

## 附件 1

# 项目支出绩效自评表

( 2021 年度)



项目名称	学前教育发展资金项目							
主管部门	省教育厅			实施单位	各市县教育行政部门			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	20800	20800	20800	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	20800	20800	20800	—	100%	—	
	上年结转资金	0	0	0	—		—	
	其他资金	0	0	0	—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	目标 1:学前教育毛入园率 85%以上; 目标 2:维持公办园在园幼儿占比 50%以上; 目标 3:维持普惠性幼儿园覆盖率达 80%以上; 目标 4:支持公办园基本运转; 目标 5:公办园满意度 80%以上。			学前教育毛入园率 90.2%; 公办园在园幼儿占比 53.8%; 普惠性幼儿园覆盖率 86.7%; 支持公办园基本运转 655 所; 公办园满意度 90%。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分值	得分	偏差 原因 分析
	产出指标	数量指标	指标 1: 学前教育三年毛入园率	85%左右	90.2%	10	10	
			指标 2: 扶持普惠性民办幼儿园的受益幼儿数	13 万人次	约 13.2 万人次	10	10	
			指标 3: 支持公办园基本运转, 维持普惠性资源供给水平	不少于 600 所公办园	655 所	20	20	
			指标 4: 公办园在园幼儿占比	不小于 50%	53.8%	10	10	
	质量指标	指标 1: 扩大省级优质学位	持续增加	6 所省一级、1 所省示范	10	10		
	时效指标	指标 1: 预算执行进度	不小于 85%	100%	10	10		
	社会效益指标	指标 1: 积极指导市县开展普惠性民办幼儿园认定工作, 扩大普惠性资源	持续增加	86.7( 超过预期指标 )	10	10		
		指标 2: 引导市县提高学前教育普惠保障水平	有效提高	86.7( 超过预期指标 )	10	10		
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1: 公办园满意度	不小于 80%	90%	10	10	
总分					100	100		

## 海南省财政支出项目绩效自评报告

### 一、项目概况

#### (一) 项目基本情况:

##### 1. 项目基本性质、用途

支持企事业单位集体办园和普惠性民办幼儿园发展;

改善省示范幼儿园的办学条件、使其完成正常的教学改革与试验工作,发挥省示范幼儿园的示范辐射作用,通过帮扶促进各市县学前教育发展。同时鼓励更多的优秀幼儿园参加等级评定工作,以评促建;

公办园运转奖补资金是省财政用于保障公办园运转的专项资金。可以用于弥补公用经费不足、园舍维修改造、设施设备购置、保障教职工“五险一金”、工资福利和临聘教师工资待遇、支持教师培训、购置校车等方面。

##### 2. 资金主要内容

普惠性民办幼儿园发展奖补资金 4600 万元,市县公办幼儿园运转补助 15000 万元,省创建示范幼儿园和对口帮扶经费 1200 万元。

#### (二) 项目年度预算绩效目标和绩效指标设定情况

1. 预期总目标: 学前教育毛入园率 85%以上; 维持公办园在园幼儿占比 50%以上; 维持普惠性幼儿园覆盖率达 80%以上; 支持公办园基本运转。公办园满意度 80%以上。

2. 主要通过 2021 年底教育部事业统计报表中的各项指标来衡量绩效目标是否实现。

## 二、项目决策及资金使用管理情况

### （一）项目决策情况

根据《中央支持学前教育发展资金管理办法》（财教〔2015〕222号）《海南省学前教育发展资金使用管理办法》（琼财教〔2015〕2321号）要求，结合我省当前学前教育发展的实际需要，本次资金分配主要思路是：以扩大学前教育公办资源为主，同时以奖补方式支持普惠性民办园和国有企业办园，通过省示范园帮扶，提高市县公办园保教质量。主要采用因素法的方式分配。

在省教育厅基教处提出资金分配的初步方案后，分管基础教育的副厅长主持召开专题会，召集基教处、财务处、规划处、资助办等相关处室对方案进行研究。根据专题会的精神，省教育厅基础教育处对分配方案再次修改完善，形成报送厅党委会审议的资金分配方案，再商请省财政厅对资金进行下达。

### （二）项目资金（包括财政资金、自筹资金等）安排落实、总投入等情况

普惠性民办幼儿园发展奖补资金 4600 万元、省创建示范幼儿园和对口帮扶经费 1200 万元、市县公办幼儿园运转补助资金 15000 万元都已全部下达市县。

### （三）项目资金（主要是指财政资金）实际使用情况

2021年，根据我省学前教育工作实际，安排中央资金6543万元，与省级资金4600万元，用于支持普惠性民办幼儿园奖补，引导民办园提高办园质量，支持完善公民并举的学前教育体制；15000万元用于保障公办园的基本运转；1200万元用于省示范园创建和对口帮扶工作。

### （四）项目资金管理情况（包括管理制度、办法的制订及执行情况）

结合历年资金安排及我省学前教育发展实际情况，省教育厅会同省财政厅及时将指标安排并下达给市县，由项目单位严格根据专项资金管理的要求使用资金。2020年5月，为规范普惠性民办幼儿园奖补资金使用，提高资金使用效率，我厅联合省财政厅出台《海南省普惠性民办幼儿园奖补资金管理办法（试行）》（琼教规〔2020〕8）。2021年，根据各市县近一年来对《海南省普惠性民办幼儿园奖补资金管理办法（试行）》的执行情况反馈，为进一步规范我省普惠性民办幼儿园奖补资金的使用，提高资金使用效率，不断提升我省学前教育保教质量，我厅联合省财政厅对《海南省普惠性民办幼儿园奖补资金管理办法（试行）》进行了修订，并于7月印发了《海南省普惠性民办幼儿园奖补资金管理办法》（琼教规〔2021〕6号）。

