识还不够到位、理解还不够充分，造成绩效评价工作还未摆脱财务考评或竣工验收的影响。因此建议采取集中学习、讲座、专题会议等方式，加大对相关人员的培训力度，进一步统一认识，充实业务知识。