

# 2023 年度米易县幼儿园部门决算

# 目录

公开时间：2023 年 9 月 20 日

第一部分 部门概况 .....	1
一、部门职责 .....	1
二、机构设置 .....	1
第二部分 2023 年度部门决算情况说明 .....	3
一、收入支出决算总体情况说明 .....	3
二、收入决算情况说明 .....	3
三、支出决算情况说明 .....	4
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 .....	5
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 .....	5
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 .....	8
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 .....	8
八、政府性基金预算支出决算情况说明 .....	9
九、国有资本经营预算支出决算情况说明 .....	10
十、其他重要事项的情况说明 .....	10
第三部分 名词解释 .....	11
第四部分 附件 .....	14
第五部分 附表 .....	30
一、收入支出决算总表 .....	30
二、收入决算表 .....	30
三、支出决算表 .....	30
四、财政拨款收入支出决算总表 .....	30
五、财政拨款支出决算明细表 .....	30
六、一般公共预算财政拨款支出决算表 .....	30
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 .....	30
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表 .....	30
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 .....	30

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表·····	30
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表·····	30
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表·····	30
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表·····	30

# 第一部分 部门概况

## 一、部门职责

米易县幼儿园是一所为学龄前适龄儿童提供保育教育服务的全额拨款事业单位。单位基本性质属财政补助事业单位，执行事业单位会计制度；以《幼儿园工作规程》《幼儿园教育指导纲要》和《3—6岁儿童学习与发展指南》为依据，秉承“读懂孩子 阳光成长”的办园理念，实施保育与教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德、美诸方面全面和谐发展的教育，促进幼儿身心发展，培养幼儿良好的生活学习习惯，为上小学奠定基础。同时贯彻执行上级教育部门下达的有关幼儿教育的精神和任务，做好米易县幼儿教育的引领者和标杆，是米易县幼儿教育教科研的主要园地，是米易县学前教育发展的中坚力量。

