昆明市呈贡区教育体育发展综合服务中心

关于昆明市教工第一幼儿园白龙潭园区

合作办学经费项目支出绩效报告

一、基本情况

为不断增强呈贡新区的服务配套功能，增加呈贡新区优质教育资源总量，充分发挥名校的资源优势和品牌效应，本着“加强合作，优势互补，互惠互利”的原则，2015年昆明市教育体育局与呈贡区签订《昆明市呈贡区人民政府与昆明市教育局合作办学协议书》，共同举办昆明市教工一幼白龙潭园区。按照协议约定“甲方（昆明市呈贡区人民政府）负责承担建设资金、办学人员经费、公用经费和一次性购置教学设备、装修改造等经费的30%”。

根据《昆明市教育体育局关于建议安排合作办学单2021年度预算的函》，市教育体育局依据市财政局批复的2019年各校（园）决算支出数进行测算，结合协议约定比例，呈贡区2021年安排市教工一幼白龙潭园区合作办学经费809.325399万元。

二、项目资金使用和管理情况

2021年呈贡区财政下达昆明市教育局与呈贡区合作办学经费809.325399万元，资金到位率100％。资金下达后，区教育体育局严格按照流程将专项经费及时、足额拨付到学校，并督促学校加强资金管理，确保专款专用。学校收到资809.325399万元，实际支出809.325399万元，主要用于以下15个项目：1.临聘人员经费420万元； 2.校园安保服务经费80.4523万元； 3.室内照明灯更换专项资金35.6505万元；4.厨房局部改造专项经费13.24565万元；5.校园文化建设项目40万元；6.户外局部区域改造经费32.016万元； 7.幼儿储物柜定做安装专项经费53.09608万元；8.新增厨房设备专项经费13.9858万元；9.新增教学设备专项经费11.6141万元；10.新增办公设备专项经费38.173869万元；11.户外监控维护、线路改造及预设点位摄像头采购安装经费19.5646万元；12.户外游戏器械采购经费23.0888万元；13.教师专业书籍采购专项经费1.3381万元；14.改造项目监理费用7.0996万元；15.资产二维码信息化管理经费20万元。

三、项目组织实施情况

为进一步规范学校办学行为，在经费的收支预算执行过程中，我们严格按照《合作办学协议》，将合作办学经费项目纳入部门财政资金预算，在财政资金下达后，严格按照财政预算批复数将专项经费及时、足额拨付到学校。市、区两级教育主管部门严格监督学校按照相关程序完成项目实施。

幼儿园制定《昆 明市教工第一幼儿园临时聘用人员薪酬管理办法》规范人员工资发放，制定《昆明市教工第一幼儿园内控制度》规范项目资金的使用。成立项目资金管理领导小组、项目实施工作领导小组，明确具体负责人、财务部门做好资金的管理和使用，切实有效地保证了财政资金专款专用，保证预算经费能达到预期的使用效果。

针对设施设备的采购，幼儿园对项目设备供应商进行现场勘探，出具项目方案，确定方案后再由学校分管领导审核，拟定合同，由学校相关部门审核合同条款无误后签署合同，签订合同后进入备货、供货及设备安装阶段。按照有关规定和签署合同的规定，落实完成各类项目的采购任务，组织验收小组对项目进行验收。针对工程项目，严格按照招投标程序执行，完成各个项目的合同签订、项目实施、项目验收及资金支付工作。

学校严格按项目计划和规定用途专款专用，将资金用于教师住房补助，不拖欠、不截留，此专项经费支出规范、合理，无虚列、虚报冒领和挤占挪用的现象。

四、项目绩效情况

（一）项目的经济性分析

合作办学经费预算安排幼儿园2021年项目支出经809.325399万元，实际到位809.325399万元，依据相关法律法规，资金得到正常、合理、合法的使用，各项绩效目标完成。

(二)项目的有效性分析

按照有关规定和签署合同的规定，落实完成各类项目的采购任务，组织验收小组对项目进行验收，有计划、有组织、有监督地稳步推动项目总体目标的全面实现。截止2021年12月，项目所实施的内容已按要求完成，学校按要求把合作办学经费进行了分账核算，按照适用范围列支。2021年度该项目资金严格按照项目管理制度规定执行，学校资金使用合规、合法，项目完成质量较好。

（三）项目的效益性分析

幼儿园将合作办学经费主要用于校舍修缮、新增设施设备、“三防建设”等方面，旨在改善办园条件，为幼儿创设安全、卫生、舒适、愉快的环境，以保证孩子健康、快乐地成长。

因为有财政资金的支持，保证了教育教学顺利开展，保证幼儿园的身体健康发展、舒适的学习环境与活动环境，满足幼儿园所在区域适 龄幼儿对优质教育的需求，为打造优质学前教育提供有力保障。

五、存在的问题

（一）专项管理方面的问题

本次2021年度项目专项立项依据充分，学校具有相关的财务制度和业务管理制度，项目的设立、实施过程能按照相关管理制度执行，过程基本规范，保障项目的顺利实施。

（二）资金分配方面的问题

资金分配合理，突出重点，公平公正，无散、小、差现象；资金分配和使用方向与资金管理办法相符。

（三）资金拨付方面的问题

项目按时完成，资金及时拨付。无滞留、闲置等现象。

（四）资金使用方面的问题

资金使用合规，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。资金使用产生了一系列有益效益。

六、其他需说明的问题

积极与项目供应商保持联系，明确双方权力与责任，做好项目的后续维护和保养工作，呼吁项目服务对象爱护采购的设施设备，使项目资金形成的资产发挥长效效应。