2025 年度

临夏市第六幼儿园部门决算

目 录

第一部分　部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分　2025 年度部门决算表

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、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分　2025 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、其他需要说明的情况

第四部分　预算绩效情况说明

第五部分　名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

1.负责贯彻党的教育方针，坚持社会主义办学方向，对幼儿进行德育、智育、体育、美育和劳动教育等方面的教育。

2.负责配合各级人民政府依法动员适龄儿童接受学前教育。

3.负责制定学校教育发展规划,并抓好组织实施和落实工作。

4.负责按照教育主管部门发布的指导性教学计划、教学大纲，组织实施教育教学活动。

5.负责依据国家主管部门有关教学计划、课程设置等方面的规定，决定和实施本校的教学计划。

6.负责学生学籍的管理。

7.负责聘任、培训、考核教师，依法奖励或处分有关教师和职工。

8.负责科学管理、合理使用学校的设施和经费，并积极筹措资金，改善办学条件。

9.负责维护学校、师生的合法权益，有权拒绝任何组织和个人对教育教学活动进行非法干涉。

10.依法接受各级教育行政部门的检查指导和人民群众的监督。

二、机构设置

（一）机关内设机构本单位属于市教育局下属的教育单位，是事业单位，执行政府会计准则制度。设有园务室、后勤室、财务室、保健室、党建室、工会委员会。

（二）参照公务员法管理单位本单位不属于参照公务员法管理单位。

（三）直属事业单位本单位不属于直属事业单位。

第二部分　2025 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

公开 01 表

单位：临夏市第六幼儿园　　2025 年度　　金额单位：万元

收入			支出		
项目	行	决算数	项目	行	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	179.35	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	153.90
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	16.74
	9		九、卫生健康支出	39	8.71
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	

	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	179.35	**本年支出合计**	57	179.35
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	179.35	**总计**	60	179.35

注：1.本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

公开 02 表

单位：临夏市第六幼儿园　　2025 年度　　金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		**179.35**	**179.35**					
2	教育支出	153.90	153.90					
2	普通教育	153.90	153.90					
2	学前教育	152.15	152.15					
2	其他普通教育支出	1.75	1.75					
2	社会保障和就业支出	16.74	16.74					
2	行政事业单位养老支出	16.74	16.74					
2	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.74	16.74					
2	卫生健康支出	8.71	8.71					
2	行政事业单位医疗	8.71	8.71					
2	事业单位医疗	6.93	6.93					
2	公务员医疗补助	1.57	1.57					
2	其他行政事业单位医疗支出	0.21	0.21					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

公开 03 表

单位：临夏市第六幼儿园　　2025 年度　　金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		**179.35**	**156.29**	**23.06**			
2	教育支出	153.90	130.84	23.06			
2	普通教育	153.90	130.84	23.06			
2	学前教育	152.15	130.84	21.31			

2	其他普通教育支出	1.75		1.75			
2	社会保障和就业支出	16.74	16.74				
2	行政事业单位养老支出	16.74	16.74				
2	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.74	16.74				
2	卫生健康支出	8.71	8.71				
2	行政事业单位医疗	8.71	8.71				
2	事业单位医疗	6.93	6.93				
2	公务员医疗补助	1.57	1.57				
2	其他行政事业单位医疗支出	0.21	0.21				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：临夏市第六幼儿园　　2025年度　　金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	179.35	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	153.90	153.90		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	16.74	16.74		
	9		九、卫生健康支出	41	8.71	8.71		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	179.35	**本年支出合计**	59	179.35	179.35		
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00		
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	179.35	**总计**	64	179.35	179.35		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：临夏市第六幼儿园　　2025 年度　　金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		**179.35**	**156.29**	**23.06**
2	教育支出	153.90	130.84	23.06
2	普通教育	153.90	130.84	23.06
2	学前教育	152.15	130.84	21.31
2	其他普通教育支出	1.75		1.75
2	社会保障和就业支出	16.74	16.74	
2	行政事业单位养老支出	16.74	16.74	
2	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.74	16.74	
2	卫生健康支出	8.71	8.71	
2	行政事业单位医疗	8.71	8.71	
2	事业单位医疗	6.93	6.93	
2	公务员医疗补助	1.57	1.57	
2	其他行政事业单位医疗支出	0.21	0.21	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位：临夏市第六幼儿园　　2025 年度　　金额单位：万元

科	科目名称	决算数	科	科目名称	决算数	科	科目名称	决算数
301	工资福利支出	154.59	302	商品和服务支出	1.47	307	债务利息及费用支出	0.00
301	基本工资	58.28	302	办公费	0.00	307	国内债务付息	0.00
301	津贴补贴	14.89	302	印刷费	0.00	307	国外债务付息	0.00
301	奖金	27.08	302	手续费	0.00	310	资本性支出	0.00
301	伙食补助费	0.00	302	水费	0.00	310	房屋建筑物购建	0.00
301	绩效工资	28.88	302	电费	0.00	310	办公设备购置	0.00
301	机关事业单位基本养老保险缴费	16.74	302	邮电费	0.00	310	专用设备购置	0.00
301	职业年金缴费	0.00	302	取暖费	0.00	310	基础设施建设	0.00
301	职工基本医疗保险缴费	8.50	302	物业管理费	0.00	310	大型修缮	0.00
301	公务员医疗补助缴费	0.00	302	差旅费	0.00	310	信息网络及软件购置更新	0.00
301	其他社会保障缴费	0.21	302	因公出国（境）费用	0.00	310	物资储备	0.00
301	住房公积金	0.00	302	维修（护）费	0.00	310	土地补偿	0.00
301	医疗费	0.00	302	租赁费	0.00	310	安置补助	0.00
301	其他工资福利支出	0.00	302	会议费	0.00	310	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.23	302	培训费	0.00	310	拆迁补偿	0.00
303	离休费	0.00	302	公务接待费	0.00	310	公务用车购置	0.00

303	退休费	0.00	302	专用材料费	0.00	310	其他交通工具购置	0.00
303	退职（役）费	0.00	302	被装购置费	0.00	310	文物和陈列品购置	0.00
303	抚恤金	0.00	302	专用燃料费	0.00	310	无形资产购置	0.00
303	生活补助	0.00	302	劳务费	0.00	310	其他资本性支出	0.00
303	救济费	0.00	302	委托业务费	0.00	399	其他支出	0.00
303	医疗费补助	0.00	302	工会经费	0.99	399	国家赔偿费用支出	0.00
303	助学金	0.00	302	福利费	0.48	399	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
303	奖励金	0.23	302	公务用车运行维护费	0.00	399	经常性赠与	0.00
303	个人农业生产补贴	0.00	302	其他交通费用	0.00	399	资本性赠与	0.00
303	代缴社会保险费	0.00	302	税金及附加费用	0.00	399	其他支出	0.00
303	其他对个人和家庭的补助	0.00	302	其他商品和服务支出	0.00			
人员经费合计		154.82	公用经费合计					1.47

