附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2023** 年度）

项目名称：**乌财科教【2022】71号关于提前下达2023年新疆西藏等地区教育特殊补助资金的通知--学前教育保障经费（新闸滩幼儿园）**

实施单位（公章）：**水西沟镇中心幼儿园**

主管部门（公章）：**水西沟镇中心幼儿园**

项目负责人（签章）：**郑宇**

填报时间：**2024年05月29日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况**

**（一）项目概况：  
1.项目背景、主要内容及实施情况  
（1）项目背景  
新疆西藏等地区实施了教育特殊补助政策，其中包括十五年免费教育学前保教费。具体来说，新疆对农村学前三年儿童实行免保育费、免幼儿读本费和补助伙食费、采暖费政策，对城镇学前三年儿童实行补助保教费、幼儿读本费和采暖费政策。西藏也对农村和城镇学前儿童实行了相应的补助政策。这些政策的实施为这些地区的教育事业发展提供了有力的支持，有助于提高学前教育的覆盖率和质量，促进了教育公平和发展。对于享受这些政策的学生和家庭来说，这无疑是一个非常好的消息，可以为他们节省不少教育费用，减轻经济负担。本次乌财科教【2022】71号关于提前下达2023年新疆西藏等地区教育特殊补助资金的通知—学前教育保障经费（新闸滩幼儿园）提上建设日程。  
（2）项目主要内容  
项目2023年的主要实施内容：主要用于支付日常费用（电费、天然气费、煤气费、水费）、办公相关费用（办公用费、打印耗材费用）、人员相关费用（培训费用、幼儿比赛服装费用、差旅费、办理健康证费用、生活用品费）以及安全保障费用（校园险费用）。水电、天然气等费用和办公耗材费用是日常运作的基础支出，确保了我园的正常运转和工作的顺利进行。校园险费用的支出有助于保障师生的健康和安全，预防意外事故的发生，幼儿比赛服装费用体现对幼儿活动的支持，有助于丰富儿童的课外生活，提高其社交能力和团队精神。  
（3）项目实施情况  
2023年当年完成情况：①支付完成了2023年1-12月电费，保障了幼儿园的正常运转;②支付完成了天然气费用，保障了幼儿园的正常运转；③支付了教师培训费及差旅费，促进了师资队伍的建设，提升教师专业发展，提高幼儿教师素质，以及推进教育改革发展。④支付办公费用、打印耗材费用及生活用品费，保障幼儿园工作的正常开展；⑤幼儿比赛服装费用，满足学生多样化的兴趣及爱好，培养团结有爱的品德，提高学生的活动兴趣；⑥办理健康证是为了确保行为人没有传染性的疾病，保障了学生的安全；⑦校园险，校园方责任保险是为了幼儿园等院校提供消防责任保障，维护学校教育而设立的。  
2.资金投入和使用情况  
该项目资金投入情况：经乌财科教【2022】71号关于提前下达2023年新疆西藏等地区教育特殊补助资金的通知—学前教育保障经费（新闸滩幼儿园）批准，项目系2023年中央资金，共安排预算7.97万元，于2023年年初部分预算批复项目。  
该项目资金使用情况：该项目财政拨款7.97万元；支付的具体明细如下：天然气0.15万，培训费0.2303万，电费0.7831万，电费0.7808万，煤气费0.1296万，办公用品0.3168万，打印耗材0.496万，打印耗材0.496万，打印耗材0.496万，办公用品0.0655万，幼儿比赛服装0.297万，成都培训费0.44万，成都差旅费0.6449万，水费0.271，健康证0.2067万，生活用品 0.7601万，生活用品0.7601万，展板0.5091万，天然气0.0455万，校园险0.0664万。**

