昌吉市部门单位整体支出绩效

自评报告

（2022年度）

部门单位名称（公章）：昌吉市三工镇中心幼儿园

填报时间： 2023年 2 月 17 日

# 一、基本概况

## （一）单位基本情况

**1.机构设置及人员情况**

昌吉市三工镇中心幼儿园位于昌吉市三工镇中心学校院内，是一所乡镇公办幼儿园，于2012年立项，2013年完工，2014年3月正式投入使用，2014年3月开园。昌吉市三工镇中心幼儿园无下属预算单位，单位下设2个科室，分别是：教务处、后勤处。昌吉市三工镇中心幼儿园属全额拨款事业单位，现有在编教职工17人，其中专业技术17人，离退休人0人，编外人员14人，其中政府聘用14人。

1. **主要职能**

（1）认真学习党的教育方针和国家的有关法律、法规、政策，全面贯彻《幼儿园工作条例》和《幼儿园工作规程》。主持制定全园工作计划和各项规章制度，确立分级管理目标，建立结构合理、协调灵活、反馈及时的科学管理机制。定期召开园务会，深入第一线检查各项工作实施情况。

（2）及时了解幼儿教育动态，研究幼儿教育新成果，关注幼儿教育发展的新动向。

（3）全面了解教育、教研、卫生保健及膳食管理情况，并根据实际情况及时调整，尽量减少工作中的失误。充分发挥党团组织的作用，发扬民主，尊重人格，加强“爱心、和谐、团结、向上”的园风建设。

（4）全面掌握教职员工的思想动态，开展经常性的政治和业务学习，提高修养。关心教职工的生活，改善生活环境，维护合法权益，增强向心力，提高凝聚力。

（5）负责办理市教育局和辖区乡党委、政府交办的其他工作。

1. **年度重点工作计划**

（1）规范管理。增强教职员工对幼儿园发展前景的信心。创新幼儿园管理机制，规范办园行为。

（2）强化队伍。完善师资队伍培养机制，加强骨干教师队伍与新教师的管理与培养,全体教师参与评价课程实践，加强教研、加强保育员业务培训，并进行年度考核。

（3）突出特色。以保教并重为前提，在丰富幼儿一日活动内容，强化幼儿日常行为规范上下功夫，在组织幼儿游戏活动上有所进步与突破。

（4）优质服务。进一步树立服务思想，落实安全责任与措施。

（5）家园共育。每学期组织召开至少两次家长会，继续家访和家长开放日活动的开展。

（二）单位决策机制

我单位决策机制根据行政事业单位内部控制体系建设相关要求，逐步完善《昌吉市三工镇中心幼儿园规则》、《三重一大集体决策制度》，根据制度规定幼儿园任何重大决策事项，均必须经园委会集体酝酿提出，经园领导班子研究讨论，在广泛征求党员意见的基础上，交教职工代表大会票决通过方可执行；幼儿园重要干部的任免，须经学校党支部、园委员酝酿提出相关名单，交领导班子讨论，才可报上级主管部门审批。被批准的干部任免名单需在学校公示栏内公示三天后方可执行；定期将资金使用情况，包括使用过程中的进展情况，资金使用之后收到的效益等向全体教职工宣讲，并在公示栏内公示，使大额度资金使用情况人人知晓；“三重一大”事项决策的情况，包括决策人、决策事项、决策过程、决策结论等，都要以会议通知、会议记录、会议决定等形式留下文字资料，并存档备查。

## 单位资金分配情况

**1.分配依据及结果:**基本支出根据单位人员编制、实有人数、资产情况等要素进行预算编制；项目支出根据单位工作职能，年度计划等要素进行预算编制。预算批复后，严格按照财政部门批复的预算和绩效目标执行。

**2.重点支出保障情况。**本年度本单位预算安排的重点项目0个，预算安排的重点项目支出金额为0.00万元，部门项目总支出金额为0.00万元，则重点项目支出占项目总支出的比率为0.0%。

## 部门单位整体支出规模、使用方法和主要内容、涉及范围

1. **部门单位整体支出规模**

2022年度，昌吉市三工镇中心幼儿园部门单位整体支出年初预算金额为317.23万元，支出金额为317.23万元，执行率为100.0%，其中：政府采购年初预算金额为0.00万元，支出金额为0.00万元，执行率为0.0%。年中调整预算金额为45.10万元，预算调整率为14.2%。综上，我单位部门整体预算总额为362.33万元，支出总额为362.33万元，预算总执行率为100.0%。