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：临夏市第六幼儿园　　2025 年度　　金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

本部门没有政府性基金预算财政拨款收入支出，故本表无数据。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：临夏市第六幼儿园　　2025 年度　　金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本部门没有国有资产经营预算财政拨款支出，故本表无数据。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：临夏市第六幼儿园　　2025 年度　　金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

本部门没有财政拨款“ 三公 ”经费支出,故本表无数据。

第三部分　2025 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025 年度收、支总计均为 179.35 万元。与上年度相比,收、支总计各增加 6.60 万元，增长 3.82%，主要原因是本年度严格落实工资正常晋级调资。为保障学前教育保教质量，增加了玩教具购置、幼儿活动材料、园所运维等公用经费投入，财政相应增加拨款，收支规模较上年有所上升。

二、收入决算情况说明

2025 年度收入合计 179.35 万元,其中：财政拨款收入 179.35 万元,占 100.00%。

三、支出决算情况说明

2025 年度支出合计 179.35 万元,其中：基本支出 156.29 万元,占 87.14%；项目支出 23.06 万元,占 12.86%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收、支总计均为 179.35 万元。与上年相比,各增加 6.60 万元，增长 3.82%。主要原因是本年度严格落实工资正常晋级调资。为保障学前教育保教质量，增加了玩教具购置、幼儿活动材料、园所运维等公用经费投入，财政相应增加拨款，收支规模较上年有所上升。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

按照党中央、国务院及省委、省政府关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，临夏市第六幼儿园厉行节约办一切事业，严控一般性支出，同时坚持有保有压，优化支出结构，合理保障职工工资、保教耗材等重点支出，持续提高资金使用效益，体现在有关支出科目中。

教育支出方面的支出规模较大（或占财政拨款支出总额的比重较高），主要是：学前教育。2025 年度决算数为 179.35 万元，占财政拨款支出总额的 100%，主要用于玩教具、保教耗材采购、校舍零星维修、消防及监控设施维保等方面。

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 179.35 万元,较上年决算数增加 6.60 万元，增长 3.82%。主要原因是本年度严格落实工资正常晋级调资；增加了玩教具购置、幼儿活动材料、园所运维等公用经费投入。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 179.35 万元，主要用于以下方面：教育支出 153.90 万元,占 85.81%；社会保障和就业支出 16.74 万元,占 9.33%；卫生健康支出 8.71 万元,占 4.86%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 145.88 万元,支出决算为 179.35 万元,完成年初预算的 122.94%。其中：

1.教育支出年初收支总预算 120.92 万元，支出决算为 153.90 万元，完成年初预算的 127.27%，决算数大于预算数的主要原因是教职员工工资基数增加。

2.社会保障和就业支出年初预算数为 16.34 万元,支出决算 16.74 万元,完成年初预算的 102.45%,决算数大于预算数的主要原因是养老保险、职业年金缴费基数按统一政策调增，单位承担部分随之上涨，实际缴费略高于预算测算金额。

3.卫生健康支出年初预算数为 8.62 万元,支出决算为 8.71 万元，完成年初预算的 101.04%,决算数大于预算数的主要原因是养老保险、职业年金缴费基数按统一政策调增，单位承担部分随之上涨，实际缴费略高于预算测算金额。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出 156.29 万元。其中：

人员经费 154.82 万元,较上年决算数增加 10.22 万元，增长 7.07%,主要原因是教职员工工资基数增加。人员经费用途主要包括基本工资、绩效工资、社会保障缴费等。

公用经费 1.47 万元,较上年决算数增加 0.99 万元，增长 206.25%,主要原因是上年公用经费支出基数较低。本年为保障保教工作正常开展，加大玩教具、保教耗材采购投入；同时发生校舍零星维修、消防及监控设施维保等支出，多项以前年度未发生的刚性保障费用集中发生,导致公用经费同比增幅较高。公用经费用途主要包括保教业务耗材、保育后勤消耗、园所零星维修与维保、办公费等。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本单位 2025 年度无政府性基金收入,也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

本单位 2025 年度没有使用国有资本经营预算安排的支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

我单位属于财政全额拨款二类公益性事业单位,财政未保障我单位“三公”经费。

（一）“三公”经费财政拨款支出总体情况说明

2025 年度“三公”经费支出全年预算数为 0.00 万元,支出决算为 0.00 万元,决算数等于预算数的主要原因是我单位属于财政全额拨款二类公益性事业单位,财政未保障我单位“三公”经费,较上年决算数持平,主要原因是我单位属于财政全额拨款二类公益性事业单位,财政未保障我单位“三公”经费。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1.因公出国(境)费用全年预算数为 0.00 万元,支出决算为 0.00 万元,决算数等于预算数的主要原因是我单位属于财政全额拨款二类公益性事业单位,财政未保障我单位“三公”经费,较上年决算数持平,主要原因是我单位属于财政全额拨款二类公益性事业单位,财政未保障我单位“三公”经费。

2.公务用车购置及运行维护费全年预算数为 0.00 万元,支出决算为 0.00 万元,决算数等于预算数的主要原因是我单位属于财政全额拨款二类公益性事业单位,财政未保障我单位“三公”经费,较上年决算数持平,主要原因是我单位属于财政全额拨款二类公益性事业单位,财政未保障我单位“三公”经费。

其中：1.公务用车购置费全年预算数为0.00万元,支出决算为0.00万元,决算数等于预算数的主要原因是我单位属于财政全额拨款二类公益性事业单位,财政未保障我单位“三公”经费,较上年决算数持平,主要原因是我单位属于财政全额拨款二类公益性事业单位,财政未保障我单位“三公”经费。

2.公务用车运行维护费全年预算数为0.00万元,支出决算为0.00万元,决算数等于预算数的主要原因是我单位属于财政全额拨款二类公益性事业单位,财政未保障我单位“三公”经费,较上年决算数持平,主要原因是我单位属于财政全额拨款二类公益性事业单位,财政未保障我单位“三公”经费。

3.公务接待费全年预算数为0.00万元,支出决算为0.00万元,决算数等于预算数的主要原因是我单位属于财政全额拨款二类公益性事业单位,财政未保障我单位“三公”经费,较上年决算数持平,主要原因是我单位属于财政全额拨款二类公益性事业单位,财政未保障我单位“三公”经费。

