开阳县龙岗镇幼儿园2022年项目支出绩效

自评报告

一、部门基本情况

1.部门概况

我园始建于1979年9月，坐落于龙岗镇二村新华组，占地面积4758㎡。2018年9月开办立京分园，2020年10月开办坝子分园，现有15个教学班，幼儿542人（其中中心园421人，立京分园54人，坝子分园67人），现有正式教师35人，临聘人员26人。2016年11月被评估认定为“市级示范园幼儿园”，2017至2021年度连续5年获得县委、县人民政府授予的“先进集体”称号。

2.部门基本职责

（1）为学龄前儿童提供保育和教育服务，促进幼儿教育发展。

（2）促进学龄前儿童身心健康发展，培养德、智、体、美等发展的社会主义建设者和接班人。

（3）贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律和法规；根据县教育事业发展规划，合理布局本园发展规划。

（4）加强本园管理能力，探索后勤精细化管理模式。

（5）按照有关规定和标准选拔年级组长，组织一线教师业务培训；负责教师专业的提升，提升教师专业水平。

**二、项目概况**

（一）幼儿园生均公用经费：

县财政部门根据我县公办幼儿园生均公用经费财政拨款制度对公办幼儿园补助的经费，主要用于教学业务与管理、教师培训、文体活动、办公、水电、劳务、交通差旅、邮电等费用；仪器设备、图书资料和教玩具的购置；幼儿园房屋及仪器设备的租赁及维护修缮，教育信息化运行维护费用；幼儿体检、投保校方责任险、幼儿园安全及其他各项经常性支出。

（二）学前教育阶段营养改善计划：

根据《市人民政府办公厅关于农村学前教育机构开展营养改善计划试点工作的实施意见》（筑府办发〔2016〕38 号）精神， 按照《关于落实<市人民政府办公厅关于农村学前教育机构开展营养改善计划试点工作的实施意见>有关事宜的通知》（筑教发〔2016 〕97号）要求，从2016 年9月1日起，实施农村学前教育机构营养改善计划，补助资金全额用于农村学前教育学生膳食补助。

（三）学前幼儿资助：

根据财政部、教育部制定的《关于建立学前教育资助制度的意见》及《贵州省学前教育资助省级补助资金管理办法》，对学前教育阶段家庭经济困难幼儿保育教育费和生活费进行补助。

（四）2022年保教费及取暖费（非税收入返还）

县财政部门根据我县公办幼儿园上缴国库的保教费和取暖费返还经费，主要用于教学业务与管理、教师培训、文体活动、办公、水电、劳务、交通差旅、邮电等费用；仪器设备、图书资料和教玩具的购置；幼儿园房屋及仪器设备的租赁及维护修缮，教育信息化运行维护费用；幼儿体检、投保校方责任险、幼儿园安全及其他各项经常性支出。

