附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2023** 年度）

项目名称：**吉木萨尔县第一幼儿园2023年县级配套（伙食补助）**

实施单位（公章）：**吉木萨尔县第一双语幼儿园**

主管部门（公章）：**吉木萨尔县第一双语幼儿园**

项目负责人（签章）：**吴金辉**

填报时间：**2024年03月20日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。**

**1.项目背景
  
根据新疆维吾尔自治区教育厅《关于印发<自治区农村学前三年免费双语教育经费保障机制管理办法>的通知》（新财教〔2017〕19号）文件实施该项目，符合自治区第九次党代会关于“教育惠民”重大决策部署，项目实施规范全疆农村学前教育保障机制经费管理，提高资金使用效益。财政补助经费包括“保障机制”类经费和“幼儿园维修改造”类经费。所需资金由各级财政按比例分级负担。实施项目解决幼儿就近入园难，教师短缺，校舍安全等问题，实现社会稳定和长治久安，如期全面建成小康社会，解决各族群众热切期盼的问题。
  
2.主要内容
  
（1）项目名称：吉木萨尔县第一幼儿园2023年县级配套（伙食补助）项目
  
（2）项目主要内容：该项目由各级财政部门共同设立的用于支持农村学前教育发展，建立保障机制的财政补助经费。包括“保障机制”类经费和“幼儿园维修改造”类经费。“保障机制”类经费补助标准为年生均2800元，主要包括幼儿伙食1450元、幼儿读本费130元、幼儿园保教费1100元，幼儿采暖费120元。“幼儿园维修改造”类经费主要用于各类农村公办幼儿园生活用房、服务用房、供应用房、附属工程设施等维修改造及附属设施设备购置。
  
   
3.实施情况
  
实施主体：吉木萨尔县第一幼儿园。
  
实施时间：本项目实施周期为2023年1月-2023年12月。
  
实施情况：该项目为经费类项目，项目实施时间为2023年1月-2023年12月31日。根据自治区农村学前三年免费双语教育经费保障机制管理办法，所需资金由各级财政按比例分级负担的原则，按照文件要求伙食费、幼儿园保教费、幼儿园采暖费等年生均2670元，其中南疆四地州自治区本级承担年生均2154元；其他地州市有自治区本级承担年生均916元的规定，我园幼儿人数为916人，县级财政拨付我园96.57万元，保障我园学前三年教育正常运转。
  
4.项目实施主体
  
（1）主要职能
  
1、实施幼儿保育幼儿教育工作
  
2、负责幼儿园教学业务指导和教研工作
  
3、负责幼儿园领导班子的考核和推荐
  
4、负责幼儿园教师的管理和服务
  
5、负责幼儿园各项经费的安排使用和管理。
  
（2）机构设置情况
  
吉木萨尔县第一幼儿园无下属预算单位，下设8个处室，分别是：党政办、教务处、德育室、安全办、总务室、财务室、保健室、工会室。
  
5.资金投入和使用情况
  
（1）项目资金安排落实、总投入等情况分析
  
本项目预算安排总额为96.57万元，资金来源为县级资金，其中：财政资金96.57万元，其他资金0万元，2023年实际收到预算资金96.57万元，预算资金到位率为100.00%。
  
（2）项目资金实际使用情况分析
  
截至2023年12月31日，本项目实际支付资金31.31万元，预算执行率32.42%，结转资金额度65.26万元，资金主要用于支付伙食补助费用31.31万元。**

**（二）项目绩效目标**

**1.总体目标
  
2023年，通过幼儿在园人数916人，按照公用经费生均补助1100元，伙食补助生均补助1450元，暖气费生均补助120元，经费保障学前三年教育发展正常运转。
  
2.阶段性目标
  
根据《中华人民共和国预算法》《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）、《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）的规定，结合我单位的规章制度以及项目实施和财务相关资料，评价小组对项目绩效指标进行了进一步的完善，完善后绩效指标如下：
  