（三）“三公”经费财政拨款支出决算实物量情况

2025年度本部门**因公出国(境)**共计0个团组,0人；**公务用车购置**0辆,**公务用车保有量**为0辆；**国内公务接待**0批次0人,其中：**外事接待**0批次,0人；**国(境)外公务接待**0批次,0人。

十、机关运行经费支出情况说明

我单位2025年度无机关运行相关经费。

2025年度本部门机关运行经费支出0.00万元,机关运行经费无开支。机关运行经费较上年决算数持平,主要原因是我单位2025年度无机关运行相关经费。

本年度会议费支出0.00万元,较上年决算数持平,主要原因是我单位2025年度无机关运行相关经费。

本年度培训费支出0.00万元,较上年决算数持平,主要原因是我单位2025年度无机关运行相关经费。

十一、政府采购支出情况说明

我单位2025年度无政府采购相关经费。

十二、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日,本部门共有车辆0辆,其中,副部(省)级及以上领导用车0辆、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、执法执勤用车0辆,特种专业技术用车0辆,离退休干部用车0辆,其他用车0辆,其他用车主要是用于无。单价100万元(含)以上设备0台(套)。

十三、其他需要说明的情况

由于决算公开表格中金额数值应当保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果，个别数据合计项与分项之和存在小数点后差额，特此说明。

第四部分　预算绩效情况说明

一、预算绩效管理工作开展情况

按照预算绩效管理要求,本部门对 2025 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评,一级项目 3 个,涉及资金 20.07 万元，占一般公共预算项目支出总额的 11.19%。对 2025 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评,共涉及资金 0 万元,占政府性基金预算项目支出总额的 0%。组织对 2024 年度 0 个国有资本经营预算项目开展绩效自评,共涉及资金 0 万元,占国有资本经营预算项目支出总额的 0%。组织对 0 个项目开展了部门重点评价，涉及一般公共预算支出 0 万元,政府性基金预算支出 0 万元,国有资本经营预算支出 0 万元。从评价情况来看，目标明确质量达标，达到预期效果。

二、绩效自评结果

1.2025 年学前教育免保教费(大班)项目支出绩效自评情况：综合项目资金管理、项目实施、产出成效、社会效益、服务满意度综合自评，本年度项目绩效自评分数为 89.1 分，评价结果良好。项目预算总额 2.40 万元，年度实际支出 0.83 万元，预

算执行率 34.58%。项目整体实施规范，资金管理严谨合规，保教工作落实到位，惠民成效显著，服务对象满意度较高。但存在预算执行率偏低、预算预判不够精准、绩效管理精细化不足等问题，需在下一年度进一步整改提升。

2.2025 年学前教育免保教费（市级）项目支出绩效自评情况：综合资金管理、项目实施、产出质量、社会效益、服务满意度等指标自评，本年度项目绩效自评分数为 81.97 分，评价结果良好。项目预算总额 10.50 万元，实际支出 4.19 万元，预算执行率 39.92%。项目实施进度平稳有序，全园教育教学、保育管理、安全管理、后勤保障等各项常规工作均按期保质完成，各项保教业务落实及时高效，未出现拖延、滞后、缺项等情况。项目整体完成质量较好，有效保障了幼儿园常态化、规范化办学秩序。

3.2025 年学前教育免保教费(省级)项目支出绩效自评情况：综合资金管理、项目实施、产出质量、时效效益、社会效益、服务满意度等各项指标自评，本年度项目绩效自评分数为 97.33 分,绩效结果为优。项目预算 15.25 万元,实际支出 15.25 万元，预算执行率 100%。项目绩效目标全部圆满完成，保教工作成效突出，惠民效益显著，师生及家长满意度高，全面发挥了省级财政专项资金的保障作用,圆满完成年度各项工作任务。

具体绩效评价结果见附件。

三、部门重点绩效评价结果

我单位未开展重点绩效评价。

第五部分　名词解释

一、财政拨款收入：指本年度从同级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”、“经营收入”以外的收入。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

六、年初结转和结余：指单位上年结转至本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

七、结余分配：指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。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

九、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经费和公用经费。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

十一、经营支出：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发生的支出。

十二、“三公”经费：指用一般公共预算财政拨款安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行维护费、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；公务用车购置费反映单位公务用车购置支出(含车辆购置税)；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；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。

十三、机关运行经费：为保障行政单位(含参照公务员法管理的事业单位)运行用于购买货物和服务等的各项公用经费,包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

附件：

1.临夏市第六幼儿园整体支出绩效自评报告及自评表

2.临夏市第三幼儿园项目支出自评报告及自评表

附件 1

临夏市第六幼儿园整体支出绩效自评报告

根据财政部门关于预算绩效管理工作相关要求，我园对照年初设定的绩效目标，对本年度部门整体支出开展绩效自评。本次自评严格遵循客观公正、实事求是的原则，结合预算下达、资金拨付、实际支出、履职成效等情况逐项核查打分，自评得分 96.09 分，绩效评价等级为优。现将自评情况报告如下：

一、部门概况

（一）部门职能概述

1. 负责贯彻党的教育方针,坚持社会主义办学方向,对 幼儿进行德育、智育、体育、美育和劳动教育等方面的教育。

2. 负责配合各级人民政府依法动员适龄儿童接受学前 教育。

3. 负责制定学校教育发展规划,并抓好组织实施和落实工作。

4. 负责按照教育主管部门发布的指导性教学计划、教学大纲,组织实施教育教学活动。

5. 负责依据国家主管部门有关教学计划、课程设置等方面的规定,决定和实施本校的教学计划。

6. 负责学生学籍的管理。

7. 负责聘任、培训、考核教师,依法奖励或处分有关教 师和职工。

8. 负责科学管理、合理使用学校的设施和经费,并积极 筹措资金,改善办学条件。

9. 负责维护学校、师生的合法权益,有权拒绝任何组织 和个人对教育教学活动进行非法干涉。

10. 依法接受各级教育行政部门的检查指导和人民群众 的监督。

（二）部门组织机构及人员情况

临夏市第六幼儿园内设机构：园务室、后勤室、财务室、 保健室、党建室、工会委员会。我单位为财政全额拨款事业单位，执行事业单位会计制度，现有在职 12 人。其中专技人员 12 人。

（三）2025 年度重点工作计划

1. 保障教学活动正常开展，促进学前教育发展。

2. 完成学前教育任务。

二、部门整体支出管理及使用情况

（一）基本支出：156.29 万元

2025 年度我单位支出预算 145.88 万元，实际支出 156.29 万元。其中人员经费 154.82 万元，人员经费用途主要包括基本工资、绩效工资、社会保障缴费等。