（四）2022年转贷相关市县地方政府新增一般债券资金，2022年县级基本财力保障奖补资金，黔财预【2022】8号均衡性转移支付。

主要用于人员经费。

**三、项目绩效目标（见附件）**

**四、资金申报及批复情况**

（一）资金下达情况

《开阳县财政局关于下达2022年部门预算的通知》（开财预〔2022〕1号），下达我单位2022年公办幼儿园生均公用经费21.908226万元；《2022年幼儿园保教及取暖费（非税收入返还）》（开教报〔2022〕51号），下达我单位保教费及取暖费38.711343万元；《2022年保教费及取暖费（非税收入返还）》（开财预[2022]1号），下达我单位2022年保教费及取暖费（非税收入返还）2.76334万元；《2022年春季学期学前幼儿资助省级资金》黔财教[2022]28号0.9万元，《2022年秋季学期学前教育幼儿资助项目中央奖补资金）》（黔财教[2021]197号），下达我单位2022年秋季学期学前教育幼儿资助项目中央奖补资金（黔财教[2021]197号）1.075万元；《2022年县级基本财力保障奖补资金》（黔财预[2021]264号），下达我单位2022年县级基本财力保障奖补资金85.1万元；《2022年转贷相关市县地方政府新增一般债券资金》（黔财预[2022]11号），下达我单位20万元；开财预[2022]1号下达我单位2022年学前教育营养改善计划县级资金18.493825万元；2021年秋季学期义务教育营养改善计划第二批市级资金（筑教发[2021]109号）下达2.252万元; 2021年秋学前教育营养改善计划市级资金[筑教发[2021]109号] 下达7.693万元;筑教发[2022]32号下达我单位2022年春季学期学前教育营养改善计划市级资金13.384万元；《黔财预【2022】8号均衡性转移支付》黔财预[2022]8号25万元；筑教发[2022]102号2022年秋季学期农村学前教育机构营养改善计划市级补助资金8.44万元。2022年第二批支持基层落实减税降费和补充县区财力专项补助资金下达89万元。

（二）资金到位及使用情况

1.资金计划及到位。所有项目经费按国库集中支付有关规定，预算直接下达我单位，按序时进度即时申报使用，资金到位率100%。

2.2022年公办幼儿园生均公用经费项目资金下达预算21.908226万元，使用21.908226万元，预算执行率100%；2022年保教费及取暖费（非税收入返还）项目资金下达预算41.474683万元，使用41.474683万元，预算执行率100%；2022年春季学期学前幼儿资助省级资金项目资金下达预算0.9万元，使用0.9万元，预算执行率100%；2022年秋季学期学前教育幼儿资助项目中央奖补资金项目资金下达预算1.075万元，使用1.075万元，预算执行率100%；2022年第二批支持基层落实减税降费和补充县区财力专项补助资金项目资金下达预算89万元，使用89万元，预算执行率100%；2022年县级基本财力保障奖补资金项目资金下达预算85.1万元，使用85.1万元，预算执行率100%；2022年学前教育营养改善计划资金下达预算50.262825万元，使用50.262825万元，预算执行率100%。

**五、项目绩效目标完成情况**

（一）2022年公办幼儿园生均公用经费项目

用于学校办公费4.01883万元，手续费0.023万元，水费0.725295万元，电费4.179469万元，邮电费1.0970万元，取暖费0.095万元，差旅费1.9797万元，维修费2.8943万元，租赁费0.12万元，培训费2.078万元，劳务费1.01万元，其他商品服务支出3.687637万元，保障了学校正常运转；师生满意度100%。

（二）2022年保教费及取暖费（非税收入返还）项目

用于学校临时工工资福利支出33.321402万元，办公费2.968031万元，取暖费0.3271万元，差旅费0.278万元，维修费0.20295万元，其他商品服务支出3.9992万元，办公设备购置费0.378万元，进一步提高了我校教师业务水平。

（三）2022年春季学期学前幼儿资助省级资金项目

用于学校（含民办园）幼儿36人资助款，每人250元，共计0.9元，解决了幼儿经费困难，家长满意度100%。

（四）2022年秋季学期学前教育幼儿资助项目中央奖补资金项目

用于学校（含民办园）幼儿43人资助款，每人250元，共计1.075万元，解决了幼儿经费困难，家长满意度100%。

（五）2022年第二批支持基层落实减税降费和补充县区财力专项补助资金项目

用于在职教师基本工资37.483252万元，津贴补贴13.1970万元，绩效工资13.3704万元，机关事业单位基本养老保险缴费6.279818万元，城镇职工基本医疗保险缴费6.251536万元，住房公积金7.5946万元，退休费4.823394万元，切实解决了教师的工资按月按时发放，教师幸福感提升，满意度100%。

