

乐至县第二幼儿园
2023 年度决算公开说明

目录

公开时间：2024年8月20日

第一部分 单位概况.....	4
一、主要职责.....	4
二、机构设置.....	4
第二部分 2023年度单位决算情况说明.....	5
一、收入支出决算总体情况说明.....	5
二、收入决算情况说明.....	5
三、支出决算情况说明.....	6
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	9
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	10
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	10
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.....	14
第四部分 附件.....	16
第五部分 附表.....	36
一、收入支出决算总表.....	36
二、收入决算表.....	36
三、支出决算表.....	36
四、财政拨款收入支出决算总表.....	36
五、财政拨款支出决算明细表.....	36

六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	36
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	36
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	36
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	36
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	36
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	36
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	36
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	36

第一部分 单位概况

一、主要职责

为学龄前儿童提供保育和教育服务。(幼儿保育,幼儿教育)

二、机构设置

乐至县第二幼儿园属于乐至县教育和体育局部门下属的二级单位。下设独立编制机构 0 个,其中行政机构 0 个,参照公务员法管理的事业机构 0 个,其他事业机构 0 个。

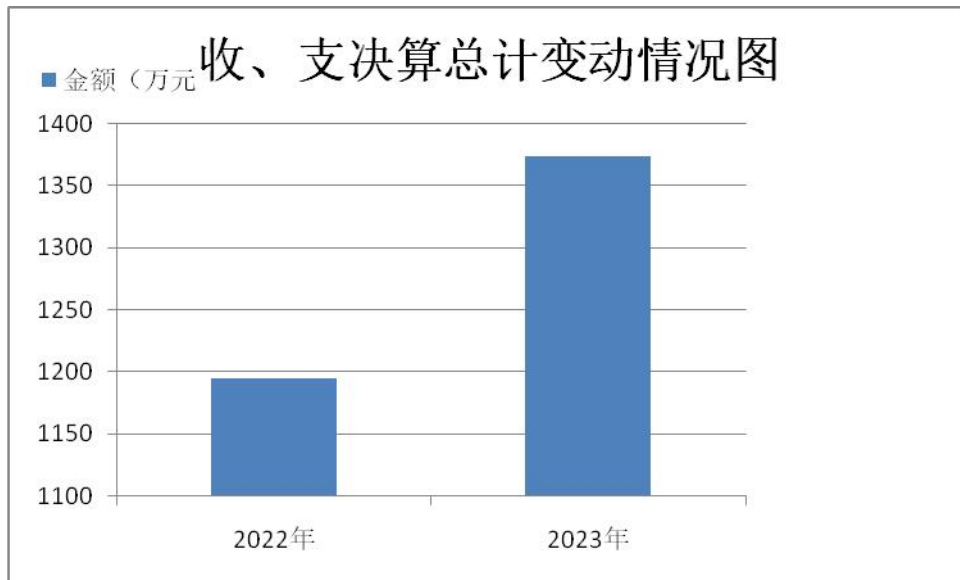
纳入 2023 年度部门决算编制范围的独立编制机构包括:

- 1.乐至县第二幼儿园

第二部分 2023 年度单位决算情况说明

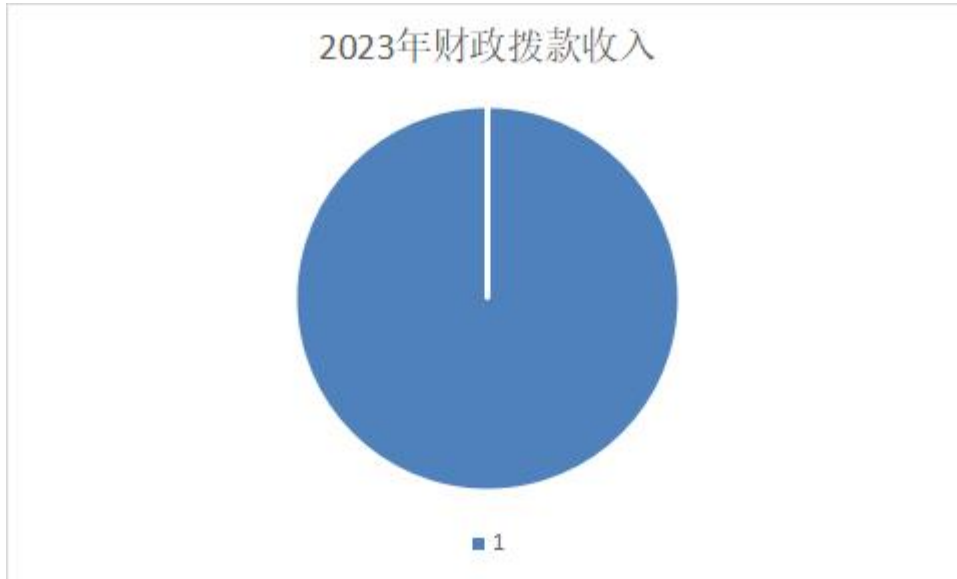
一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 1374.15 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 179.18 万元，增长 15%。主要变动原因是项目支出增加，2023 年支付综合楼扩建项目进度款较 2022 年增加。



