

附件：

2023 年度项目支出绩效自评表及“学前教育发展” 项目绩效评价报告

附件 1：

部门绩效自评项目清单

序号	项目名称
1	学前教育发展资金项目
2	中央支持学前教育发展资金项目

附件 2-1: 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称			学前教育发展（事业收入）						
主管部门			寿县教育体育局		实施单位	寿州幼儿园			
项目资金（万元）				年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
			年度资金总额：	190	193	193	10	103%	9.5
			其中：本年财政拨款	0	0	0			
			上年结转资金		3	3			
			其他资金						
总体目标完成情况	预期目标					实际完成情况			
	弥补了我园办公经费的不足，对园所进行维修，改造，新增了大量教育教学设备，为我园创造了较好的办园条件；扩大了办园规模，促进了园所的发展。					弥补了我园办公经费的不足，对园所进行维修，改造，新增了大量教育教学设备，为我园创造了较好的办园条件；扩大了办园规模，促进了园所的发展。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	分值	得分	未完成原因和改进措施
	产出指标（50分）	数量指标	购买设施设备数量		≥50 个	50	25	25	
		质量指标	提高办园质量		100%	100%	25	25	
	效益指标（30分）	经济效益指标	经费支出合规率		100%	100%	10	10	
		社会效益指标	社会影响力		提升	提高	10	10	
		可持续影响指标	扩大办园规模		提高	提高	10	10	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	师生满意度		≥90%	95%	5	5	
			家长满意度		≥90%	95%	5	5	
	总分							100	99.5

附件 2-2:

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称			中央支持学前教育发展资金项目						
主管部门			寿县教育体育局			实施单位	寿州幼儿园		
项目资金 (万元)				年初预 算数	全年预 算数	全年执行 数	分值	执行率	得分
			年度资金总额:	0	171.4	164.2	10	95.8%	9.58
			其中: 本年财政拨款	0	171.4	164.2			
			上年结转资金						
			其他资金						
总体 目标 完成 情况	预期目标					实际完成情况			
	购置教育教学及厨房设备, 并对幼儿园厨房、门厅等进行维修改造, 改善办园条件。					购置教育教学及厨房设备, 并对幼儿园厨房、门厅等进行维修改造, 改善办园条件。			
绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级指标		年度指 标值	实际完成 值	分值	得分	未完成原 因和改进 措施
	产出 指标 (50 分)	数量 指标	新增学位		180	120	15	20	教师缺乏, 老园停办
			新增教学及厨房设备数量		≥100	120	20	15	
			改造园舍面积		≥300	≥300	15	15	
	效益 指标 (30 分)	社会 效益 指标	周边适龄幼儿入园率		≥80%	≥80%	10	20	
			提高办园水平		提高	提高	10	20	
	满意 度指 标(10 分)	服务 对象 满意 度指 标	师生满意度		≥90%	95%	5	5	
			家长满意度		≥90%	95%	5	5	
总分							100	94.48	

附件 3：

“学前教育发展”项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况。

学前教育是基础教育的重要组成部分，对于儿童的身心发展和未来学习具有重要的奠基作用。为了推动学前教育的普及和质量提升，寿县寿州幼儿园实施了学前教育发展项目。

2023 年度，“学前教育发展”项目全年预算数为 190 万元，截至 2023 年 12 月底，该项目共计支出资金 193 万元，预算执行率为 103%。

（二）项目绩效目标。

1. 增加学前教育资源供给，提高周边幼儿入园率。
2. 改善学前教育办学条件，提升幼儿园的设施设备水平。
3. 加强学前教育师资队伍建设，提高教师专业素质。
4. 推进学前教育课程改革，提高教育教学质量。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。以财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）为依据，按照《安徽省省级项目支出绩效单位自评操作规程》和《安徽省省级项目支出绩效财政评价和部门评价操作规程》（皖财绩〔2020〕1603 号）的规定，通过绩效评价，掌握专项资金投入和使用情况，分析投入合理性和必要性，评价年初设定绩效目标实现程

度，发现绩效运行监控中存在问题，运用评价结果促进项目资金管理和业务管理质量的提升。本次评价对象为“学前教育发展”项目。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。以财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）为依据，按照《安徽省省级项目支出绩效单位自评操作规程》和《安徽省省级项目支出绩效财政评价和部门评价操作规程》（皖财绩〔2020〕1603号）的规定，借鉴参考指标体系框架《安徽省财政支出绩效评价》（2022年11月版），遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束和公开透明的基本原则，本次评价设置决策（20%）、过程（20%）、产出（30%）和效益（30%）四个方面。按照财政部《项目支出绩效评价管理办法》和《安徽省省级项目支出绩效财政评价和部门评价操作规程》的框架要求，结合本项目实际情况，本次评价采取的方法包括：采用定量与定性相结合的方法，通过收集相关数据、问卷调查、实地考察等方式获取评价信息，并运用对比分析法、因素分析法等对数据进行处理和分析。采用百分制评分，满分100分。评价等次分为：优（ $S \geq 90$ ）；良（ $90 > S \geq 80$ ）；中（ $80 > S \geq 60$ ）；差（ $S < 60$ ）等四个等次。