（六）2022年县级基本财力保障奖补资金项目

用于在职教师基本工资37.9617万元，津贴补贴19.7655万元，绩效工资13.3320万元，机关事业单位基本养老保险缴费3.739354万元，城镇职工基本医疗保险缴费9.377304万元，住房公积金0.924142万元，切实解决了教师的工资按月按时发放，教师幸福感提升，满意度100%。

（七）2022年学前教育营养改善计划资金项目

用于学校幼儿营养改善50.262825万元，切实解决了幼儿身体素质，家长满意度100%。

**六、自评结论**

通过对学前教育资助金项目经费的使用，实施绩效进行了指标评价，该专项经费为我校幼儿提供有效资金保障，受益学生及家长满意度达100%，评论结论为"优秀"。

**七、 存在的问题及建议**

（一）存在的问题

绩效目标编制有待进一步完善。在编制绩效目标时对绩效指标没有进行科学的量化，设立不够清晰、具体的可以衡量的绩效指标，不便于进行绩效考核。

（二）相关建议

做好项目实施的跟踪检查工作。定期不定期地对项目实施情况和经费使用情况进行跟踪检查，对能实现预期绩效目标的项目予以充分肯定，对进展缓慢，预期绩效目标较差的项目，及时进行协调和提出整改措施，确保项目实施工作正常运行，达到预期绩效目标。

一是进一步健全和完善财务管理制度及内部控制制度，创新管理手段，用新思路、新方法，改进完善财务管理方法。

二是按照财政支出绩效管理的要求，建立科学的财政资金效益考评制度体系，不断提高财政资金使用管理的水平和效率。

三是加强部门预算整体绩效管理的指导和培训，增强提高绩效管理业务人员绩效管理能力、专业素质和思想水平。

**八、 2022年绩效评价中存在的问题整改情况**

一是部门预算绩效管理的保障机制进一步进行了完善；

二是部门预算绩效评估体系也同步进行了完善；

三是预算绩效管理从业人员进行了自学培训，专业素质稍有提高。

**附件：**2022年项目支出绩效自评表

一、2022年公办幼儿园生均公用经费

|  |
| --- |
| **项目支出绩效自评表** |
| （2022年度） |
|  |  |  | 填报日期：2023年7月28日 |
| 项目名称 | 2022年公办幼儿园生均公用经费 | 单位名称及代码 | 开阳县龙岗镇幼儿园（159091） |
| 项目资金 （万元） | 资金来源 | 年初预算数 | 全年预算数（A） | 全年执行数（B） | 分值 | 执行率% | 得分 |
| 年度资金总额： | 21.908226 | 21.908226 | 21.908226 | 100 | 100 | 100  |
|  财政拨款 | 13.7 | 21.908226 | 21.908226 | — | — | — |
|  其中：上级补助 |  |  |  | — | — | — |
|  本级安排 | 21.908226 | 21.908226 | 21.908226 | — | — | — |
|  其他资金 |  |  |  | — | — | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况 |
| 1.保障公办幼儿园正常运转，完成教育教学活动和其他日常工作任务等； 2.改善公办幼儿园办学条件，推进学前教育普及普惠发展； 3.落实公办幼儿园公用经费财政拨款制度。 | 按时完成支付。 |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值(A) | 实际完成值(B) | 分值 | 得分 | 未完成原因分析 |
| 产出指标(50分) | 数量 | 涉及学生数 | ≥584人 |  |  |  |  |
| 质量 | 幼儿园日常运转 | 运转良好 |  |  |  |  |
| 时效 | 资金发放时间 | 本学年内完成 |  |  |  |  |
| 成本 | 项目或定额成本控制率 | ＝100% |  |  |  |  |
| 公用经费补助标准 | 500元/生·年 |  |  |  |  |
| 社会效益 | 促进学前教育均衡发展 | 有效促进 |  |  |  |  |
| 满意度指标（10分） | 服务对象满意度 | 公办幼儿园满意度 | ≥90% |  |  |  |  |
| 总 分 |  | 100 |
| 绩效结论 | 运转良好。 |