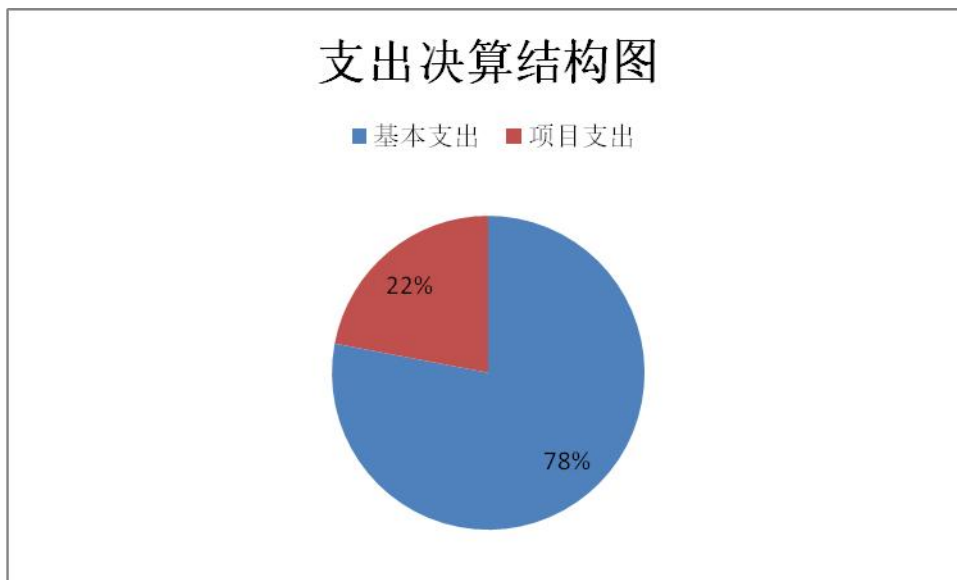
二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 1374.15 万元，均为财政拨款收入中的一般公共预算财政拨款收入 1374.15 万元，占 100.0%。



三、支出决算情况说明

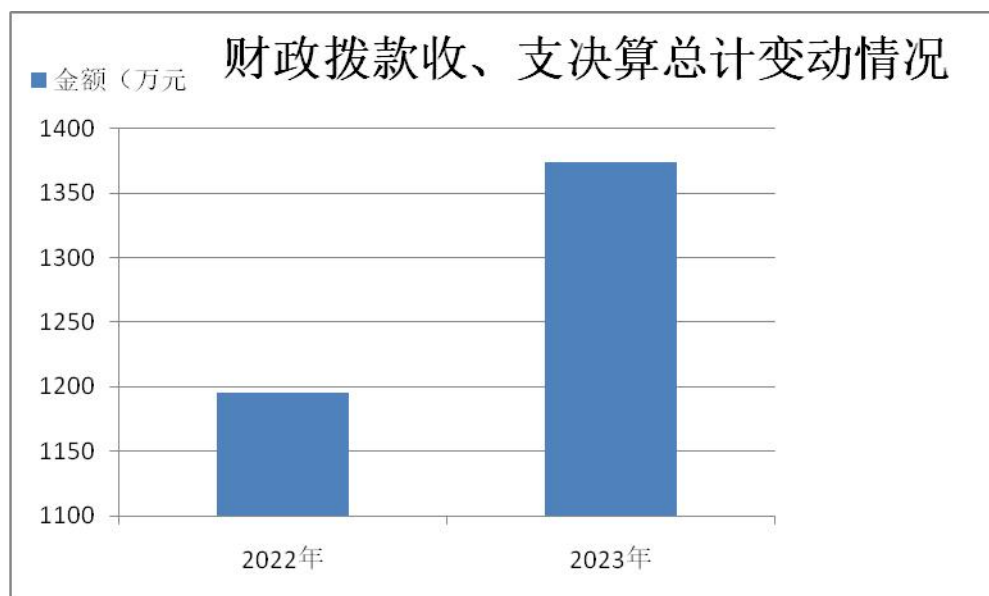
2023 年度本年支出合计 1374.15 万元，其中：基本支出 1071.78 万元，占 78.0%；项目支出 302.36 万元，占 22.0%。



