2025 年度

临夏市第八幼儿园部门决算

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.幼儿园以“一切为了孩子， 为了孩子的一切”为办园宗旨，让每个孩子健康成长。

2.对 3 周岁以上的学龄前幼儿实施教育工作。对幼儿实施体、智、德、美诸方面发展的教育，促进其身心发展。

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.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

临夏市第八幼儿园内设机构： 园长室、财务室、保健室、党务办公室等。

(二)事业单位

我单位为财政全额拨款事业单位，执行政府会计准则制度，现有职工 20 人，其中专技人员 20 人。

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：临夏市第八幼儿园　　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	316.19	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	275.40
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	26.83
	9		九、卫生健康支出	39	13.97
	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	316.19	**本年支出合计**	57	316.19
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	316.19	**总计**	60	316.19

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：临夏市第八幼儿园　　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		**316.19**	**316.19**					
2	教育支出	275.40	275.40					
2	普通教育	275.40	275.40					
2	学前教育	261.66	261.66					
2	其他普通教育支出	13.74	13.74					
2	社会保障和就业支出	26.83	26.83					
2	行政事业单位养老支出	26.83	26.83					
2	机关事业单位基本养老保险缴费支出	26.83	26.83					
2	卫生健康支出	13.97	13.97					
2	行政事业单位医疗	13.97	13.97					
2	事业单位医疗	11.12	11.12					
2	公务员医疗补助	2.52	2.52					
2	其他行政事业单位医疗支出	0.34	0.34					

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：临夏市第八幼儿园　　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		**316.19**	**250.47**	**65.72**			
2	教育支出	275.40	209.67	65.72			
2	普通教育	275.40	209.67	65.72			
2	学前教育	261.66	209.67	51.99			
2	其他普通教育支出	13.74		13.74			
2	社会保障和就业支出	26.83	26.83				
2	行政事业单位养老支出	26.83	26.83				
2	机关事业单位基本养老保险缴费支出	26.83	26.83				
2	卫生健康支出	13.97	13.97				
2	行政事业单位医疗	13.97	13.97				

2	事业单位医疗	11.12	11.12				
2	公务员医疗补助	2.52	2.52				
2	其他行政事业单位医疗支出	0.34	0.34				

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：临夏市第八幼儿园　　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	316.19	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	275.40	275.40		
	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	26.83	26.83		
	9		九、卫生健康支出	41	13.97	13.97		
	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	316.19	**本年支出合计**	59	316.19	316.19		
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	316.19	**总计**	64	316.19	316.19		

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：临夏市第八幼儿园　　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		**316.19**	**250.47**	**65.72**
2	教育支出	275.40	209.67	65.72
2	普通教育	275.40	209.67	65.72
2	学前教育	261.66	209.67	51.99
2	其他普通教育支出	13.74		13.74
2	社会保障和就业支出	26.83	26.83	
2	行政事业单位养老支出	26.83	26.83	
2	机关事业单位基本养老保险缴费支出	26.83	26.83	
2	卫生健康支出	13.97	13.97	
2	行政事业单位医疗	13.97	13.97	
2	事业单位医疗	11.12	11.12	
2	公务员医疗补助	2.52	2.52	
2	其他行政事业单位医疗支出	0.34	0.34	

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：临夏市第八幼儿园　　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	248.37	302	商品和服务支出	1.71	307	债务利息及费用支出	0.00
301	基本工资	90.84	302	办公费	0.00	307	国内债务付息	0.00
301	津贴补贴	23.97	302	印刷费	0.00	307	国外债务付息	0.00
301	奖金	45.19	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	47.58	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	26.83	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	13.63	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	0.34	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	0.39	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	0.79	399	国家赔偿费用支出	0.00

303	助学金	0.00	302	福利费	0.92	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	0.39	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		248.76	公用经费合计					1.71

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：临夏市第八幼儿园　　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：临夏市第八幼儿园　　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。

本部门没有国有资本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：临夏市第八幼儿园　　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“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 316.19 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 43.37 万元，增长 15.90%，主要原因是人员变动。

二、收入决算情况说明

2025 年度收入合计 316.19 万元，其中：财政拨款收入 316.19 万元，占 100.00%。

三、支出决算情况说明

2025 年度支出合计 316.19 万元，其中：基本支出 250.47 万元，占 79.21%；项目支出 65.72 万元，占 20.79%。

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 316.19 万元。与上年相比，各增加 43.37 万元，增长 15.90%。主要原因是人员变动。

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，临夏市第八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，合理保障幼儿园正常运转人员经费按时支付等重点支出，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 275.4 万元，占财政拨款支出总额的 87.1%，主要用于学前教育支出 261.66 万元；其他普通教育支出 13.74 万元。