二、2022年保教费及取暖费（非税收入返还）

|  |
| --- |
| **项目支出绩效自评表** |
| （2022年度） |
|  |  |  | 填报日期：2023年7月28日 |
| 项目名称 | 2022年保教费及取暖费（非税收入返还） | 单位名称及代码 | 开阳县龙岗镇幼儿园（159091） |
| 项目资金 （万元） | 资金来源 | 年初预算数 | 全年预算数（A） | 全年执行数（B） | 分值 | 执行率% | 得分 |
| 年度资金总额： | 41.474683 | 41.474683 | 41.474683 |  |  |   |
|  财政拨款 | 41.474683 | 41.474683 | 41.474683 | — | — | — |
|  其中：上级补助 |  |  |  | — | — | — |
|  本级安排 | 41.474683 | 41.474683 | 41.474683 | — | — | — |
|  其他资金 |  |  |  | — | — | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况 |
| 目标1：加快推进学前教育“保基本、兜底线”； 目标2：促进提升保育教育质量； 目标3：进一步改善幼儿园办园条件。 | 按时支付款项。 |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值(A) | 实际完成值(B) | 分值 | 得分 | 未完成原因分析 |
| 产出指标(50分) | 数量 | 涉及学生数 | ≥584人 |  |  |  |  |
| 质量 | *幼儿园教育教学质量*  | *有所提高*  |  |  |  |  |
| 时效 | 资金发放时间 | 本学年内完成 |  |  |  |  |
| 成本 | 项目或定额成本控制率 | ＝100% |  |  |  |  |
| 幼儿园保育保教费 | ≥300元/生/月 |  |  |  |  |
| 幼儿园取暖费 | ≥25元/生/月 |  |  |  |  |
| 社会效益 | 促进学前教育均衡发展 | 有效促进 |  |  |  |  |
| 满意度指标（10分） | 服务对象满意度 | 家长满意度 | ≥90% |  |  |  |  |
| 总 分 |  | 100 |
| 绩效结论 | 运转良好。 |

三、2022年春季学期学前幼儿资助省级资金

|  |
| --- |
| **项目支出绩效自评表** |
| （2022年度） |
|  |  |  | 填报日期：2023年7月28日 |
| 项目名称 | 2022年春季学期学前幼儿资助省级资金 | 单位名称及代码 | 开阳县龙岗镇幼儿园（159091） |
| 项目资金 （万元） | 资金来源 | 年初预算数 | 全年预算数（A） | 全年执行数（B） | 分值 | 执行率% | 得分 |
| 年度资金总额： | 0.9 | 0.9 | 0.9 |  | 100 | 100  |
|  财政拨款 | 0.9 | 0.9 | 0.9 | — | — | — |
|  其中：上级补助 |  |  |  | — | — | — |
|  本级安排 | 0.9 | 0.9 | 0.9 | — | — | — |
|  其他资金 |  |  |  | — | — | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况 |
| 目标1.按照开阳县2022年春季学期义务教育阶段家庭经济困难学生人数，落实家庭经济困难学生生活费补助政策；目标2.切实减轻受助学生家庭经济负担。 | 按时发放资金。 |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值(A) | 实际完成值(B) | 分值 | 得分 | 未完成原因分析 |
| 产出指标(50分) | 数量 | 学前教育幼儿资助受益学生人数 | ≧36人 |  |  |  |  |
| 质量 | 资金使用合规性 | 合规 |  |  |  |  |
| 时效 | 学前教育幼儿资助发放时间 | 学期结束前发放 |  |  |  |  |
| 成本 | 学前教育幼儿资助标准 | 500元/生·年 |  |  |  |  |
| 社会效益 | 受助家庭经济困难儿童家庭经济负担 | 得以减轻 |  |  |  |  |
| 满意度指标（10分） | 服务对象满意度 | 受助家庭经济困难儿童家庭满意度和获得感 | ≥90% |  |  |  |  |
| 总 分 |  | 100 |
| 绩效结论 | 按时足额发放资金。 |

