

宁县县城幼儿园

2022 年整体支出绩效评价报告

为了提高财政资金使用效益，根据宁县财政局《关于深入开展财政资金绩效自评工作的通知》文件精神，本着“深度拓展、提升质量、公平公正、着力实效”的工作原则，我单位对 2022 年部门整体支出开展了绩效评价工作，现将部门整体支出绩效评价情况报告如下：

一、单位概况

（一）单位主要职责职能及机构、人员构成

1. 单位职责职能

认真贯彻执行党和国家的有关法律法规、方针、政策，坚持民主管理，依法办园，执行上级主管部门的指示和决定。实行保育和教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德、美诸方面全面发展的教育，促进其身心和谐发展。为家长解除后顾之忧，热忱为家长服务。尊重儿童的人格尊严和基本权利，尊重儿童身心发展的特点和规律，为儿童提供健康、丰富的生活和活动环境。合理组织幼儿一日生活活动和其它活动，促进幼儿体智德美等和谐发展，全面实施素质教育。严格执行幼儿园安全、卫生保健制度，保证幼儿身心健康和生命安全。

2. 单位组织架构及人员

宁县县城幼儿园为独立财务核算单位，财政预算二级拨款单位，学校设置 4 个内设机构，即保教处、保育处、教研室、总务处。学校编制名额为 35 人，2022 年 12 月底在编在职人员 51 人， 离休人员 1 人， 遗属供养 2 人。

（二）当年单位绩效总目标

目标 1：积极争取领导支持、政策支持、经费支持、建设支持，争取学龄前儿童入学率达到 100%。

目标 2：成功创建省级文明单位，建设文明校园、书香校园、 温馨校园。

目标 3：充分利用幼儿和社区的资源优势，面向家长开展多种形式的早期教育宣传、指导等服务，促进家庭教育质量的不断提高。

（三）资产管理情况：

本单位严格按照内控手册制度和流程执行采购、验收、管理、处理。对购入资产进行登记管理，制定使用人、管理人，存放地点，统一录入资产管理动态系统，对需要处置的资产，找出原始发票凭证，填写处置表，手续齐全，交业务管理员审核，领导审批。截至 2022 年 12 月 31 日，上年末单位固定资产金额为 424.82 万元。其中：房屋构筑物 213.18 万元，设备 135.41 万元，图书和档案 3.44 万元，家具和用具 33.38 万元，无形资产 39.4 万元，累计折旧 236.02 万元，

现净值为 188.8 万元。

（四）当年单位年度整体支出绩效目标

- 1、年度内在籍学生达 500 人。辖区内辍学学生低 3%。
- 2、厉行节约,加强预算管理,争取预算执行差异率 5%。
- 3、2022 年全年建档立卡学生资助率达到 100%。
- 4、项目整体满意度达到 100%。

（五）单位预算绩效管理开展情况

1、预算编制方面

单位按照教育教学发展计划和任务目标为中心,在降低成本、减少费用支出等方面做出详细规划,同时充分考虑国家、行政事业单位等宏观政策,建立预算管理办法,结合本单位实际情况编制部门预算。

预算编制流程分为 5 个步骤,包括预算布置、预算申报、预算论证及编制预算。

①预算布置。上年年末,财务室根据财政局要求,提出下年度学校预算编制的基本原则与方法,向单位各处室布置下年度的预算申报工作;

②预算申报。每年年初,各处室根据预算年度工作目标和工作计划提出真实、详细的下年度预算申请。

③预算论证。每年一月中旬,财务室对各处室的下年度预算申请进行初审与协调,结合单位下年度收入测算数,根

据项目的轻重缓急，提出支出项目预算建议数。

④编制预算。每年一月底，财务室根据单位预算年度的收支预测，在收支平衡的基础上，编制单位下一年度预算草案，形成预算建议数，报分管领导、园长审阅，上报县教育局。

2、基本支出预算管理情况

根据县财政局最终批复预算数，向单位各处室通报并在单位内部进行公开，下年度各项经费开支范围、项目建设支出必须以预算批复额度为基准，不得无预算、超预算支出。预算指标下达后，依据批复结果，提出执行申请。5千元（含5千元）以下用款由分管校长审批，1万元以上用款由班子会研究后审批。