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 1374.15 万元。与

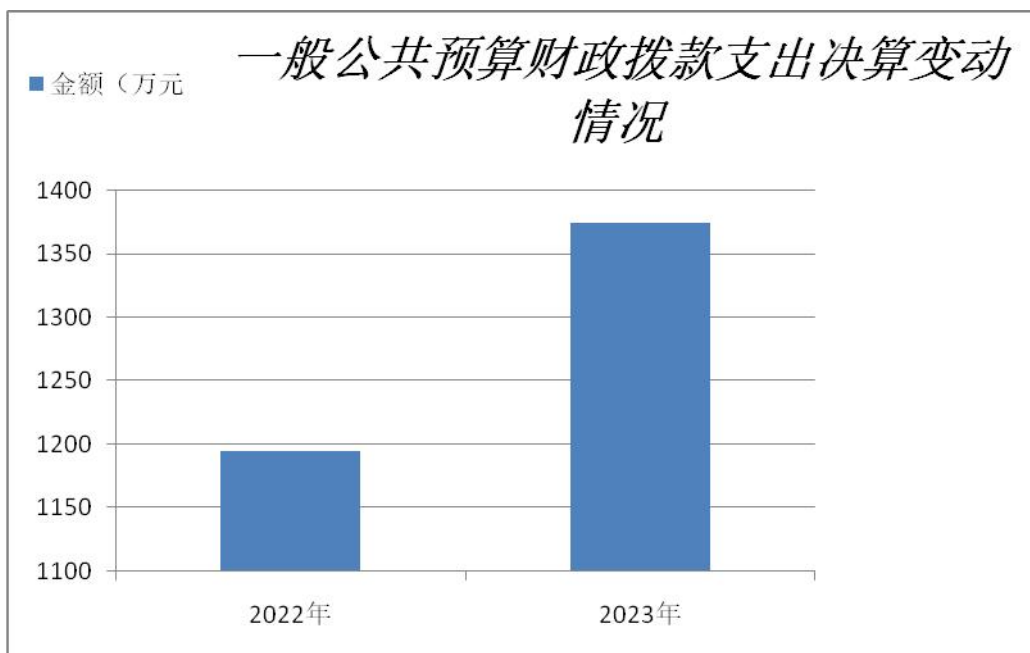
2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 179.18 万元，增长 15.0%。主要变动原因是 2023 年支付综合楼扩建项目进度款的项目支出增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

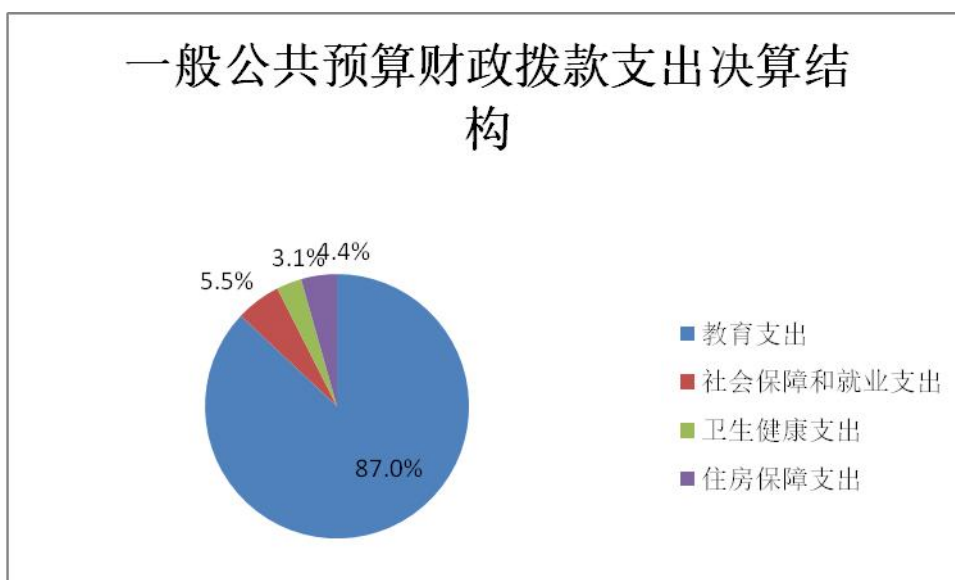
(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1374.15 万元，占本年支出合计的 100.0%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 179.18 万元，增长 15.0%。主要变动原因是 2023 年支付综合楼扩建项目进度款的项目支出增加。



(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 1374.15 万元，主要用于以下方面：教育支出 1195.57 万元，占 87.0%；社会保障和就业支出 75.73 万元，占 5.5%；卫生健康支出 42.45 万元，占 3.1%；住房保障支出 60.39 万元，占 4.4%。



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年一般公共预算支出决算数为1374.15万元，完成预算的100%。其中：

1.教育（类）普通教育（款）学前教育（项）：支出决算为1195.57万元，完成预算100%。

2.社会保障和就业（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，及机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为75.73万元，完成预算100%。

3.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗及公务员医疗补助（项）：支出决算为42.45万元，完成预算100%。