## 二、机构设置

米易县幼儿园下属二级预算单位 1 个，其中其他事业单位 1 个。

纳入米易县幼儿园 2023 年度部门决算编制范围的二级

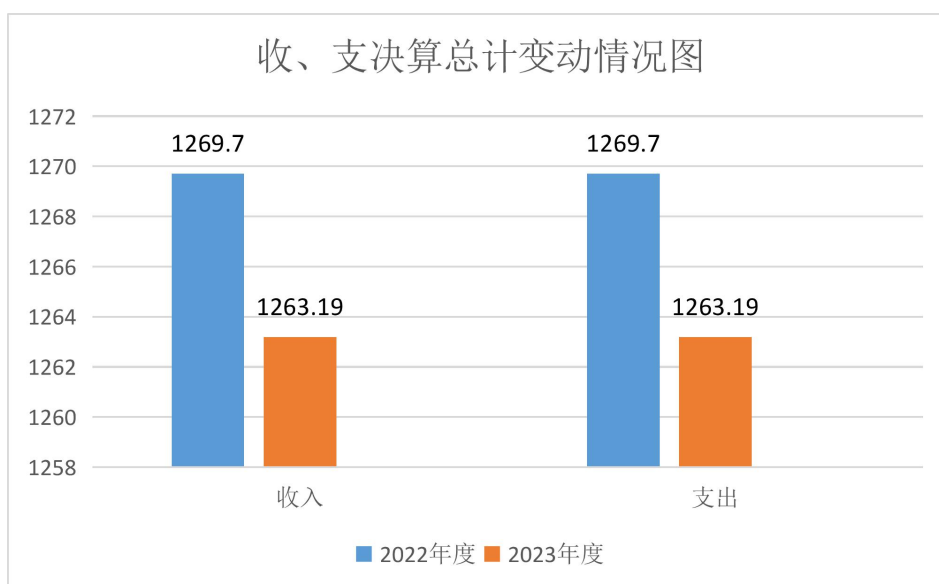
预算单位包括：

1. 米易县幼儿园

## 第二部分 2023 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

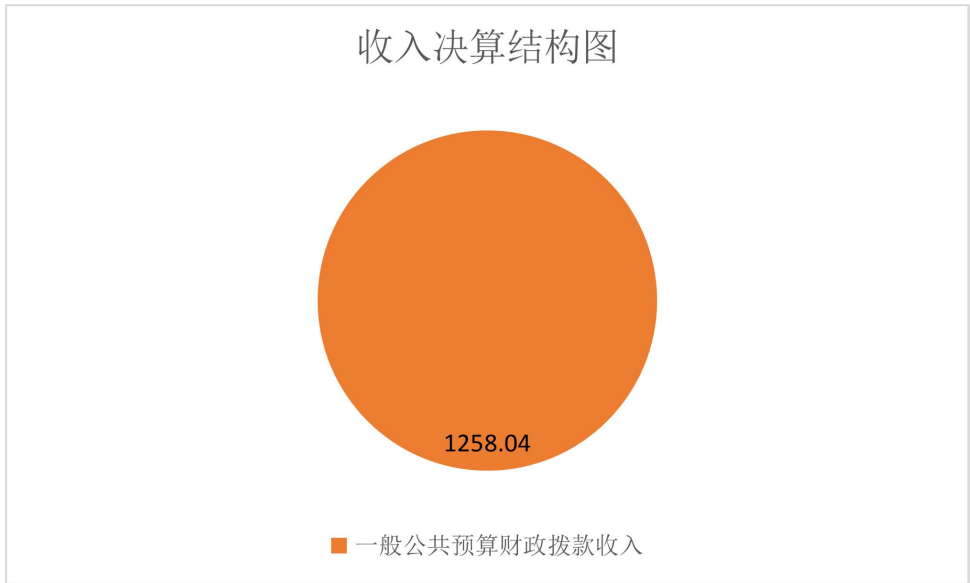
2023 年度收、支总计均为 1263.19 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 6.51 万元，下降 0.51%。主要变动原因是 2023 年项目支出减少。



（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

### 二、收入决算情况说明

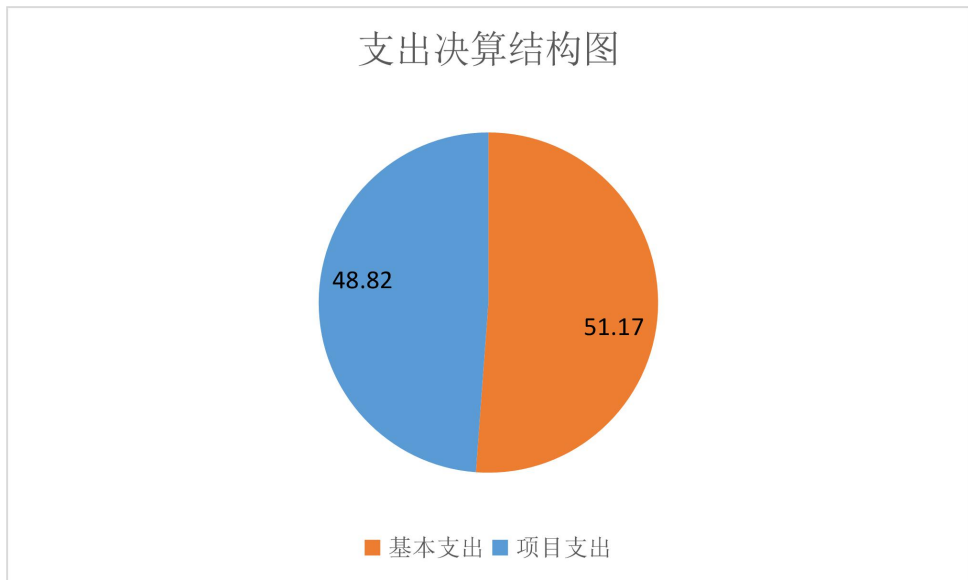
2023 年度本年收入合计 1258.04 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1258.04 万元，占 100%。



(图 2: 收入决算结构图) (饼状图)

### 三、支出决算情况说明

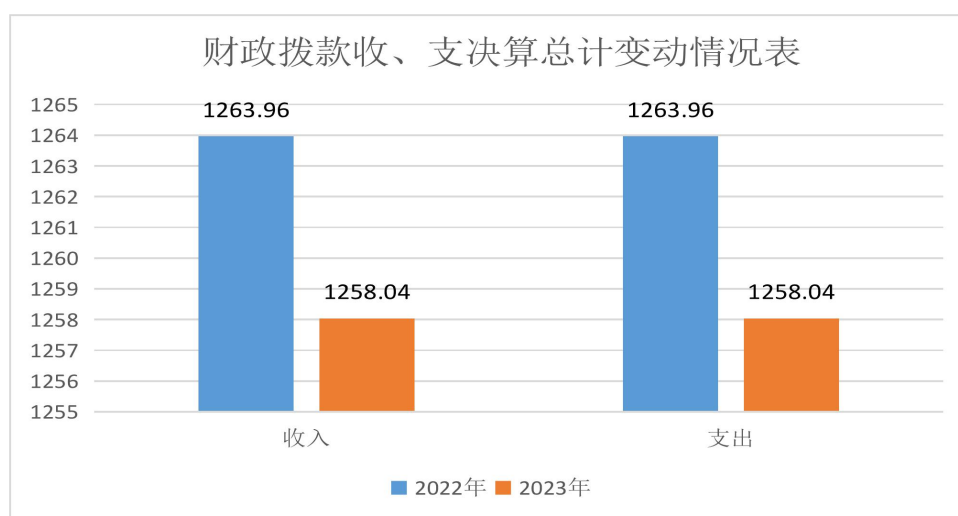
2023 年度本年支出合计 1258.04 万元，其中：基本支出 643.83 万元，占 51.17%；项目支出 614.21 万元，占 48.82%；。



