

2023 年附属实验幼儿园人员经费补助项目 部门评价报告

一、项目基本情况

(一) 项目概况

1.项目立项情况

附属实验幼儿园人员经费补助项目根据《安徽省机构编制委员会办公室安徽省教育厅安徽省财政厅关于做好全省公办幼儿园教职工编制核定工作的通知》(皖编办〔2012〕250号)第九条规定，并报经市领导批准立项。

本项目主要用于校本部园和琥珀分园 84 人教学保育等人员的工资社保经费支出。

项目资金需求总量为 $60 \text{ 人} * 6.636 \text{ 万元/人} + 24 \text{ 人} * 6.036 \text{ 万元/人} = 543.02 \text{ 万元}$ ，资金来源为一般公共预算，项目类型为保障运转类项目-经常性业务经费，实施周期为 2023 年 1 月—12 月，项目实施主管部门为合肥幼儿师范高等专科学校，附属实验幼儿园牵头负责组织开展本项目绩效自评工作。

2.项目执行情况

2023 年合肥幼儿师范高等专科学校附属实验幼儿园人员经费补助项目年初部门预算安排 543.02 万元，全年预算安排 543.02 万元，全年执行 543.02 万元，预算执行率为 100%。其中，基本支出 0 万元，项目支出 543.02 万元。

我单位根据《合肥幼教集团经费支出管理办法》等文件

精神，对教职工教育教学管理工作情况进行考核，并根据考核情况按月按时支付聘用人员工资、绩效、社会保险费等，1-12月完成543.02万元人员经费支出。

(二) 项目绩效目标

1.项目年度总体目标

申请543.024万元财政资金，主要用于弥补自办园人员经费不足，保障84名教职工的正常教学运作，合理分担学前教育成本，推进学前教育公平普惠，从而促进全市学前教育又好又快发展。

2.总体目标完成情况

本年度预算执行数为543.02万元，预算执行率为100%，有效保障校本部园、琥珀分园84名教职工的正常教学运作，保障在园幼儿人数达720人，解决辖区内“入园难、入园贵”等教育问题，促进全市学前教育普惠性发展。经费支出缓解了琥珀园和校本部园人员经费不足，提升了教职工的师德素养、政治素养、专业水平，2023年1名教师荣获省级“第五届中华经典诵写大赛”优秀奖，2名教师荣获区级“教坛新星”荣誉称号，1名教师荣获区级“优秀教师”荣誉称号等，园所师资队伍建设质量持续提高。

二、绩效评价结论

(一) 总体结论

2023年度，附属实验幼儿园人员经费补助项目通过申请财政资金543.02万元，保障两所幼儿园84名教职工的正常教学运作人员经费，提高教育教学质量工作，保障在园幼儿

人数达 720 人，已完成年度设定的绩效目标，达到项目预期效果。具体包括：一是项目年度绩效目标及任务如期完成；二是根据相关政策，通过政府购买服务投入，缓解琥珀园及校本部园人员经费不足；三是提高相关辖区内学龄儿童入园率，缓解入园难的现象。

（二）评价结果

经评价，2023 年度附属实验幼儿园人员经费补助项目综合得分为 99 分，评价结果为“优”。

三、存在问题

通过评价发现，2023 年度附属实验幼儿园人员经费补助实施虽取得了一定的成效，但还存在一些问题和不足，主要表现在：

由于项目涉及多部门核定的影响，造成了 11 月底前未全部支付完成，12 月底前已全部完成。

四、意见和建议

为进一步提高专项资金使用效益，针对存在的问题，提出如下建议：

此项目执行涉及多部门会商核定，过程较为漫长，造成项目执行存在资金核定与及时率的问题。建议项目执行部门加强与各部门沟通交流，疏通项目执行各环节，有效提高项目执行及时率。

