

2024 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 人*6.636 万元/人+24 人*6.036 万元/人=543.02 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 2024 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

2024 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，提升教职工师德素养和专业水平，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，聘用人员到岗率、教师资质达标率、保育员考核通过率均为100%，保障在园幼儿人数达720人，满足辖区人民群众入园需求。对解决辖区内“入园难、入园贵”等教育问题程度较高，促进学前教育公平普惠的实施和发展。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，2024年校本部园成功斩获“全国营养与健康示范学校（幼儿园）”、“合肥市先进集体”等多项荣誉。校本部园、琥珀分园2024年科研成果收获国家级奖项13项、省级奖项17项、市级奖项11项等总计一百多项奖项，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

2024 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。附属实验幼儿园人员经费补助项目 2024 年绩效指标设定中存在个别指标设置不够精准的情况，具体是指数量指标设置不够精准。

（二）评价结果

经评价，2024 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，2024 年度附属实验幼儿园人员经费补助项目实施虽取得了一定的成效，但还存在一些问题和不足，主要表现在数量指标值设定不准确。市编办核定的 84 名教职工对应 24 个班级，按照班额共计可以保障在园幼儿人数 720 名，而设定指标时数量指标为 840 名，数量指标值设定不准确。

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：增强与园所的沟通，更加准确的了解园所相关的数据信息，包含班级数量、幼儿人数等信息，指标设置考虑更加细致精准，尽可能准确的测算指标数据，保证指标数据的合理性，增强指标的控制力度。

五、附件

项目支出绩效自评表（附后）

项目支出绩效自评表

(2024 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	543.024	543.024	543.024	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，提升教职工师德素养和专业水平，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，聘用人员到岗率、教师资质达标率、保育员考核通过率均为 100%，保障在园幼儿人数达 720 人，满足辖区人民群众入园需求。对解决辖区内“入园难、入园贵”等教育问题程度较高，促进学前教育公平普惠的实施和发展。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，2024 年校本部园成功斩获“全国营养与健康示范学校（幼儿园）”、“合肥市先进集体”等多项荣誉。校本部园、琥珀分园 2024 年科研成果收获国家级奖项 13 项、省级奖项 17 项、市级奖项 11 项等总计一百多项奖项。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	达成预期指标	7	7	
		绩效目标 (8 分)	绩效目标合理性	绩效目标合理明确	达成预期指标	4	4	
	绩效指标明确性		绩效指标清晰量化	达成预期指标	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	达成预期指标	5	5	
		组织实施 (10 分)	管理制度健全性	管理制度健全	达成预期指标	5	5	
制度执行有效性	相关制度执行有效		达成预期指标	5	5			
产出 (30 分)	数量指标 (8 分)	保障两所幼儿园专业技术人员正常教学运作人数	=60 名	60 名	2	2		
		保障在园幼儿人数	≥840 名	720 名	4	3	核定的 84 名教职工对应 24 个班级，按照班额共计可以保障在园幼儿人数 720 名；建议以后年度设置指标更加精准，有效加强指标控制	
		保障两所幼儿园 24 名工勤技能岗人员费用	=24 名	24 名	2	2		

		质量指标 (7分)	聘用人员到岗率	≥95%	100%	2	2		
			教师资质达标率	≥95%	100%	3	3		
			保育员考核通过率	≥95%	100%	2	2		
		时效指标 (8分)	工资发放及时性	每月按时支付	每月按时支付	8	8		
			成本指标 (7分)	专业技术人员年工资标准	≤6.636 万/人/年	=6.636 万/人/年	2	2	
				工勤人员年工资标准	≤6.036 万/人/年	=6.036 万/人/年	2	2	
		总成本	≤543.024 万元	=543.024 万元	3	3			
	效益 (30分)	经济效益	不适用此项目	不适用此项目	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	达成预期指标	5	5		
			保障聘用人员正常开展工作	程度较高	达成预期指标	5	5		
			提高学前教育公平普惠性	程度较高	达成预期指标	5	5		
		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	达成预期指标	5	5		
		服务对象 满意度指标 (10分)	受益对象满意度。	≥90%	99.35%	5	5		
	被聘人员满意度		≥90%	98.81%	5	5			
总 分						100	99		

2024 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，1650名幼儿保教质量。

项目资金需求总量为612万元，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2024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

2024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612万元，该项目以收定支，2024年保教非税收入未达到年初部门预算安排，调减年初预算安排31.11万元，全年预算安排580.89万元，全年执行580.89万元，预算执行率为100%。其中，基本支出0

万元，项目支出 580.89 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 580.89 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 612 万元财政资金，保障 2 所本部幼儿园，1650 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