(图 3: 支出决算结构图) (饼状图)

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 1258.04 万元。与 2022 年度相比财政拨款收、支总计各减少 5.92 万元，下降 0.47%。主要变动原因是本年开展的项目减少，项目资金相应减少。



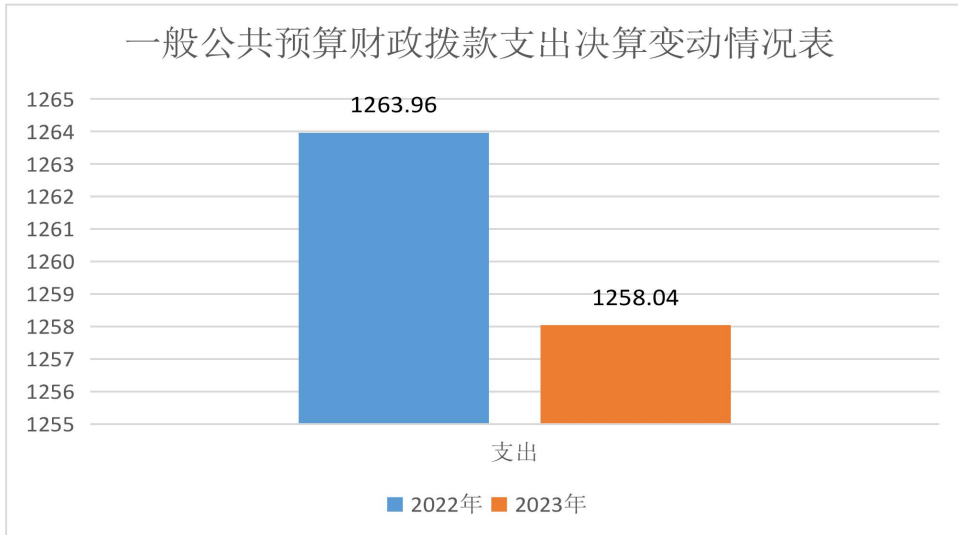
(图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况)(柱状图)

#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1258.04 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 5.92 万元，下降 0.47%。主要变动原因是本年度有在职转退休人员，项目资金支出减少。

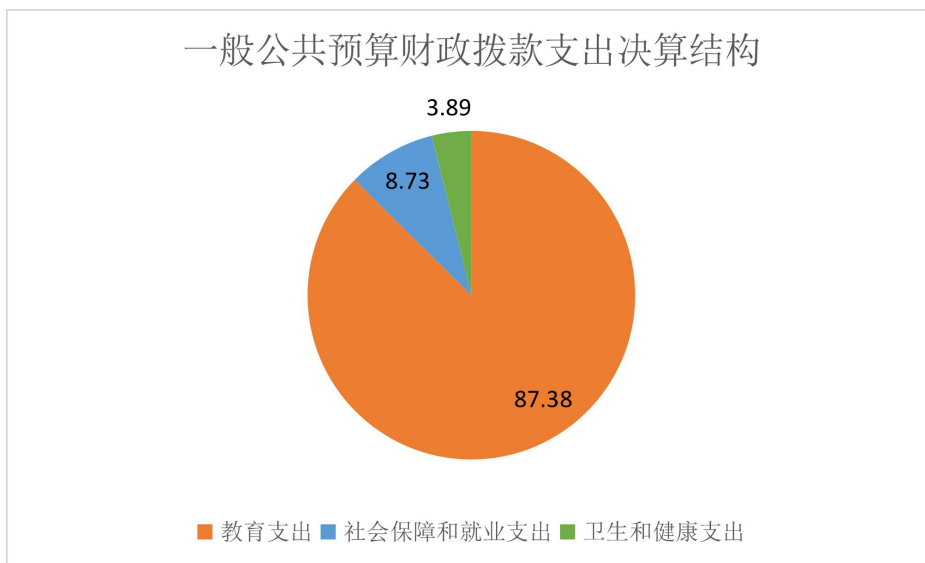




(图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)(柱状图)