（1）项目产出指标
  
①数量指标
  
“幼儿在园人数”指标，预期指标值为“≥916人”；
  
②质量指标
  
“补助覆盖率”指标，预期指标值为“=100%”；
  
③时效指标
  
“保障月数”指标，预期指标值为“=12个月”；
  
（2）项目成本指标
  
①经济成本指标
  
“生均伙食补助标准”指标，预期指标值为“＜=1450元”；
  
“公用经费生均补助标准”指标，预期指标值为“＜=1100元”；
  
②社会成本指标
  
无此类指标
  
③生态环境成本指标
  
无此类指标
  
（3）项目效益指标
  
①经济效益指标
  
无此类指标
  
②社会效益指标
  
“减轻学生生活负担”指标，预期指标值为“有效减轻”
  
③生态效益指标
  
无此类指标
  
（4）项目满意度指标
  
①满意度指标
  
“受益学生满意度”指标，预期指标值为“≥95%”。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

**1.绩效评价的目的
  
本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（新财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，旨在评价财政项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。
  
通过绩效评价，促进本单位总结经验、发现问题、改进工作，旨在评价本项目前期审批、实施过程及实施效果，促进预算管理不断完善，加快绩效目标的实现，保证财政资金有效、合理使用，具体绩效评价的目的细分如下：
  
一是通过部门项目支出绩效评价，进一步严格落实《中华人民共和国预算法》以及党中央、国务院关于加强预算绩效管理的指示精神，建立健全“花钱必问效、无效必问责”的绩效预算管理机制、提升财政资金的使用效能。
  
二是通过部门项目支出绩效评价，进一步做实绩效目标，根据项目绩效目标设立情况，细化形成多维度绩效指标，将绩效指标细化为数量指标、质量指标、时效指标、经济成本指标、社会成本指标、社会生态环境成本指标、经济效益指标、社会效益指标、服务对象满意度指标等内容，保证项目绩效指标设置科学、规范、合理、可衡量。
  
三是通过部门项目支出绩效评价，进一步纠正对绩效管理理解上的偏差，建立更加全面科学的绩效指标体系，督促在预算编制中，将资金申请、绩效目标和具体指标统筹考虑，形成“花钱问效”的责任契约机制，进一步强化预算绩效管理的严肃性和约束力，推动绩效管理向全方位的绩效预算转变，逐步建立“以绩效目标为导向，以绩效评价为手段，以评价结果应用为保障，全方位、全覆盖、全过程”的绩效预算管理新体制。
  
四是通过部门项目支出绩效评价，从绩效的角度发现本项目在决策、实施和管理过程中存在的问题，寻求解决方案，为进一步深化项目管理工作提供依据，以促进项目进一步的推进和后期项目维护和评价工作提供更深一步的理论和实际支持。
  
2.绩效评价对象
  
此次我单位根据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）文件要求实施评价工作，本次评价对象为吉木萨尔县第一幼儿园2023年县级配套（伙食补助）项目，评价核心为项目覆盖人数，补助覆盖率，补助标准。
  
3.绩效评价范围
  
本次绩效评价主要围绕项目资金使用情况和财务管理状况；资产配置、使用、处置及其收益管理情况；项目管理相关制度及措施是否被认真执行；绩效目标的实现程度（包括是否达到预定产出和效果）等方面进行综合绩效评价。
  
4.绩效评价依据
  
(1)《中华人民共和国预算法》；
  
(2)《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；
  
(3)《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；
  
(4)《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）；
  
(5)《关于印发<吉木萨尔县财政支出绩效评价管理暂行办法>的通知》;
  
(6)《关于印发<吉木萨尔县预算绩效监控管理暂行办法>的通知》;
  
(7)关于转发《关于印发自治区项目支出绩效目标设置指引的通知》;
  
(8)关于转发自治区《关于进一步加强和规范第三方机构参与预算绩效管理的通知》;
  
