

附件1

2024年通道县幼儿园部门整体支出绩效自评报告

一、部门、单位基本情况

(一) 机构设置情况

我园是一所公办幼儿园，单位职责主要是实施学前教育，促进学前教育发展。我园是独立核算的财政全额拨款事业单位，执行事业单位会计制度。

单位内设机构：园长室、财务室、保教处、办公室等。我园共有18个班级

(二) 人员编制情况

纳入2024年部门预算编制范围的包含县幼儿园全园，编制数59，现有教职员59人。

(三) 主要职能职责

(一) 贯彻执行教育工作方针、政策和法律、法规；全县幼教工作指导基地。

(二) 开展学龄前儿童保育和学前教育服务。

(四) 绩效目标设定情况

保障在职59人，保障学校各项工作顺利开展，有效开展教育教学活动；保障幼儿园的安全稳定，环境优美整洁。

二、部门整体支出管理及使用情况

(一) 预算执行、使用、管理总体情况。

(1)2024年全年年初预算收入1190.56万元，全年预算收入1219.83万元。实际到位资金1219.83万元，资金到位率100%。

(2) 支出情况。2024 年决算总支出 1219.83 万元。基本支出 1219.83 万元，其中：人员经费支出 824.94 万元占比 67.63%，其中：工资福利支出 824.94 万元；商品和服务支出 277.69 万元，占比 22.76%；对个人和家庭补助支出 74.48 万元，占比 6.11%；资本性支出 42.72 万元，占比 3.5%。

(3) 公用经费支出情况。2024 年公用经费决算总支出 45.33 万元其中：办公费 2.94 万元、水费 2 万元、电费 4.5 万元、差旅费 4.92 万元、维修费 14.85 万元、培训费 3.46 万元、专用材料费 0.78 万元、劳务费 0.58 万元、其他商品服务支出 10.39 万元、其他资本性支出 0.91 万元。

（二）部门预算执行情况

1. 基本支出情况

基本支出用于为保障县幼儿园正常运转、完成日常工作任务而发生的支出，包括人员经费和公用经费。2024 年基本支出为 1219.83 万元，其中：工资福利支出 899.41 万元，公用经费支出 45.33 万元。

2. 项目支出情况

无

（三）"三公"经费使用和管理情况

2024 年“三公”经费支出 0.16 万元，比初预算数 1.5 万元减少 1.34 万元，预算完成率 10.67%。其中：公务接待费 0.16 万元，比年初预算数 1.5 万元减少 1.34 万元。

三、政府性基金预算支出情况

无

四、国有资本经营预算支出情况

无

五、社会保险基金预算支出情况

无

六、部门整体支出绩效情况

(一) 综合评价结论。反映自评得分及评价等级。

我园严格按照年初预算进行部门整体支出绩效自评，实行了先有预算，后执行、“用钱必问效，无效必问责”的新常态。在支出过程中，能严格遵守各项规章制度。部门整体支出评价的内容包括产出、效益、满意度指标（详见《附件：部门整体支出绩效自评表》）

(二) 评价指标分析（或综合评价情况）。

1.建立健全相关财务制度。一是根据《会计法》、《预算法》、《事业单位会计制度》等法律和财政局有关财务规章的规定，我园先后制订了《财务管理制度》、《固定资产管理规定》、《办公用品领用制》、《公务接待管理制度》等一系列财务制度，从制度上对预算管理、收支管理、核算管理、资产购置与处置、培训和会议管理、三公经费管理、经费审批权限及程序，财务监督等进行了明确。

2.严格预算管理。坚持财务收支两条线的科学化管理方法，所有收入全部纳入部门预算、单位财务账目统一管理核算。所有支出遵循先有预算、后有支出的原则，有效杜绝了超预算或无预算安排支出。

3.加强支出管理。一是严格执行“三公”经费。加强公务接待严格执行招待费开支范围、开支标准的有关规定，不搞超规格接待，严格控制陪餐人数；“三公”经费较好地控制在预算范围之内。二是压缩一般性支出。引导和规范全体工作人员提高思想认识，厉行节约，合理确定一般性支出的范围和标准，做到应支才支。三是严格执行公务卡使用管理规定。费用开支用公务卡结算，提高公务支出透明度，减少现金结算。

4.严格遵守报账程序。加强资金的使用和管理，坚持经费开支报

批审核一支笔。且须先有预算，遵守量入为出、厉行节约的原则。经费报销严格执行审批报销程序和报账手续，避免超预算、超计划开支经费的问题，有效保证了单位预算执行规范有序。

七、存在的问题及原因分析

(一)加强科学合理的编制预算。更加合理地编制预算，使预算、决算差异更小。

(二)学校资产种类多、数量大，清查困难；对于需要报废的资产，处置手续办理不及时。

八、下一步改进措施

(一)加强预算编制学习，根据预算合理支出，从而控制预算完成率。

(二)加强固定资产管理，幼儿园增加管理固定资产的管理人员，科学分工分岗。

九、其他需要说明的情况

无

报告应包括以下附件：

1. 部门整体支出绩效评价基础数据表
2. 部门整体支出绩效自评表