### (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1258.04 万元，主要用于以下方面：教育支出 1099.24 万元，占 87.38%；社会保障和就业支出 109.82 万元，占 8.73%；卫生健康支出 48.97 万元，占 3.89%。



(图 6: 一般公共预算财政拨款支出决算结构)(饼状图)

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算支出决算数为 1258.04，完成预算 100%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：支出决算为 1099.24 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：支出决算为 43.14 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为 57.7 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为 0.004 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

5. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：支出决算为 8.97 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 29.49 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为 19.48 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 643.83 万元，其中：

人员经费 639.19 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 4.64 万元，主要包括：办公费、差旅费、福利费。

## 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 100%，较上年度增加 0 万元，增长 0%。决算数与预算数持平。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 100%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算比 2022 年增加 0 万元，增长 0%。主要原因是我单位无因公出国（境）安排。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年度增加 0 万元，增长 0%。主要原因是我单位无公务用车。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 0 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2022 年度增加 0 万元，增长 0%。主要原因是我单位无公务接待。

国内公务接待支出 0 万元。国内公务接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元，。

外事接待支出 0 万元。外事接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

## 十、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2023 年度，米易县幼儿园机关运行经费支出 0 万元，与 2022 年度决算数持平。主要原因是幼儿园为事业单位，按规定未使用机关运行的相关科目。

### （二）政府采购支出情况

2023 年度，米易县幼儿园政府采购支出总额 46.08 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 46.08 万元。主要用于保障幼儿园运营龚总开展。授予中小企业合同金额 46.08 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 46.08 万元，占政府采购支出总额的 100%。

### （三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，米易县幼儿园共有车辆0辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、其他用车0辆。单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

### （四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在 2023 年度预算编制

阶段，组织对学前教育发展资金（幼儿资助）项目等 15 个项目开展了预算事前绩效评估，对 15 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 15 个项目开展绩效监控。

组织对 2023 年度一般公共预算资金全面开展绩效自评，形成米易县幼儿园部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告、学前教育发展资金（幼儿资助）等专项预算项目绩效自评报告，其中，米易县幼儿园部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 89.08 分，绩效自评报告详见附件。

### 第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

3. 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

4. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：指反映各部门举办的学前教育支出。

5. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）事业单位离退休（项）：指反映事业单位开支的离退休经费。

6. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）：指反映机关事业单位实

施养老保险制度由单位缴纳基本养老保险费支出。

7. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位职业年金缴费（项）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

8. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：指反映机关事业单位职工死亡实际支付给家属的抚恤金支出。

9. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指反映机关事业单位实施医疗保险制度由单位缴纳的基本医疗保险费支出。

10. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指反映机关事业单位实施医疗保险制度由单位缴纳的公务员医疗补助费用支出。

11. 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

12. 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

13. “三公”经费：指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接

待（含外宾接待）支出。



## 第四部分 附件

### 附件 1

## 部门预算绩效评价报告

### 一、部门（单位）基本情况

**（一）机构组成。**米易县幼儿园 2023 年独立机构数 1 个。单位基本性质属财政补助事业单位，执行政府会计准则制度。

米易县幼儿园下设两个园区：城南园区、城北园区，两园区下设四个中心：保教科研中心、学生发展中心、后勤保障中心、党政服务中心。两园区公用一套领导班子，协调工作。

### **（二）机构职能。**

米易县幼儿园是一所为学龄前适龄儿童提供保育教育服务的全额拨款事业单位。单位基本性质属财政补助事业单位，执行事业单位会计制度；以《幼儿园工作规程》《幼儿园教育指导纲要》和《3—6 岁儿童学习与发展指南》为依据，秉承“读懂孩子 阳光成长”的办园理念，实施保育与教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德、美诸方面全面和谐发展的教育，促进幼儿身心发展，培养幼儿良好的生活学习习惯，为上小学奠定基础。同时贯彻执行上级教育部门下达的有关幼儿教育的精神和任务，做好米易县幼儿教育的引领