(9)《2022年度吉木萨尔县全面实施预算绩效管理工作方案》;
  
(10)《关于成立吉木萨尔县预算绩效管理工作领导小组的通知》;
  
(11)《关于加强和规范吉木萨尔县项目支出“全过程”预算绩效管理结果应用的通知》;
  
(12)《关于印发<自治区农村学前三年免费双语教育经费保障机制管理办法>的通知》（新财教〔2017〕19号）
  
(13)吉木萨尔县〔2023〕05号财经委员会。**

**（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准**

**1.绩效评价原则
  
依据《中华人民共和国预算法》《中共 中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）等要求，本次绩效评价秉承科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关等原则，按照从投入、过程到产出效果和影响的绩效逻辑路径，通过绩效评价反思项目实施和管理中的问题，总结经验和教训，为提升财政资金使用效益，提供可行性参考建议。绩效评价应遵循如下原则：
  
（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。
  
（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。
  
（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。
  
（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。
  
根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：
  
（1）在数据采集时，采取客观数据，主管部门审查、社会中介组织复查，与问卷调查相结合的形式，以保证各项指标的真实性。
  
（2）保证评价结果的真实性、公正性，提高评价报告的公信力。
  
（3）绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。评价工作组本着科学规范、公平公正、绩效相关的原则，采用全面、重点、现场和非现场相结合的方式进行评价。
  
2.绩效评价指标体系
  
我单位通过实施资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，全面反映项目决策、项目和资金管理、产出和效益，优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标，精简实用，绩效评价小组结合项目的实际情况，综合考虑相关性、重要性、可衡量性、可操作性和可实现性，按照逻辑分析法设计本次绩效评价指标体系，绩效评价指标的权重设计突出结果导向，设置指标体系结构如下：设置一级指标共4个，包括：决策指标（21.0%）、过程指标（19.0%）、产出指标（30.0%）、效益指标（30.0%）四类指标；二级和三级指标根据各项指标在评价体系中的重要程度确定，考虑项目实施和管理对项目绩效的影响等因素赋予相应的权重分值。绩效评价小组围绕项目总体绩效目标，将梳理后的年度绩效目标细化分解为个性化产出和效益指标，与共性指标共同构成该项目绩效评价指标体系详见“附件1：项目支出绩效评价体系”。
  
3.评价方法
  
正确的评价方法是评价工作顺利开展的保障，在结合实际经验的情况下，绩效评价小组根据该项目资金的性质和特点，选用比较法、因素分析法、公众评判法以及文献法对项目进行评价，旨在通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素，从而评价本项目绩效。三级指标分析环节：总体采用比较法，同时辅以文献法、成本效益法、因素分析法以及公众评判法，根据不同三级指标类型进行逐项分析。
  
①定量指标分析环节：主要采用比较法，对比三级指标预期指标值和三级指标截止评价日的完成情况，综合分析绩效目标实现程度。详细评价方法的应用如下：
  
一般量化统计类等定量指标：通过对比实际完成值和预期指标值，达成预期指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比值计算分值。
  
属于“是”或“否”判断的单一评判定量指标：比较法，符合要求的得满分，不符合要求的不得分或者扣减相应的分数。
  
满意度指标：主要采用比较法，根据满意度问卷统计情况计算完成比率与预期指标值对比，达成满意度预期目标的，得满分；未完成指标值的，按照完成值与预期指标值的比值计算得分；满意度小于60%不得分。
  
定性指标分析环节：主要采用公众评判法，通过问卷及抽样调查等方式评价本项目实施后社会公众对于其实施效果的满意程度，将调研结果按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理确定分值。
  
4.评价标准
  
绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等。本次绩效评价采用计划标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准，对比分析项目产出、效益的完成情况。对于定性指标，通过问卷调查及访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，通过公式等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。**