## 三、项目组织实施情况

### （一）项目组织情况（包括项目招投标情况、调整情况、完成验收等）

1. 普惠性民办幼儿园发展奖补资金方面：按因素法进行安排，以普惠性民办幼儿园在园幼儿数为主要因素。根据

2020 年底教育事业统计报表数据，2020 年秋季学期全省普惠性民办园在园幼儿总数 13.2 万人，按照普惠性民办园奖补标准为 1200 元/生·学年，由省、市县按 7:3 的比例分担进行分配。

2. 省创建示范幼儿园和对口帮扶经费方面：全省共有帮扶单位 15 个（其中省示范园 12 所、高校 3 所），拟安排资金 440 万元；被帮扶市县 19 个，拟安排资金 760 万元，本次拟从省级资金中安排幼儿园帮扶经费 1200 万元。

3. 市县公办幼儿园运转补助：按照资金性质，公办园奖补资金按照因素法分配，以 2020 年底公办园在园幼儿数、公办园在园幼儿较 2019 年的增长数为因素。其中以 2020 年底公办园在园幼儿数为主要因素，权重占 70%；公办园在园幼儿较 2019 年的增长数为次要因素，权重占 25%。公办园在园幼儿数以教育事业统计数据为准。同时考虑到今年我省海口秀英区和琼中县承担了国家级安吉游戏实验区任务，可将此作为调节因素。

（二）项目管理情况（包括项目管理制度建设、日常检查监督等情况）

结合历年资金安排及我省学前教育发展实际情况，省教育厅会同省财政厅及时将指标安排并下达给市县，由项目单位严格根据专项资金管理的要求使用资金。

#### 四、项目绩效情况

##### （一）项目的经济学分析

##### 1. 项目成本（预算）控制情况

相关项目均是按照省财政厅印发的有关文件执行。涉及

基建、修缮类的项目均立项批复后才能开工建设。

## 2. 项目成本（预算）节约情况

涉及工程建设项目，搞好成本预测、确定成本控制目标，即工、料、费用预测和施工方案引起费用变化的预测；围绕成本目标，确立成本控制原则，即以立项批复、可研批复、初步设计及概算批复、施工图预算、预算审核控制成本支出、控制人力资源和物质资源的消耗，加强合同管理，控制工程成本。

## （二）项目的效率性分析

1. 普惠性民办幼儿园奖补资金已全部发至各普惠性民办园；省创建示范幼儿园和对口帮扶项目已按计划完成；市县公办园运转补助项目资金已下拨各幼儿园，由幼儿园根据实际办园需求支出。

## 2. 项目完成质量

项目实施以来，社会效果非常好，基本达到预期的目标。

## （三）项目的效益性分析

### 1. 项目预期目标完成程度

2021年度5项绩效指标完成5项，绩效目标基本全部完成。其中4项产出指标全部完成，1项服务对象满意度指标全部完成。

### 2. 项目实施对经济和社会的影响

从实施过程中的社会效果来看是一个社会反响好、可持续性强的项目，值得继续开展。如维持公办园运转，着力保障大规模扩张下的公办学前教育资源的稳定供给，解决了群

众“入园贵”的困难。普惠性幼儿园奖补通过政府扶助，财政补贴，减轻了家长的负担，惠及了千万家庭。也让民办幼儿园有积极性、有归属感。本项目的实施，进一步扩大城乡公办幼儿园和普惠性民办幼儿园的覆盖面，着力改变城乡普惠性学前教育资源不足的现状，人民群众反映强烈的“入园难”问题初步缓解。同时，通过开展学前教育对口帮扶工作，充分发挥了优质学前教育资源的示范、辐射和带动作用，提高农村学前教育整体质量，推动全省学前教育均衡发展。

#### 五、综合评价情况及评价结论

拟将绩效自评结果作为以后年度专项转移支付预算申请、安排、分配的重要依据，对绩效自评结果与实际出入较大或绩效较差的部门，下一年度中央对地方专项转移支付预算安排将从严、从紧，问题严重的要进行绩效问责。各主管部门要对绩效自评发现的问题认真整改，并在一定范围内公开绩效自评结果。

#### 六、主要经验及做法、存在的问题和建议

省财政部门和教育部门高度重视，加强组织领导，把绩效考核工作作为当前的一项重点工作来研究和部署。督促项目单位落实责任，强化考核任务落实，细化落实措施，做好工作谋划和考评指标跟踪、监控与问题整改。通过项目立项情况、资金使用情况、项目实施管理情况、项目绩效表现情况自我评价，了解资金使用是否达到了预期目标、资金管理是

否规范、资金使用是否有效，检验资金支出效率和效果，分析存在问题及原因，及时总结经验，改进管理措施，不断增强和落实绩效管理责任，完善工作机制，有效提高资金管理水平和使用效益。

## 七、后续工作计划

下一步，为进一步发挥普惠性民办幼儿园奖补资金的效益，我们将指导市县以普惠性民办园的保教质量为资金分配的主要因素，以促进其提升保教水平。在保证公办园运转补助方面，将重点倾斜市县财政存在困难的市县以及奖励为两个比例做出突出贡献的市县。为进一步发挥省示范园的对口帮扶的作用，今年将我们采取集团化办学的方式，以省示范园为总园，托管市县薄弱园创建优质园，并计划用以奖代补的方式，来促进市县提升学前教育办学质量。

## 八、其他需说明的问题

学前教育工作是一项长远而艰巨的任务，不能一蹴而就，需要做好长期规划。不断加大学前教育投入，推进学前教育硬件和软件建设不断完善，逐步达到学前教育均衡发展。