2024 年本项目实际支付人员经费 580.89 万元，预算执行率 100%，有效保障 2 所幼儿园 1569 名幼儿的正常保教工作，及 2 所幼儿园按照两教一保标准配备师资人员，101 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，2024 年校本部园成功斩获“全国营养与健康示范学校（幼儿园）”、“合肥市先进集体”等多项荣誉。校本部园、琥珀分园 2024 年科研成果收获国家级奖项 13 项、省级奖项 17 项、市级奖项 11 项等总计一百多项奖项。

二、绩效评价结论

（一）总体结论

2024 年度，附属幼儿园支出项目通过申请财政资金 580.89 万元，共完成保障 2 所幼儿园 1569 名幼儿正常保教工作，2 所幼儿园按照两教一保标准配备师资人员，约 101 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，稳步提升合肥幼教行业管理水平。附属幼儿园支出项目 2024 年存在项目资金年初预算安排预测幼儿人数与实际存在差额，导致年初预算安排金额不准确的问题。

（二）评价结果

经评价，2024 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，2024 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，主要表现在项目资金年初预算安排预测幼儿人数与实际存在差额，年初预算幼儿人数为 1650 人次，本年实际幼儿人数为 1569 人次，人数的差异导致年初预算安排金额与全年预算数不一致。

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：根据园所预测的招生计划，尽可能准确的预测

幼儿人数，达到年初预算准确核定的要求，保证数量指标的完成率。

五、附件

项目支出绩效自评表（附后）

项目支出绩效自评表

(2024 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	612	580.8916	580.8916	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					
	2024 年申请 612 万元财政资金，保障 2 所本部幼儿园，1650 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。		2024 年本项目实际支付人员经费 580.89 万元，预算执行率 100%，有效保障 2 所幼儿园 1569 名幼儿的正常保教工作，及 2 所幼儿园按照两教一保标准配备师资人员，101 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，2024 年校本部园成功斩获“全国营养与健康示范学校（幼儿园）”、“合肥市先进集体”等多项荣誉。校本部园、琥珀分园 2024 年科研成果收获国家级奖项 13 项、省级奖项 17 项、市级奖项 11 项等总计一百多项奖项。					
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	达成预期指标	7	7	
		绩效目标 (8 分)	绩效目标合理性	绩效目标合理明确	达成预期指标	4	4	
	绩效指标明确性		绩效指标清晰量化	达成预期指标	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	达成预期指标	5	5	
		组织实施 (10 分)	管理制度健全性	管理制度健全	达成预期指标	5	5	
	制度执行有效性		相关制度执行有效	达成预期指标	5	5		
	产出 (30 分)	数量指标 (8 分)	保教保育工作完成率	=100%	=100%	4	4	
			入园幼儿数量	≥1650 人次	1569 人次	4	3	项目以收定支，年初预算测算人数与实际在园幼儿人数有些许差异，需根据园所招生计划安排，尽可能准确的测算年初预算数，增强年初预算数据的准确度
质量指标 (7 分)		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	达成预期指标	7	7		
时效指标 (8 分)		工资支出及时性	2024 年 12 月前	2024 年 12 月前	8	8		

效益 (30分)	成本指标 (7分)	项目总成本	≤612万元	580.89万元	3	3	
		公办幼儿园大中小班收费标准	≤0.35万元/每学期	=0.35万元/每学期	2	2	
		公办幼儿园托班收费标准	≤0.75万元/每学期	=0.75万元/每学期	2	2	
	经济效益指标	经济效益指标	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	提高相关辖区内学龄儿童入学率, 缓解入园难的问题	程度较高	达成预期指标	5	5	
		对提高公办园在园幼儿占比的影响程度	程度较高	达成预期指标	5	5	
		重大安全事件、不良师德师风教学事件发生率	=0%	0%	5	5	
	生态效益	生态效益指标	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	达成预期指标	3	3	
		有效解决“入园难, 入园贵”问题	程度较高	达成预期指标	2	2	
服务对象满意度指标 (10分)	入园幼儿家长满意度	≥90%	99.35%	5	5		
	员工满意度	≥90%	96.04%	5	5		
总 分					100	99	

2024年合肥幼教集团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

合肥幼教集团人员经费补助项目是依据《关于合肥幼专要求核拨合肥幼教集团工作人员经费的情况汇报》(合编办〔2018〕113号)、《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,并报经市领导批准设立。

本项目主要用于集团行政管理人员的工资社保经费支出。2020年市编办核定项目控制数不超过50人,2024年安排40人。

项目资金需求总量为 $6.636 \times 40 \text{人} = 265.44$ 万元,资金来源为一般公共预算,本项目为经常性项目,实施周期为2024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