**（三）绩效评价工作过程**

**1.前期准备
  
我单位于2024年3月4日，确定绩效评价工作小组，正式开始前期准备工作，通过对评价对象前期调研，确定了评价的目的、方法以及评价的原则，根据项目的内容和特征制定了评价指标体系及评价标准。绩效评价工作小组人员名单及分工如下：
  
芦峰（评价小组组长）：主要负责项目策划和监督，全面负责项目绩效评价报告的最终质量，对评估人员出具的最终报告质量进行复核，确保评估结果的客观性；
  
张琪（评价小组组员）：主要负责资料的收集，取证、数据统计分析；
  
徐芳（评价小组组员）：主要负责项目报告的制定，指标的研判，数据分析及报告撰写。
  
2.组织实施
  
2024年3月5日-3月9日，评价工作进入实施阶段。
  
在数据采集方面，评价小组项目负责人、财务人员进行访谈沟通，全面了解项目实施的目的、预算安排、实施内容、组织管理、实施结果等方面的内容；全面收集项目决策过程、资金使用管理、制度建设与执行情况、
  
质量管理、项目建设及验收等相关资料，完成绩效评价内容所需的印证资料整理，所有数据经核查后统计汇总。
  
经调研了解，该项目主要受益群体包括受益幼儿。我们根据绩效评价目标和绩效指标体系，设计满意度调查问卷进行问卷调查，其中向受益对象共选取样本100人，共发放问卷100份，最终收回100份。
  
3.分析评价
  
2024年3月10日-3月19日，评价小组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析、汇总各方评价结果。　
  
4.撰写与提交评价报告
  
2024年3月20日-3月31日，评价小组撰写绩效评价报告，按照新疆维吾尔自治区财政绩效管理信息系统绩效评价模块中统一格式和文本框架撰写绩效评价报告并提交审核。
  
5.问题整改
  
经审核通过后，由评价小组将报告推送至项目实施人员，由项目实施人员根据报告评价结论、存在的问题以及改进建议落实问题整改，并形成整改报告，由评价小组负责监督和核查整改落实情况，确保绩效评价落到实处。
  
6.档案整理
  
建立和落实档案管理制度，将项目相关资料存档，包括但不限于：评价项目基本情况和相关文件、评价实施方案、项目支付资料等相关档案。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**（一）综合评价情况
  
经评价，本项目较大程度达成年初设立的绩效目标，在实施过程中取得了良好的成效，具体表现在：截至2023年12月31日我校已基本完成该项目，我校在园幼儿人数916人，按照文件要求实现补助覆盖率100%，有效减轻幼儿家庭生活负担，伙食材料费按幼儿实际入园人数支出（每人每天8.3元），每天存在有幼儿未入园情况，所以该笔资金结余65.26万元，支付率为31.31%。
  
（二）评价结论
  
此次绩效评价通过绩效评价小组论证的评价指标体系及评分标准，采用因素分析法和比较法对本项目绩效进行客观评价，本项目共设置三级指标数量18个，实现三级指标数量17个，总体完成率为94.44%。最终评分结果：总分为95分，绩效评级为“优”。综合评价结论如下：
  
项目决策类指标共设置6个，满分指标6个，得分率100%；
  
过程管理类指标共设置5个，满分指标4个，得分率73.68%；
  
项目产出类指标共设置5个，满分指标5个，得分率100%；
  
项目效益类指标共设置2个，满分指标2个，得分率100%。**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

**项目决策类指标由3个二级指标和6个三级指标构成，权重分21.0分，实际得分21分。
  
1.项目立项情况分析
  
（1）立项依据充分性
  
本项目立项符合《关于印发<自治区农村学前三年免费双语教育经费保障机制管理办法>的通知》（新材教〔2017〕19号）中：“全面落实自治区第九次党代会关于教育惠民工程重大决策部署”；本项目立项符合《预算法》中：“预算管理职权”内容，符合行业发展规划和政策要求；本项目立项符合《吉木萨尔县第一幼儿园单位配置内设机构和人员编制规定》中职责范围中的“实施幼儿保育幼儿教育工作”，属于我单位履职所需；根据《财政资金直接支付申请书》，本项目资金性质为“公共财政预算”功能分类为“20503”经济分类为“30299”属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；经检查我单位财政管理一体化信息系统，本项目不存在重复。
  