（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 316.19 万元,较上年决算数增加 43.37 万元，增长 15.90%。主要原因是人员变动。

（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 316.19 万元，主要用于以下方面：教育支出 275.40 万元,占 87.10%；社会保障和就业支出 26.83 万元,占 8.48%；卫生健康支出 13.97 万元,占 4.42%。

（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 234.76 万元,支出决算为 316.19 万元,完成年初预算的 134.68%。其中：

1.教育支出年初预算数为194.65万元,支出决算为275.40万元,完成年初预算的141.48%,决算数大于预算数的主要原因是人员变动。

2．社会保障和就业支出年初预算数为26.25万元,支出决算为26.83万元,完成年初预算的102.20%,决算数大于预算数的主要原因是人员变动。

3．卫生健康支出年初预算数为13.86万元,支出决算为13.97万元,完成年初预算的100.76%,决算数大于预算数的主要原因是人员变动。

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250.47万元。其中：

人员经费248.76万元,较上年决算数增加17.99万元，增长7.79%,主要原因是人员变动。人员经费用途主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费其他社会保障缴费。

公用经费1.71万元,较上年决算数增加0.75万元，增长77.20%,主要原因是教师工资调整，增加薪级工资。公用经费用途主要包括公会经费、福利费。

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,主要原因是我部门 2025 年度无会议费相关经费。

本年度培训费支出 0.00 万元,较上年决算数持平,主要原因是我部门 2025 年度无培训费相关经费。

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。

2025 年度本部门政府采购支出合计 0.00 万元,其中：政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元,占政府采购支出总额的 0.00%,其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元,占政府采购支出总额的 0.00%。

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,无其他用车。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 2 个,涉及资金 49.66 万

元,占一般公共预算项目支出总额的15.7%。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2025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,2025年整体支出，目标明确，质量达标，达到预期结果。

二、绩效自评结果

我部门在2025年度部门决算中反映2个项目绩效自评结果。

1.“2025年度免学前教育经费”项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标,项目绩效自评得分为90.48分。项目全年预算数为23.94万元,执行数为14.93万元,完成预算的62.36%。项目绩效目标完成情况：一是保障教学活动正常开展，促进学前教育发展；二是完成学前教育任务。发现的主要问题及原因：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。下一步改进措施：一是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；二是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。2025 年度免学前教育经费项目绩效自评情况：本项目实施，目标明确，项目实施质量达到规定标准，达到预期绩效目标要求，总体评价结果合格。

2.“2025 年学前教育减免保教费（省级)”项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标,项目绩效自评得分为 96.96 分。项目全年预算数为 35.12 万元,执行数为 34.73 万元,完成预算的 98.88%。项目绩效目标完成情况：项目绩效目标完成情况：一是项目总体实施情况良好，保障幼儿园正常运转，；二是进一步促进完成学前教育保育任务;发现的主要问题及原因：一是项目存在的主要问题是资金匹配度有待提升，存在项目预算执行进度不均衡的情况。二是可能是受拨付节奏、采购流程及供货周期影响，部分支出未能在当年形成支付。下一步改进措施：一是加快资金执行进度，合理安排采购与支出时序，加强与各级部门沟通，提高预算执行率；二是加强队伍建设，提升专业管理能力，科学细化绩效指标体系。2025 年学前教育减免保教费（省级)项目绩效自评情况：项目实施，目标明确，项目符合当前社会需求，项目实施质量达到规定标准，达到预期绩效目标要求，总体评价结果合格。

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.临夏市第八幼儿园整体支出绩效自评报告

2.临夏市第八幼儿园整体支出绩效自评表

3.临夏市第八幼儿园2025年度免学前教育经费自评报告

4.临夏市第八幼儿园2025年度免学前教育经费自评表

5.临夏市第八幼儿园2025年学前教育减免保教费（省级）自评报告

6.临夏市第八幼儿园2025年学前教育减免保教费（省级）自评表

2025年度临夏市第八幼儿园部门整体支出绩效自评报告

为全面贯彻落实全面预算绩效管理要求，提升财政资金使用效益，根据《临夏市财政局关于开展2025年度绩效自评工作的通知》要求，结合我单位工作实际，现将2025年度整体支出绩效自评情况报告如下：

一、部门基本情况

（一）部门概况

1.部门职能：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；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；负责学生学籍的管理；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；负责维护学校、师生的合法权益；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。