公用经费 1.47 万元,公用经费用途主要包括保教业务耗材、保育后勤消耗、园所零星维修与维保、办公费等。

（二）项目支出：23.06 万元

2025 年度我单位项目支出 23.06 万元,项目支出用途主要包括办公费、劳务费、邮电费、差旅费、水费、电费、取暖费等。

（三）“三公”经费情况。

我单位属于财政全额拨款二类公益性事业单位,财政未保障我单位“三公 ”经费。

三、部门整体支出绩效情况

2025 年度全年预算在总金额 145.88 万元，执行数 179.35 万元，执行率 122.94%。其中，基本支出全年预算 145.88 万元，执行数 156.29 万元，执行率 107.14%；项目支出全年预算数 37.33 万元，执行数 23.06 万元，执行率 61.77%。

四、绩效评价工作情况

根据年初设定的绩效目标,项目绩效自评得分为 96.09 分。本次绩效自评旨在全面了解幼儿园整体支出的使用情况及效果，评估各项资金是否按照预算安排合理使用，是否达到预期的绩效

目标，总结经验，发现问题，为今后优化预算编制、提高资金使用效益、改进幼儿园管理工作提供有力依据。

五、存在的主要问题

资金支付缓慢，绩效制度和绩效管理体系还不够完善， 单位对绩效管理的认识应更进一步，对本单位实际业务应更加深入。

六、改进措施和有关建议

我单位将加快项目进度，及时支付资金。加强与各部门的沟通协调，细化预算项目，明确各项支出的具体内容和标准，确保预算编制与幼儿园实际工作紧密结合，提高预算的可执行性。定期对预算执行情况进行分析和总结，及时调整 预算偏差，优化预算执行过程，提高预算执行效率。

部门整体支出绩效自评表

(2025 年度)

部门（单位）名称	临夏市第六幼儿园

		年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	得分	未完成原因分析
整体支出规模(万元)	年度资金总额	145.88	184.09	144.33	78.39	7.83	
	(一)基本支出	145.88	146.76	131.73	89.75	8.97	
	1.人员经费	143.7	144.58	131.73	91.1	9.11	
	2.公用经费	2.18	2.18	0	0	0	
	(二)项目支出	0	37.33	126.02	33.75	3.37	
	1.一般性项目	0	0	0	0	0	
	2.重点项目	0	37.33	126.02	33.75	3.37	
预期目标	全面贯彻党和国家教育方针、政策、法规和上级教育部门的指示,结合本市制定本市教育事业的发展规划和各项计划、实施办法和补充规定,全面组织实施教育教学工作。全面实施本市基础教育，按照文件规定，会同有关部门顺利完成本市各类教育教学工作任务，全力保障学生入学按规定时限接受教育。						
实际完成情况	已达到年初计划目标，按时按规定完成支付						

评价指标			年度指标值	实际完成值	单位	分值	完成率	得分	未完成原因分析
一级指标	二级指标	三级指标							
基本运行指标	预算收支管理	“三公”经费控制率	<=100%	100	%	0.83	100.00%	0.83	
		预算调整率	<=100%	100	%	0.83	100.00%	0.83	
		预算执行率	<=100%	100	%	0.83	100.00%	0.83	
		基本支出预算执行率	=100%	100	%	0.83	100.00%	0.83	
	财会管理	资金使用合规性	合规	100%-80%(含)		0.83	100	0.75	
		会计和内控制度执行有效性	有效	100%-80%(含)		0.83	100	0.75	
	采购管理	政府采购规范性	规范	100%-80%(含)		0.83	100	0.75	
		政府采购节约率	>=100%	100	%	0.83	100.00%	0.83	
	资产管理	资产管理规范性	规范	100%-80%(含)		0.83	100	0.75	
		固定资产利用率	>=100%	100	%	0.83	100.00%	0.83	
	人员管理	在职人员控制率	<=100%	100	%	0.83	100.00%	0.83	
	绩效管理	预算绩效管理工作成效	较上年提升	100%-80%(含)		0.87	100	0.78	
重点履职指标	数量指标	招收适龄幼小初高新生	>=174人	174	人	4.29	100.00%	4.29	
		做好适龄学生入学工作，全部入学	>=100%	100	%	4.29	100.00%	4.29	

	质量指标	各项教育教学各项工作顺利完成，完成率	>=100%	100	%	4.29	100.00%	4.29	
		教育教学各项工作顺利完成，完成率	>=100%	100	%	4.29	100.00%	4.29	
	时效指标	各项教学任务及时完成，及时完成率	>=100%	100	%	4.29	100.00%	4.29	
		教育管理效果	>=100%	100	%	4.29	100.00%	4.29	
	成本指标	实际采购成本与预算成本的控制情况	>=100%	100	%	4.26	100.00%	4.26	
部门综合指标	经济效益	教师业务能力、教学水平得以提升，教学比武市级获奖人数	>=100%	100	%	4.29	100.00%	4.29	
		适龄儿童全部入学率	>=100%	100	%	4.29	100.00%	4.29	
	社会效益	国家教育方针政策落实	>=100%	100	%	4.29	100.00%	4.29	
		参加教育局工会文体活动，团体成绩提升，取单项奖励	>=100%	96	%	4.29	96.00%	4.29	
	生态效益	校园绿化率	>=100%	99	%	4.29	99.00%	4.29	
		学校在水电消耗等方面节能减排达标情况	>=100%	100	%	4.29	100.00%	4.29	
	服务对象满意度	学生对学校教学、管理、服务等方面的满意程度	>=95%	100	%	4.26	105.26%	4.26	
可持续发展能力指标	组织建设	学校党组织组织的各类活动	良好	100%-80%(含)		6.67	100	6	
	宣传培训	校宣传活动所覆盖的师生、家长及社会人群数量	>=174人	174	人	6.67	100.00%	6.67	
	制度建设	制度完善情况	完善	100%-80%(含)		6.66	100	5.99	
	改革创新								
总分						100		96.09	

说明　1.各部门可根据附件3《部门整体支出绩效评价指标体系框架》（参考）设置三级指标和指标

2.上述产出指标和效益指标根据年初设定的绩效目标既可以按照重点任务完成情况分别填列，也可以依据所有重点任务归纳提炼综合指标。

附件 2

2025 年学前教育免保教费(大班)

项目支出绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

临夏市第六幼儿园系临夏市教育局直属学前教育阶段学校，现有教学班 5 个，本年度大班在读幼儿 61 人。为深入贯彻落实《学前教育补助经费管理办法》相关要求，切实规范幼儿园办学行为，保障园内教育教学工作有序开展、日常后勤平稳运转，2025 年下达我园学前教育（大班）补助公用经费 2.40 万元，专项用于幼儿园教育教学耗材购置、日常小型维修维护、教师业务培训、幼儿文体活动开展等日常办学支出，有效支撑幼儿园常态化保教工作开展。