4.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为60.39万元，完成预算100%。

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1071.78万元，其中：

人员经费865.56万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费206.22万元，主要包括：办公费、印刷费、

咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

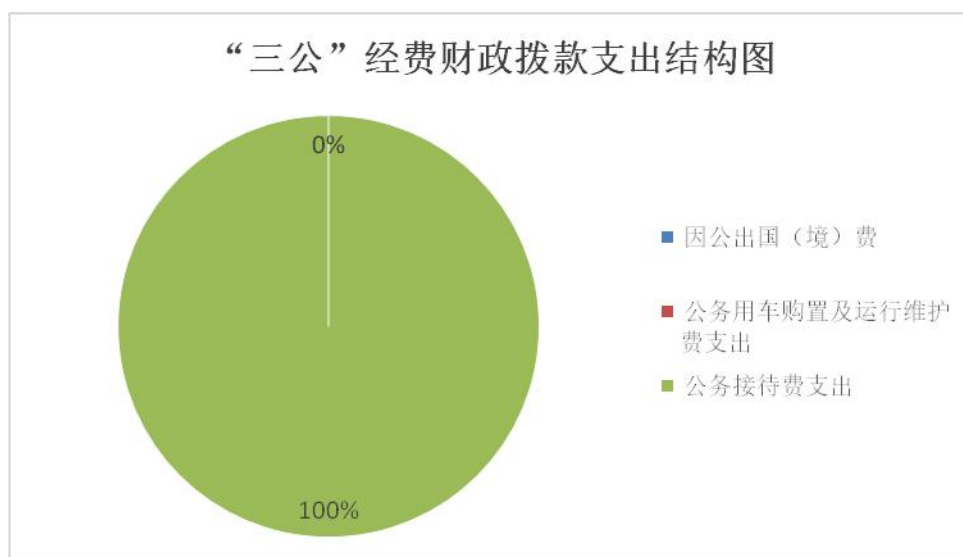
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（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 0.09 万元，完成预算 16.3%，较上年度减少 0.12 万元，下降 53.9%。决算数小于预算数的主要原因是：2022 年我校创办省级示范园接待人次较多，故进行 2023 年预算时估计数较高，2023 年较少发生公务接待事宜。我园未发生因公出国（境）经费支出和公务用车购置及运行维护费支出。

（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 0.0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0.0%；公务接待费支出决算 0.09 万元，占 100%。具体情况如下：



1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。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 年度增减 0 万元，增降 0%。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年度增减 0 万元，增降幅 0%。

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 0.09 万元，完成预算 16.3%。公务接待费支出决算比较上年度减少 0.12 万元，下降 53.9%。主要

原因是：2022 年我校创办省级示范园接待人次较多，2023 年较少发生公务接待事宜。其中：

国内公务接待支出 0.09 万元，主要用于用餐费。国内公务接待 2 批次，16 人次，共计支出 0.09 万元，具体内容包括：一是接待回澜中心幼儿园到我园参观省级示范园创建共 9 人，支出 600 元；二是接待通旅幼儿园到我园楼梯间文化观摩共 7 人，支出 348 元。

外事接待支出 0 万元。外事接待 0 批次，0 人次，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

乐至县第二幼儿园属于财政补助事业单位，无机关运行费。

（二）政府采购支出情况

2023 年度，乐至县第二幼儿园政府采购支出总额 319.19 万元，其中：政府采购货物支出 64.94 万元、政府采购工程支出 254.25 万元、政府采购服务支出 0 万元。主要用于教学通用设备采购和综合楼扩建支出。授予中小企业合同金额

0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，乐至县第二幼儿园共有车辆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50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备（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，本单位在 2023 年度预算编制阶段，组织对“十三五”节约型公共机构示范补助资金项目和地面、墙面、过道改造项目开展了预算事前绩效评估，对 2 个项目编制了绩效目标。预算执行过程中，选取 2 个项目开展绩效监控，组织对 2 个项目开展绩效自评，绩效自评表详见第四部分附件。

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. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3. 经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是其他单位捐赠收入等。

5. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

6. 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。

7. 结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

8. 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。

9. 教育（类）普通教育（款）学前教育（项）：反映用于学前教育的支出，包括人员工资、绩效、奖金、日常公用经费、助学金等。

10. 社会保障和就业（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及机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指事业单位实施养老保险制度，由单

位实际缴纳的养老保险。

11. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗及公务员医疗补助（项）：指事业单位医疗保险和参照公务员制度施行的公务员医疗补助单位实际缴费支出。

12. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指事业单位按人力资源和社会保障部规定的基本工资和津补贴的规定比例为职工缴纳的住房公积金。

13. 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。

14. 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。

15. “三公”经费：指单位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:

2023 年乐至县第二幼儿园项目支出绩效自评报告

（“十三五”节约型公共机构示范补助资金项目）

一、项目基本情况

（一）概况

1. 立项背景及目的

为了幼儿园正常教学需要，为改善我园办学条件。根据川财资（2021）122 号文件的资金安排。用于节约型公共机构示范单位开展水、电、气、油、建筑设施、节能设备改造项目。完成乐至县第二幼儿园设施设备的配备，达到满足学校教学基本条件的目的。

2. 预算资金来源及使用情况

本项目资金来源为省级财政专项资金拨款，共计 10 万元。

3. 实施情况

本次设备采购项目已完成，中标方已完成供货，验收合格并投入使用。

项目实施有效改善了我园办学条件，提升我园的办学质量。

4. 组织及管理

（1）项目组织情况

具体实施流程为：项目单位申报→各部门评审→报上级备案→政府采购招标→过程监督→验收决算。

（2）项目管理情况

严格执行货物验收，严格资金管理，按合同约定审批、支付设备采购款，资金支付手续齐全，审批流程规范，无大额支付现象发生，无截留、挤占、挪用、虚列支出现象。

（二）绩效目标

采购教室 LED 灯及其配套感应集成控制系统共计 30 套。

二、绩效自评工作情况

（一）自评工作组织领导

我园开展自行评估，成立绩效评价领导小组，幼儿园书记任组长、分管园长任副组长，其余相关人员作为评价人员，负责绩效评价工作。上下部门联动、相关部门协调、务实高效完成本次绩效自评工作。

（二）自评方式、方法、重点等

本着客观、真实、准确的原则开展项目支出，坚持定量优先、简便有效原则，主要采用成本效益分析法、比较法。对项目支出进行绩效自评，依据自评得分确定绩效等级，并对自评报告的真实性和准确性负责。

三、评价结论

改善我园办园条件，提升我园的办学质量，更好的满足幼儿及家长对优质教育资源的需求，为社会的和谐发展和地区经济繁荣作出贡献。

经综合评定，支持学前教育发展项目绩效评价得分 98 分，评价等级为“良”

四、绩效分析

(1) 财务管理规范有序。我们坚持以服务教育教学为中心，以保障正常开展各项教育教学活动为重点，为我园正常运转提供有力保障，办学水平得到提升。

(2) 群众满意度进一步提高。

五、主要经验及做法、存在的问题和建议

存在的问题：后期设备维修维护监管跟进。

改进建议：优化后期修缮和节能程序，强化流程管理，确保教学过程中节约用电，延长设备使用周期。

附件 1-1：2023 年度乐至县项目支出绩效自评计分表

附件 1-2：2023 年度乐至县项目支出绩效目标完成情况表

附件 1-1

2023 年度乐至县项目支出绩效自评计分表

（“十三五”节约型公共机构示范补助资金项目）

预算单位名称：乐至县第二幼儿园 预算单位编码：200043 自评等级：优

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明（评价计分标准）	自评分数	自评依据及说明
投入（25分）	项目立项（15分）	项目立项规范性（5分）	项目的申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立；（1分） ②所提交的文件、材料是否符合相关要求；（2分） ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。（2分）	5	按相关政策执行
		绩效目标合理性（4分）	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策；（1分） ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关；（1分） ③项目是否为促进事业发展所必需；（1分） ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。（1分）	4	符合相关要求
		绩效指标明确性（6分）	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（2分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（1分） ③是否与项目年度任务数或计划数相对应；（1分） ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。（2分）	6	按相关要求执行
	资金落实（10分）	资金到位率（5分）	实际到位资金与计划投入资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/计划投入资金）×100%。（达到目标值得5分，每少一个百分点扣1分，扣完为止） 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金：一定时期（本年度或项目期）内计划投入到具体项目的资金。	5	100%
		到位及时率（5分）	及时到位资金与应到位资金的比率，用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率=（及时到位资金/应到位资金）×100%。（达到目标值得5分，每少一个百分点扣1分，扣完为止） 及时到位资金：截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金：按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	5	100%

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明（评价计分标准）	自评分数	自评依据及说明
过程（25分）	业务管理（13分）	管理制度健全性（4分）	项目实施单位的业务管理制度是否健全，用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度；（2分） ②业务管理制度是否合法、合规、完整。（2分）	4	按相关要求制订相关制度
		制度执行有效性（6分）	项目实施是否符合相关业务管理规定，用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定；（1分） ②项目调整及支出调整手续是否完备；（1分） ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；（2分） ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。（2分）	6	遵守相关规定落实到位
		项目质量可控性（3分）	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施，用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准；（1分） ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。（2分）	3	已制订采用
	财务管理（12分）	管理制度健全性（3分）	项目实施单位的财务制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法；（2分） ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。（1分）	3	按会计制度规定执行相关管理办法
		资金使用合规性（7分）	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；（1分） ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（2分） ③项目的重大开支是否经过评估认证；（1分） ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途；（1分） ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。（2分）	7	按相关财务政策执行

