昌吉市榆树沟镇中心幼儿园单位整体支出绩效自评报告

（2022年度）

部门单位名称（公章）：昌吉市榆树沟镇中心幼儿园

填报时间： 2023 年2月 22 日

# 一、基本概况

## （一）单位基本情况

**1.机构设置及人员情况**

昌吉市榆树沟镇中心幼儿园无下属预算单位，下设3个处室，分别是：教研室、总务处、保教处。

昌吉市榆树沟镇中心幼儿园编制数0人 ，实有人数59人，其中：在职20人，增加0人； 退休0人，增加0人；离休0人，增加0人。

1. **主要职能**

### 认真贯彻执行幼儿教育《纲要》和《幼儿园工作规程》精神, 执行上级主管部门的指示,从严治园,以促进幼儿体、智、德、美 全面发展为各项工作的目标,坚持改革,不断提高教育质量。

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

根据制度要求，涉及人事、工程项目及较大额度的财政支出、物资采购等工作，必须召开领导班子会议集体研究、民主政策，并有详尽记录。集体研究决策的事项，应当以文件形式予以确认。涉及日常小额财务支出、物资采购事项，由班子成员按照单位的规定和程序执行日常监督和宏观总量审查把关。实行经手人、有关业务人员、分管领导“多笔联盟”不越过分管领导单独签批，相关人员的签批必须在事前执行，不能事后补签，合理把控内部控制体系，合理运用预算金额。

## 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；本单位无项目支出。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，昌吉市榆树沟镇中心幼儿园部门单位整体支出年初预算金额为456.00万元，支出金额为456.00万元，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69.51万元，预算调整率为15.2%。综上，我单位部门单位整体预算总额为525.51万元，支出总额为525.51万元，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，制定了绩效和项目管理办法，并严格按照此管理办法管理使用预算资金，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，昌吉市榆树沟镇中心幼儿园基本支出年初预算金额为456.00万元，支出金额为456.00万元，执行率为100.0%，年中调整预算金额为69.51万元。综上，我单位基本支出预算总额为525.51万元，支出总额为525.51万元，预算总执行率为100.0%，其中人员经费448.63万元，公用经费36.69万元，保障幼儿园食品安全经费40.19万元。

**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。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

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。

# 三、部门单位专项组织实施情况

## （一）专项组织情况分析

**1.前期准备**

梳理2022年专项资金使用情况和专项项目实施规模，根据各专项实际存档资料，就专项工作计划与部门职能和规划内容、与科室和项目之间的对应关系、重点工作安排与重点项目安排情况等，与相关科室的管理人员进行了沟通和交流，深入了解本部门涉及专项资金的使用情况和项目完成情况。

**2.组织实施**

我单位通过项目文件研读和前期调研等方式，根据单位职能定位、中长期规划、年度工作计划以及专项项目实施情况。对于专项资金下达的绩效目标表的专项项目按照下达绩效目标，立足实际完成情况，开展专项项目绩效自评。对于未下达绩效目标表的项目，由我部门按照自行设定并经财政审核备案后的绩效目标表，实施专项项目绩效自评。自评内容主要包括以下两个方面：

对专项项目预算执行情况进行分析，分析专项项目产出、项目目标的实现程度和管理有效性，从而总结项目取得的业绩和经验，发现项目存在的不足之处。

对财政资金使用合规性进行评价，主要评价：①专项资金是否存在截留、挪用，支付审批是否合规、是否存在用途改变、范围超支和虚列项目支出等情况；②项目实施是否符合专项管理办法，流程和管理制度是否合规；③项目完成情况的真实性和绩效目标完成情况分析。通过评价发现财政资金使用中存在的合规性问题，总结财务内控中存在的不足之处。

## 专项管理情况分析

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122.12万元，较年初资产总额减少77.46万元，下降38.8%，其中：

2022年初，流动资产总额为20.09万元，年末总额为12.58万元，较年初流动资产减少7.51万元，下降37.4%，主要变动原因是：银行存款、预付账款较年初减少。

2022年初，固定资产总额为179.49万元，年末总额为109.54万元，较年初固定资产减少69.95万元，下降39.0%，主要变动原因是：固定资产折旧增加。

## 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，昌吉市榆树沟镇中心幼儿园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12个，其中：已完成三级指标12个，指标完成率为100.0%。

### 1.产出指标完成情况分析

（1）数量指标

“保障教职工人数”指标：预期指标值为“=56人数”，实际完成指标值为“56人”，指标完成率为100.0%;

“享受学前教育资助的幼儿园数量”指标：预期指标值为“=1个”，实际完成指标值为“1个”，指标完成率为100.0%;

“享受学前教育资助的幼儿人数”指标：预期指标值为“=334人”，实际完成指标值为“334人”，指标完成率为100.0%;

1. 质量指标

“保障教职工工资按时发放率”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100.0%;

1. 时效指标

“完成全年教育教学任务”指标：预期指标值为“2022年12月31日”，实际完成指标值为“2022年12月31日”，指标完成率为100.0%;