**2.部门单位整体支出自评使用方法、主要内容、涉及范围**

**（1）自评使用方法**

本次自评秉承科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关等原则，按照从投入、过程到产出效果和影响的绩效逻辑路径，结合我单位部门整体支出实际开展情况，运用定量和定性分析相结合的方法，总结经验做法，反思项目实施和管理中的问题，以切实提升财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平。

### （2）评价的主要内容和涉及范围

此次我单位根据《预算法》、《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）、《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）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《关于印发<自治州实施预算绩效管理工作考核暂行办法>的通知》（昌州财预〔2019〕23号）、《关于印发《昌吉市全面实施预算绩效管理工作方案》的通知》（昌市财发字〔2018〕206号）等文件要求，对2022年度我单位部门整体支出开展绩效自评。本次自评主要内容和涉及范围：一是部门单位整体支出管理及使用情况，具体涉及预算管理、基本支出和专项支出的管理及使用情况；二是部门单位专项组织实施情况，具体涉及专项组织情况分析和管理情况分析；三是资产管理情况，具体涉及资产管理规范性和固定资产利用率；四是部门单位整体支出绩效情况，具体涉及部门单位整体支出绩效目标的实现程度，包括是否达到预定产出、效果和效益效率等方面进行评价。

二、部门单位整体支出管理及使用情况

## 预算管理情况

我单位为加强预算管理、规范财务行为、加强内部控制体系建设，制定了《昌吉市三工镇中心幼儿园内部控制手册》，并严格按照此管理办法（制度）管理使用预算资金，严格按照政府信息公开有关规定及财政部门要求公开相关预决算信息。

## 基本支出预算安排及支出情况

**1.基本支出情况**

2022年，昌吉市三工镇中心幼儿园基本支出年初预算金额为317.23万元，支出金额为317.23万元，执行率为100%，年中调整预算金额为45.10万元。综上，我单位基本支出预算总额为362.33万元，支出总额为362.33万元，预算总执行率为100%，其中人员经费301.77万元，公用经费60.56万元。

**2.“三公”经费情况**

我单位认真贯彻落实中央关于厉行节约的有关规定，严格执行《党政机关厉行节约反对浪费条例》，2022年“三公”经费预算数为0.00万元，其中：因公出国（境）费0.00万元，公务用车购置及运行费0.00万元（其中公务用车购置为0.00万元），公务接待费0.00万元。

2022年，全年“三公”经费决算支出0.00万元，其中：因公出国（境）费用.000万元、公务用车购置及运行费0.00万元（其中公务用车购置为0.00万元）、公务接待费0.00万元。较上年“三公”经费决算支出0.00万元，增加（减少）0.00万元，增长（下降）0.0%。

## （三）项目支出预算安排及支出情况

**项目支出情况**

2022年本单位全年未安排中央、自治区、地区、县本级项目支出预算。

# 部门单位专项组织实施情况

2022年本单位全年未安排中央及自治区专项资金支出项目。

# 四、资产管理情况

## 资产情况及固定资产利用情况

截止2022年12月31日，我单位资产账面总额为479.86万元，较年初资产总额减少2.82万元，下降0.5%，其中：2022年初，流动资产总额为13.66万元，年末总额为10.84万元，较年初流动资产减少2.82万元，下降2.6%，主要变动原因是：幼儿在园人数增加，支出增加。

2022年初，固定资产总额为463.69万元，年末总额为463.69万元，较年初固定资产无变化，主要变动原因是：固定资产未折旧。

## 资产管理规范性分析

**1.资产管理体制和制度建设方面**

建立健全资产管理制度，合理配备并节约、有效使用资产，提高资产使用效率，保障资产的安全和完整。管理和使用坚持统一政策、统一领导、分级管理、职责到人、物尽其用的原则。办公室负责对单位资产管理进行指导和监督，对纳入政府采购范围的资产进行统一购置。本单位各科室确定专人负责资产的日常管理工作，包括资产的登记、统计、维护、保管等，并对所管资产的安全完整负有职责。资产管理人员应相对稳定，工作调动时务必办理交接手续。

**2.运行机制和管理方式**

资产管理由财务部门进行价值核算并设置专人进行资产实物卡片管理及使用状况监督；办公设备由办公室设置专人进行实物卡片管理及使用状况监督。我单位建立了严格的资产交付使用验收制度。资产采购根据合同、供应商发货单等对所购资产的品种、规格、数量、质量、技术要求及其他资料进行验收。未通过验收的不合格资产，不得接收，务必按照合同等有关规定办理退换货或其他弥补措施。