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明（评价计分标准）	自评分数	自评依据及说明
		财务监控有效性（2分）	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施，用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	①是否已制定或具有相应的监控机制；（1分） ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。（1分）	2	已经制订采取
产出（20分）	项目产出（20分）	实际完成率（4分）	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。（得分=实际完成率*4分） 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或服务数量。	4	已完成 100%
		完成及时率（6分）	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	完成及时率=[（计划完成时间-实际完成时间）/计划完成时间]×100%。（1-4季度各得1.5分） 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	6	已完成 100%
		质量达标率（5分）	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。（得分=达标率*5分） 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	5	已经达到
		成本节约率（5分）	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。（节约的计5分，增加的按比例扣分） 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	5	已完成
效果（30分）	项目效益（30分）	经济效益（5分）	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。	此四项指标为项目支出绩效评价指标的共性要素，各单位按照项目支出绩效目标实现程度为依据。（按经济效益实现程度*5分、社会效益实现程度*5分、生态效益实现程度*5分、可持续影响程度*5分计算实际得分）	5	带动经济发展
		社会效益（5分）	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。		5	推动社会发展文明度更高

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明（评价计分标准）	自评分数	自评依据及说明
		生态效益（5分）	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。		5	保护环境
		可持续影响	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。		4	可持续发展
		社会公众或服务对象满意度（10分）	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。（按收到的服务对象的满意率计算得分）	9	社会满意度 95%
合计					98	

附件 1-2

项目名称	“十三五”节约型公共机构示范补助资金项目					
项目类型	产业发展	民生保障	基础设施		行政运行	
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	
部门(单位名称)	乐至县第二幼儿园				预算单位编码	200043
预算执行情况	项目	预算额(万元)	执行额(万元)	当年结转结余额(万元)	结转结余率%	结转结余变动率%
	合计	10	10	0	0	0
	财政拨款	10	10	0	0	0
	其他资金	0	0	0	0	0
财政拨款结构	项目	合计	一般公共预算安排	政府性基金预算安排	国有资本经营预算安排	社保基金预算安排
	预算额(万元)	10	10			
	执行额(万元)	10	10			
	当年结转结余额(万元)	0	0			
	结转结余率%	0	0			
	结转结余变动率%	0	0			
年度总体目标	预算总体目标		预算总体目标执行结果		预算总体目标与预算总体目标执行结果偏差情况及原因分析	
	目标 1: 通过设备采购项目实施, 完成乐至县第二幼儿园设施设备的配备, 达到满足学校教学基本条件的目的。		项目已经完成 100%		财政资金没有及时到位	
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	预算指标值(包含数字及文字描述)	预算指标值执行结果(包含数字及文字描述)	预算指标值与预算指标值执行结果偏差情况及原因分析

	产出指标	数量指标	设备购置	采购教室 LED 灯及其配套感应集成控制系统共计 30 套	采购教室 LED 灯及其配套感应集成控制系统共计 30 套	完工已验收
		质量指标	验收合格率	100%	100%	完成验收
		时效指标	设备设施到位时间	2023 年 6 月 30 日前	2023 年 6 月 30 日前	无偏差
	成本指标	经济成本指标	设备购置投资款	10 万元	10 万元	无偏差
	效益指标	社会效益指标	教育教学中设备设施使用率	100%	100%	无偏差
	满意度指标	满意度指标	学生家长满意度	95%	95%	无偏差

附件 2

2023 年乐至县第二幼儿园项目支出绩效自评报告

(地面、墙面、过道改造项目)

一、项目基本情况

(一) 概况

1. 立项背景及目的

为了幼儿园正常教学需要，为改善我园办学条件。目前二幼教学楼区域主要为水泥地，主要改造成更适合的木地板，防止幼儿摔倒或者趴地上活动造成受伤。并对周围存在安全隐患的设施进行防护性改造。

立项依据：乐发改审批（2023）109 号文件，本项目符合国家产业发展政策，符合国家、四川省以及乐至县《国民经济和社会发展“十四五”规划纲要》要求。本项目的建设备受县委、县政府的高度重视，得到了乐至县社会各界和广大群众的大力支持，其社会效益十分显著，项目建设十分必要；本项目的建设是为了解决乐至县现有公立幼教规模小、接纳人数有限、适龄学生接受幼教的“就学难”的难题，促进乐至县教育事业长足稳定发展；利于城乡教育统筹一体化发展，对推动乐至县教育事业的发展，促进全县经济社会可持续发展有着积极的意义。

