甘州区第七幼儿园

2023年度财政性资金整体绩效评价报告

为全面实施预算绩效管理，进一步加强财政支出管理，强化部门支出责任，切实提高财政资金使用效益和管理水平，我单位根据《中华人民共和国预算法》、《甘州区区级预算绩效管理工作规程》、《甘州区区级部门预算绩效目标管理办法》、《甘州区区级部门预算绩效运行监控管理办法》、《甘州区区级项目支出绩效单位自评工作规程》等文件精神，对整个预算绩效管理过程开展绩效目标编制、绩效监控、绩效评价等工作，总体评价良好，绩效自评情况报告如下：

一、基本情况

我单位是隶属甘州区教育局管理的独立核算的事业单位，属财政全额拨款事业单位，执行事业单位会计制度。根据甘州区编委核定，我单位共有事业编制53个，2023年末在编教职工30人，长期聘用教师30人，幼儿园设18个教学班。

1. 经费收支基本情况

1.2023年度我单位收入总计428.12万元，年初结转数为0万元，支出总计428.12万元。

2.2023年度我单位财政拨款收入总计428.12万元，年初结转数为0万元，支出总计428.12万元。

3.2023年度一般公共预算财政拨款支出428.12万元,较上年决算数增加362.83万元。人员经费用途主要包括用于落实本单位职工基本工资、津贴补贴、奖金及社会保障缴费等。主要用于以下几个方面：

（1）教育支出年初预算数为275.31万元,支出决算为373.77万元,完成年初预算的135.76%,决算数大于预算数的主要原因是用于日常教育教学活动。

（2）社会保障和就业支出年初预算数为23.98万元,支出决算为27.58万元,完成年初预算的115.0%,决算数大于预算数的主要原因是新增人员需要缴纳相应社保。

（3）卫生健康支出年初预算数为11.84万元,支出决算为11.21万元,完成年初预算的94.68%,决算数小于预算数的主要原因是疫情结束后，此项开支减少幅度较大，决算数11.21万元可以满足园内正常开支。

（4）住房保障支出年初预算数为16.71万元,支出决算为15.57万元,完成年初预算的93.14%,决算数小于预算数的主要原因是决算支出数15.57万元可以保障园内教职工的需求。

2023年度我单位公用经费144.20万元,较上年决算数增加134.46万元,增长1380.83%,主要原因是上年受疫情因素影响公用支出减少同时保障园内教学秩序的正常开展。公用经费用途主要包括办公费、邮电费、取暖费、差旅费、培训费、劳务费、工会经费福利费、资本性支出。

三、整体实施情况

我单位在财政性资金收支预算执行过程中，严执行国家和省市区有关经费开支的范围和标准，落实学前教育经费保障机制，并根据幼儿园实际情况制定三个总体目标，目标如下：

目标1：科学规划资金使用方向：使资金在基础设施建设、教学设备购置、师资队伍培养、教育教学活动等方面得到合理分配，满足幼儿园日常运营和发展的需求。

目标2：保障教育教学质量：确保有足够的资金用于提高教师的专业素质和教学水平，为幼儿提供优质的教育教学服务。支持幼儿园开展丰富多彩的教育教学活动，促进幼儿的全面发展。不断改善幼儿园的教育教学环境，为幼儿创造良好的学习和生活条件。

目标3：保障职工工资福利待遇、落实教职工与工资挂钩的社会保障、卫生健康及住房保障机制。

同时在保证教育质量的前提下，有效控制各项成本，节约开支。严格按照预算安排支出，确保各项费用在预算范围内。经费使用符合相关财务规定，无违规现象。量入为出，专款专用。厉行节约，合理使用资金，经费统筹兼顾、全面安排。

1. 自评结果概述

我单位一般公共预算财政性资金整体绩效根据年初预算数，预算执行良好并已全部完成绩效目标，财政性资金整体绩效评价得分98分。具体完成执行结果如下：

1.教育教学活动方面：学校坚持以学前教育教学为中心，严格落实学前教育经费保障机制。资金投入合理，用于购买丰富的教材、教具和玩具，满足了幼儿的学习和游戏需求。成功举办了亲子活动、文艺汇演等活动，增强了家园合作，丰富了幼儿的课余生活。开展特色课程活动，如美术、音乐、体育等培养了幼儿的兴趣爱好和特长。

2.教师素质技能提升方面：安排一定的资金用于教师的专业培训和继续教育，提升教师的教学水平和专业素养。培训内容丰富多样，包括教学方法、幼儿心理学等方面。教师参加培训后的教学能力得到了明显提升，在教学方法、课堂管理等方面有显著改进。

3.行政管理方面：资金使用规范，严格按照预算执行，各项费用报销手续齐全办公设备和用品的采购合理，满足了日常管理工作的需要。同时保障职工工资福利待遇、落实教职工与工资挂钩的社会保障、卫生健康及住房保障机制。

4.绩效指标方面：公用经费及资助资金标准符合国家要求，符合条件学生享受政策覆盖率100%；专项资金及时拨付完成支付，资助类资金按规定及时足额发放，受益师生数大于等于750人。在绩效管理实施过程中资金到位率100%，资金支付率99%。在效益可持续影响指标中满足促进各学校发展可持续影响的要求，在学生满意度、学生家长满意度、学校满意度、社会满意度中均达到95%以上。

总体而言，我单位的资金使用较为合理、有效，为幼儿的成长和发展提供了有力支持。同时应进一步加强资金管理，优化资金使用结构，提高资金使用效益，为幼儿园的可持续发展提供坚实的保障。

五、存在的问题

1.全过程绩效管理制度体系与指标评估体系不够健全和完善，预算绩效管理工作开展还不够细化。

2.在绩效评估方面结果应用不足，绩效评估结果未能得到充分应用，对资金分配、项目决策等方面的影响有限。

六、下一步改进措施

为全面推进绩效管理工作，提高资金的使用效益和工作效率，下一步我校将加强组织领导，精心组织，逐步推开，实现编制预算绩效目标全覆盖，具体措施如下：

（一）完善科学的预算编制体系

深入了解幼儿园的发展规划和项目需求，结合实际情况进行预算编制。在编制过程中，充分考虑各项费用的合理性和必要性，确保预算的准确性和可行性；建立预算调整机制，根据实际情况及时调整预算，确保项目资金的合理使用。

（二）加强资金使用监管

建立健全资金管理制度，明确资金使用的范围、标准和审批流程，确保资金使用的合规性。加强对资金使用的监督检查，定期对项目资金的使用情况进行审计和评估，及时发现和纠正存在的问题。建立资金使用公示制度，定期公布项目资金的使用情况，接受社会监督。

（三）建立绩效评估机制

制定科学合理的绩效评估指标体系，明确评估的内容、标准和方法。绩效评估指标应涵盖项目的实施进度、质量、效益等方面。定期对项目资金的使用情况进行绩效评估，及时发现问题并采取措施加以改进。评估结果应作为下一年度预算编制和项目审批的重要依据。建立绩效奖惩机制，对绩效优秀的项目给予奖励，对绩效不佳的项目进行问责，激励相关人员提高项目资金的使用效益。