（二）项目绩效目标

年度总体目标：保障幼儿园学前教育教学工作正常运转，常态化开展保教活动，保障校园后勤服务有序开展，夯实幼儿园办学基础，稳步提升学前教育办学质量。

具体目标：全面保障全园大班幼儿教育教学开展需求，严格落实生均公用经费使用标准；按时结算支付教育教学、校园运维、师资培训等相关费用，保障全园教学秩序稳定有序；落实学前教育惠民政策，有效减轻幼儿家庭经济负担，促进学前教育公平发展；全园师生及家长综合满意度达到95%以上。

本项目2025年度预算总额2.40万元，年度实际支出0.83万元，预算执行率34.58%。

（三）项目实施情况分析：

1.资金到位情况

2025年度学前教育免保教费（大班）财政补助资金2.40万元已全部指标下达到位，资金来源稳定、合规。

2.资金使用情况

本年度实际支出0.83万元，主要用于大班教学耗材、幼儿活动物料、零星办公支出等，所有支出均符合专项资金使用范围，票据齐全、手续规范、专款专用。

3.资金管理情况

学校严格执行财务管理制度、专项资金管理办法，实行专款专用、专账核算，资金审批、报销、审核流程规范，无违规支出、超范围支出情况，资金管理严谨规范。

4.项目组织与管理情况

学校成立项目工作领导小组，明确园长、财务、保教、总务岗位职责，分工明确、责任到人。严格按照年度工作计划推进保教工作，常态化开展日常教学、幼儿管理、师资培训、校园运维工作，项目整体实施平稳有序。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

全面总结2025年度学前教育免保教费项目资金使用成效，梳理项目实施全过程存在的问题，进一步提高年度预算编制的科学性、精准性。强化项目全过程闭环管理，规范专项资金使用流程，保障资金使用合规、安全、高效。推动项目绩效目标与实际产出效益高度统一，持续提升幼儿园学前教育公共服务质量，不断提升群众教育获得感与满意度。

（二）绩效评价工作过程

1. 成立项目绩效评价专项工作小组,结合本园办学实际及专项资金管理要求，制定专项绩效评价实施方案，明确评价内容、指标、流程及责任分工。

2. 组织小组成员开展专项资金政策、绩效评价业务专题学习，熟练掌握绩效自评标准、资金使用规范及上报要求。

3. 面向全园教师、大班幼儿家长开展满意度问卷调查，全面收集服务对象反馈意见。

4. 逐项核查项目预算执行、资金支出明细、绩效目标完成情况，系统分析资金执行率、各项绩效指标完成质量。

5. 汇总梳理评价数据,总结项目实施成效,查摆存在问题，制定针对性整改提升措施，形成完整绩效自评结论。

（三）绩效评价框架

本次绩效评价严格遵循科学规范、公开透明、绩效优先、问题导向的评价原则，严格按照省级学前教育公用经费基准定额、财务支付管理、政府采购等相关标准执行。综合采用资料审查、台账核对、现场核查、问卷调查、数据分析等多种评价方式，全面核查项目实施全过程。重点从项目经济性、效率性、效益性、满意度四个维度开展综合评价，规范专项资金预算、支出、使用全流程管理，保障学前教育保教工作平稳高效推进。

三、项目主要绩效及评价结论

（一）绩效分析

1.项目经济性分析

本年度项目预算2.40万元，实际支出0.83万元，预算执行率34.58%。项目所有支出严格依规执行，成本控制规范，无浪费、超支、违规开支情况。

2.项目效率性分析

项目实施进度有序稳定，全年大班教育教学任务、保育服务、常规管理工作全部按期保质完成，各项保教工作落实及时、高效、无滞后。项目完成质量良好，常规教学、幼儿管理、安全管理、后勤保障工作落实到位，全面保障幼儿园正常办学秩序。

3.项目效益性分析

本年度全面覆盖全园大班在读幼儿,惠民政策落实全覆盖。有效减轻幼儿家庭经济负担，保障学前教育公平普惠发展，全园幼儿辍学率为0，大班额问题全面消除。保教质量稳步提升，幼儿一日活动丰富规范，教师业务能力持续提升，家长及师生认可度高，项目社会效益良好。

（二）评价结论

1.评分结果

综合项目资金管理、项目实施、产出成效、社会效益、服务满意度综合自评，本年度项目绩效自评分数为89.1分，评价结果良好。

2.主要结论

2025年度学前教育免保教费（大班）项目整体实施规范，资金管理严谨合规，保教工作落实到位，惠民成效显著，服务

对象满意度较高。但存在预算执行率偏低、预算预判不够精准、绩效管理精细化不足等问题，需在下一年度进一步整改提升。

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

1. 规范资金管理制度。严格落实专款专用、专账核算制度，资金报销审核流程严谨，票据齐全、账务规范，全程杜绝违规使用资金问题，保障资金使用安全合规。

2. 扎实落实惠民政策。全面覆盖大班所有幼儿，政策落实公平公正，切实减轻家庭教育负担，有效保障学前教育普惠发展。

3. 常态化抓实保教工作。以专项资金为保障，常态化开展教育教学、幼儿活动、师资提升、校园运维工作，办学秩序稳定，保教质量稳步提升。

4. 强化服务满意度建设。常态化倾听家长、师生意见，优化保教服务，全年家长、教师满意度均保持在95%以上。

（二）存在的问题

1. 预算执行率偏低。年度预算2.40万元，实际支出仅0.83万元，执行率34.58%。年度预算编制预判偏宽松，对年度实际工作需求预估不准，部分计划项目暂缓实施，造成资金闲置、执行进度滞后。