2. 预算资金来源及使用情况

本项目资金来源为财政资金拨款，乐教体发【2023】33 号。通过政府采购：本次设备采购项目预算以 130 万元完成

采购，截止 2023 年底暂未支付工程进度款项。

3.实施情况

本次设备采购项目已完成，中标方已完工，验收合格并投入使用。

项目实施有效改善了我园办学条件和教学环境，提升我园的办学质量。

4.组织及管理

(1) 项目组织情况

具体实施流程为：项目单位申报→各部门评审→报上级备案→政府采购招标→过程监督→验收决算。

(2) 项目管理情况

严格执行工程项目验收，严格资金管理，按合同约定审批、支付设备采购款，资金支付手续齐全，审批流程规范，无大额支付现象发生，无截留、挤占、挪用、虚列支出现象。

(二) 绩效目标

1、社会效益分析

(1)、项目建设有助于乐至县教育事业的发展

本项目的建设符合国家推进幼教事业发展的要求，同时能够满足乐至县适龄学生对更好教育条件的需求。项目建设能够解决当地乡镇公立幼教、托育机构短缺现状，促进当地教育资源均衡发展，进而推动乐至县教育事业的发展。

(2)、项目建设有助于推动乐至县的建设进程

项目作为公共建筑，其建设符合乐至县城市规划；并且，项目的建成

及投入使用将带动周围社区发展，是乐至县城镇化建设的需要，有利于改善城市形象，进而推动乐至县城市建设进程。

(3)、项目建设将提供良好的公共配套服务

本项目最直接的社会效益就是可以为乐至县居民带来更好的教育配套服务。项目建成投入使用后，能填补公立幼教的不足，是当地适龄学生均衡教育的迫切需求，有利于提高当地教育教学质量，此举对实现乐至县教育均衡发展，构建和谐社会意义重大。

2、经济效益

本项目的建设，可提高教育对经济社会发展的智力支撑、人才支撑和文化引领能力，有利于完善教育集聚功能，增强其辐射能力，产生拉动效应，吸引更多投资。可进一步完善城市公共服务能力，优化城市功能、增强城市竞争力。项目的实施，还可带动周边土地增值，为下一步城市建设提供了更有力的保障和发展空间，对促进地区社会经济发展具有重要意义。

二、绩效自评工作情况

(一) 自评工作组织领导

我园开展自行评估，成立绩效评价领导小组，幼儿园书记任组长、分管园长任副组长，其余相关人员作为评价人员，负责绩效评价工作。上下部门联动、相关部门协调、务实高效完成本次绩效自评工作。

(二) 自评方式、方法、重点等

本着客观、真实、准确的原则开展项目支出，坚持定量

优先、简便有效原则，主要采用成本效益分析法、比较法。对项目支出进行绩效自评，依据自评得分确定绩效等级，并对自评报告的真实性和准确性负责。

三、评价结论

改善我园办园条件，提升我园的办学质量，更好的满足幼儿及家长对优质教育资源的需求，为社会的和谐发展和地区经济繁荣作出贡献。

经综合评定，支持学前教育发展项目绩效评价得分 88 分，评价等级为“良”

四、绩效分析

(1) 财务管理规范有序。我们坚持以服务教育教学为中心，以保障正常开展各项教育教学活动为重点，为学校正常运转提供有力保障，各类教育教学活动的有序开展，办学水平不断提升。

(2) 办学条件进一步改善。随着中小学危房改造工程、中小学校舍安全工程、改薄，教学功能设施加强等一系列项目的陆续实施，优化了我县幼教资源配置，学校面貌发生了巨大变化，办学条件得到大力改善。

(3) 群众满意度进一步提高。随着宣传工作的不断深入和学校财务管理工作的不断规范，群众对于政策知晓度和满意度进一步提高。

五、主要经验及做法、存在的问题和建议

存在的问题：资金到位不及时。

改进建议：优化审批程序，强化流程管理，确保支出及时有序。

附件 2-1：2023 年度乐至县项目支出绩效自评计分表

附件 2-2：2023 年度乐至县项目支出绩效目标完成情况表

附件 2-1

2023 年度乐至县项目支出绩效自评计分表

(地面、墙面、过道改造项目)

