

2022年度长沙市望城区教育局公办幼儿园

生均公用经费绩效自评报告

一、预算支出基本情况

（一）预算支出概况

1.项目立项依据

区委办区政府办《关于加快推进学前教育发展的实施方案（2019-2022年）》（望办发〔2019〕17号）和《区长办公会议纪要》（〔2019〕35号）文件明确：落实和提高幼儿园生均公用经费标准，2022年前全区公办幼儿园生均公用经费按600元每生每年标准执行。

2.项目主要内容

2022年春季我区已开办公办幼儿园48所（不含市体操园），在园幼儿9790人，所需公办幼儿园生均公用经费2937000元（ $9790\text{人} \times 300\text{元/生} \cdot \text{期} = 2937000\text{元}$ ）。秋季已开办公办幼儿园41所（不含市体操园），在园幼儿7944人所需公办幼儿园生均公用经费2383200元（ $7944\text{人} \times 300\text{元/生} \cdot \text{期} = 2383200\text{元}$ ）。

（二）预算资金使用管理情况

1.项目资金情况

（1）项目资金到位情况。我局幼儿园生均公用经费项目2022年年初预算批复720万元，财政下拨720万元，资金到位率为100%。

（2）项目资金执行情况。2022年初预算批复资金720万

元，实际财政下拨资金720万元，已使用532.02万元（其中：春季293.70万元、秋季238.32万元）。结转至2022年资金187.98万元，预算执行率为74%。

（3）资金管理情况。我局严格执行公办幼儿园生均公用经费申请、拨付制度，建立健全监督核查机制，定期进行督查，对实施过程全程监督。项目资金必须全部用于幼儿园公用支出，确保专项资金落实到位。自评中未发现截留、挪用、挤占专项资金情况。

2.项目组织实施情况

2022年春季、秋季按300元/生/期标准执行。2022年春季，我区已开办公办幼儿园48所(不含长沙市体操幼儿园)，有幼儿9790人。秋季已开办公办幼儿园41所（不含市体操园），在园幼儿7944人，共计下拨532.02万元。

3.项目管理情况

在中央、省市对学前教育越来越重视，下发了系列文件的利好前提下。望城区教育局积极争取区委区政府的重视支持，于2019年9月，通过召开专题区长办公会议、区委常委会议，制定下发了《关于加快推进学前教育发展的实施方案（2019—2022年》（望办发〔2019〕17号）。对今后的全区学前教育发展、特别是公办幼儿园建设作了具体铺排，从生均经费、公办幼师不足、提高普惠园补助标准等方面对幼儿园发展进行了保障。

（三）预算支出绩效目标完成程度

1.项目绩效总目标

完善学前教育阶段经费投入机制，解决公办幼儿园运转经费不足，确保公办幼儿园的良好运行。

2. 项目绩效阶段性目标

健全工作机制，履行主体责任，确保公办幼儿园经费落实到位，明确开支范围、标准和程序要求，切实加强资金使用监管，提高资金使用绩效，规范财务管理。

3. 绩效目标完成程度

(1) 公办幼儿园生均公用经费项目充分体现了区委、区政府对教育事业的高度重视和幼儿园教师的亲切关怀，使得教学管理组织更加有序，提高了公办园工作效率，促进我区幼教事业稳步、持续发展。

(2) 公办幼儿园生均公用经费项目严格按照区委办区政府办《关于加快推进学前教育发展的实施方案（2019-2022年）》（望办发〔2019〕17号）和《区长办公会议纪要》（〔2019〕35号）文件确定补贴范围、对象、标准及发放原则。按600元每生每年标准执行。补助发放率100%。师资队伍稳定，离职率10%以内。

(3) 教师和家长满意度达95%以上。

二、绩效评价工作情况

我局高度重视公办幼儿园生均公用经费自评工作，按照统筹兼顾、科学公正、激励约束的原则，采用定量与定性相结合的比较法，从项目立项、资金分配、预算执行、组织管理、财务管理、项目产出及绩效等方面进行绩效自评。

（一）组织开展绩效自评

我局按照区财政局要求，组织开展项目绩效自评，成立绩效评价工作组，明确项目分管领导及具体负责人，负责评价项目的具体实施，主要包括：拟定项目评价方案、组织开展专项培训、选用合适的绩效评价方式、根据项目实际情况设立绩效评价指标体系、开展评价工作、形成绩效自评工作报告等。