4、项目支出预算管理情况

单位加强对县财政预算安排的项目资金的管理，保证项目资金按计划、按进度实行。专项资金应实行项目管理，专款专用，不得虚列项目支出，不得截留、挤占、挪用、浪费、套取、转移专项资金。

所有物资采购按照政府采购相关规定，属于政府采购范围物资一律通过政府采购平台，按照规定流程进行政府采购。工程项目通过政府采购，经过财政预算评审、招投标、签订合同、竣工验收、财政决算评审等流程严格执行，并进行公示，接受监督。

5、三公经费预算管理情况

学校对于三公经费预算严格按照相关管理规定进行，严格预算，近年来，学校无三公经费支出。

（六）单位预算及执行情况

1. 单位预算

（1）部门预算收入

2022年初部门预算收入为435.4万元，全部属于公共预算财政拨款。

（2）部门预算支出

2022年初部门预算支出为435.4万元，其中基本支出622.04万元，项目支出38.17万元。

（3）三公经费预算情况

2022年度部门预算三公经费预算总支出0元。

2. 单位预算执行情况

（1）单位实际收入

2022年度收入决算数678.31万元，其中，公共预算财政拨款收入678.31万元。2022年度可用金额合计678.31万元。

（2）单位实际支出

2022年度支出决算数678.31万元。基本支出640.14万元。其中：人员经费622.04万元（工资福利支出594.79万元，对个人和家庭的补助支出27.25万元），商品和服

务支出等公用经费 18.1 万元。项目支出 38.17 万元。

(4) 三公经费实际支出情况

2022 年度单位预算三公经费 0 元，实际总支出 0 元，未超出预算。

二、单位整体支出绩效实现情况

(一) 履职完成情况：

1. 数量：本年度单位共资助建档立卡贫困户子女 13 人，甘肃籍户籍幼儿 325 人。

2. 质量：资助标准达标率达到 100%，享受学前免补保教费中建档立卡贫困户子女占 4%，享受学前免补保教费甘肃籍幼儿占比 97%。

3. 时效：资助经费及时发放率 100%

(二) 履职效果情况：

1. 社会效益：2022 年我单位共资助建档立卡贫困户子女 13 人，接受资助的比例为 100%，甘肃籍户籍幼儿资助人数 325 人，占入园学生人数的 97%，资助缓解建档立卡贫困户及甘肃籍幼儿的教育负担。

2. 生态效益：学校坚持注重校园环境的营造，打造书香校园、温馨校园，文明校园。图书室，区角的开展为幼儿提供了一个开放的场所，营造良好学习氛围、打造“书香常德”。

(三) 社会满意度及可持续性影响：

1. 社会满意度：国家资助政策为幼儿入园解决了家长经

济上的负担，文明校园的创建为幼儿的学习生活提供了良好的环境，受到家长及孩子的一致好评，满意度 100%

2. 可持续影响：我单位组织的幼儿各类活动不仅仅丰富了孩子的生活，更重要的是培养了孩子各方面的能力。亲子活动通过家长参与活动了解了学前教育的内容，也增进了孩子和家长之间的感情。

三、存在的问题及整改措施

（一）存在的问题

1. 对于目标设定需要分科室部门分解，汇总后制定整体目标。目标设定后如何科学设定考核评价标准，特别是对于不能量化的目标如何评价。

2. 财务管理方面，会计核算还不够细致，对于有些能够细分的工作，未能详细分类核算，绩效评价基础数据不够精准。

3. 进一步加强单位预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求，本着“勤俭节约、保障运转”的原则进行预算编制；参考上一年预算执行情况和年度的收支预测、部门重点工作等科学编制预算，提高预算编制的科学性、合理性，细化预算编制工作。

（二）整改措施

1. 学习如何科学合理制定绩效目标及考核体系，充分发挥绩效工作效用。

2. 财务上，加强业务人员能力，特别是针对《预算法》、《行政事业单位会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，会计核算要更加详细，为本单位各项工作的开展、总结、评估提供有效数据资料支撑，为各项业务工作更好的开展提供帮助。

四、绩效自评结果拟应用和公开情况 。

（一）进一步增强了单位的绩效评价主体责任意

（二）制定单位绩效管理办法及项目工作实施方案，建立长效机制。

（三）促进单位项目资金使用的规范性、有效性，提高了财政资金使用效益。

（四）按财政部具体要求进行及时公开。

五、其他需要说明的问题

无

宁县县城幼儿园

二〇二三年十月十九日