1. 成本指标

“保障人员经费”指标：预期指标值为“387.05万元”，实际完成指标值为“448.63万元”，指标完成率为100.0%;

“保障公用经费”指标：预期指标值为“37.12万元”，实际完成指标值为“36.69元”，指标完成率为100%;

“保障幼儿园食品安全经费”指标：预期指标值为“37.83万元”，实际完成指标值为“40.19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

“提高幼儿园知名度”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100.0%;

（3）生态效益

无此项指标

（4）可持续影响

“持续提高学校教育教学质量”指标：预期指标值为“不断优化提高”，实际完成指标值为“不断优化提高”，指标完成率为100.0%;

### 满意度指标完成情况分析

“家长满意度”指标：预期指标值为“>=95.00%”，实际完成指标值为“95%”，指标完成率为100.0%;

“教职工满意度”指标：预期指标值为“>=95.00%”，实际完成指标值为“95%”，指标完成率为100.0%;

# 存在的主要问题

公用经费支出实际指标值较年初预算金额出入较大原因如下：教育系统调整政府购买人员合同形式，由原来转变为劳务派遣制，以至于会计核算将其从原来的基本工资模块调整至公用经费，导致公用经费金额较年初出入较大。

# 七、改进措施和建议

昌吉市榆树沟镇中心幼儿园在绩效、管理、实施方式上要做到：加强学习，提高思想认识。学习相关法规、制度，提高单位领导对全面预算管理的重视程度，增强财绩效管理实效意识。严格管理，控制“三公”经费和公用经费支出。切实加强“三公”经费和会议费、培训费管理，严格按照规定开支有关经费，确保单位“三公”经费只减不增。规范财务运行，加强预算支出管理。严格遵循“先有预算、后有支出”的原则，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 | | | 昌吉市榆树沟镇中心幼儿园 | | | | | | |
| 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 |
| 保障人员经费 | | 保障教师工资。社保、公积金按时发放 | 387.05 | 387.05 | 0 | 387.05 | 387.05 | 0 |
| 保障公用经费 | | 保障教育教学经费 | 37.12 | 37.12 | 0 | 37.12 | 37.12 | 0 |
| 保障幼儿园食品安全经费 | | 严格执行卫生保荐制度，做好幼儿食品安全工作，确保幼儿园食品安全治理无事故。 | 31.83 | 31.83 | 0 | 31.83 | 31.83 | 0 |
| 合　计 | | | 456.0 | 456.0 | 0.0 | 456.0 | 456.0 | 0.0 |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | 实际完成目标 | | | | |
| 本年度预算金额456万元，主要用于完成享受教育资助1所幼儿园及334名幼儿。贯彻执行国家对幼儿园保育教育的路线、方针、政策。  目标1：加强保教活动，实施园本教研，注重幼儿园活动的组织与实施，重视幼儿园创新精神和动手能力的培养，对幼儿园实施德智体全面发展的教育。  目标2：大力加强教师思想政治教育和职业道德教育，内强素质，外塑形象。  目标3：改善办园条件，加强校园文化建设，创设有利于幼儿学习、游戏、成长的良好环境，构建和谐温暖绿色幼儿园。 | | | | 昌吉市榆树沟镇中心幼儿园全年预算执行525.51万元，其中保障人员经费448.63万元，保障公用经费36.69万元，保障享受教育资助的1所幼儿园及334名幼儿，达到了家长和教职工满意。确保幼儿园教育教学正常运转。 | | | | |
| 年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 | 保障教职工人数 | | =56.00人 | | =56人 | 8 | 8 |
| 享受学前教育资助的幼儿园数量 | | =1.00个 | | =1个 | 8 | 8 |
| 享受学前教育资助的幼儿人数 | | =334.00人 | | =334人 | 8 | 8 |
| 质量指标 | 教职工工资按时发放率 | | =100.00% | | =100% | 7 | 7 |
| 时效指标 | 完成全年教育教学任务时限 | | 2022年12月31日 | | 2022年12月31日 | 8 | 8 |
| 成本指标 | 保障人员经费 | | =387.05万元 | | =448.63万元 | 6 | 6 |
| 保障公用经费 | | =37.12万元 | | =36.69万元 | 6 | 5.93 |
| 保障幼儿园食品安全经费 | | =37.83万元 | | =40.19万元 | 9 | 9 |
| 项目效益 | 经济效益指标 | / | | / | | / | / | / |
| 社会效益指标 | 提高幼儿园知名度 | | 不断提高 | | 不断提高 | 15 | 15 |
| 生态效益指标 | / | | / | | / | / | / |
| 可持续影响指标 | 持续提高学校教育教学质量 | | 不断优化提高 | | 不断优化提高 | 15 | 15 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 家长满意度 | | >=95.00% | | >=95% | 5 | 5 |
| 教职工满意度 | | >=95.00% | | >=95% | 5 | 5 |