**（二）项目绩效目标**

**（二）项目绩效目标：  
本项目依据《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）、《关于印发<乌鲁木齐市本级部门预算绩效目标管理暂行办法>的通知》（乌财预〔2018〕56号）、《关于做好2019年部门预算项目支出绩效目标管理有关事宜的通知》（乌财预〔2018〕76号）和《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）等文件要求，结合项目开展情况，按照“谁申请资金，谁编制目标”的原则和规定的方法、程序，科学合理编制。绩效目标作为对预期指标的细化和量化描述，主要包括产出指标、效益指标和满意度指标。按照指向明确、细化量化、合理可行和相应匹配的要求，设定三级绩效目标（数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、效益指标、满意度指标），以准确、清晰地反映财政资金在使用期所能达到的预期产出和效果。  
该项目为为经常性项目。  
该项目总体绩效目标：2023年财政拨款7.97万元，该项目用于保障幼儿园的日常开支，保障幼儿园能够正常运转，达到了落实教育惠民政策，减轻了我县农牧民家庭负担的效果  
该项目阶段性目标为：保障幼儿园的日常开支，保障幼儿园能够正常运转，达到了落实教育惠民政策，减轻了我县农牧民家庭负担。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

**（一）绩效评价目的、对象和范围  
1.绩效评价完整性  
该项目通过设置数量指标：享受人员数量=87人，质量指标农村学前三年免费教育幼儿园入园率≥95%，国家通用语言覆盖率≥95%，项目资金及时支付率≥95%，成本指标：办公费≤1.5万，水费≤1.97万，电费≤3万，垃圾处理费≤1.5万，社会效益指标：“减轻我县农牧民家庭经济负担”。该项目的目标、范围和要求能够通过绩效评价指标体系完整地体现。  
该项目计划施工期限是2023年1月1日至2023年12月20日，项目主要完成了1、为保障该项目的顺利实施，我单位进行了明确分工，由后勤主任对我园所需支付的资金进行及时上报；2、由出纳人员填写需要支付的审批表，并报教育局进行审批；3、审批结束后将审批表拿回在平台上申请资金；4、上报申请资金后由财政局进行审核通过；5、审核完成后进行资金支付。  
评价的数据主要来源于：幼儿情况登记表、国库集中支付凭证、效益情况说明。数据准确、完整地反映了项目绩效。  
2.评价目的  
本项工作旨在落实《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）文件精神，全面推进预算绩效管理工作，落实预算执行及绩效管理主体责任。具体而言包括以下两点：（1）通过对项目设立的背景、意义、项目内容、项目现状及绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、数量指标、质量指标、时效指标、成本指标和效益指标等进行深入调研和分析，进一步了解乌财科教【2022】71号关于提前下达2023年新疆西藏等地区教育特殊补助资金的通知—学前教育保障经费（新闸滩幼儿园）项目实施情况，并考察项目实施过程和效果。（2）通过评价，客观公正反映项目立项科学性、项目管理规范性、项目实施有效性和项目效果，总结项目实施的经验，发现项目实施过程中存在的问题，提出合理化建议，为完善项目管理和相关部门决策提供参考依据，并提高财政资金使用效益。  
3.评价对象  
（1）绩效评价的对象：乌财科教【2022】71号关于提前下达2023年新疆西藏等地区教育特殊补助资金的通知—学前教育保障经费（新闸滩幼儿园）项目   
4.绩效评价范围  
1.时间范围：2023年1月1日至2023年12月31日。  
2.项目范围：乌财科教【2022】71号关于提前下达2023年新疆西藏等地区教育特殊补助资金的通知—学前教育保障经费（新闸滩幼儿园），水电、天然气等费用和办公耗材费用是日常运作的基础支出，确保了我园的正常运转和工作的顺利进行。校园险费用的支出有助于保障师生的健康和安全，预防意外事故的发生，幼儿比赛服装费用体现对幼儿活动的支持，有助于丰富儿童的课外生活。**