四、2022年秋季学期学前教育幼儿资助项目中央奖补资金

|  |
| --- |
| **项目支出绩效自评表** |
| （2022年度） |
|  |  |  | 填报日期：2023年7月28日 |
| 项目名称 | 2022年秋季学期学前教育幼儿资助项目中央奖补资金 | 单位名称及代码 | 开阳县龙岗镇幼儿园（159091） |
| 项目资金 （万元） | 资金来源 | 年初预算数 | 全年预算数（A） | 全年执行数（B） | 分值 | 执行率% | 得分 |
| 年度资金总额： | 1.075 | 1.075 | 1.075 |  | 100 | 100  |
|  财政拨款 | 1.075 | 1.075 | 1.075 | — | — | — |
|  其中：上级补助 |  |  |  | — | — | — |
|  本级安排 | 1.075 | 1.075 | 1.075 | — | — | — |
|  其他资金 |  |  |  | — | — | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况 |
| 目标1.按照开阳县2022年春季学期义务教育阶段家庭经济困难学生人数，落实家庭经济困难学生生活费补助政策；目标2.切实减轻受助学生家庭经济负担。 | 按时发放资金。 |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值(A) | 实际完成值(B) | 分值 | 得分 | 未完成原因分析 |
| 产出指标(50分) | 数量 | 学前教育幼儿资助受益学生人数 | ≧43人 |  |  |  |  |
| 质量 | 资金使用合规性 | 合规 |  |  |  |  |
| 时效 | 学前教育幼儿资助发放时间 | 学期结束前发放 |  |  |  |  |
| 成本 | 学前教育幼儿资助标准 | 500元/生·年 |  |  |  |  |
| 社会效益 | 受助家庭经济困难儿童家庭经济负担 | 得以减轻 |  |  |  |  |
| 满意度指标（10分） | 服务对象满意度 | 受助家庭经济困难儿童家庭满意度和获得感 | ≥90% |  |  |  |  |
| 总 分 |  | 100 |
| 绩效结论 | 按时足额发放资金。 |

五、2022年第二批支持基层落实减税降费和补充县区财力专项补助资金项目

|  |
| --- |
| **项目支出绩效自评表** |
| （2022年度） |
|  |  |  | 填报日期：2023年7月28日 |
| 项目名称 | 2022年第二批支持基层落实减税降费和补充县区财力专项补助资金项目 | 单位名称及代码 | 开阳县龙岗镇幼儿园（159091） |
| 项目资金 （万元） | 资金来源 | 年初预算数 | 全年预算数（A） | 全年执行数（B） | 分值 | 执行率% | 得分 |
| 年度资金总额： | 37.483252 | 37.483252 | 37.483252 |  | 100 |  100 |
|  财政拨款 | 37.483252 | 37.483252 | 37.483252 | — | — | — |
|  其中：上级补助 |  |  |  | — | — | — |
|  本级安排 | 37.483252 | 37.483252 | 37.483252 | — | — | — |
|  其他资金 |  |  |  | — | — | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况 |
| 目标1：兜牢“三保”底线，保障教师工资；目标2：确保我县教师平均工资不低于当地公务员平均工资水平；目标3：提高可用财力，增强“三保”保障能力。 | 按时发放资金。 |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值(A) | 实际完成值(B) | 分值 | 得分 | 未完成原因分析 |
| 产出指标(50分) | 数量 | 在职教师数 | ≧37人 |  |  |  |  |
| 质量 | 教师工资保障水平 | 得到提高 |  |  |  |  |
| 时效 | 工资发放时间 | 按月发放 |  |  |  |  |
| 成本 | 人均月平均工资水平 | 5000元 |  |  |  |  |
| 社会效益 | 教师职业荣誉感 | 得到提高 |  |  |  |  |
| 满意度指标（10分） | 服务对象满意度 | 教师满意度 | ≥95% |  |  |  |  |
| 总 分 |  | 100 |
| 绩效结论 | 按时足额发放资金。 |