（三）绩效评价工作过程

本次评价共分五个阶段进行。一是前期准备阶段。成立评价工作组、开展评前调研、设定评价指标体系、确定评价方法、明确评价范围、拟定评价方案。二是现场评价阶段。选定评价

对象，发布评价通知，听取项目实施情况介绍，走访项目点和相关人员，查看收集、查看、整理评价资料。三是复查稽核阶段。评价组对相关资料进行复查，根据互审复查结果修改完善情况综述和问题清单。四是汇总上报阶段。撰写评价报告，提交项目全体人员讨论，根据意见修改完善，。五是资料的整理归档阶段。整理项目相关资料，将正式汇总报告及相关档案资料归档。

三、综合评价情况及评价结论

通过查阅档案资料、现场走访调查和综合分析，根据《寿县寿州幼儿园学前教育发展项目绩效评价指标体系》，本着实事求是的原则，本项目绩效评价得分为 99.5 分，评价等级为“良”。评价认为，“学前教育发展”项目的实施，弥补了我园办公经费的不足，对园所进行维修，新增了大量教育教学设备，为幼儿的游戏生活提供了物质保障，达到了预期绩效目标。总体来看，项目实施效果较为理想但也存在绩效目标管理不规范，预算管理仍需加强等问题。

四、绩效评价指标分析

（一）投入指标

1. 资金到位率：项目资金按时足额到位，资金到位率为 100%，得 10 分。

2. 资金使用率：项目资金使用合理，使用率达到 103%，得 19.5 分。

（二）过程指标

1. 项目管理制度健全性：建立了完善的项目管理制度，包括项目申报、审批、资金管理、监督检查等方面，得 10 分。

2. 项目执行规范性：项目执行过程中，严格按照相关制度和程序进行操作，未出现违规行为，得 10 分。

（三）产出指标

1. 新增学位数：新增学位 120 个，达到预期目标 66.67%，得 15 分。

2. 新增教育教学设施设备：购置教学及厨房设备 60 余件，超过预期目标，得 15 分。

（四）效果指标

1. 扩大办园规模：幼儿园班级总数从 18 个扩大到 21 个，达到预期目标，得 10 分。

2. 家长满意度：通过问卷调查，家长满意度为 95%，达到预期目标，得 9.5 分。

综合以上各项指标得分，学前教育发展项目绩效评价总得分为 99 分，评价等级为良好。

五、存在问题

根据《安徽省人民政府关于全面推进预算绩效管理的意见》（皖政〔2011〕115 号）和安徽省财政厅《安徽省省级部门预算绩效目标管理暂行办法》（财绩〔2018〕389 号），要求强化绩效目标管理，做到“编制预算支出绩效目标，绩效目标应与单位工作职责、任务紧密相关，并做到指向明确、具体细化、合理可行”。但评价发现，项目资金分配不够均衡，影响了项目整体推进效果，个别设施设备维护不到位，存在安全隐患。

六、相关建议

（一）提升绩效意识，完善目标管理

按照财政部《关于推进预算绩效管理的指导意见》（财预〔2011〕416号）提出的绩效目标“是具体的、可衡量的、一定时期内可实现的”以及《安徽省人民政府关于全面推进预算绩效管理的意见》（皖政〔2011〕115号）提出的“绩效目标应当清晰、可量化，以便在预算执行过程中进行监控和预算完成后实施绩效评价时对照比较”等要求，我单位进需一步做好绩效目标的编制工作，确保编制的项目绩效目标指向明确、具体细化、可衡量且一定时期内可实现。按照《安徽省省级政策和项目事前绩效评估工作规程（试行）》和《安徽省省级预算支出绩效单位自评和部门评价抽查复核工作规程》（皖财绩〔2022〕550号）的要求，进一步落实事前绩效评估，切实提高评估质量。

（二）突出项目重点，强化预算管理

自2022年开始，我省已开始实行“零基预算”，其核心是一切都从合理性和可能性出发。因此，应用到项目支出上，更应突出项目核心和重点。我园要加强项目资金统筹管理，合理分配资金，确保项目均衡发展，在预算执行环节要硬化预算约束，严格按照批复的预算内容规范开支，严格执行财经纪律，避免各项支出交叉混用，互相挤占。