附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2023** 年度）

项目名称：**幼儿保教运转经费**

实施单位（公章）：**昌吉回族自治州实验幼儿园**

主管部门（公章）：**昌吉回族自治州实验幼儿园**

项目负责人（签章）：**殷咏梅**

填报时间：**2024年03月29日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。**

**1.项目背景  
幼儿园保教楼修建于2003年，使用校园围栏出现变形等安全隐患问题；不符合安全防治规范的要求。经幼儿园党总支研究决定报上级部门审批，通过本项目的实施，显著规避了幼儿在园的安全隐患防范工作；幼儿园固定资产卡片1600多项，在上级单位要求做固定资产清查期间因为经费及口罩封闭问题，未能完成条码机的购置及固定资产清查工作，为了国有资产清晰化，此项工作加入该项目中；经排查，幼儿园各部门软件及系统规范化使用后都需要运行维护，有时在使用过程中经常出现死机、蓝屏、部分软件无法正常使用等问题，严重影响工作效率。为提高工作效率并保障信息安全，加入信息化运营维护费，以提高各项软件使用的效率及使用时限；根据幼儿对游戏活动的需求，2023年幼儿园对户外游戏区域进行重新调整与改造，全力为实施有质量的游戏活动做好基础保障，并新创设了户外安吉游戏区域，购买安吉游戏材料和螺母游戏材料一批及户外材料的收纳柜，以便充分满足幼儿的游戏需要；为提高教师及幼儿整体的教科研及保教质量，根据自治区示范园要求，购买教师与幼儿的图书，以达到教师与幼儿的阅读需求等。  
根据《关于下达昌吉州本级预算单位2023年部门预算的通知》（昌州财行〔2023〕1号）文件要求，2023年我单位全力保障重点工作的落实，我单位党总支按照“三定方案”确定的工作职责梳理，确定幼儿保教运转，根据州党委、人民政府关于昌吉州国民经济和社会发展的总体要求，统筹兼顾，突出重点，全力保障重点工作任务落实。按照优先保障、保基本民生、保工资、保运转的要求，足额安排幼儿园运转类项目预算。  
2.主要内容  
（1）项目名称：幼儿保教运转经费项目（以下简称“该项目”或“项目”）  
（2）项目主要内容：保障教学部门保教运转，制作幼儿班级窗帘、购置幼儿户外活动安吉游戏材料及收纳用具、日常图书；幼儿园各项设施设备维护费；幼儿园保教运转及各部门专用材料购置；保障办公临聘人员、保安人员工资差额。主要保障了幼儿园的正常运转，提升了办园条件，为幼儿提供了良好的服务。  
3.实施情况  
实施主体：昌吉回族自治州实验幼儿园。  
实施时间：本项目实施周期为2023年3月-2023年12月。  
实施情况：本单位按照幼儿保运转需求预算编制，上报财政分管科室，经过财政预算会议核定，上报政府人大会审议，审议通过后单位接收预算下达，按照下达金额明细作为重大事项上报上级主管单位，经批准后按政府采购流程办理招标采购手续，一万元以上公开招标，低价中标，签订政府采购合同，由中标单位在规定时间内完成各项工作，招标单位组织验收、审计，按照合同约定付款。项目于2023年3月开始实施，截止2023年12月已全部完成，通过本项目的实施，提高了幼儿园保育教育质量，完善了幼儿园设施设备的维修维护，提升幼儿在园的幸福感，保障幼儿园的高质量发展。  
4.项目实施主体  
（1）主要职能  
昌吉回族自治州实验幼儿园是昌吉州学龄前教育工作部门，为正科级。单位主要负责为3-6岁学龄前儿童提供保育和教育服务。深入贯彻落实《幼儿园教育指导纲要》《幼儿园工作规程》和《3—6岁儿童学习与发展指南》，引领幼儿园内涵式发展，不断提高幼儿园保教质量和管理水平。  
（2）机构设置情况  
昌吉回族自治州实验幼儿园为财政全额拨款公益二类事业单位，无下属预算单位，内设四个办公室：党政办公室（纪检监察室）、保教室、教研室、总务处（安全办）。昌吉回族自治州实验幼儿园单位人员总数231名，其中：在职94名，退休137名，离休0名。实有人员231人。  
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114.00万元，资金来源为州本级部门预算项目，其中：财政资金114.00万元，其他资金0.00万元，2023年实际收到预算资金114.00万元，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103.65万元，预算执行率90.92%。本项目资金主要用于支付维修（护）费用17.92万元、专用材料费费用27.12万元、办公人员成本58.61万元。**