者和标杆，是米易县幼儿教育教科研的主要园地，是米易县学前教育发展的中坚力量。

**（三）人员概况。**截至 2023 年末，米易县幼儿园部门（单位）事业编制 40 人，实有在编人员 40 人，其他人员（编外工勤人员）5 人，由养老保险基金发放养老金的退休人员 27 人，劳务派遣人员 82 人。

## **二、部门资金收支情况**

### **（一）收入情况。**

米易县幼儿园 2023 年年初预算收入 817.36 万元、决算报表收入 1258.04 万元。

### **（二）支出情况。**

米易县幼儿园 2023 年年初预算支出 817.36 万元、决算报表支出 1258.04 万元。

### **（三）结余分配和结转结余情况。**

米易县幼儿园 2023 年决算报表结转结余 5.15 万元。

## **三、部门预算绩效分析**

### **（一）部门预算总体绩效分析。**

#### **1. 履职效能。**

2023 年在县委县政府的领导下，在县教育和体育局的指导下，全面贯彻落实《“十四五”学前教育发展提升行动计划》《幼儿园保育教育质量评估指南》，以满足人民群众对幼有所育的美好期盼为目标，围绕“游戏化教育，个性化发展，生活中学习，和谐中成长”的办园宗旨，以游戏为基本活动，

重视幼儿的参与感，不断优化办园条件，不断提升办园质量，办人民满意的幼儿园。

一是以党建引领，提升团队凝聚力。

二是以集团办园，提升办园水平。大力配合“集团化”办学改革，米易县幼儿园城南园区和城北园区是学前教育集团的两所领航园，为学前教育集团构建功能同完善、管理同规范、培训同开展、质量同提升、品牌同打造的“五同”发展模式，形成城乡资源共享、优势互补、以强带弱的良好发展格局做出了贡献。积极发挥发挥领航园优势，制定了《集教活动规程》《保育员操作手册》《安全手册》《家长手册》，辐射到各成员园，规范了各园常规管理和幼儿一日活动安排，办园水平整体得到较大提升。

三是巩固“全国学前教育普及普惠县”创建成果，提升保教质量。2023年米易县通过“全国学前教育普及普惠县”验收，我园积极巩固“全国学前教育普及普惠县”创建成果积极开展课题研究，目前在研课题省级2个，带领乡镇园课题研究实现零突破。以《3-6岁儿童学习与发展指南》为指导，积极开发园本特色课程，我园城北园区的“阳光花蕾”课程融入了米易樱桃、枇杷等本土特色。积极组织教师参加各类竞赛活动。

四是以活动为载体，提升办园特色。将园所地理条件和当地风土人情，融入幼儿一日活动。两个园区以体育基地为载体，邀请专业足球教练员入园开设足球特色课程，建设了首批全国特色足球幼儿园；开展形式多样的主题活动等。

## 2. 预算管理。

2023 年在预算编制时对所有项目进行了事前绩效评估，在执行时所有项目按项目开展进度进行支付，预算年终无结余。

## 3. 财务管理。

米易县幼儿园制定了《米易县幼儿园财务管理制度》《米易县幼儿园预决算制度》，设置会计和出纳岗，由副园长直接管理，资金支付严格按照审签程序进行。

## 4. 资产管理。

2023 年年末米易县幼儿园固定资产原值 3822.19 万元，较 2022 年年末下降 1.09%。我单位无闲置资产，资产闲置率 0%。

## 5. 采购管理。

2023 年米易县幼儿园政府采购安排 46.08 万元，政府采购支出 46.08 万元，采购执行率 100%。支持中小企业 46.08 万元，支持率 100%。

### **(二) 部门预算项目绩效分析。**

常年项目绩效分析。该类项目总数 6 个，涉及预算总金额 434.41 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数 9 个，涉及预算总金额 179.8 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。

1. 项目决策。所有项目开展均通过班子成员决策决定。

由经办部门制定好项目目标绩效，提交行政班子讨论决定是否开展，班子通过后由会计人员进行项目入库，出纳进行项目入库审核。项目决策过程相关人员相互制约。

2. 项目执行。项目资金使用严格执行转款专用和审签程序，审签程序不完善不支出；项目需要调整时，按程序向主管部门提出申请，由主管部门向财政局出函申请，财政部门同意后方进行调整。2023 年所有项目执行率均达 100%。

3. 目标实现。围绕目标完成、目标偏离、实现效果进行绩效分析。根据实际情况编制了 2023 年部门整体绩效目标，2023 年按进度完成了年初设置的整体绩效目标。

人员类支出是用于保障本单位正常运转的人员支出，包括职工个人的工资、津贴补贴、奖金和其他各项补助、离退休费等。我单位严格按照财政下达部门预算人员类批复使用资金，及时处置无超预算或者无预算安排支出，无超标准和超范围发放各类津贴补贴的情况，无违规记录等情况。