2024年合肥幼儿师范高等专科学校附属实验幼儿园合

肥幼教集团人员经费补助项目年初部门预算安排 265.44 万元，全年预算安排 265.44 万元(6.636 万*40 人=265.44 万元)，全年执行 265.44 万元，预算执行率 100%，其中，基本支出 0 万元，项目支出 265.44 万元。

我单位根据《合肥幼儿师范高等专科学校附属实验幼儿园经费支出管理办法》等文件精神，对在岗人员工作情况进行考核，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 265.44 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 265.44 万元财政资金，主要用于弥补集团 40 名管理团队人员经费不足，保障 40 名管理人员经费支出，合理分担学前教育成本，推进学前教育管理水平，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 265.44 万元，主要用于保障 40 名管理人员的人员经费有效支出，保障聘用人员正常工作，管理队伍水平保持集团化教办学要求并稳步提升。2024 年由集团带领各幼儿园共同进行资源库的建设，研究集团化特色课程资源的共建共享等，对提升分园的保教质量和管理水平有很大促进作用，教师的师德素养、政治素养、专业水平均得到了快速提升。2024 年本项目实际支付人员经费 265.44 万元，预算执行率 100%，对公办幼儿园师资团队管理水平的影响程度较高，提高合肥幼教行业整体管理水平，促进合

肥幼教水平持续提升。

二、绩效评价结论

（一）总体结论

2024 年度，合肥幼教集团人员经费补助项目通过申请财政资金 265.44 万元，完成保障集团 40 名管理人员的人员经费支出，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，保障集团 40 名管理人员的人员经费支出。合肥幼教集团人员经费补助项目 2024 年绩效自评指标设定存在绩效目标量化不够，个别定性的绩效指标分解不够精准的问题。

（二）评价结果

经评价，2024 年度合肥幼教集团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，2024 年度合肥幼教集团人员经费补助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，比如社会效益指标、可持续影响指标，主观性强，没有明确的评判标准。

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和绩效指标分解的学习，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，提高定性绩效指标分解的精准度，尽可能地将定性指标量化，利用历史数据进行参考，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

(2024 年度)

项目名称		合肥幼教集团人员经费补助						
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附属实验幼儿园		
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		265.44	265.44	265.44	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 265.44 万元财政资金，主要用于弥补集团 40 名管理团队人员经费不足，保障 40 名管理人员经费支出，合理分担学前教育成本，推进学前教育管理水平，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 265.44 万元，主要用于保障 40 名管理人员的人员经费有效支出，保障聘用人员正常开展工作，管理队伍水平保持集团化教办学要求并稳步提升。2024 年由集团带领各幼儿园共同进行资源库的建设，研究集团化特色课程资源的共建共享等，对提升分园的保教质量和管理水平有很大促进作用，教师的师德素养、政治素养、专业水平均得到了快速提升。2024 年本项目实际支付人员经费 265.44 万元，预算执行率 100%，对公办幼儿园师资队伍管理水平的影响程度较高，提高合肥幼教行业整体管理水平，促进合肥幼教水平持续提升。</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	达成预期指标	7	7	
		绩效目标 (8 分)	绩效目标合理性	绩效目标合理明确	达成预期指标	4	4	
			绩效指标明确性	绩效指标清晰量化	部分达成预期指标并具有一定效果	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	达成预期指标	5	5	
		组织实施 (10 分)	管理制度健全性	管理制度健全	达成预期指标	5	5	
			制度执行有效性	相关制度执行有效	达成预期指标	5	5	
	产出 (30 分)	数量指标 (8 分)	保障集团 40 名管理人员的管理运作人员费用。	解决 40 名管理人员经费不足。	解决 40 名管理人员经费不足	8	8	
		质量指标 (7 分)	补助资金发放合规性	=100%	100%	4	4	
			保障目前 40 所分园管理水平	40 所分园管理水平提高	达成预期指标	3	3	
		时效指标 (8 分)	工资支出及时性	每月按时支付	达成预期指标	8	8	
		成本指标 (7 分)	教职工人均年工资标准	≤6.636 万元/人/年	=6.636 万元/人/年	3	3	
			总成本	≤265.44 万元	=265.44 万元	4	4	

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	对提高普惠性幼儿园师资队伍管理水平的影响程度	程度较高	达成预期指标	5	5	
		保障聘用人员正常开展工作	程度较高	达成预期指标	5	5	
		无重大安全事件、不良师德师风教学事件发生率	=0%	0%	5	5	
	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	对合肥幼教行业整体水平稳步提高,有效促进合肥幼教水平持续提升的促进作用。	每三年为周期完成教育部门园所办学考核评估,效果明显。	达成预期指标	5	5	
	服务对象满意度指标 (10分)	社会公众满意度	≥90%	99.35%	5	5	
		被聘人员满意度	≥90%	97.5%	5	5	
总 分					100	99	