2. 绩效管理精细化不足。绩效指标设置较为笼统，精细化、动态化监管机制不完善，缺乏全过程跟踪督导。

3. 预算执行统筹不足。各部门资金需求对接不够紧密，月度、季度资金使用计划不够细化，缺乏常态化预算执行推进机制。

（三）建议和改进举措

1.政策建议

建议上级部门持续完善学前教育专项资金绩效管理指导机制，加强基层学校预算编制、绩效管控业务培训，指导学校科学精准编制年度预算，进一步提升基层资金使用管理水平。

2.改进举措

（1)精准编制年度预算。下一年度结合园所真实办学需求、年度重点工作，科学测算支出，杜绝预算虚高、脱离实际的问题，提升预算精准度。

（2）强化预算执行管控。制定月度、季度资金使用计划，细化项目推进台账，定期跟踪预算执行进度，对既定教学、活动、维修项目按期落地，切实提高预算执行率。

（3）健全部门协同机制。加强财务、保教、总务部门常态化对接，按月梳理资金需求，及时完成申报、核销、支付工作，避免资金闲置。

（4）细化绩效管理体系。完善精细化绩效指标和动态监管机制，建立全过程跟踪、自查、整改制度，全面提升专项资金使用效益和项目管理水平。

五、其他需说明的问题

本项目无其他需要专项说明的问题，所有资金使用、项目实施均严格按照上级政策及管理制度执行，资料真实完整，自评结果客观公正。

项目支出绩效自评表

（2025 年度）

项目名称	2025 年学前教育（大班）免保育教育费（六幼）						
主管部门	临夏市教育局			实施单位	临夏市第六幼儿园		
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分
项目资金（万元）	年度资金总额：	0	2.4	0.83	10	34.58	3.45
	其中：财政拨款		2.4	0.83	-	34.58	3.45
	上年结转资金		0	0	-	0	0
	其他资金		0	0	-	0	0
未完成原因分析							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	2025 年学前教育（大班）免保育教育费补助，将有力保障临夏市学前教育健康、优质发展，实现临夏州 20 年教育跨越式发展！			按规定使用 2025 年学前教育（大班）免保育教育补助，幼儿园正常运转			

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	单位	完成率	得分	未完成原因分析
绩效指标	成本指标	经济成本指标	免保教费资金投入	=2.4 万元	0.83	万元	34.58%	2.31	
		社会成本指标	幼儿园综合质量提升率	>=96%	96	%	100.00%	6.67	
		生态成本指标	幼儿园环境材料达标率	>=95%	95	%	100.00%	6.66	
	产出指标	数量指标	2025 年幼儿园人数	=60 个	60	个	100.00%	13.33	
		质量指标	按规定标准拨付幼儿园保教经费	>=96%	96	%	100.00%	13.33	
		时效指标	确保资金及时足额安排到位，保障幼儿园工作正常开展	>=97%	97	%	100.00%	13.34	
	效益指标	经济效益指标	增加家庭经济收入，缓解家庭经济压力	>=95%	95	%	100.00%	5	
		社会效益指标	保证适龄幼儿按时完成学业，推动教育高质量发展	>=99%	99	%	100.00%	5	
		生态效益指标	幼儿环保行为实践率	>=95%	95	%	100.00%	5	
		可持续影响指标	幼儿长期认可能力保持	>=95%	95	%	100.00%	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	幼儿和家长满意度达到一定水平，确保政策有效实施和社会认可	>=95%	95	%	100.00%	10	
总分								**89.1**	

2025年学前教育免保教费（市级）项目支出绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

临夏市第六幼儿园系临夏市教育局直属学前教育阶段学校，现有教学班5个，在校学生176人。为贯彻落实《学前教育补助经费管理办法》，保障学校正常运转和教育教学秩序，2025年下达学前教育（市级）补助经费（公用经费）10.50万元，用于学校教育教学、日常维修、教师培训、学生活动等支出。

（二）项目绩效目标

年度总体目标：保障学前教育学校正常运转；保障幼儿园教育教学活动；保障学校后勤等方面的正常开支。

具体目标：保障176名在校学生教育教学需求，生均公用经费达到标准；及时支付教育教学相关费用，确保教学秩序正常；减轻学生家庭经济负担，提升教育公平；师生满意度达到95%以上。

（三）项目实施情况分析

1.资金到位情况

2025年度学前教育免保教费专项资金预算10.50万元已全部指标下达、足额到位，资金拨付及时、来源稳定合规，能够有效保障园所日常办学需求。

2.资金使用情况

本年度实际支出4.19万元，主要用于幼儿园教学耗材购置、幼儿文体活动开展、零星维修、保教日常运转等合规支出，全部资金使用严格遵循专项资金管理规定，支出真实合规，账务清晰规范。

3.资金管理情况

我园严格执行财政资金管理制度、学前教育专项资金管理办法，严格执行审批、报销、审核流程，实行专款专用、专账核算，资金使用全程可追溯、可核查，无超范围支出、无违规违纪使用资金现象，资金管理规范严谨。

4.项目组织与管理情况

我园成立项目实施管理工作小组，明确园长、财务、保教、总务各岗位职责，分工明确、责任落实到人。严格对照年度工作计划常态化推进教育教学、师资培训、校园管理、幼儿活动等各项工作，项目实施流程规范、过程可控、管理有序。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

总结资金使用绩效，提高预算编制科学性；加强项目过程管理，确保资金使用合规高效；实现目标与产出相一致，提升公共服务质量；提高社会和服务对象满意度。

（二）绩效评价工作过程

1. 成立绩效评价工作小组，制定评价方案；

2. 进行专题研究和业务学习；

3. 开展师生满意度问卷调查；

4. 组织实施和分析资金执行率、目标完成率等指标；

5. 形成评价结论并提出改进建议。

（三）绩效评价框架

紧紧围绕绩效评价提出的原则、标准展开。遵循科学规范、公开透明、绩效优先、问题导向原则，依据省级公用经费基准定额、政府采购限额等标准，采用资料审查、现场核查、问卷调查等方法，确保学校教学和培训工作的顺利开展，规范资金预算管理，确保资金使用合理合规，对项目经济性、效率性、效益性和满意度进行综合评价。

三、项目主要绩效及评价结论

（一）绩效分析

1.项目经济性分析

本年度项目预算总额10.50万元，实际支出4.19万元，预算执行率39.92%。项目所有支出合规合法，严格把控办学成本，无超支、浪费、违规开支等问题。

2.项目效率性分析

本年度项目实施进度平稳有序，全园教育教学、保育管理、安全管理、后勤保障等各项常规工作均按期保质完成，各项保教业务落实及时高效，未出现拖延、滞后、缺项等情况。项目整体完成质量较好，有效保障了幼儿园常态化、规范化办学秩序。

3.项目效益性分析

项目全面覆盖全园在园幼儿，惠民政策落实全覆盖、无遗漏。有效减轻了幼儿家庭经济负担，切实保障学前教育公平普惠发展，全园幼儿辍学率为0%，全面消除大班额现象。园内保教质量稳步提升，幼儿活动丰富多彩，教师业务能力持续提升，社会效益良好，服务对象认可度较高。

（二）评价结论

1.评分结果

综合资金管理、项目实施、产出质量、社会效益、服务满意度等指标自评，本年度项目绩效自评分数为81.97，评价结果良好。

2. 主要结论

2025 年度学前教育免保教费项目整体实施规范，资金管理严谨合规，保教工作落实到位，惠民社会效益显著，师生及家长满意度较高。但存在预算执行率偏低、预算编制精准度不足、项目绩效管理精细化程度不高等问题，需在下一年度重点整改提升。