（二）形成项目绩效自评结果

对照批复的项目绩效目标，形成项目绩效目标自评表，在此基础上，对项目进行评分，形成绩效自评报告并报送区财政局。

三、预算支出主要绩效及评价结论

（一）公办幼儿园良好运行

2022年，全区公办幼儿园共投入生均公用经费532.02万元，完善学前教育阶段经费投入机制，解决公办幼儿园运转经费不足，确保公办幼儿园的良好运行。

（二）园所管理，规范有序

经现场考察，我区公办幼儿园管理有序，规章制度健全，有序的开展教育教学活动，丰富幼儿的学习生活，促进幼儿健康发展。

（三）降低教师离职率、提高工作效率

公办幼儿园生均公用经费项目的落实，提高了公办幼儿园教职工待遇，一定程度改善了公办幼儿园教师的生活状况，有效改善了办学环境，进一步稳定了公办幼儿园教师队伍，调动了公办幼儿园教师教书育人的积极性，促进全区幼教事

业发展。

（四）评价结论

2022年公办幼儿园生均公用经费项目正常开展，资金主要用于幼儿园正常运行支出。绩效评价组从项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、项目产出、项目效益等方面进行评价，综合评分为96.89分，评价等级为优。其中，产出指标64.5分，得分率为99.23%；效益指标15分，得分率为100%；满意度指标10分，得分率为100%；预算执行指标得分7.39分，得分率74%。

四、绩效评价指标分析

（一）预算支出决策情况

项目立项依据充分，基本按程序申请设立；绩效目标合理，有清晰、可衡量的绩效指标，与项目目标任务数或计划数相对应；预算内容与项目内容匹配，预算额度依据区委会议纪要和主要领导批示所明确的具体金额。

（二）预算执行过程情况

项目资金到位率100%，预算执行进度率74%，无未经审批的预算调整；未发现资金使用不合规的情况；管理制度较健全；制度有效执行；开展了自评工作并及时报送了自评报告。

（三）预算支出产出情况

1.项目完成数量。以公办幼儿园生均公用经费发放园数和人数为考量指标，2022年计划为全区正常开办的公办幼儿园的所有幼儿提供600元/人/年的公用经费。2022年春季，我

区已开办公办幼儿园48所(不含长沙市体操幼儿园),有幼儿9790人。秋季已开办公办幼儿园41所(不含市体操园),在园幼儿7944人,共计下拨532.02万元。实际完成目标。

2.项目完成质量。以教育教学质量有效提升和经费支出合理,用于幼儿园教育教学等正常运转为考核指标。

(1)教学质量有效提升12%,超过预定指标。

(2)我局对部分发放经费的幼儿园开展了专项审计和抽查工作,发现部分公办幼儿园经费支出不够合理,公用经费未用于幼儿园教学等正常运转事务,年度达标值为95%。

3.项目完成时效。以公办幼儿园生均公用经费拨付是否及时为考量指标,2022年公办幼儿园生均公用经费半年度发放一次,资金均及时拨付。

4.项目实施成本。以公办幼儿园公用经费补助标准为考量指标,按实际在园幼儿人数没惹600元/人/年的标准进行发放,补助标准均达标。

(四) 预算支出效益情况

1.项目实施的经济效益分析。无。

2.项目实施的社会效益分析。以公办幼儿园教育教学活动是否扎实开展为指标,全年实际达标。

3.项目实施的生态效益。无。

4.项目实施的可持续影响。公办幼儿园生均公用经费的拨付促进了公办幼儿园教师队伍的稳定,降低了非正常离职率,使得幼儿园教学管理组织更加有序、高效,提高了整体工作效率。

（五）满意度指标完成情况

公办幼儿园生均公用经费项目支出获得幼儿园教师和家长的一致好评，整体满意度不低于95%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

1、园所能落实《幼儿园管理条例》《幼儿园工作规程》《3—6岁儿童学习与发展指南》相关要求，规范办园。

2、各幼儿园班额控制较好，按照要求配备师生人数；各幼儿园各岗位人员基本上能做到持证上岗，受过专业培训。

3、利用多种途径，引导家长树立正确的儿童观、教育观；充分发掘家长的教育资源,开展亲子主题活动，家长专题讲座，充分发挥社区教育资源。

（二）存在的问题

一是档案待规范。个别园所档案资料不规范，需及时更新；

二是个别幼儿园卫生、内务整理不到位，班级物品摆放随意性强，建议对物品进行定点定位。

（三）原因分析

项目存在的问题主要原因是因为未加大对各幼儿园制度管理的把控以及卫生情况的不定期抽检。

六、有关建议

一是规范档案管理制度，把控档案的准确性、及时性；

二是开展卫生、内务整理不定期抽检活动，并以此评比，注重个人习惯的养成。

七、其他需要说明的问题

无