**（二）项目绩效目标**

**1.总体目标  
加强党对幼儿园工作的全面领导，以科学管理、规范办园为基础，以《幼儿园工作规程》、《幼儿园教育指导纲要》、《3——6岁儿童学习与发展指南》的贯彻落实为抓手，以教科研为先导，全面提升幼儿园保育教学质量及管理水平. 目标1：教师队伍稳定，教育教学正常有序开展。提升师资队伍水平，改善办园条件；目标2：对幼儿实施体、智、德、美诸发面全面发展的教育，促进其身心和谐发展。  
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  
“保障办公人员数量”指标，预期指标值为“等于119人”；  
“设施设备购置数量”指标，预期指标值为“大于等于6批”；  
“幼儿床单被套购置数量”指标，预期指标值为“小于等于700套”；  
“校园绿化维护设施数量”指标，预期指标值为“小于等于15组”；  
“幼儿园清雪面积”指标，预期指标值为“小于等于6000平方米”；  
“幼儿饮水机购置数量”指标，预期指标值为“小于等于4台”。  
②质量指标  
“设施设备验收合格率”指标，预期指标值为“等于100.00%”；  
“设施设备维修维护完成率”指标，预期指标值为“等于100.00%”。  
③时效指标  
“固定资产清查时间”指标，预期指标值为“2023年10月30日”。  
（2）项目成本指标  
①经济成本指标  
“办公人员成本”指标，预期指标值为“小于等于64.75万元”；  
“幼儿园维修维护成本”指标，预期指标值为“小于等于20.00万元”；  
“设施设备购置成本”指标，预期指标值为“小于等于29.25万元”。  
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  
“提高教师队伍稳定率”指标，预期指标值为“提高”；  
“提高幼儿园保育教育质量”指标，预期指标值为“提高”。  
③生态效益指标  
“增加幼儿园绿化设施，提高绿化面积，改善幼儿园环境”指标，预期指标值为“改善”  
（4）项目满意度指标  
①满意度指标  
无此类指标。**

**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》（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。本次通过开展部门项目支出绩效评价，旨在强化部门和资金使用单位的绩效意识，全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理规范性、绩效目标实现情况以及服务对象的满意度等，及时总结经验和教训，为下年度部门项目支出预算安排、完善政策和改进管理提供可行性参考建议  
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，本次评价对象为幼儿保教运转经费项目，评价核心为项目资金、项目产出、项目效益。  
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)项目其他相关资料：项目绩效目标表及自评表、财务管理制度、原始凭证、说明材料等。**

**（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。  
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、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，同时辅以文献法以及公众评判法。  
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5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：  
张晓艳（昌吉回族自治州实验幼儿园党总支书记）（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办稿的最终质量，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；  
马金艳（昌吉回族自治州实验幼儿园行政副园长）（评价小组副组长），绩效评价工作职责为组织和协调项目工作人员采取实地调查、资料检查等方式，核实项目绩效指标完成情况；组织受益对象对项目工作进行评价等。  
孙同步、马燕、马庆春、邸贵武、李园园、陈爱华、朱琳（昌吉回族自治州实验幼儿园干部）（评价小组组员）：主要负责资料的收集，取证、数据统计分析；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6日-3月10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。  
3.分析评价  
2024年3月11日-3月15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16日-3月20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：通过项目的实施，完成了幼儿保教运转绩效目标设立的产出目标，发挥了提高幼儿保育教育质量效益。但在实施过程中也存在一些不足：预算不够精准，各部门对绩效监控及评价比较陌生，不能很好的相互配合。  
（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26个，实现三级指标数量25个，总体完成率为96.15%。最终评分结果：总分为99.55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100.0%；  
过程管理类指标共设置5个，满分指标4个，得分率97.63%；  
项目产出类指标共设置12个，满分指标12个，得分率100.00%；  
项目效益类指标共设置3个，满分指标3个，得分率100.00%。**

