

盐边县幼儿园文件

盐县幼发〔2021〕8号

签发人：王世兰

2020年盐边县幼儿园 部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况。

（一）机构组成：盐边县幼儿园是经盐边县机构编制委员会批准成立的独立法人机构，是经费独立核算单位。在盐边县教育和体育局领导下的一所城镇幼儿园。

2020年末单位机构数1，预算单位1数。

（二）单位基本职能。

盐边县幼儿园的主要职责是：贯彻落实党的教育方针及有关教育工作的政策、法律、法规、规章，实施学前教育。

（三）人员概况。

2020年度我园编制数为34人（其中：事业技术职称编制

33人、事业工勤人员编制1人)。2020年设大中小教学班12个，有在园幼儿445人，在编教职工29人，借调6人其中专任教师27人(长病3人，借出1人)，另有在岗不在编6人；本科学历14人，大专13人，学历达标率100%。有高级教师职称5人，中级职称13人，初级职称10人，市县级骨干教师学科带头人6名，2020年引进新教师3人。

二、评价工作开展情况

我单位按要求对2020年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看，严格落实上级关于绩效管理的有关规定，年初做好预算申报，从严控制预算支出，管控好支出渠道，严格执行单位财务管理制度，强化支出审批、审签，各种票据齐全，符合报账要求，实现了本单位整体支出预期目标。

三、部门资金基本情况

(一) 部门财政资金收入情况。

2020年我校总收入为528.38万元(其中：2019年结转使用资金19.73万元，2020年当年财政补助资金508.64万元。)；

2020年全年实现基本支出和项目支出528.38万元；结转33.74万元。

(二) 部门财政资金支出情况。

1、2020年我校县财政划拨基本支出补助452.99万元，其中：

(1) 工资福利支出 408.98 万元，分别为：基本工资 158.05 万元；津贴补贴 26.79 万元；绩效工资 11 万元；机关事业单位基本养老保险缴费 41.74 万元；职工基本医疗保险缴费 19.78 万元；公务员医疗补助缴费 2.24 万元；其他社会保障缴费 5.16 万元；住房公积金 38.25 万元。

(2) 商品和服务支出 27.47 万元，分别为：办公费 8.69 万元；水费 1.83 万元；电费 2.69 万元；邮电费 0.04 万元；差旅费 0.45 万元；维修（护）费 1.26 万元；劳务费 0.73 万元；工会费 5.27 万元。福利费 6.48 万元。

(3) 对个人和家庭的补助支出 16.53 元，分别为：生活补助 14.68 元、医疗费 1.81 万元、奖励金 0.03 万元。

2、项目支出

(1)2020 年全年我校项目收入总额为 75.38 万元(其中：2019 年结转指标 19.73 万元)。结转项目收入如下：

根据盐财资行【2019】104 号下达 2019 年中央支持学前教育发展专项资金（对现有 12 间厕所进行男女厕所分区改造）0.02 万元

根据川财教【2018】234 号下达 2019 年春季学期学前教育中央补助资金幼儿保教费 13.5 万元

-根据川财教【2017】231 号下达 2018 学春季学期学前教育减免幼儿保教费省级补助资金 3.79 万元。

根据川财教【2018】16 号下达 2018 年秋季学期幼儿

园全面实行保教减免资助政策补助资金(中央补助资金)2.42万元。

2020年下达的项目收入如下:

根据盐财资综【2020】20号下达财政专户管理的资金(用于盐边县幼儿园维修维护、购置办公用品等费用55.65万元。

(2)、项目支出75.38,其中商品和服务支出65.97万元:分别为:办公费24.94万元;水费0.38万元;电费0.12万元;邮电费0.1万元;物业管理费0.26万元;差旅费1.82万元,维护费8.83万元;会议费6.6万元;培训费0.26万元;劳务费22.62万元,其他交通费0.94万元,

(3)资本性支出9.41万元,分别为:办公设备购置9.41万元。

(三)结转和结余情况。

2020年收入与支出持平,无结转结余。

四、部门财政支出管理情况

(一)专项资金分配情况。

1、我园建立健全了资金分配规程和各项财务管理制度,成立了教育财务审核中心,制定了财务报账审批制度,修订完善了会议费、公务接待费、差旅报销管理办法。由核算中心进行会计核算和财务管理,严格执行政府采购制度,做到

先申报后采购，按流程办理。严格执行因公出国（境）、公务接待和公务用车购置及运行维护政策规定，学校“三公经费”得到有效控制，2020年没有因公出国（境）费支出；公务接待费0元，控制在预算的1千元范围内；无公务用车购置及运行维护费。

2、专项支出：

2020年生均公用经费用于幼儿园日常开支，保障幼儿园机构正常运转（水费、电费、办公费、差旅费、培训费、邮电费等）。无违规超范围使用情况。

（二）资产管理。

2020年末我校资产总额为233.32万元（其中：固定资产原值446.21万元），较2019年资产总额为239.34万元；减少6.02万元。2020年末我校负债总额为113.27万元，与上年84.29万元，增加28.98万元。