**（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准**

**（二）绩效评价原则、指标体系、方法及标准  
1.评价原则  
（一）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。  
（二）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。  
（三）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。  
（四）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.评价指标体系  
绩效评价指标体系作为衡量绩效目标实现程度的考核工具，一般遵循以下原则：  
（1）相关性原则：绩效评价指标应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。  
（2）重要性原则：应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。  
（3）可比性原则：对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。  
（4）系统性原则：绩效评价指标的设置应当将定量指标与定性指标相结合，能系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益和可持续影响等。  
（5）经济性原则：绩效评价指标设计应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。  
本项目的评价指标体系建立如下表所示。  
  
  
  
 项目支出绩效评价指标体系  
一级指标 二级指标 三级指标 指标解释 指标说明  
决策 项目立项 立项依据  
充分性 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。 评价要点：  
①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；  
②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；  
③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；  
④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；  
⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。  
 立项程序  
规范性 项目申请、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。 评价要点：  
①项目是否按照规定的程序申请设立；  
②审批文件、材料是否符合相关要求；  
③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。  
 绩效目标 绩效目标  
合理性 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。 评价要点：  
（如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）  
①项目是否有绩效目标；  
②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；  
③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；  
④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。  
决策 绩效目标 绩效指标  
明确性 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。 评价要点：  
①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；  
②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；  
③是否与项目目标任务数或计划数相对应。  
  
 资金投入 预算编制  
科学性 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 评价要点：  
①预算编制是否经过科学论证；  
②预算内容与项目内容是否匹配；  
③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；  
④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。  
 资金分配  
合理性 项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。 评价要点：  
①预算资金分配依据是否充分；  
②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。  
过程 资金管理 资金到位率 实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。  
实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。  
预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。  
 预算执行率 项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。  
实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。  
过程 资金管理 资金使用  
合规性 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。 评价要点：  
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；  
②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；  
③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；  
④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。  
 组织实施 管理制度  
健全性 项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。 评价要点：  
①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；  
②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。  
 制度执行  
有效性 项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。 评价要点：  
①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；  
②项目调整及支出调整手续是否完备；  
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；  
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。  
产出 产出数量   
  
享受人员数量 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%。  
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提供的服务数量。  
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提供的服务数量。  
产出 产出质量 农村学前三年免费教育幼儿园入园率 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%。  
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。  
 国家通用语言覆盖率   
 产出时效 资金到位及时率 项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 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。  
 项目资金及时支付率   
 产出成本 办公费 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%。  
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。  
 水费   
 电费   
 垃圾处理费   
效益 社会效益指标 减轻我县农牧民家庭经济负担 项目实施所产生的效益。 项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。  
  
  
  
3.评价方法  
《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）文件指出部门评价的方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。  
（1）成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。  
（2）比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。  
（3）因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。  
（4）最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。  
（5）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。  
（6）标杆管理法。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。  
（7）其他评价方法。  
根据本项目[乌财科教【2022】71号关于提前下达2023年新疆西藏等地区教育特殊补助资金的通知—学前教育保障经费（新闸滩幼儿园）]的特点，本次评价主要采用标杆管理法，与县幼儿园的乌财科教【2022】71号关于提前下达2023年新疆西藏等地区教育特殊补助资金的通知--学前教育保障经费（合胜幼儿园）比较，我园该项目全年预算数7.97万，执行数7.45万，预算执行率9.47万，县幼学前教育保障经费（合胜幼儿园）的全年预算数5.31万，执行数4.44万，预算执行率83.61万，我园与之相比，资金的使用效率更高，项目的实施达到了预期效益，保障了我园的基本运转。  
4.评价标准  
绩效评价标准主要包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。  
（1）计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。  
（2）行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。  
（3）历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。  
在上述评价标准的基础上，本次评价依据以下文件为重要指导和准绳：  
·《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）  
·《关于印发<乌鲁木齐市本级部门预算绩效目标管理暂行办法>的通知》（乌财预〔2018〕56号）  
·《关于做好2019年部门预算项目支出绩效目标管理有关事宜的通知》（乌财预〔2018〕76号）  
·《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）  
·《乌财科教【2022】71号关于提前下达2023年新疆西藏等地区教育特殊补助资金的通知—学前教育保障经费》**