运转类支出是用于保障本单位正常运转的日常公用支出和项目支出。我单位严格按照财政下达部门预算运转类批复使用资金，严格执行国库集中支付制度、公务卡结算，运转类支出均按照预算科目执行。

特定项目是指完成特定工作任务和事业发展发生的项目支出，我单位特定项目主要包括：学前教育发展资助资金（幼儿资助）、购买劳务服务专项经费等 14 个项目。我单位根据年度工作计划进行事前绩效评估，并设定恰当的绩效目标。

**（三）重点领域绩效分析。**米易县幼儿园 2023 年不涉及国有资本、行政事业性国有资产、债券资金、政府采购和政府购买服务等重点领域项目。

#### **（四）绩效结果应用情况。**

##### **1.绩效自评公开**

我单位在 2023 年度规定时间内完整地将 2023 年部门预算准确地公开在“攀枝花市米易县人民政府－信算公开－财政信息－财政预决算－部门预决算栏目”。同时按要求将本次部门整体支出绩效评价报告公开在米易县公众信息网指定位置。

我单位高度重视此次绩效评价工作，按照文件要求，及时组织全体职工进行学习，成立工作小组，明确了分管领导和具体负责人、绩效评价组工作成员，负责组织、协调 2023 年度部门预算整体绩效自评工作。绩效评价工作小组对单位的全年部门支出进行了整体梳理、分类整理、审查和分析，综合评议形成评价结论。

##### **2.评价结果整改**

我单位在开展本次绩效评价工作中，对全年资金执行情况进行全面梳理和对照绩效评价指标体系逐项自评，对本次自评工作中发现的问题进行了整改，并进一步修订了单位内部控制体系，完善单位预算管理。

##### **3.应用结果反馈**

我单位根据绩效自评的结果，召开专题会，单位领导针

对发现的问题，组织全体职工学习和整改，通过这次绩效自评工作，进一步加强单位预算项目的编制和管理，细化项目的编制、完善项目绩效目标的设定，强化了单位职工“先有预算后有支出”的观念，对于今后贯彻预算管理、提高资金使用效益起到重要作用。

#### 四、评价结论及建议

**（一）评价结论。**按照国家政策法规规定，结合本部门的实际情况，建立健全了财务管理制度和约束机制，依法、有效地使用财政资金，提高财政资金使用效率，合理分配人、财、物，完成了部门职能目标，实现了较高的工作效率和支出绩效。通过对收支及支出绩效自评表，结合我校实际，学校自评分为 89.08 分。

#### **（二）存在问题。**

个别项目预算编制时绩效指标细化有差异；个别项目需进行调整，截止 2023 年 8 月有部分项目执行数未达到预算进度。内设机构的协调联动不到位，内设机构绩效自评不完善。

**（三）改进建议。**我们将进一步重视预算管理工作，加强单位内部控制工作，提高预算编制的精确度，提高财政资金使用效率，尽量减少预算执行调整和提高项目预算管理力度。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）





## 附件 2

# 支持学前教育发展（幼儿资助） 专项预算项目绩效评价报告

## 一、项目概况

### （一）设立背景及基本情况。

随着经济的发展和社会的进步，教育公平问题日益受到重视。为了缩小城乡、不同经济背景之间的教育差距，确保每个孩子都能接受到优质的学前教育，政府设立了学前教育发展资金（幼儿资助）项目。近年来，国家出台了一系列政策文件，如《国家中长期教育改革与发展规划纲要（2010-2020年）》和《支持学前教育发展资金管理办法》等，明确要求政府加大投入，支持学前教育发展，建立健全幼儿资助体系。

学前教育发展资金是由中央财政设立，通过一般公共预算安排，用于奖补支持各地扩大学前教育资源、开展幼儿资助的资金。本报告针对的是该资金中用于幼儿资助的部分，确保乡镇学前教育中心下属的中心园和村幼正常运转，确保保教活动的正常开展。

### （二）实施目的及支持方向。

支持学前教育发展资金实施目的在于规范和加强资金管理，提高资金使用效益，推动学前教育事业健康发展。资金主要用于支持地方扩大普惠性学前教育资源，包括新建、

改扩建公办幼儿园，改善办园条件。同时，也用于支持地方深化体制机制改革，健全学前教育管理体制和成本分担机制，提升保育教育质量。此资金为园所的发展提供了物资保障，重点改善普惠性幼儿园办园条件，配备适宜的玩教具和图画书，支持幼儿园的发展。

### **（三）预算安排及分配管理。**

学前教育发展资金由中央财政设立，通过一般公共预算安排，用于奖补支持各地扩大学前教育资源、开展幼儿资助。财政部和教育部共同负责学前教育发展资金的预算编制，并提前下达部分预算指标，确保资金及时到位。