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

1. 严格规范资金管理。严格执行专款专用、专账核算制度，资金审批、报销、审核流程严谨规范，票据完整齐全，账务处理规范，切实保障财政资金安全、合规使用。

2. 全面落实惠民政策。严格落实学前教育免保教费惠民政策，全覆盖保障在园幼儿权益，有效减轻家庭教育负担，扎实推进学前教育普惠均衡发展。

3. 常态化抓实保教工作。依托专项资金保障，常态化开展教育教学、幼儿活动、师资提升、校园运维等工作，园所办学秩序稳定，保教质量稳步提升。

4. 持续提升服务满意度。常态化听取师生、家长意见建议，优化保教服务细节，全年师生、家长满意度稳定在 95%以上。

（二）存在的问题

1. 预算执行率偏低。年度预算 10.50 万元，实际支出 4.19 万元，执行率仅 39.92%。年度预算编制预判偏宽泛，对本年度实际工作开展需求预估不够精准，部分计划实施的维修、活动、培训项目暂缓实施，造成预算资金闲置、执行进度偏低。

2. 绩效管理不够精细。绩效指标设置较为笼统，缺乏细化、量化、动态化的全过程监管机制，项目过程绩效管理较为粗放。

3. 预算执行统筹力度不足。部门之间资金需求对接不够紧密，未形成常态化月度、季度预算推进机制，资金申报、支出统筹规划不足。

（三）建议和改进举措

1.政策建议

建议上级主管部门持续加强基层学校预算编制、绩效管理、资金执行等业务培训，完善学前教育专项资金绩效管理制度体系，指导基层单位科学编报预算、高效使用资金，提升基层财政资金管理水平。

2.改进举措

（1）精准科学编制预算。下一年度结合园所真实办学需求、年度重点工作、往年资金使用实情，科学细化测算预算额度，杜绝预算虚高、脱离实际，提升预算编制精准度。

（2）狠抓预算执行进度。建立月度、季度资金使用计划，细化项目实施台账，定期跟踪预算执行进度，确保计划项目按期落地实施，有效提升预算执行率和资金使用效益。

（3）强化部门协同联动。健全财务、保教、总务常态化对接机制，按月梳理资金需求，及时完成资金申报、核销、支付工作，杜绝资金长期闲置。

（4)细化全过程绩效管理。进一步细化量化绩效评价指标，建立项目动态监管、定期自查、闭环整改机制，推进项目管理、资金管理、绩效管理精细化、规范化。

五、其他需说明的问题

本项目无其他需要专项说明的问题。本年度项目资料真实、完整、规范，资金使用合规，绩效自评结果客观公正。

项目支出绩效自评表

(2025 年度)

项目名称	2025 年度免学前教育经费（六幼）							
主管部门	临夏市教育局			实施单位		临夏市第六幼儿园		
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分	
项目资金（万元）	年度资金总额：	0	10.5	4.19	10	39.92	3.99	
	其中：财政拨款		10.5	4.19	-	39.92	3.99	
	上年结转资金		0	0	-	0	0	
	其他资金		0	0	-	0	0	
未完成原因分析								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	保障幼儿园正常运转			按时下拨经费，幼儿园正常运转				

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	单位	完成率	得分	未完成原因分析
绩效指标	成本指标	经济成本指标	资金使用率	=100%	100	20	%	100.00%	20	
	产出指标	数量指标	学生补助金	=10.5 万元	4.19	20	万元	39.92%	7.98	
		质量指标	教育专项业务工作落实率	>=98%	98	20	%	100.00%	20	
	效益指标	社会效益指标	通过学前教育经费保障幼儿园工作正常运转	>=98%	98	20	%	100.00%	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	幼儿家长对政策满意度	>=98%	98	10	%	100.00%	10	
总分						**100**			**81.97**	

2025年学前教育免保教费(省级)项目

支出绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

临夏市第六幼儿园系临夏市教育局直属学前教育阶段学校，现有教学班5个，在校学生176人。为贯彻落实《学前教育补助经费管理办法》，保障学校正常运转和教育教学秩序，2025年下达学前教育（省级）补助经费（公用经费）15.25万元，主要用于学校教育教学耗材购置、校园日常维修维护、教师业务培训、幼儿文体活动开展、后勤保障运转等方面支出，全方位支撑幼儿园常态化保教工作有序开展。

（二）项目绩效目标

年度总体目标：保障学前教育学校正常运转；保障幼儿园教育教学活动有序开展；保障学校后勤保障、校园运维等各项日常开支落实到位。

具体目标：全面保障全园176名在校幼儿教育教学需求，严格落实生均公用经费使用标准；及时足额支付教育教学、师

资培训、校园运维等相关费用，确保全园教育教学秩序稳定正常；落实学前教育惠民政策，切实减轻学生家庭经济负担，持续提升学前教育公平性与普惠性；确保师生及家长综合满意度达到95%以上。

（三）项目实施情况分析

1.资金到位情况

2025年度学前教育免保教费（省级）专项资金15.25万元指标全部足额下达、及时到位，资金拨付规范、来源稳定可靠，完全满足我园年度保教工作及校园运转保障需求。

2.资金使用情况

本年度专项资金15.25万元全部执行完毕，资金使用率100%。支出内容均为学前教育办学刚需，主要用于教学物资购置、教师培训、幼儿活动开展、校园零星维修、日常运转保障等合规项目，资金投向精准、支出真实合规、全部发挥实效。

3.资金管理情况

我园严格执行省级财政专项资金管理制度、学前教育经费管理办法，建立健全专项资金专账核算、专款专用、全程监管机制，严格执行资金申请、审核、审批、支付全流程制度，账

务处理规范，凭证资料完整，资金管理严谨、合规、透明，无任何资金风险问题。

4.项目组织与管理情况

我园成立省级专项资金项目管理工作小组，明确园长、财务、保教、总务岗位职责，分工清晰、责任到人。严格对照年度绩效目标统筹推进全年保教工作、师资建设、校园运维、幼儿活动等任务，项目实施流程规范、过程管控到位、台账资料齐全，项目整体管理有序、落实高效。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

全面总结本年度省级学前教育专项资金使用成效，进一步提高年度预算编制的科学性与精准性；强化项目全过程闭环管理，严格规范资金使用流程，确保专项资金合规、安全、高效使用；推动项目绩效目标与实际产出、社会效益高度统一，持续提升学前教育公共服务质量，切实提高社会群众及服务对象满意度。