2.机构设置：园长室、财务室、保健室、党务办公室等。

3.人员情况：2025年末，部门实有在职人员20人，其事业编制2人。人员结构符合相关规定，能够保障各项工作正常推进。

（二）部门组织及管理

1.内部管理制度建设：建立健全了《财务管理制度》、《预算管理办法》、《内部控制制度》、《单位内部采购制度》等，形成了覆盖预算编制、资金使用、项目管理、资产管理等全流程的管理体系，确保各项工作有章可循。

2.预算管理机制：严格遵循“量入为出、统筹兼顾、保证重点、注重效益”的原则编制预算，加强预算编制的科学性和精细化。建立了预算执行动态监控机制，定期分析预算执行进度，及时解决执行中存在的问题，保障预算执行的严肃性和有效性。

3.财务管理规范：严格执行国家财经法律法规和财务管理制度，规范会计核算流程，做到账证相符、账账相符、账实相符。加强资金使用审核把关，严格执行审批程序，确保资金使用合规、安全、高效。

（三）部门绩效目标

1.总体绩效目标：围绕年度重点工作任务， 2025 年部门整体绩效目标为：保障幼儿园教育教学活动正常开展，促进学前教育的发展，完成学前教育教学任务。

2. 具体绩效目标：

（1）产出目标：① 数量目标：适龄幼儿入园率达到 98%以上等；② 质量目标：合理使用学校的设施和经费，完成率达到 100%等；③ 时效目标：教育经费结算率在 2025 年度内达到 98%以上等；④ 成本目标：严格控制成本，确保各项

支出控制在预算范围内。

（2）效益目标：① 经济效益：落实幼儿教育工作任务效果明显等；②生态效益：提升了幼儿的环保意识等。

（3）满意度目标：价值满意度达到98%以上。

（四）部门预算及使用情况

1.预算编制情况：2025年，部门预算收入总额为361.19万元，其中财政拨款收入361.19万元；预算支出总额为361.19万元，其中基本支出236.78万元、项目支出124.41万元。预算编制严格按照相关规定，结合部门职能和年度工作任务，做到科学测算、合理安排。

2.预算执行情况：2025年度，全年预算总金额为361.19万元，执行数268.6万元，执行率74.36%。其中，基本支出全年预算数236.78万元,执行数209.51万元,执行率88.48%,主要用于人员经费；项目支出全年预算数124.41万元，执行数59.1万元，完成预算的47.5%，主要用于幼儿保教经费的支出。

3.资金使用方向：部门所有资金均严格按照预算批复的用途使用，主要用于保障部门日常运转、推进重点工作任务落实、实施各类项目建设等，资金使用符合国家财经法规和相关政策要求，未发生截留、挤占、挪用资金等违规情况。

（五）部门工作开展情况

2025年，临夏市第八幼儿园围绕年度工作目标和核心职

能，重点开展了以下工作：

1.日常运转保障：顺利完成人员管理、后勤保障等日常工作，为部门各项工作的开展提供了坚实支撑。

2.重点工作推进：保障幼儿园教育教学活动正常开展，促进学前教育的发展，完成学前教育教学任务。

二、部门整体绩效评价工作情况

（一）部门评价目的及依据

1.评价目的：通过开展整体支出绩效自评，全面总结2025年部门预算执行情况和政策落实效果，客观评价部门整体支出的经济性、效率性和有效性，识别预算管理和工作开展中存在的问题，提出改进措施和建议，不断提升预算管理水平和资金使用效益，为后续预算编制和工作优化提供依据。

2.评价依据：

（1）国家相关法律法规：《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》等；

（2）财政部门相关政策文件：《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、《临夏市市级预算绩效管理办法》(临市府发〔2024〕17号)、《临夏市财政局关于开展2025年度绩效自评工作的通知》等；

（3）部门内部管理制度：《[部门名称]财务管理制度》《[部门名称]预算管理办法》等；

（4）其他相关资料：部门2025年预算批复文件、会计报表、工作总结、项目档案资料、服务对象反馈意见等。

（二）部门评价原则、评价方法等

1.评价原则：

（1）科学公正原则：采用科学合理的评价方法，以客观事实为依据，全面、真实、准确地反映部门整体支出绩效情况；

（2）公开透明原则：评价过程和评价结果公开透明，主动接受监督；

（3）绩效相关原则：评价指标和评价内容与部门绩效目标、预算编制、工作开展紧密相关，突出重点；

（4）激励约束原则：将评价结果与后续预算安排、工作考核挂钩，发挥绩效评价的激励和约束作用。

2.评价方法：综合采用比较法、因素分析法、公众评判法、成本效益分析法等评价方法。通过对比绩效目标与实际完成情况，分析影响绩效的各类因素，收集服务对象的评价意见，核算资金使用成本与取得的效益，全面客观地评价部门整体支出绩效。