综上所述，本指标满分为5.0分，根据评分标准得5分，本项目立项依据充分。
  
（2）立项程序规范性
  
根据《关于印发<自治区农村学前三年免费双语教育经费保障机制管理办法>的通知》（新材教〔2017〕19号）文件要求，幼儿读本费年生均130元由自治区本级全额承担，伙食费、幼儿保教费、幼儿采暖费年生均2670元，其中由自治区本级承担年生均916元，剩余所需资金由各级财政共同负担原则，我县按照标准配置县级资金，由教育局根据学生人数和补贴标准向县财经委员会申请所需资金，通过县财经委员会审批后由财政拨付各单位。
  
综上所述，本指标满分为3.0分，根据评分标准得3.0分，本项目立项程序规范。
  
2.绩效目标情况分析
  
（1）绩效目标合理性
  
①该项目已设置年度绩效目标，具体内容为2023年，幼儿在园人数916人，公用经费生均补助1100元，伙食补助生均补助1450元，暖气费生均补助120元，经费保障学前三年教育发展正常运转。
  
②该项目实际工作内容为：主要用于补齐学校保教费、公用费、伙食补助。主要支付公用经费和伙食补助。
  
③该项目按照绩效目标完成公用经费和伙食补助的支出，保障了学校正常运行。
  
④该项目批复的预算金额为96.57万元，《项目支出绩效目标表》中预算金额为96.57万元，预算确定的项目资金与预算确定的项目投资额相匹配。
  
综上所述，本指标满分为4.0分，根据评分标准得4分，本项目绩效目标设置合理。
  
（2）绩效指标明确性
  
经检查我单位年初设置的《项目支出绩效目标表》，得出如下结论：本项目已将年度绩效目标进行细化为绩效指标体系，共设置一级指标4个，二级指标6个，三级指标7个，定量指标6个，定性指标1个，指标量化率为85.7%，量化率达70.0%以上。
  
该《项目绩效目标申报表》中，数量指标指标值为幼儿在园人数916人，三级指标的年度指标值与年度绩效目标中任务数一致。已设置的绩效目标具备明确性、可衡量性、可实现性、相关性、时限性。
  
综上所述，本指标满分为3.0分，根据评分标准得3分，本项目所设置绩效指标明确。
  
3.资金投入情况分析
  
（1）预算编制科学性
  
本项目预算是按照上级文件要求，根据在园人数及补贴标准计算，即预算编制较科学且经过论证；
  
本项目预算申请内容为申请2023年幼儿园在园人数916人由县级配套资金承担的公用经费及伙食补助的补贴，项目实际内容为主要用于支付学校公用经费及伙食费，预算申请与《资金分配表》中涉及的项目内容匹配；
  
本项目预算申请资金96.57万元，我单位在预算申请中严格按照项目实施内容及测算标准进行核算，其中：伙食费费用96.57万元，预算确定资金量与实际工作任务相匹配。本项目预算额度测算依据充分，严格按照标准编制，预算确定资金量与实际工作任务相匹配。
  
综上所述，本指标满分为4.0分，根据评分标准得4分，本项目预算编制科学。
  
（2）资金分配合理性
  
①本项目实际分配资金以《2023年学前免费教育保障机制补助经费分配表（第一批）》为依据进行资金分配，预算资金分配依据充分。
  
②根据2023年学前免费教育保障机制补助经费分配表（第一批）》显示，本项目实际到位资金96.57万元，实际分配资金与我单位提交申请的资金额度一致，资金分配额度合理，与我单位实际需求相适应。
  