资金分配遵循“总量控制，突出重点，省级统筹，规范透明”的原则，并根据每人每月减免保教费 60 元的标准（一年按照 10 个月计算，共计 600 元），每个园区资金的总额是根据幼儿园人数的多少来定的。各级财政和教育部门对资金使用情况进行监督检查，确保专款专用，确保资金的使用效益。

该项目 2023 年度安排预算资金 53.90 万元，完成 53.90 万元，预算执行率 100%。

### **（四）项目绩效目标设置。**

绩效目标的设置包括以下几个方面：

数量指标：反映学前教育服务的提供数量，如全国学前三年毛入园率、普惠性幼儿园覆盖率、新建和改扩建幼儿园数量、新增学位数等。

质量指标：反映学前教育服务的质量标准，各个项目是

否达标。

时效指标:反映项目实施的及时程度和效率,如项目完成时间、资金到位时间等。

社会效益指标:反映学前教育发展对社会发展的积极影响,如学前教育普及率的提高对社会稳定、家庭和谐的促进作用,以及学前教育质量提升对幼儿未来学习和发展的长远影响。

服务对象满意度:包括幼儿园和老师满意度、家长满意度等,反映相关群体对学前教育服务的认可程度。

该项目完成了绩效自评保证了园所的正常运转,确保保教活动的正常开展,为园所的运行提供了物质保障。

## **二、评价实施**

### **(一) 评价目的。**

保证园所的正常运转,确保保教活动的正常开展,为园所的正常运行提供物资保障,提高幼儿的资助水平。

### **(二) 预设问题及评价重点。**

该项目项目资金为上级资金 53.90 万元,资金到位及时,资金的实际支出情况与预算金额一致,资金的使用符合相关规定,无违规使用、挤占挪用的情况,资金使用严格按照规定预算和规定执行。

### **(三) 评价选点。**

评估项目内的所有分项都按照计划进度完成,资金都按照规定用途使用,项目使用资金达到预期效果,抽样点位确保公正、透明,合理、合规。

#### **（四）评价方法。**

对该项目的评价方法为为单位自评法，调查台账、收集资料对项目进行全面评价。

#### **（五）评价组织。**

本次评价成立了以学前教育集团总园长为组长，党支部书记为副组长的评价小组。组长和副组长统领本次评价工作。评价组成员为学前教育集团后勤保障中心主任及财务人员，评价小组成员根据事前绩效目标表对该项目的各项绩效目标完成情况进行具体评价。监督小组为学前教育集团纪检小组，监督小组对整个评价过程进行监督。

### **三、绩效分析**

#### **（一）通用指标绩效分析。**

##### **1. 项目决策。**

项目立项依据充分，绩效目标明确，预算编制合理。

##### **2. 项目管理。**

资金管理规范，专款专用，项目实施程序合规，各项经费使用符合规定。

##### **3. 项目实施。**

截止 2023 年年末，该项目资金执行率 100%，围项目各项绩效指标均已完成，且完成情况良好，达到预期目标。

##### **4. 项目结果。**

该项目实施有效提高了公办幼儿园的办园水平，改善了办学条件，满足了在园幼儿的各项需求，得到了家长和社会的一致好评。

## **(二) 专用指标绩效分析。**

### **1. 产业发展。**

通过对园所运营情况、幼儿人数、完成的情况来促进学前教育普及普惠发展，有效推进教育公平，让乡镇幼儿能够在家门口就享受优质教育资源。

### **2. 民生保障。**

幼儿资助资金的利用能有效减轻适龄幼儿家庭负担，推动实现经济发展，助力实现教育公平。

### **3. 基础设施。**

该项目未用于基础设施建设。

### **4. 行政运转。**

该项目资金使用专款专用，合规合法。

## **(三) 个性指标绩效分析。**

幼儿资助项目对减轻家庭负担，促进社会公平，维护社会稳定方面有积极的影响作用。

## **四、评价结论**

本项目通过详细的分析、实地调研项目资金落实到位，资金覆盖面广、教育的质量得到了提升，受到家长、教师和社会的一致好评，促进了社会的公平和正义，增强了人民群众的获得感和幸福感。