**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21.00分，实际得分21.00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《昌吉回族自治州实验幼儿园机构编制委员会三定方案》中：“不断提高幼儿园保教质量和管理水平”的内容，符合行业发展规划和政策要求，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“2050201学前教育”；经济分类为“商品服务支出”；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；经检查我单位财政应用平台指标，本项目不存在重复。  
综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5.00分，本项目立项依据充分。  
（2）立项程序规范性  
本项目为非基础建设类项目，不涉及发改立项批复流程，由我单位自行编制项目实施方案和项目预算申请计划，经过与党委会研究确定最终预算方案。经查看，该项目申请设立过程产生的相关文件，符合相关要求。  
本项目为非基础建设类项目，属于专项资金安排项目，不涉及事前绩效评估、可行性研究以及风险评估，由我单位严格按照《关于下达昌吉州本级预算单位2023年部门预算》(昌州财教〔2023〕1号)文件要求实施项目。  
综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得3.00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  
本项目已设置年度绩效目标，具体内容为“加强党对幼儿园工作的全面领导，以科学管理、规范办园为基础，以《幼儿园工作规程》、《幼儿园教育指导纲要》、《3——6岁儿童学习与发展指南》的贯彻落实为抓手，以教科研为先导，全面提升幼儿园保育教学质量及管理水平。目标1：教师队伍稳定，教育教学正常有序开展。提升师资队伍水平，改善办园条件；目标2：对幼儿实施体、智、德、美诸发面全面发展的教育，促进其身心和谐发展”；本项目实际工作内容为：保障教学部门保教运转，制作幼儿班级窗帘、购置幼儿户外活动安吉游戏材料及收纳用具、日常图书；幼儿园各项设施设备维护费；幼儿园保教运转及各部门专用材料购置；保障办公临聘人员、保安人员工资差额。主要保障了幼儿园的正常运转，提升了办园条件，为幼儿提供了良好的服务。绩效目标与实际工作内容一致，两者具有相关性;本项目按照绩效目标完成了数量指标、质量指标、时效指标、成本指标，有效保障了学龄前幼儿保育教育服务质量的提升、教师队伍的稳定及增加幼儿园绿化设施，提高绿化数量，改善幼儿园环境，年度绩效目标完成，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00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3个，二级指标6个，三级指标15个，定量指标11个，定性指标4个，指标量化率为73.33%，量化率达70.00%以上。  
综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得3.00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  
本项目预算通过保障人员人数与工资福利标准、市场询价、政府采购查询得出，即预算编制较科学且经过论证；  
预算申请内容为幼儿保教运转经费，项目实际内容为幼儿保教运转经费，预算申请与《幼儿保教运转经费项目实施方案》中涉及的项目内容匹配；  
本项目预算申请资金114.00万元，我单位在预算申请中严格按照单位标准和数量进行核算，其中：办公人员成本单位标准为64.75万元，幼儿园维修维护成本20.00万元，设施设备购置成本29.25万元。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4.00分，根据评分标准4.00分，本项目预算编制科学。  
（2）资金分配合理性  
本项目实际分配资金以《关于申请幼儿保教运转资金项目资金的请示》和《幼儿保教运转资金项目实施方案》为依据进行资金分配，预算资金分配依据充分。《关于下达昌吉州本级预算单位2023年部门预算》(昌州财教〔2023〕1号)文件显示，本项目实际到位资金114.00万元，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2.00分，根据评分标准得2.00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19.00分，实际得分18.55分。  
1.资金管理情况分析  
（1）资金到位率  
本项目预算资金为114.00万元，其中：本级财政安排资金114.00万元，其他资金0.00万元，实际到位资金114.00万元，资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100.00%=（114.00/114.00）\*100.00%=100.00%。得分=资金到位率\*分值=100.00%\*4.00=4.00分。  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分，本项目资金分配合理。  
（2）预算执行率  