五、附件

项目支出绩效自评表（附后）

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	附属实验幼儿园人员经费补助							
主管部门	093-合肥幼儿师范高等专科学校	预算单位	093002-合肥幼儿师范高等专科学校					
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	执行率 (B/A)			
	年度资金总额	543.02	543.02	543.02	100%			
	其中：当年财政资金				-			
	上年结转资金				-			
	其他资金				-			
年度 总体 目标	预期目标		实际完成情况					
	<p>申请 543.024 万元财政资金，主要用于自办园人员经费不足，保障 84 名教职工的正常教学运作，合理分担学前教育成本，推进学前教育公平普惠，从而促进全市学前教育又好又快发展。</p>		<p>本年度预算执行数为 543.02 万元，预算执行率为 100%，有效保障校本部园、琥珀分园 84 名教职工的正常教学运作，保障在园幼儿人数达 720 人，解决辖区内“入园难、入园贵”等教育问题，促进全市学前教育普惠性发展。经费支出缓解了琥珀园和本部园人员经费不足，提升了教职工的师德素养、政治素养、专业水平，2023 年 1 名教师荣获省级“第五届中华经典诵读大赛”优秀奖，2 名教师荣获区级“教坛新星”荣誉称号，1 名教师荣获区级“优秀教师”荣誉称号等，园所师资队伍建设质量持续提高。</p>					
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	偏差原因分析及改进措施
	决策 (15 分)	项目立项 (7 分)	项目立项规范性	项目立项规范	规范	7	7	
		绩效目标 (8 分)	绩效目标合理性	绩效目标合理明确	合理	4	4	
	绩效指标明确性		绩效指标清晰量化	明确	4	4		
	过程 (25 分)	资金管理 (15 分)	预算执行率	100%	100%	10	10	
			资金使用合规性	项目资金使用合规	合规	5	5	
		组织实施 (10 分)	管理制度健全性	管理制度健全	健全	5	5	
	制度执行有效性		相关制度执行有效	有效	5	5		
	产出 (30 分)	数量指标 (8 分)	保障两所幼儿园 84 名教职工的正常教学运作人员费用	解决 84 名教职工人员经费不足	84 名	4	4	
			保障在园幼儿人数	=720 名	720 名	4	4	
质量指标 (7 分)		经费支出使师资队伍建设水平初步达到教育部门市一类办学标准，教师的师德素质、政治素养、专业水平达到	无不良师德师风教学事件，经费支出符合相关规范要求	未发生不良师德师风教学事件	7	7		

		时效指标 (8分)	工资支出按月按时支付	11月底前全部完成	12月底前全部完成	8	7	项目涉及多部门核定的影响,造成了11月底前未全部支付完成,12月底前已全部完成,建议项目执行部门加强与各部门沟通交流,疏通项目执行各环节,有效提高项目执行时效。
		成本指标 (7分)	专业技术人员年工资标准6.636万元、工勤人员年工资标准6.036万元,总成本543.02万元。	≤预算数	=543.02万元	7	7	
效益 (30分)	经济效益指标	本指标不适用此项目	本指标不适用此项目。	本指标不适用此项目。	0	0		
	社会效益指标	对增加辖区幼儿园学位数,满足人民群众入园需求的影响程度	程度较高	程度较高	10	10		
	生态效益指标	本指标不适用此项目	本指标不适用此项目	本指标不适用此项目	0	0		
	可持续影响指标	对解决“入园难,入园贵”问题的影响程度	程度较高	程度较高	10	10		
	服务对象满意度指标	受益对象满意度	≥90%	98.1%	10	10		
总 分						100	99	

2023 年附属幼儿园支出项目部门评价报告

一、项目基本情况

(一) 项目概况

1.项目立项情况

附属幼儿园支出项目是根据《关于印发合肥市幼儿园收费管理实施办法的通知》合发改收费〔2020〕58号文件要求立项。

本项目主要用于合作办园幼儿园教职工人员经费，保障2所分园教职工的人员经费，1633名幼儿保教保育质量。

项目资金需求总量为613.95万元，资金来源为一般公共预算，项目类型为保障运转类项目-经常性业务经费，实施周期为2023年1月—12月，项目实施主管部门为合肥幼儿师范高等专科学校，附属实验幼儿园牵头负责组织开展本项目绩效自评工作。

2.项目执行情况

2023年合肥幼儿师范高等专科学校附属实验幼儿园附属幼儿园支出项目年初部门预算安排613.95万元，全年预算安排613.95万元，全年执行613.95万元，预算执行率为100%。其中，基本支出0万元，项目支出613.95万元。

我单位根据《合肥幼教集团经费支出管理办法》等文件精神，对教职工教育教学管理工作情况进行考核，并根据考核情况按月按时支付聘用人员工资、绩效、社会保险费等，

1-12月完成613.95万元人员经费支出。

(二) 项目绩效目标

1.项目年度总体目标

申请613.95万元财政资金，保障2所幼儿园，1633名幼儿正常教学运作及教师经费。通过项目实施，实现幼儿园整体发展建设，幼儿教师人数持续增加，提高教育教学质量，社会服务能力不断增强，从而促进地区学前教育又好又快发展。

2.总体目标完成情况

2023年本项目实际支付人员经费613.95万元，预算执行率100%，有效保障2所幼儿园1633名幼儿的正常保教保育，及2所幼儿园按照两教一保标准配备师资人员，约106名教职工的人员经费，有效缓解辖区内幼儿入园难，提高辖区内学龄儿童入园率。经费支出保证师资队伍水平达到教育部门省一类、特一类办学标准，2023年1名教师荣获省级“第五届中华经典诵写大赛”优秀奖，2名教师荣获区级“教坛新星”荣誉称号，1名教师荣获区级“优秀教师”荣誉称号等。

