# 附件2-4

广州市从化区妇联幼儿园

2022年项目绩效自评报告

一、基本情况

**（一）项目实施情况**

广州市从化区妇联幼儿园属公益二类事业编制单位，主要职责是：全面贯彻落实党和国家的教育方针、政策，为3-6岁学龄前儿童提供保育和教育服务。本单位2022年度共设置4个项目，分别是“办学经费（专户）”、“办学经费（一般公共预算）”、“二类编制人员工资”和“市教育局学前教育财政补助项目（2022年市补助）穗财教〔2021〕169号-生均定额补助”。根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对2022年度4个项目支出开展绩效自评。

1. **财政支出情况**

2022年我单位项目支出共378.25 万元，比上年决算数增加55.11万元，上升17.05%。主要变动情况：一是增加1名公益二类编制人员，财政差额拨款增加；二是增加课后延时服务收入，三是增加市教育局生均定额补助收入。

1. **项目管理情况**

我单位严格按照区妇联幼儿园财务管理制度和“收支一条线”原则收取幼儿保教费，并做好财政专户和一般公共预算资金的收支管理。做到每月按时发放，不克扣、拖欠教职工工资，落实项目跟踪情况，未存在挪用或超标准开支情况。

1. **项目绩效管理情况**

所有项目基本达到目标预期，任务完成率达100%，做到严格控制项目预算，及时跟进项目实施的进度和质量，把控项目资金使用效果。回顾项目开展情况，单位项目的功能实现、经济效益、社会效益、满意度等方面取得良好成效。

二、综合评价分析

**（一）自评结论综述**

“办学经费（专户）”项目绩效自评综述：全年预算数为204.88万元，执行数为204.88万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：我单位此项目支出绩效目标已100%完成，能及时发放两园教职工工资、社保、公积金和第三方后勤人员劳务费用等，以保障教师队伍的建设。我单位将继续严格按财政“收支一条线”原则收取幼儿保教费，管理好财政专户资金。

“办学经费（一般公共预算）”项目绩效自评综述：全年预算数为3.22万元，执行数为3.22万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：我单位此项目支出绩效目标已100%完成，能正常开展幼儿课后延时托管服务。我单位将坚持做好保教保育服务，为幼儿提供更好的学前教育环境。

“二类编制人员工资”项目绩效自评综述：全年预算数为7.5万元，执行数为7.5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：我单位此项目支出绩效目标已100%完成，能及时发放二类编制人员工资，保障优质教师队伍的建设。我单位将继续严格按照要求及时发放公益二类编制人员工资，保障其工资待遇。

“市教育局学前教育财政补助项目（2022年市补助）穗财教〔2021〕169号-生均定额补助”项目绩效自评综述：全年预算数为162.65万元，执行数为162.65万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：我单位此项目支出绩效目标已100%完成，市教育局对我园进行生均定额补助，扶持我园学前教育发展，提升学前教育质量，以保障我园合同工教职工的工资补助，为教职工提供教研、培训资金。我单位将继续严格按照上级要求把控相关资金支出。

1. **项目效益分析**

我单位严格按要求通过非税系统收取保教费等收入，管理好财政专户和一般公共预算资金项目，及时支付园区合同工、公益二类编制人员工资、社保、公积金和第三方后勤人员劳务费用，保障我园教师队伍的建设，促进我园学前教育良好发展。

1. **支出效益分析**

本年度我单位所有项目支出均合理依规，不存在截留、挤占、挪用项目资金情况。在保障机构运行项目中，能按时发放教职工工资，合理利用园区日常运作经费，使4个项目资金均发挥最大的社会效益与提高服务对象的满意度。

1. 存在的主要问题

（一）教职工人数匮乏、空编多，日常保教任务艰巨。

（二）幼儿保教费收费标准低，教职工工资来源渠道少。

四、下一步改进措施

（一）为更好发展学前教育，我园将继续开办课后延时托管服务和暑假、寒假托管班，增加幼儿保教费收入，保障教师工资待遇；在稳定原有师资力量的同时，按规定按流程招聘公益二类事业编制人员，填补教师力量的空缺位置，降低目前教师队伍的保教压力，提高我单位的项目效益。

（二）按照相关财务会计制度，严格把控项目资金支出，科学合理分析、测算支出进度，根据区财政局的要求适时调整项目预算数，合理调配项目资金。

（三）加大对财务人员的培训，多学习相关财务文件及知识，规范会计预算、会计执行与会计核算。

五、附件

项目支出绩效自评表