**（三）绩效评价工作过程**

**（三）绩效评价工作过程  
评价小组根据项目绩效目标，查阅有关佐证资料，结合现场抽样调查及延伸评价等方式开展此次评价，重点关注和评价项目预算和绩效目标的匹配情况、项目资金的管理和使用情况、项目实施和监督情况（包括但不限于项目立项、制度执行、质量达标、完成时效等）以及项目产生的实际效益等。具体而言，通过前期准备[ 前期准备主要包括实地调研和认真研读相关文件，根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合项目绩效目标，项目绩效评组制定了评价指标体系、评分标准、评价方法和相关的工作程序及步骤，形成评价初步方案。]、幼儿情况登记表、国库集中支付凭证、效益情况说明等材料的分析、现场核查评价、综合分析评价及报告撰写，评价项目实施情况，展现资金使用效益。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**三、综合评价情况及评价结论  
（一）评价结论  
结合项目特点，制定符合项目实际的绩效评价指标体系及评分标准，通过数据采集、访谈等形式，对2023年乌财科教【2022】71号关于提前下达2023年新疆西藏等地区教育特殊补助资金的通知—学前教育保障经费（新闸滩幼儿园）进行客观评价，最终评分结果为：总分为89.97分，绩效评级为“优”[本次绩效评价结果实施百分制和四级分类，其中90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、70（含）-80分为中、70分以下为差。]。项目各部分权重和绩效分值如附表所示：  
 项目各部分权重和绩效分值  
一级指标 二级指标 三级指标 分值 得分 得分率  
决策 项目立项 立项依据充分性 4 4 100%  
 立项程序规范性 4 4 100%  
 绩效目标 绩效目标合理性 3 3 100%  
 绩效指标明确性 3 3 100%  
 资金投入 预算编制科学性 3 3 100%  
 资金分配合理性 3 3 100%  
过程 资金管理 资金到位率 5 5 100%  
 预算执行率 5 4.67 93.48%  
 资金使用合规性 3 3 100%  
 组织实施 管理制度健全性 3 3 100%  
 制度执行有效性 4 4 100%  
产出 产出数量 享受人员数量 10 10 100%  
 产出质量 农村学前三年免费教育幼儿园入园率 10 10 100%  
 国家通用语言覆盖率 5 5 100%  
 产出时效 项目资金及时支付率 5 4.92 98.4%  
 产出成本 办公费 2.5 0 0  
 水费 2.5 0.38 15.2%  
 电费 2.5 0 0  
 垃圾处理费 2.5 0 0  
效益 项目效益 减轻我县农牧民家庭经济负担 20 20 100%  
合计 100 89.97 89.97%  
  
（二）主要绩效  
该项目资金区财政及时拨付，单位在此次评价期间内，有序完成设定目标的部分工作任务，享受人员数量为87人，完成率达100%，农村学前三年免费教育幼儿园入园率达100%，国家通用语言覆盖率达100%，资金及时支付率达93.48%。项目的实施有效保障了我园的基本运转，为幼儿提供了良好的学习生活环境。**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