综上所述，本指标满分为2.0分，根据评分标准得2.0分，本项目资金分配合理。**

**（二）项目过程情况**

**项目过程管理类指标由2个二级指标和5个三级指标构成，权重分19.0分，实际得分14分。
  
1.资金管理情况分析
  
（1）资金到位率
  
依据《2023年学前免费教育保障机制补助经费分配表（第一批）》，本项目预算资金为96.57万元，实际到位资金96.57万元，资金到位率100。
  
综上所述，本指标满分为3.0分，根据评分标准得3.0分，本项目资金到位率为100%。
  
（2）预算执行率
  
截至2023年12月底，本项目实际支出资金31.31万元，预算执行率32.42%。
  
综上所述，本指标满分为5.0分，根据评分标准得0分，本项目预算执行率32.42%。
  
（3）资金使用合规性
  
通过检查本项目资金申请文件、发票等财务付款凭证，得出本项目资金支出符合国家财经法规、《政府会计制度》《自治区农村学前三年免费双语教育经费保障机制管理办法》《吉木萨尔县学前保障资金管理办法》，资金的拨付有完整的审批程序和手续，资金实际使用方向与预算批复用途一致，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。
  
综上所述，本指标满分为5.0分，根据评分标准得5分，资金支出符合我单位财务管理制度规定。
  
2.组织实施情况分析
  
（1）管理制度健全性
  
我单位已制定《政府会计制度》《自治区农村学前三年免费双语教育经费保障机制管理办法》《吉木萨尔县学前保障资金管理办法》，上述已建立的制度均符合行政事业单位内控管理要求，财务和业务管理制度合法、合规、完整，本项目执行符合上述制度规定。
  
综上所述，本指标满分为2.0分，根据评分标准得2.0分，项目制度建设健全。
  
（2）制度执行有效性
  
①该项目的实施符合《政府会计制度》《自治区农村学前三年免费双语教育经费保障机制管理办法》《吉木萨尔县学前保障资金管理办法》等相关法律法规及管理规定，项目具备完整规范的立项程序；经查证项目实施过程资料，项目公用经费支出以及伙食补助支出等过程均按照《吉木萨尔县学前保障资金管理办法》执行，部分完成既定目标；经查证幼儿园园务会、项目资金支付审批表、记账凭证等资金拨付流程资料，项目资金拨付流程完整、手续齐全。综上分析，项目执行遵守相关法律法规和相关管理规定。
  
②经现场查证项目支付手续等资料齐全并及时归档。
  
③该项目实施过程中不存在调整事项。
  
④该项目实施为经费类项目，按照资金管理办法实施，项目资金支出严格按照自治区、地区以及本单位资金管理办法执行，项目启动实施后，为了加快本项目的实施，成立了工作领导小组，由芦峰任组长，负责项目的组织工作；徐芳任副组长，负责项目的实施工作；组员包括：张琪、张丹、胡咏春、徐龙、杨艳玲、马建萍，主要负责项目监督管理、验收以及资金核拨等工作。
  