（二）绩效评价工作过程

1. 成立绩效评价工作小组,结合园所实际及专项资金管理要求，制定完善绩效评价实施方案；

2. 组织工作人员开展政策文件及绩效评价业务专题研究与学习，熟练掌握评价标准与工作要求；

3. 面向全园教职工、在园幼儿家长开展满意度问卷调查，全面收集服务对象评价反馈；

4. 逐项核对项目预算执行、资金支出明细、各项绩效目标落地情况，系统分析资金执行率、目标完成率等核心指标；

5. 汇总梳理评价数据,总结项目实施成效,梳理工作亮点，形成完整评价结论及工作改进建议。

（三）绩效评价框架

本次绩效评价紧紧围绕绩效评价相关原则、标准全面开展。严格遵循科学规范、公开透明、绩效优先、问题导向的工作原则，依据省级公用经费基准定额、政府采购限额等相关标准，采用资料审查、台账核对、现场核查、问卷调查、数据分析等多种方式，全面保障学校教育教学、师资培训、校园运维工作顺利开展。严格规范资金预算、审批、支出全流程管理，确保专项资金使用合法合规、精准高效，从项目经济性、效率性、效益性、满意度四个维度开展综合全面的绩效评价。

三、项目主要绩效及评价结论

（一）绩效分析

1.项目经济性分析

本年度项目预算15.25万元，实际支出15.25万元，预算执行率100%。项目成本管控科学规范，资金全部足额落地使用，无资金结余、无闲置浪费、无超支违规情况。预算编制贴合园所实际办学需求，资金统筹精准、支出合规高效，最大程度发挥了省级专项资金的办学保障效能，项目经济性成效良好。

2.项目效率性分析

本年度项目实施进度高效有序，所有年度保教工作、师资培训、幼儿活动、校园运维任务均按期、保质、保量完成，各项专项业务落实及时率、完成率均为100%。项目实施推进顺畅、落地高效，全面保障幼儿园常态化、规范化、优质化办学秩序，项目完成质量优异。

3.项目效益性分析

项目全面覆盖全园所有在园幼儿，惠民政策落实全覆盖、无遗漏。有效减轻了幼儿家庭经济负担，充分彰显学前教育普惠公益属性。园内零辍学、全面消除大班额问题，保教条件持续优化，教师专业能力稳步提升，幼儿活动丰富多元，办学质量持续提升，社会效益显著，服务对象认可度高。

（二）评价结论

1.评分结果

综合资金管理、项目实施、产出质量、时效效益、社会效益、服务满意度等各项指标自评，本年度项目绩效自评分数为97.33分，绩效结果为优。

2.主要结论

2025年度学前教育免保教费（省级）项目实施规范高效，预算执行率100%，资金管理合规严谨、使用充分到位。项目绩效目标全部圆满完成，保教工作成效突出，惠民效益显著，师生及家长满意度高,全面发挥了省级财政专项资金的保障作用，圆满完成年度各项工作任务。

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

1. 预算编制科学精准。结合园所年度办学刚需科学编制预算，贴合实际、贴合学情、贴合工作重点，实现年度资金全额精准落地、无闲置结余，预算匹配度极高。

2. 资金管理规范严谨。严格落实省级专项资金管理制度，实行专账核算、专款专用、全程监管，审批流程规范、账务资料齐全，实现财政资金安全、合规、高效使用。

3. 项目推进扎实高效。细化年度项目实施计划，按月统筹推进保教、培训、活动、运维各项工作，全程跟踪落实，确保所有项目任务按期高质量完成。

4. 惠民落实成效显著。严格落实省级免保教费惠民政策，全覆盖保障幼儿权益，切实减轻家庭教育负担，持续推进学前教育公平优质发展，群众口碑良好。

5. 服务质量持续提升。常态化优化保教服务，倾听师生、家长诉求，不断完善办学服务细节，全年师生、家长满意度稳定高位。

（二）存在的问题

虽然本年度项目资金执行到位、绩效完成优秀、整体成效良好，但仍存在细微提升空间：一是绩效管理精细化、量化程度仍可进一步提升，绩效过程动态监管细节仍需优化；二是项目成果总结提炼不够系统，资金使用成效展示、资料精细化归档有待进一步完善。

（三）建议和改进举措

1.政策建议

建议上级部门持续加大学前教育省级专项资金扶持力度，常态化开展基层资金管理、绩效管控业务培训，指导基层园所

进一步提升绩效管理精细化水平，持续巩固普惠学前教育发展成效。

2.改进举措

（1）持续优化预算管理。继续坚持精准编制预算、按需统筹资金，科学规划年度资金使用，保持高预算执行率，最大化发挥资金使用效益。

（2）深化精细化绩效管理。进一步细化量化绩效指标，建立常态化、动态化项目跟踪、自查、总结机制，做实全过程绩效管理。

（3）强化项目成果梳理。常态化做好项目台账、影像资料、成效总结归档，系统梳理资金使用成效，充分展示学前教育惠民成果。

（4）持续提升保教质量。依托专项资金保障，持续丰富保教活动、强化师资培训、优化办学条件，不断提升学前教育办学品质与公共服务水平。

五、其他需说明的问题

本项目无其他需要专项说明的问题。本年度项目资料真实完整、资金使用合规高效、绩效目标全面完成，自评结果客观公正，项目实施成效良好。

项目支出绩效自评表

(2025 年度)

项目名称	2025 年学前教育减免保教费（省级)-六幼								
主管部门	临夏市教育局				实施单位	临夏市第六幼儿园			
			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分	
项目资金（万元）	年度资金总额：		0	15.25	15.25	10	100	10	
	其中：财政拨款			15.25	15.25	-	100	10	
	上年结转资金			0	0	-	0	0	
	其他资金			0	0	-	0	0	
未完成原因分析									
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	保障幼儿园正常运转				完成项目				

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	单位	完成率	得分	未完成原因分析
绩效指标	成本指标	经济成本指标	免保教费资金投入成本	=17.6 万元	15.25	20	万元	86.67%	17.33	
	产出指标	数量指标	2025 年幼儿园人数	=176 人	176	13.33	人	100.00%	13.33	
		质量指标	质量指标按规定标准拨付幼儿保教经费	>=96%	96	13.33	%	100.00%	13.33	
		时效指标	确保资金及时足额安排到位，保证幼儿园工作正常开展	>=97%	97	13.34	%	100.00%	13.34	
	效益指标	经济效益指标	增加家庭经济收入，缓解家庭经济压力	>=95%	95	10	%	100.00%	10	
		社会效益指标	保证适龄幼儿按时完成学业，推动教育高质量发展	>=99%	99	10	%	100.00%	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生和家长的满意度达到一定水平，确保政策的有效实施和社会认可	>=95%	95	10	%	100.00%	10	
总分						**100**			**97.33**	