**（一）项目决策情况  
项目决算指标由3个二级指标和6个三级指标构成，权重为20分，实际得分20分。  
1.项目立项  
立项依据充分性：乌财科教【2022】71号关于提前下达2023年新疆西藏等地区教育特殊补助资金的通知—学前教育保障经费（新闸滩幼儿园）  
项目主管单位根据乌鲁木齐县政府决策和财政局要求进行了申报乌财科教【2022】71号关于提前下达2023年新疆西藏等地区教育特殊补助资金的通知—学前教育保障经费（新闸滩幼儿园）预算资金的通知要求，项目属于公共财政支持范围。因此，立项依据充分，得4分。  
立项程序规范性: 单位园委会会议纪要  
项目事前已经过必要的绩效评估和单位园委会集体决策，申请预算资金时严格按照乌鲁木齐县乌财科教【2022】71号关于提前下达2023年新疆西藏等地区教育特殊补助资金的通知—学前教育保障经费（新闸滩幼儿园）项目的立项要求，遵循“二上二下”的预算流程；审批文件、材料符合相关要求，故立项程序规范，得2分。  
综上，该指标满分8分，得分8分。  
2.绩效目标  
绩效目标合理性：本项目的绩效目标按照产出、效益和满意度构建绩效评价指标，且具有明确性、可衡量性、可实现性、相关性和时限性等特点，能较为全面地反映本项目的产出和效益，故绩效目标合理性指标得分3分。  
绩效目标明确性：其中，目标已细化为具体的绩效指标，可通过数量指标、质量指标、时效指标、经济成本指标和社会效益指标予以量化，并具有确切的评价标准，且指标设定均与目标相关。各项指标均能在现实条件下收集到相关幼儿情况登记表、国库集中支付凭证、效益情况说明等数据进行佐证（项目实施过程中财负责按照财政局要求履行相关审批手续及资金支付流程），并与当年项目年度计划相对应，故绩效目标明确性指标得分3分。  
综上，该指标满分6分，得分6分。  
3.资金投入  
预算编制科学性：在编制预算时，要了解以前年度的预算执行情况，对以后年度的宏观经济前景进行客观而科学的预测，来决定对现行政策进行调整。总预算7.97万，办公费1.5万，水费1.97万，电费3万，垃圾处理费1.5万。预算编制合理，故预算编制科学性指标得分3分。  
资金分配合理性：根据乌财科教【2022】71号关于提前下达2023年新疆西藏等地区教育特殊补助资金的通知—学前教育保障经费（新闸滩幼儿园）项目的要求，及以前年度的实际情况以及资金支付情况合理分配资金。该项目为公用经费项目资金故资金分配合理性指标得分3分。  
综上，该指标满分6分，得分6分。**

**（二）项目过程情况**

**（二）项目过程情况  
项目过程指标由2个二级指标和3个三级指标构成，权重为20分，实际得分19.67分。  
1.资金管理  
1.资金管理  
资金到位率：   
该项目年初预算数7.97万，全年预算数7.97万，资金该项目资金由财政拨付，在2023年1月11日到位，资金到位率100%，得分5分。  
预算执行率：  
2023年2月17日支付给国网新疆电力有限公司电费10176.58元；2023年3月20日支付给国网新疆电力有限公司电费7831.4元；2023年4月3日支付给新疆北燃乌热能源有限公司天然气费1500元；2023年4月19日支付给国网新疆电力有限公司电费2140.68元；2023年5月8日支付给新疆开发大学培训费2303元；2023年5月8日支付给乌鲁木齐中石油昆仑燃气有限公司煤气费1296元；2023年7月17日支付给沙依巴克区地王国际商城新瑞文体用品商行办公用品费3168.6元；2023年7月17日支付给天山区红旗路鑫业同创电子产品经营部打印耗材4960元；2023年7月17日支付给新疆佰送惠民商贸有限公司幼儿比赛服装费2970元；2023年9月22日支付给乌鲁木齐县南郊供排水有限公司水费2710.5元；2023年9月26日支付给乌鲁木齐农商银行水西沟支行-水西沟镇“双语”幼儿园成都培训费及差旅费10849.5元，支付给乌鲁木齐县水西沟卫生院办健康证费用2067元，支付给沙依巴克区仓房沟北路鑫成百货商行生活用品费7601元，支付给头屯河区白湖路风轻扬设计制作经营部展板费5091元。全年预算数7.97万元，执行数7.45万，执行率93.48%。得分4.67分。  
资金使用合规性：  
本项目资金的使用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。同时，资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。以上级财政规定为会计事务处理准则，做到经常核对帐目，保证了帐目相符，支付款报销手续健全，故资金使用合规性得分为3分。  
综上，该指标满分13分，得分12.69分。  
2.组织实施  
管理制度健全性：乌鲁木齐县水西沟镇中心幼儿园已制定相应的财务管理制度和业务档案管理制度，且制度合法、合规、完整，为项目顺利实施提供重要保障。故管理制度健全性得分为3分。  
制度执行有效性：根据评价小组核查情况，乌鲁木齐县水西沟镇中心幼儿园严格遵守相关法律法规和相关管理规定，项目调整及支出调整手续完备，整体管理合理有序，项目完成后，及时将会计凭证、固定资产入库单等相关资料分类归档，制度执行有效。故制度执行有效性指标得分4分。  
综上，该指标满分7分，得分7分。**