六、2022年县级基本财力保障奖补资金

|  |
| --- |
| **项目支出绩效自评表** |
| （2022年度） |
|  |  |  | 填报日期：2023年7月28日 |
| 项目名称 | 2022年县级基本财力保障奖补资金 | 单位名称及代码 | 开阳县龙岗镇幼儿园（159032） |
| 项目资金 （万元） | 资金来源 | 年初预算数 | 全年预算数（A） | 全年执行数（B） | 分值 | 执行率% | 得分 |
| 年度资金总额： | 37.9617 | 37.9617 | 37.9617 |  | 100 | 100  |
|  财政拨款 | 37.9617 | 37.9617 | 37.9617 | — | — | — |
|  其中：上级补助 |  |  |  | — | — | — |
|  本级安排 | 37.9617 | 37.9617 | 37.9617 | — | — | — |
|  其他资金 |  |  |  | — | — | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况 |
| 目标1：兜牢“三保”底线，保障教师工资；目标2：确保我县教师平均工资不低于当地公务员平均工资水平；目标3：提高可用财力，增强“三保”保障能力。 | 按时发放资金。 |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值(A) | 实际完成值(B) | 分值 | 得分 | 未完成原因分析 |
| 产出指标(50分) | 数量 | 在职教师数 | ≧37人 |  |  |  |  |
| 质量 | 教师工资保障水平 | 得到提高 |  |  |  |  |
| 时效 | 工资发放时间 | 按月发放 |  |  |  |  |
| 成本 | 人均月平均工资水平 | 5000元 |  |  |  |  |
| 社会效益 | 教师职业荣誉感 | 得到提高 |  |  |  |  |
| 满意度指标（10分） | 服务对象满意度 | 教师满意度 | ≥95% |  |  |  |  |
| 总 分 |  | 100 |
| 绩效结论 | 按时足额发放资金。 |

七、2022年营养改善资金

|  |
| --- |
| **项目支出绩效自评表** |
| （2022年度） |
|  |  |  | 填报日期：2023年7月28日 |
| 项目名称 | 2022年营养改善资金 | 单位名称及代码 | 开阳县龙岗镇幼儿园（159091） |
| 项目资金 （万元） | 资金来源 | 年初预算数 | 全年预算数（A） | 全年执行数（B） | 分值 | 执行率% | 得分 |
| 年度资金总额： | 50.262825 | 50.262825 | 50.262825 |  | 100 | 100  |
|  财政拨款 | 50.262825 | 50.262825 | 50.262825 | — | — | — |
|  其中：上级补助 |  |  |  | — | — | — |
|  本级安排 | 50.262825 | 50.262825 | 50.262825 | — | — | — |
|  其他资金 |  |  |  | — | — | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况 |
| 农村学前教育机构营养改善计划补助资金 | 按时发放资金。 |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值(A) | 实际完成值(B) | 分值 | 得分 | 未完成原因分析 |
| 产出指标(50分) | 数量 | 学前幼儿实施人数 | ≧584人 |  |  |  |  |
| 质量 | 受益学生身体素质 | 得到提高 |  |  |  |  |
| 时效 | 学前营养改善计划补助时间 | 定性 | 保障学生学期就餐 |  |  |  |
| 成本 | 学前营养改善计划补助标准 | 定性 | 5元/生/天，每学期500元 |  |  |  |
| 社会效益 | 改善学前儿童营养状况 | 得到提高 |  |  |  |  |
| 满意度指标（10分） | 服务对象满意度 | 教师满意度 | ≥95% |  |  |  |  |
| 总 分 |  | 100 |
| 绩效结论 | 按时足额发放资金。 |