本项目实际支出资金103.65万元，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100.00%=（103.65/114.00）\*100.00%=90.92%。得分=预算执行率\*分值=90.92%\*5.00=4.55分。  
综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得4.55分，本项目资金分配合理。  
（3）资金使用合规性  
通过检查本项目签订的合同、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》以及《昌吉回族自治州实验幼儿园资金管理办法》《昌吉回族自治州实验幼儿园专项资金管理办法》，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4.00分，根据评分标准得4.00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《昌吉回族自治州实验幼儿园财务管理制度》《昌吉回族自治州实验幼儿园收支业务管理制度》《昌吉回族自治州实验幼儿园政府采购业务管理制度》《昌吉回族自治州实验幼儿园合同管理制度》，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2.00分，根据评分标准得2.00分，项目制度建设健全。  
（2）制度执行有效性  
经对比分析本项目实际执行过程资料和已建立的项目管理制度和财务管理制度，得出本项目严格按照本单位已建立制度执行。项目资金支出严格按照自治区、地区、市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，成立了幼儿园项目工作领导小组，由党组书记张晓艳任组长，负责项目的组织工作；殷咏梅任副组长，负责项目的实施工作；组员包括：马金艳、孙同步、马燕、马庆春、邸贵武、李园园、陈爱华、朱琳，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4.00分，根据评分标准得4.00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12个三级指标构成，权重分30.00分，实际得分30.00分。  
1.数量指标完成情况分析  
“保障办公人员数量”指标，预期指标值为“119人”，根据工资发放表可知，实际完成119人，指标完成率为100.00%。  
综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得3.00分。  
“设备设施购置数量”指标，预期指标值为“大于等于6批”，根据材料购置发票、验收单可知，实际完成6批，指标完成率为100.00%。  
综上所述，本指标满分为2.00分，根据评分标准得2.00分。  
“幼儿床单被套购置数量”指标，预期指标值为“小于等于700套”，根据床单被套购置合同、发票、验收单可知，实际完成700套，指标完成率为100.00%。  
综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得3.00分。  
“校园绿化维护设施数量”指标，预期指标值为“小于等于15组”，根据绿化花箱、苗种、花卉等购置合同与发票可知，实际完成18组，指标完成率为100.00%。  
综上所述，本指标满分为2.00分，根据评分标准得2.00分。  
“幼儿园清雪面积”指标，预期指标值为“小于等于6000平方米”，根据计划与总结可知，实际完成6000平方米，指标完成率为100.00%。  
综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得3.00分。  
“幼儿饮水机购置数量”指标，预期指标值为“小于等于4台”，根据购置合同与发票可知，实际完成4台，指标完成率为100.00%。  
综上所述，本指标满分为2.00分，根据评分标准得2.00分。  
2.质量指标完成情况分析  
“设施设备验收合格率”指标，预期指标值为“100.00%”，根据材料购置验收单可知，实际完成100.00%，指标完成率为100.00%。  
综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得3.00分。  
“设施设备维修维护完成率”指标，预期指标值为“100.00%”，根据维修维护验收单及维修维护台账可知，实际完成100.00%，指标完成率为100.00%。  
综上所述，本指标满分为2.00分，根据评分标准得2.00分。  
3.时效指标完成情况分析  
“固定资产清查时间”指标，预期指标值为“2023年10月30日”，根据固定资产清查台账可知，实际完成2023年10月30日，指标完成率为100.00%。  
综上所述，本指标满分为2.00分，根据评分标准得2.00分。  
4.成本指标完成情况分析  
“办公人员成本”指标，预期指标值为“小于等于64.75万元”，根据资金支付凭证可知，实际完成58.61万元，指标完成率为100.00%。  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分。  
“幼儿园维修维护成本”指标，预期指标值为“小于等于20.00万元”，根据资金支付凭证可知，实际完成17.92万元，指标完成率为100.00%。  
综上所述，本指标满分为2.00分，根据评分标准得2.00分。  
“幼儿园设施设备购置成本”指标，预期指标值为“小于等于29.25万元”，根据资金支付凭证可知，实际完成27.12万元，指标完成率为100.00%。  
综上所述，本指标满分为2.00分，根据评分标准得2.00分。**