**3.信息化建设方面**

我单位通过用行政事业单位资产管理软件严格管理资产卡片，包括卡片的增加、删除、查询、打印、汇总等。正确、全面、及时地记录资产的增加、减少、使用等状况，真实地反映和监督资产的增减变动和实际状况，建立健全了资产账簿体系。

**4.流动资产的管理**

流动资产严格按照我单位内控体系要求进行管理，无备用金，单位货币资金管理由办公室每月与国库支付中心进行对账。

**5.固定资产的管理**

本单位的资产管理严格按照《行政单位国有资产管理暂行办法》（财政部令第35号）《财政部关于修改〈事业单位国有资产暂行办法〉的决定》（财政部令第100号）的相关要求执行,符合财政部门要求。每年年末定时对我单位的固定资产进行盘点，对盘点过程中发现的盈亏，进行原因查找，并上报单位党组会研究决策，再上报财政行政事业单位资产管理科进行申报再行处理。

# 部门单位整体支出绩效情况

2022年度，昌吉市三工镇中心幼儿园部门单位整体支出绩效目标共设置一级指标3个，二级指标7个，三级指标15个，其中：已完成三级指标15个，指标完成率为100%。

1.产出指标完成情况分析

（1）数量指标

“保障办公人员数量”指标：预期指标值为“=17人”，实际完成指标值为“17人”，指标完成率为100%;

### “房屋建筑物供暖面积”指标：预期指标值为“=1620.00㎡”实际完成指标值为“1620.00㎡”，指标完成率为100%;

“组织教师集中教研培训次数”指标：预期指标值为“1次”，实际完成指标值为“1次”，指标完成率为100%;

“保障学生人数”指标：预期指标值为“=278.00人”，实际完成指标值为“278人”，指标完成率为100%;

“每年安全大检查次数”指标：预期指标值为“=1次”，实际完成指标值为“1次”，指标完成率为100%;

（2）质量指标

“公用经费使用合规率”指标：预期指标值为“=100.00”，实际完成指标值为“100.00%”，指标完成率为100.00%;

““商品服务类验收合格率”指标：预期指标值为“=100.00”，实际完成指标值为“100.00%”，指标完成率为100.00%;

“保障资料的整理与归档”指标：预期指标值为“有效保障”，实际完成指标值为“有效保障”，指标完成率为100.00%;

（3）时效指标

“公用经费支付及时率”指标：预期指标值为“=100.00”，实际完成指标值为“100.00%”，指标完成率为100%;

“人员经费支付及时率”指标：预期指标值为“=100.00”，实际完成指标值为“100.00%”，指标完成率为100%;

（4）成本指标

“人员经费支出”指标：预期指标值为“<=263.68万元”，实际完成指标值为“263.68万元”，指标完成率为100%;

“办公经费支出”指标：预期指标值为“<=53.55万元”，实际完成指标值为“53.55万元”，指标完成率为100%;

2.效益指标完成情况分析

（1）经济效益

无此项指标

（2）社会效益

“保障幼儿园日常工作开展，完成教育教学活动”指标：预期指标值为“有效保障”，实际完成指标值为“有效保障”，指标完成率为100%;

（3）生态效益

无此项指标

（4）可持续影响

“保障幼儿园日常工作开展，完成教育教学活动”指标：预期指标值为“有效保障”，实际完成指标值为“有效保障”，指标完成率为100%;

“持续提高教育水平”指标：预期指标值为“持续提高”，实际完成指标值为“持续提高”，指标完成率为100%;

3.满意度指标完成情况分析

“教职工满意度”指标：预期指标值为“>=95%”，实际完成指标值为“95%”，指标完成率为100%。

# 六、存在的主要问题

通过绩效自评发现，一是在整体支出管理中存在问题，支出未严格按照进度执行，有拖延现象；二是通过绩效自评验证，整体支出决策仍欠科学合理，必须强化支出责任；三是预算分配仍欠规范，不能较好的实现政府财政资源的合理配置，提高财政资金使用的经济性、效率性和有效性。

