

2021 年上街区实验幼儿园伙食费（上财预自【2019】336 号结转）预算项目绩效评价报告

一、概述

1. 项目单位基本情况

郑州市上街区实验幼儿园是经上街区机构编制委员会批准成立的独立法人机构，是经费独立核算单位。编制人数 12 人。2021 年末在职职工 12 人。2021 年末共有 11 个教学班，年末学生数 359 人，全年平均学生数 355 人。

2. 项目概况

项目内容是伙食费。

立项依据为《郑州市物价局 郑州市教育局 郑州市财政局关于贯彻执行〈河南省幼儿园收费管理暂行办法实施细则〉的通知》（郑价费〔2013〕6 号）文件，我单位收取的伙食费，用于幼儿伙食费支出。

3. 项目资金情况

根据《郑州市上街区财政局关于批复区级 2021-2023 年收支规划及 2021 年部门预算的通知》（上财〔2021〕18 号），该项目预算金额为 3.59507 万元，区财政局 2021 年下达 0 万元，预决算差额为 3.59507 万元，因为对资金审批流程不熟悉，未申请该项资金使用。

4. 绩效目标

根据 2021 年的项目预算内容，担负的作用是为了保障幼儿

园正常运转的伙食费，项目的绩效目标为：

（1）保障 355 名幼儿伙食支出。

（2）保障幼儿饮食搭配合理、营养均衡，解决家长的后顾之忧，保障在园幼儿的身心健康发展。

（3）得到上街区幼教行业和家长的认可。

二、评价工作简述

1. 基本情况

（1）评价的目的是为了最大限度的提高资金使用效益，依法依规合理安排预算，细化预算项目。

（2）评价的原则是根据财政部门的预算项目绩效评价体系以及郑价费〔2013〕6 号的收费文件要求的伙食费成本支出方向，客观公正的对预算项目进行绩效评价。

（3）评价的方法是依据预算批复和项目绩效目标评价体系，逐条对其执行率以及效果进行评价。

2. 评价组织实施

为了完成此项评价工作，我们制定了相应的评价工作方案，过程囊括前期准备、组织实施和工作总结三个阶段。

（1）前期准备阶段：主要是成立部门预算领导小组+绩效评价领导小组、绩效目标体系制定以及组织实施等工作。明确评价范围、评价内容、评价工作程序等。

（2）组织实施阶段：细化项目自评，提交项目实施的依据、基础数据等，根据评价指标自评打分，提交自评报告。评价工作组根据各部门的提交的资料及数据进行检查核实。根据评价得

分，汇总评价结果，对绩效评价不高的项目进行资金缩减或调整。

（3）工作总结阶段：对评价工作进行总结，反馈评价结果及整改方向，为以后的项目落实打下坚实的理论数据。

三、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

该项目符合国家行政事业性收费的立项依据，与幼儿园的部门职责相辅相成，符合幼儿伙食费的支出职责范围，属于部门履职所需。

（二）项目管理情况

该项目管理规范，依法依规列支支出，支出手续完善，尤其在“三重一大”事项上的支出，严格按照“三重一大”规章制度办事，确保了专款专用。

（三）项目产出情况

（1）保障 355 名幼儿伙食支出；

（2）退幼儿伙食费

（3）支燃气保险和燃气费

（四）项目效果情况

本项目保障了单位完美的完成了履职尽责工作，保障幼儿的身心健康成长，保障幼儿园的一日生活有序开展，得到家长及社会的满意和认可。

四、评价结论

1. 项目自评得分及自评结果。

自评得分：68，结果为中。

2. 发现的主要问题和改进措施。

发现的主要问题：对资金审批流程不熟悉，未申请该项资金使用。

改进措施：加强学习资金审批流程。

五、绩效自评结果拟应用和公开情况

该项目 2021 年自评结果为中，执行效果一般，可按当年具体情况取消资金规模，该项目可以随本年度决算公开。

六、主要经验及做法

加大预算的绩效评价，可以更好的优化资金结构，提高资金使用效率。管理愈加规范，明确资金支付流程，健全和完善财务管理制度。

七、其他需要说明的问题

无

项目绩效自评

附件1								
项目绩效自评								
(2021 年度)								
项目名称	伙食费 (上财预自【2019】336号结转)							
主管部门及代码	[343]郑州市上街区教育局	实施单位	郑州市上街区实验幼儿园					
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	预算执行数	执行率 (预算执行数/全年预算数)	资金执行分值	资金执行得分	
	年度资金总额:	3.59507	0	0	0.00%	10	0	
	其中:本年财政拨款							
	其他资金	3.59507	0	0	0%			
年度绩效目标				目标实际完成情况				
饮食合理搭配,营养均衡,保障幼儿的身心健康成长,得到家长及社会的满意和认可。				因对资金审批流程不熟悉,未申请该项资金使用。				
总分值	100			总得分	68			
说明	预算执行率低于70%或项目实施存在较大问题时,请说明原因和改进措施(默认显示,或提示信息)							
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
		投入管理	预算执行率	100%	0%	1.00	0.00	因对资金审批流程不熟悉,未申请该项资金使用。以后加强学习资金审批流程。
			预算编制合理性	合理	合理	2.00	2.00	
			预算资金到位情况	100%	0%	1.00	0.00	因对资金审批流程不熟悉,未申请该项资金使用。以后加强学习资金审批流程。

项目绩效自评

绩效目标自评	投入和管理目标	财务管理	财务管理制度健全性	健全	健全	2.00	2.00	
			资金使用规范性	合规	合规	1.00	1.00	
			财务监控有效性	有效	有效	1.00	1.00	
	项目管理	合同管理完备性	完备	完备	1.00	1.00		
		项目管理制度健全性	健全	健全	1.00	1.00		
	产出指标	数量指标	幼儿在园人数	350人	0	10.00	0.00	因对资金审批流程不熟悉，未申请该项资金使用。以后加强学习资金审批流程。
		质量指标	食堂食品安全检查合格率	=100%	0	10.00	0.00	因对资金审批流程不熟悉，未申请该项资金使用。以后加强学习资金审批流程。
		时效指标	伙食保障期限	9个月	9个月	20.00	20.00	
	效益指标	社会效益	保障幼儿健康	有效保障	有效保障	30.00	30.00	
	满意度指标	服务对象满意度	幼儿和家长满意度	≥99%	≥99%	10.00	10.00	