## **五、存在主要问题**

总体执行情况良好，但是存在部分应付未付款和幼儿园对资助政策宣传不到位。

## 六、改进建议

1. 加强项目的管理和监督，产生的支出及时支出。
2. 加强政策的宣传和档案的管理，确保项目按时按质完成。

# 购买劳务服务专项经费 专项预算项目绩效评价报告

## 一、项目概况

**（一）设立背景及基本情况。**项目设立原因及背景，项目立项、资金申报的依据，项目主要内容。主管部门职能。

根据《幼儿园管理规程》要求，幼儿园应配备两教一保。根据全国学前教育普及普惠县创建要求，师生比应达到1:12。2023年米易县幼儿园有两个园区，共计在园人数1026人，实有在编教师40人，编外临时长聘人员5人，不能保证教育教学正常开展。故米易县幼儿园根据相关要求向米易县人民政府申请后采用劳务派遣的方式购买劳务服务78人以保证幼儿园教育教学工作正常开展，巩固全国学前教育普及普惠县创建成果。

### **（二）实施目的及支持方向。**

该项目为米易县幼儿园购买劳务服务专项经费，专门用于支付购买的78名劳务服务人员费用，以保证幼儿园教育

教学工作正常开展，巩固全国学前教育普及普惠县创建成果。项目资金实行专人管理，专款专用。

### **（三）预算安排及分配管理。**

该项目资金预算安排 319.39 万元，全部用于米易县幼儿园购买劳务服务支出，专款专用。根据实际派遣人员情况和岗位执行工资标准按月支付给劳务派遣公司。

### **（四）项目绩效目标设置。**

该项目整体绩效目标为：保障米易县幼儿园城南园区和城北园区正常教育教学工作进行，按时足额将劳务服务支出支付给劳务派遣公司。事前绩效评估设置质量指标、时效指标、数量指标、社会效益指标、满意度指标和成本指标。

## **二、评价实施**

**（一）评价目的。**通过对该项目的绩效自评能购有效监控项目实施，及时调整项目实施，确保专款专用的同时保障项目按进度完成。

**（二）预设问题及评价重点。**该项目资金实施过程中转款专用，无违规使用的情况，资金按进度支付，有效保证了米易县幼儿园两园区正常保教工作的开展。该项目的评价重点在于公司提供的劳务派遣人员是否能够保障保教工作正常开展，家长的满意度能否达到 90%及以上。

**（三）评价选点。**项目绩效自评在米易县幼儿园城南园区和城北园区随机抽取家长对劳务派遣老师进行评价。

**（四）评价方法。**对该项目的评价方法为为单位自评法，

调查台账、收集资料对项目进行全面评价。

### **（五）评价组织。**

本次评价成立了以学前教育集团总园长为组长，党支部书记为副组长的评价小组。组长和副组长统领本次评价工作。评价组成员为学前教育集团后勤保障中心主任及财务人员，评价小组成员根据事前绩效目标表对该项目的各项绩效目标完成情况进行具体评价。监督小组为学前教育集团纪检小组，监督小组对整个评价过程进行监督。

## **三、绩效分析**

### **（一）通用指标绩效分析。**

1. 项目决策。该项目按程序向米易县政府申请审批同意后执行，资金有米易县财政局下达，项目执行过程中米易县学前教育集团纪检小组进行监督

2. 项目管理。该项目由专人管理，点对点进行，年中对该项目进行事中绩效评价，及时对项目执行情况进行调整。

3. 项目实施。该项目资金预算数 319.39 万元，决算数 319.39 万元，决算数等于预算数，执行率 100%，达到预期目标。

4. 项目结果。该项目的执行有效保证了米易县幼儿园两园区保教工作的正常开展，学校对劳务派遣教师的满意度达 90%以上，家长对劳务派遣教师的满意度达 90%以上。

### **（二）专用指标绩效分析。**

1. 产业发展。该项目的开展能够促进米易县学前教育的发展，提升学前教育保教水平。



2. 民生保障。该项目开展有效促进城区公办园的运营，解决城区幼儿入公办园难得问题。

3. 基础设施。该项目不属于技术设施建设项目。

4. 行政运转。该项目实施有效保障了米易县幼儿园城南园区和城北园区保教工作的正常开展

**(三) 个性指标绩效分析。**根据劳务派遣人员实际岗位情况，进行劳务服务费核算，不超过合同约定的金额。

#### **四、评价结论**

该项目按计划按时完成，有效保证了米易县幼儿园城南园区和城北园区教育教学工作正常开展，巩固了全国学前教育普及普惠县创建成果。

#### **五、存在主要问题**

在执行过程中因劳务服务公司开票不及时，年中时执行进度不达标。

#### **六、改进建议**

加强对该项目的监管，要求劳务公司按时开票，按时按进度支付资金。

## 第五部分 附表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表