七、改进措施和建议

加强预算管理，全面而科学的财务预算管理既可以使有限财力资源得到合理配置及有效利用，又有助于单位的业绩评价，促进单位各项管理制度的健全、落实及管理水平的不断提高。要把握预算编制原则，坚持量入为出、收支平衡原则，坚持统筹兼顾，突出重点原则，坚持严格计划，依法办事原则，坚持勤俭节约，讲求效益原则，认真寻求最优化的方案和目标，制定出切实可行的预算方案。在资金支付管理方面，严格按照规定程序向财政部门申请用款，建立健全并认真执行各项资金使用管理制度，建立内部控制机制资金使用严格履行审批程序，确保资金支出合法、真实。严格落实会计核算、报销审批制度，加通对资金使用环节的监督。从而有效使我单位绩效起到监控组织管理。

# 八、附表

《部门整体支出绩效目标自评表》

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 部门整体支出绩效目标自评表 | | | | | | | | | | | | | |
| （2022年度） | | | | | | | | | | | | | |
| 部门（单位）名称 | | 昌吉市三工镇中心幼儿园 | | | | | | | | | | | |
| 年度主要任务 | 任务名称 | 主要内容 | | 预算金额（万元） | | | | | 实际执行（万元） | | | | |
| 总额 | 财政拨款 | 其他资金 | | | 总额 | 财政拨款 | | | | 其他资金 | | |
| 保障学校各项人员经费 | 保障学校各项人员工资、社保等经费。 | | 63.68 | 263.68 | 0 | | | 301.77 | 301.77 | | | | 0 | | |
| 保障学校办公经费 | 商品服务类支出 | | 3.55 | 3.55 | 0 | | | 60.56 | 60.56 | | | | 0 | | |
| 合　计 | 317.23 | | 17.23 | | 0.0 | | 62.33 | | 362.33 | | | 0.0 |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | 实际完成目标 | | | | | | | | | |
| 昌吉市三工镇中心幼儿园为昌吉市教育局下属的事业单位，担负教育教学职能，规范教学常规管理，细化管理措施。2022年度预算317.23万元，经费主要支出方向为人员经费263.68万元及商品服务类支出53.55万元，保障办公人员17人，房屋建筑物供暖面积1620平方米，以此确保机构正常运转，完成正常的教育教学活动。精准施策，全面提升教学质量，维护校园安全稳定，同时能够建设一支既有专业知识又能教书育人的高质量教师队伍。 | | | 昌吉市三工真中心幼儿园2022年执行预算422.89万元，保障学生人数278人，执行公用经费60.56万元，保障教职工数量17人，使教职工满意度达95%。有效保障学校正常运转，提高了教育教学水平。 | | | | | | | | | |
| 年度度绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | | | 绩效目标值 | 实际完成值 | | | 指标分值 | | | 得分 | | |
| 项目完成 | 数量指标 | 保障办公人员数量 | | | | =17.00人 | 17人 | | | 7 | | | 7 | | |
| 房屋建筑物供暖面积 | | | | =1620.00㎡ | 1620㎡ | | | 7 | | | 7 | | |
| 组织教师集中教研培训次数 | | | | =1.00次 | 1次 | | | 4 | | | 4 | | |
| 保障学生人数 | | | | =278.00人 | 278人 | | | 9 | | | 9 | | |
| 每年安全大检查次数 | | | | =1.00次 | 1次 | | | 3 | | | 3 | | |
|  | 质量指标 | | | | 公用经费使用合规率 | | =100.00% | | 100% | 5 | | | 5 | | | | | | |
| 商品及服务类验收合格率 | | =100.00% | | 100% | 4 | | | 4 | | | | | | | |
| 保障资料的整理与归档 | | 有效保障 | | 有效保障 | 5 | | | 5 | | | | | | |
| 时效指标 | | | | 公用经费支付及时率 | | =100.00% | | 100% | 3 | | | 3 | | | | | | |
| 人员经费支付及时率 | | =100.00% | | 100% | 3 | | | 3 | | | | | | |
| 成本指标 | | | | 人员经费支出 | | <=263.68万元 | | =301.77万元 | 5 | | | 5 | | | | | | |
| 办公经费支出 | | <=53.55万元 | | =60.56万元 | 5 | | | 5 | | | | | | |
| 项目效益 | 经济效益指标 | | / | | / | | / | | / | | | / | | | | | |
| 社会效益指标 | | 保障幼儿园日常工作开展，完成教育教学活动 | | 有效保障 | | 有效保障 | | 15 | | | 15 | | | | | |
| 生态效益指标 | | | | / | | / | | / | | / | | | / | | | | |
| 持续影响指标 | | | | 持续提高教育水平 | | 持续提高 | | 持续提高 | | 15 | | | | 15 | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | | | | 学校职工满意度 | | >=95.00% | | =95% | | 10 | | | | 10 | |