**（三）项目产出情况**

**（三）项目产出情况  
项目产出指标由4个二级指标和9个三级指标构成，权重为40分，实际得分30.3分。  
1.产出数量  
数量指标“享受人员数量”的目标值是87人，2023年度我园实际享受人员数量87人，完成率达100%。  
实际完成率：100%，故实际完成率得分10分。  
2.产出质量  
农村学前三年免费教育幼儿园入园率：幼儿园学前三年免费教育，入园率达100%，得分10分。  
国家通用语言覆盖率：国家通用语言覆盖率达到100%，得分5分。  
3.产出时效  
项目资金及时支付率：目标值不低于95%，该项目资金及时支付率为93.48%，完成率98.4%，故完成及时性得分为4.92分。  
4.产出成本  
办公费：2023年年度指标值为1.5万元，实际支出1.64万元，完成率为0%；  
水费：2023年年度指标值为1.97万元，实际支出0.271万元，完成率为15.2%；  
电费：2023年年度指标值为3万元，实际支出3.02万元，完成率为0%；  
垃圾处理费：2023年年度指标值为1.5万元，实际支出0万元，完成率为0%。  
综上，该部分指标满分10分，得分0.38分。**

**（四）项目效益情况**

**（四）项目效益情况  
项目效益指标由1个二级指标和1个三级指标构成，权重为15分，实际得分20分。   
1.项目效益  
（1）实施效益  
经济效益指标：不适用。   
社会效益指标：评价指标“减轻我县农牧民家庭经济负担”，指标值：有效减轻，实际完成值：完全达到预期，项目的实施保障了我园日常运转，为幼儿提供了良好的生活环境，有效减轻了我县农牧民家庭经济负担。  
生态效益指标：不适用。  
综上，该指标满分20分，得分20分。**

**未设置满意度指标**

**五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

**五、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  
1、及时做好2022年项目计划制定可行性方案并及时申报项目资金，做好项目的动态监管，切时做到专款专用，改善办学完条件。  
2.积极参加财务培训，提高专业技能。  
3.加强督导，提升保教质量。  
（二）存在的问题及原因分析  
1、部门职能不明确，个别工作分工不清晰，且人员培训和绩效考核制度不够完善。   
2、部门资金支出进度普遍较低，对资金支出的控制力度不足。项目的实施过程中缺少及时的检查与反馈。  
3、项目过程手续办理慢，影响了项目进度。建议简化手续；加大资金投入，全面改善学前教育办学条件。**

**六、有关建议**

**六、有关建议  
我单位在以后年度财政项目绩效目标申报工作中将结合项目实施内容及特点，设定项目总目标、年度绩效目标及绩效指标，形成项目有目标、工作有计划、绩效可量化、考核有依据的计划自标管理机制，便于有效考核执行效果。举行定期的项目评审会议，汇报项目进展，讨论问题，收集各方反馈，并对项目计划进行必要的调整，定期核查项目的完成情况并及时改善项目存在的问题，提升资金使用效率。**

**七、其他需要说明的问题**

**1.项目支出政策和路径设计科学，符合实际需要；  
2.项目安排准确，未发现背离项目立项初衷的情况；  
3.项目的申报、审核机制完善；  
4.未发现虚假行为和骗取财政资金的问题。**