预算单位名称：乐至县第二幼儿园 预算单位编码：200043 自评等级：良

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明 (评价计分标准)	自评分数	自评依据及说明
投入 (25分)	项目立项 (15分)	项目立项规范性 (5分)	项目的申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立; (1分) ②所提交的文件、材料是否符合相关要求; (2分) ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。 (2分)	5	按相关政策执行
		绩效目标合理性 (4分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策; (1分) ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; (1分) ③项目是否为促进事业发展所必需; (1分) ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。 (1分)	4	符合相关要求
		绩效指标明确性 (6分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; (2分) ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; (1分) ③是否与项目年度任务数或计划数相对应; (1分) ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 (2分)	6	按相关要求执行
	资金落实 (10分)	资金到位率 (5分)	实际到位资金与计划投入资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率= (实际到位资金/计划投入资金) × 100%。 (达到目标值得 5 分, 每少一个百分点扣 1 分, 扣完为止) 实际到位资金: 一定时期 (本年度或项目期) 内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金: 一定时期 (本年度或项目期) 内计划投入到具体项目的资金。	0	0%
到位及时率 (5分)		及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率= (及时到位资金/应到位资金) × 100%。 (达到目标值得 5 分, 每少一个百分点扣 1 分, 扣完为止) 及时到位资金: 截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金: 按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	0	0%	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明（评价计分标准）	自评分数	自评依据及说明
过程（25分）	业务管理（13分）	管理制度健全性（4分）	项目实施单位的业务管理制度是否健全，用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度；（2分） ②业务管理制度是否合法、合规、完整。（2分）	4	按相关要求制订相关制度
		制度执行有效性（6分）	项目实施是否符合相关业务管理规定，用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定；（1分） ②项目调整及支出调整手续是否完备；（1分） ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；（2分） ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。（2分）	6	遵守相关规定落实到位
		项目质量可控性（3分）	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施，用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准；（1分） ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。（2分）	3	已制订采用
	财务管理（12分）	管理制度健全性（3分）	项目实施单位的财务制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法；（2分） ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。（1分）	3	按会计制度规定执行相关管理办法
		资金使用合规性（7分）	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；（1分） ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（2分） ③项目的重大开支是否经过评估认证；（1分） ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途；（1分） ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。（2分）	7	按相关财务政策执行

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明（评价计分标准）	自评分数	自评依据及说明
		财务监控有效性（2分）	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施，用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	①是否已制定或具有相应的监控机制；（1分） ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。（1分）	2	已经制订采取
产出（20分）	项目产出（20分）	实际完成率（4分）	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。（得分=实际完成率*4分） 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或服务数量。	4	已完成 100%
		完成及时率（6分）	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	完成及时率=[（计划完成时间-实际完成时间）/计划完成时间]×100%。（1-4季度各得1.5分） 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	6	已完成 100%
		质量达标率（5分）	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。（得分=达标率*5分） 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	5	已经达到
		成本节约率（5分）	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。（节约的计5分，增加的按比例扣分） 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	5	已完成
效果（30分）	项目效益（30分）	经济效益（5分）	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。	此四项指标为项目支出绩效评价指标的共性要素，各单位按照项目支出绩效目标实现程度为依据。（按经济效益实现程度*5分、社会效益实现程度*5分、生态效益实现程度*5分、可持续影响程度*5分计算实际得分）	5	带动经济发展
		社会效益（5分）	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。		5	推动社会发展文明度更高

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明（评价计分标准）	自评分数	自评依据及说明
		生态效益（5分）	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。		5	保护环境
		可持续影响	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。		4	可持续发展
		社会公众或服务对象满意度（10分）	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。（按收到的服务对象的满意率计算得分）	9	社会满意度 95%
合计					88	

附件 2-2

2023 年度乐至县项目支出绩效目标完成情况表

项目名称	地面、墙面、过道改造项目					
项目类型	产业发展	民生保障	基础设施		行政运行	
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	
部门(单位名称)	乐至县第二幼儿园				预算单位编码	200043
预算执行情况	项目	预算额(万元)	执行额(万元)	当年结转结余额(万元)	结转结余率%	结转结余变动率%
	合计	130	0	0	0	0
	财政拨款	130	0	0	0	0
	其他资金	0	0	0	0	0
财政拨款结构	项目	合计	一般公共预算安排	政府性基金预算安排	国有资本经营预算安排	社保基金预算安排
	预算额(万元)	130	130			
	执行额(万元)	0	0			
	当年结转结余额(万元)	0	0			
	结转结余率%	0	0			
	结转结余变动率%	0	0			
年度总体目标	预算总体目标		预算总体目标执行结果		预算总体目标与预算总体目标执行结果偏差情况及原因分析	
	目标 1: 通过设备采购项目实施, 完成乐至县第二幼儿园设施设备的配备, 达到满足学校教学基本条件的目的。		项目已经完成 100%		财政资金没有及时到位	

年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	预算指标值(包含数字及文字描述)	预算指标值执行结果(包含数字及文字描述)	预算指标值与预算指标值执行结果偏差情况及原因分析
--------	------	------	------	------------------	----------------------	--------------------------

	产出指标	数量指标	改造教学楼数量	4 幢	4 幢	完工已验收
		质量指标	验收合格率	100%	100%	完成验收
		时效指标	建设工期	30 天	30 天	无偏差
	成本指标	经济成本指标	设备购置投资款	130 万元	130 万元	无偏差
	效益指标	社会效益指标	幼儿学习环境安全率和舒适度	100%	100%	无偏差
	满意度指标	满意度指标	学生家长满意度	95%	95%	无偏差

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