（三）内控制度管理。

1. 内部控制制度的设置及执行情况。

一是严格幼儿园债务工作管理，按照“无资金来源项目一律不予实施，已安排资金项目一律不留缺口的原则”进行幼儿园教学设备采购及教学设施改造，不断优化学校教学环境；二是严格政府采购，幼儿园购置办公设备、教学设备设施严格按照《中华人民共和国政府采购法》相关规定执行，并按照要求报县机关事务管理局、县国资办审批备案，加强

固定资产管理，避免造成国有资产流失等现象发生；三是建立健全幼儿园内部管理控制制度，财务管理报账员与会计分设、学校印章专人管理、学校财产由总务办公室统一管理，依法接受财政监督情况等。

2. 部门内部控制制度的执行。

制定内部控制建设工作方案、成立内部控制领导小组、设立内部控制工作小组办公室；修订原有的内部控制制度、补充新的内部控制制度、重点落实内部控制制度的执行与督查；对预算、收支、采购、资产、建设项目、合同管理等制度的严格执行；清理领导权力清单、部门责任清单、岗位职责清单等，内部控制工作取得了一定的成效。

（四）信息公开。

结合本单位的实际，具有较强的目标性和可操作性，绩效自评结果也可以为下一年度的绩效管理提供参考和帮助。我校将进一步加强绩效管理，更好地履行本部门的职能职责，提高财政资金的使用效率，将有限的财政投入发挥最大的经济效益和社会效益，并及时完整按照上级要求在内网或外网向社会公开。

（五）绩效监控。2020年预算执行进度监控情况。

我园根据县财政局的要求开展2020年部门预算执行进度监控。年中，由财务室对各项经费跟踪检查，上报事中绩效监控表和报告。在跟踪检查中发现，预算执行基本达到预

期。为确保财政支出按照已批复的绩效目标执行，及时发现项目运行是否偏离既定的绩效目标，及时提出意见和建议，确保绩效目标如期实现，不断提高财政资金配置和使用效益。

保证我园教育教学基本经费的使用，促进教育教学工作的有效开展达到了学校工作的正常运行。

（六）部门绩效情况。

1. 总体绩效

项目名称	财政拨款 (万元)	其他 资金 拨款 (万元)	财政支 出 (万元)	其他资 金支 出 (万元)
根据盐财资行【2019】104号下达2019年中央支持学前教育发展专项资金（对现有12间厕所进行男女厕所分区改造等）	0.02	0.00	0.02	0.00
根据川财教【2018】234号下达2019年春季学期学前教育中央补助资金幼儿保教费	1.35	0.00	13.5	0.00
201810649-根据川财教【2017】231号下达2018学春季学期学前教育减免幼儿保教费省级补助资金	3.78	0.00	3.78	0.00
201813381-根据川财教【2018】16号下达2018年秋季学期幼儿园全面实行保教减免资助政策补助资金(中央补助资金)	2.42	0.00	2.42	0.00
根据盐财资综【2020】20号下达财政专户管理的资金（用于盐边县幼儿园维修维护、购置办公用品等费用）		55.65		55.65

2. 主要目标绩效完成情况

（1）2020年我校县财政划拨基本支出补助452.99万元，其中：

工资福利支出 408.98 万元，分别为：基本工资 158.05 万元；津贴补贴 26.79 万元；绩效工资 116.79 万元；职业年金缴费 41.74 万元；机关事业单位基本养老保险缴费 41.74 万元；职工基本医疗保险缴费 19.78 万元；公务员医疗补助缴费 2.24 万元；其他社会保障缴费 5.16 万元；住房公积金 38.25 万元。

商品和服务支出 27.48 元，分别为：办公费 8.69 万元；劳务费 1.83 万元；电费 2.69 万元；邮电费 0.44 万元，差旅费 0.45 万元，维修（护）费 1.26 万元；劳务费 0.73 万元。

对个人和家庭的补助支出 16.53 元，分别为：生活补助 14.68 元；医疗费 1.8 万元；奖励金 0.36 万元。

2、项目支出

(1)项目支出 75.38，其中商品和服务支出 65.97 万元：分别为：办公费 24.94 万元；水费 0.38 万元；电费 0.12 万元；邮电费 0.1 万元；物业管理费 0.26 万元；差旅费 1.82 万元，维护费 8.83 万元，会议费 6.6 万元；培训费 0.26 万元；劳务费 22.66 万元。

资本性支出 9.41 万元，其中办公设备购置 9.41 万元。

五、评价结论及建议

(一) 评价结论。

幼儿园整体支出绩效情况：

2020 年，我园严格按照年初预算批复认真组织实

施，严格执行财经纪律相关管理规定，做到各项收支安排使用符合事业发展计划和财政政策的要求，确保了单位正常运行和重大项目的实施，较好地完成了2020年部门预算编制和决算汇总工作，2020年目标任务基本完成，预算执行情况较好。经评价小组综合评价打分，我园整体支出绩效年度考核分为98分，评价等级为优。

（二）存在问题。

我园的公用经费主要收取幼儿保教费，财政拨款比例较小，公用经费开支比较困难。

（三）改进建议。

切实做好预算编制工作，做好本单位情况调查，仔细测算部门资金需求，努力使预算资金合理。及时支出资金，减少部门资金结转。

进一步建立健全财务制度，规范财务管理，规范教育教学行为；提高教育教学质量，加强校园文化建设，加强学校廉政建设。