**（四）项目效益情况**

**项目效益类指标由2个二级指标和3个三级指标构成，权重分30.00分，实际得分30.00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  
“提高教师队伍稳定率”指标，预期指标值为“提高”，根据全年保教运转及总结报告可知，实际完成值为“基本达成目标”，指标完成率为100.0%。  
综上所述，本指标满分为10.00分，根据评分标准得10.00分。  
“提高幼儿园保育教育质量”指标，预期指标值为“提升”，根据全年保教运转及总结报告可知，实际完成值为“基本达成目标”，指标完成率为100.0%。  
综上所述，本指标满分为10.00分，根据评分标准得10.00分。  
3.生态效益完成情况分析  
“增加幼儿园绿化设施，提高绿化质量，改善幼儿园环境”指标，预期指标值为“改善”，根据全年保教运转绿化方面的资金支出，环境美化的改变及总结报告可知，实际完成值为“基本达成目标”，指标完成率为100.0%。  
综上所述，本指标满分为10.00分，根据评分标准得10.00分。  
4.满意度完成情况分析  
本项目无该指标。**

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114.00万元，全年预算数为114.00万元，全年执行数为103.65万元，预算执行率为90.92%。  
本项目共设置三级指标数量26个，满分指标数量25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96.15%。  
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5.23%。主要偏差原因是：因为资金执行时，幼儿园领导班子严格遵守并执行党中央过紧日子文件精神，招标在同等基础与质量上低价中标，厉行节俭节约，量入为出，节约经济成本已交回财政国库。**

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  
一是领导重视到位：高度重视，主要领导亲自抓，并予以充分的人力、财力保障。责任落实到位：将各项目工作列入年度干部绩效考核实施方案，将各项目工作落实到具体科室、具体岗位、具体个人。  
二是合理合规使用经费。根据项目业务流程，参考历年经费使用情况，认真测算各阶段所需经费，确保当前项目实施经费充足。在经费使用方面，严格执行经费使用管理制度，厉行节约，专款专用，对每笔经费使用情况建立监督机制，确保经费使用合理合规。  
三是健全项目管理制度。我单位已有保证项目实施的制度、措施等，如《中华人民共和国预算法》、《绩效管理办法》等。  
（二）存在的问题及原因分析  
1.绩效预算认识不够充分，绩效理念有待进一步强化  
部门绩效管理理念尚未牢固树立，绩效管理专业人员匮乏。单位对全面实施绩效管理认识不够，绩效水平不高，单位内部绩效管理工作力量薄弱，多数以财务人员牵头开展绩效管理，工作推动机制不全，业务人员业务能力和素质还有待进一步提升。  
2、市场询价不够明确，未考虑物价上涨或下调等因素,导致预算执行略有偏差，造成资金收回。  
3、项目支出预算不够精准，有些费用没有编制，造成项目实施与预期效益不匹配。**

**七、有关建议**

**1.优化经费预算与分配  
根据实际需求和市场变化，科学合理的编制年度经费预算，确保预算的准确性和有效性。  
2、加强经费监督  
完善预算管理制度，规范经费收支、使用与报销等流程，各部门加强监管，防止不规范使用经费。  
3. 加强领导高度重视  
高度重视，加强领导，精心组织。项目绩效领导小组对绩效评价工作进行指导、监督、检查，确保项目绩效评价反映项目完成真实情况。严格执行项目绩效评价工作要求，切实提高项目绩效报告的客观性和公正性。**

**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。**