综上所述，本指标满分为4.0分，根据评分标准得4.0分，本项目所建立制度执行有效。**

**（三）项目产出情况**

**项目产出类指标由4个二级指标和5个三级指标构成，权重分30.0分，实际得分30分。
  
1.数量指标完成情况分析
  
“幼儿在园人数”指标：预期指标值为“≥916人”，实际完成指标值为“916人”，指标完成率为100.0%。
  
综上所述，本指标满分为7分，根据评分标准得7分。
  
2.质量指标完成情况分析
  
“补助覆盖率”指标：预期指标值为“=100%”，实际完成指标值为“100%”，指标完成率为100%。
  
综上所述，本指标满分为7.0分，根据评分标准得7.0分。
  
3.时效指标完成情况分析
  
“保障月数”指标：预期指标值为“=12个月”，实际完成指标值为“12个月”，指标完成率为100%。
  
综上所述，本指标满分为6分，根据评分标准得6分。
  
4.经济成本指标完成情况分析
  
“生均伙食补助标准”指标：预期指标值为“＜=1450元”，实际完成指标值为“=1450元”，指标完成率为100%。
  
综上所述，本指标满分为5.0分，根据评分标准得5.0分。
  
“公用经费生均补助标准”指标：预期指标值为“＜=1100元”，实际完成指标值为“=1100元”，指标完成率为100%。
  
综上所述，本指标满分为5.0分，根据评分标准得5.0分。
  
5.社会成本指标完成情况分析
  
本项目无该指标。
  
6.生态环境成本指标完成情况分析
  
本项目无该指标。**

**（四）项目效益情况**

**项目效益类指标由2个二级指标和2个三级指标构成，权重分30.0分，实际得分30分。
  
1.经济效益完成情况分析
  
本项目无该指标。
  
2.社会效益完成情况分析
  
“减轻学生生活负担”指标：预期指标值为“有效减轻”，实际完成指标值为“基本达成目标”，指标完成率为100%。
  
综上所述，本指标满分为15.0分，根据评分标准得15.0分。
  
3.生态效益完成情况分析
  
本项目无该指标。
  
4.满意度完成情况分析
  
“受益学生满意度”指标：预期指标值为“＞=95%”，实际完成指标值为“=95%”，指标完成率为100%。
  
综上所述，本指标满分为15分，根据评分标准得15分。**

1. **预算执行进度与绩效指标偏差**

**本项目年初预算资金总额为96.57万元，全年预算数为96.57万元，全年执行数为31.31万元，预算执行率为34.42%。
  
本项目共设置三级指标数量18个，满分指标数量17个，扣分指标数量1个，经分析计算所有三级指标完成率得出，本项目总体完成率为94.44%。
  
综上所述本项目预算执行进度与总体完成进度之间的偏差为65.58%。主要偏差原因是：该笔资金主要用于结算2022年12月至2023年11月吉木萨尔县第一幼儿园、二工镇中心幼儿园、北庭镇中心幼儿园、三场槽子幼儿园伙食材料费开支，伙食费支出主要根据在园儿童人数进行支付，截至年底该笔资金已将2023年度所有幼儿园伙食支出全部结算完毕。该项目剩余资金65.26万元已上缴国库。**

1. **主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

**（一）主要经验及做法
  
根据有关财经法规和资金管理办法，强化我校主体责任，完善专项经费使用管理制度，规范专项资金的使用和监督管理。自治区专项资金预算执行要求和全面实施预算绩效管理的意见，按照时间节点，积极做好项目实施前期准备工作，加快专项资金审批流程，提高专项资金支付及时率，切实提高资金使用效益，防止出现激战、挪用、虚列、套取专项补助资金等行为。
  
（二）存在的问题及原因分析
  
在实施2023年学前保障线及配套资金（公用经费伙食补助）项目过程中，专项资金项目的经费执行需要多层级的审批，导致资金的批准和拨付时间较长。按照自治区专项资金预算执行要求和全面实施预算绩效管理的意见，阶段性支付进度有待提高。**

**七、有关建议**

**对于项目建设从决策到运行各个阶段，制定详细的管理程序，明确各个阶段的目标的职责，目标控制贯穿与项目实施的全过程，从而保证项目按计划完成。**

**八、其他需要说明的问题**

**（一）本项目部分间接产生的效果无法准确在短期内衡量，因此很难认定项目产生的全部效果。通过指标来反映绩效，指标的科学性和全面性需要不断地完善和研究。
  
（二）评价结果作为安排政府预算、完善政策和改进管理的重要依据。原则上，对评价等级为优、良的，根据情况予以支持；对评价等级为中、差的，要完善政策、改进管理，根据情况核减预算。
  
（三）评价结果分别编入政府决算和部门预算，报送本级人民代表大会常务委员会，并依法予以公开。
  
（四）我单位对上述项目支出绩效评价报告内反映内容的真实性、完整性负责，接受上级部门及社会公众监督。**