二、绩效评价结论

(一) 总体结论

2023年度，附属幼儿园支出项目通过申请财政资金613.95万元，共完成保障2所幼儿园1633名幼儿正常保教保育工作，2所幼儿园按照两教一保标准配备师资人员，约106名教职工人员经费支出工作；已完成年度设定的绩效目

标，达到项目预期效果。具体包括：一是项目年度绩效目标及任务如期完成；二是2所幼儿园师资队伍建设水平提升，社会服务能力不断增强；三是促进幼教行业未来可持续发展的影响，稳步提升合肥幼教行业管理水平。

（二）评价结果

经评价，2023年度附属幼儿园支出项目综合得分为99分，评价结果为“优”。

三、存在问题

通过评价发现，2023年度附属幼儿园支出项目实施虽取得了一定的成效，但还存在一些问题和不足，主要表现为绩效目标量化不够。绩效目标基本上细化分解为具体的绩效指标，绝大部分绩效指标比较清晰，可衡量，但是也存在个别定性的绩效指标分解不够精准的情况。

四、意见和建议

为进一步提高专项资金使用效益，针对存在的问题，提出如下建议：

加强对预算编制工作的学习，从而科学、合理、规范地将年度目标准确分解成量化的、可有效衡量的产出、效益指标，进一步提高绩效目标编制水平。

五、附件

项目支出绩效自评表（附后）

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	附属幼儿园支出							
主管部门	093-合肥幼儿师范高等专科学校		预算单位	093002-合肥幼儿师范高等专科				
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	执行率 (B/A)			
	年度资金总额	613.95	613.95	613.95	100%			
	其中：当年财政资金				-			
	上年结转资金				-			
	其他资金				-			
年度 总体 目标	预期目标		实际完成情况					
	<p>申请 613.95 万元财政资金,保障 2 所幼儿园, 1633 名幼儿正常教学运作及教师经费。通过项目实施,实现幼儿园整体发展建设,幼儿教师人数持续增加,提高教育教学质量,社会服务能力不断增强,从而促进地区学前教育又好又快发展。</p>		<p>2023 年本项目实际支付人员经费 613.95 万元,预算执行率 100%,有效保障 2 所幼儿园 1633 名幼儿的正常保教保育,及 2 所幼儿园按照两教一保标准配备师资人员,约 106 名教职工的人员经费,有效缓解辖区内幼儿入园难,提高辖区内学龄儿童入园率。经费支出保证师资队伍水平达到教育部门省一类、特一类办学标准,2023 年 1 名教师荣获省级“第五届中华经典诵读大赛”优秀奖,2 名教师荣获区级“教坛新星”荣誉称号,1 名教师荣获区级“优秀教师”荣誉称号等。</p>					
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	偏差原因分析及改进措施
	决策 (15 分)	项目立项 (7 分)	项目立项规范性	项目立项规范	规范	7	7	
			绩效目标合理性	绩效目标合理明确	合理	4	4	
		绩效目标 (8 分)	绩效指标明确性	绩效指标清晰量化	明确	4	3	个别定性的绩效指标分解不够精准,需进一步加强调研,细化指标。
	过程 (25 分)		资金管理 (15 分)	预算执行率	100%	100%	10	10
		资金使用合规性		项目资金使用合规	合规	5	5	
		组织实施 (10 分)	管理制度健全性	管理制度健全	健全	5	5	
			制度执行有效性	相关制度执行有效	有效	5	5	
	产出 (30 分)	数量指标 (8 分)	入园幼儿数量	≥1633 名	1633 名	4	4	
			配备员工数量	≥84 名	106 名	4	4	
		质量指标 (7 分)	经费支出使师资队伍建设水平初步达到教育部门市一类办学标准	效果明显	效果明显	7	7	
		时效指标 (8 分)	工资支出及时性	按月按时支付	按月按时支付	8	8	
		成本指标 (7 分)	项目总成本	≤613.95 万元	613.95 万元	3	3	
			公办幼儿园收费标准	年均每生 0.37 万元	0.37 万元	2	2	

		教职工年工资标准	年均每人 7.3 万元	5.79 万元	2	2	
效益 (30 分)	经济效益指标	本指标不适用	本指标不适用	本指标不适用	0	0	
	社会效益指标	提高相关辖区内学龄儿童入学率, 缓解入园难的现象	程度较高	程度较高	5	5	
		对提高公办园在园幼儿占比的影响程度	程度较高	程度较高	5	5	
	生态效益	本指标不适用	本指标不适用	本指标不适用	0	0	
	可持续影响指标	稳步提升合肥幼教行业整体水平	效果明显	效果明显	5	5	
		对解决“入园难, 入园贵”问题的影响程度	程度较高	程度较高	5	5	
	服务对象满意度指标 (10 分)	入园幼儿家长满意度	≥90%	98.1%	10	10	
总 分					100	99	