3.评价指标体系：结合部门职能、年度工作任务和绩效目标，构建了涵盖投入、过程、产出、效益四个维度的评价指标体系。其中，投入指标包括预算编制合理性、资金到位率等；过程指标包括预算执行率、制度执行规范性、项目管

理规范性等；产出指标包括工作完成数量、完成质量、完成时效、成本控制情况等；效益指标包括经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度等。各指标设定了明确的评价标准和分值，总分值为100分。

（三）数据采集方法及过程

1.数据采集方法：通过查阅资料、实地核查、座谈访谈、问卷调查等多种方式采集评价数据。其中，预算执行数据、财务收支数据通过查阅会计凭证、会计报表、预算批复文件等资料获取；工作开展情况数据通过查阅工作总结、项目档案、会议纪要等资料获取；服务对象满意度数据通过开展问卷调查、电话回访、座谈访谈等方式收集。

2.数据采集过程：

（1）准备阶段：成立自评工作小组，明确分工，制定数据采集方案，梳理需要采集的数据清单和相关资料目录；

（2）采集阶段：按照数据采集方案，分头收集相关资料和数据，对采集到的数据进行初步整理和核对；

（3）审核阶段：对采集到的数据进行严格审核，核查数据的真实性、准确性、完整性和相关性，对存在疑问的数据及时与相关业务科室、财务科室沟通核实，确保数据质量；

（4）汇总阶段：将审核通过的数据进行汇总整理，建立自评数据台账，为后续绩效分析和评价打分提供数据支撑。

（四）绩效评价实施过程

1.组织准备：成立由部门主要负责人任组长，分管负责人任副组长，各科室负责人为成员的绩效自评工作小组，明确各成员职责分工，制定详细的自评工作方案，确保自评工作有序推进。

2.指标评分：自评工作小组根据构建的评价指标体系和评价标准，结合采集到的相关数据和资料，对每个评价指标进行客观打分，汇总计算出总得分。

3.绩效分析：结合指标评分结果，对部门整体支出绩效进行全面分析，总结成效，查找存在的问题，深入分析问题产生的原因。

4.撰写报告：根据评价得分和绩效分析情况，撰写部门整体支出绩效自评报告初稿，组织各科室对报告初稿进行审核讨论，修改完善后形成正式自评报告。

5.复核上报：将正式自评报告报送部门领导班子审议，审议通过后，按照要求报送财政部门。

三、评价结论与绩效分析

（一）评价结论

2025年，临夏市第八幼儿园整体支出绩效评价总得分为95.16分，评价等级为优秀。总体来看，部门预算编制科学合理，预算执行基本到位，资金使用合规高效；各项工作任务顺利推进，绩效目标基本完成，取得了较好的经济效益、社会效益和生态效益，服务对象满意度较高。但在预算执行

精细化管理、部分项目推进效率等方面仍存在一定不足。

（二）绩效分析

1.投入指标分析：预算编制符合部门职能和工作任务需求，编制合理性较强；财政拨款资金及时足额到位，资金到位率达到100%，为各项工作开展提供了充足的资金保障。

2.过程指标分析：预算执行率达到100%，整体执行进度良好，严格执行财务管理制度、预算管理办法等内部制度，资金使用审批程序规范，会计核算准确规范，未发生违规使用资金情况。

3.产出指标分析：

（1）数量目标：适龄幼儿入学率达到98%以上；

（2）质量目标：规范合理使用学校的设施和经费；

（3）时效目标：教育经费结算率达到98%。

4.效益指标分析：

（1）生态效益：通过日常教学，幼儿环保意识提升。

（2）服务对象满意度：家长满意度达到98%以上。

四、主要经验做法

（一）强化预算编制管理，提升预算科学性。在预算编制前，充分调研年度工作任务和资金需求，结合部门职能和绩效目标，细化预算编制内容，加强各科室之间的沟通协调，确保预算编制精准对接工作需求，提高预算编制的科学性和合理性。

（二）健全内部管理制度，规范资金使用流程。进一步完善财务管理制度、预算管理办法、内部控制制度等，明确资金使用审批权限和流程，加强对资金使用全过程的监督管理，确保资金使用合规、安全、高效。

（三）加强预算执行监控，保障工作顺利推进。建立预算执行动态监控机制，定期分析预算执行进度，及时发现并解决预算执行中存在的问题。对重点项目资金使用情况进行专项跟踪，确保项目资金及时到位、规范使用，保障重点工作任务按时完成。

（四）注重绩效目标引领，提升工作实效。将绩效目标贯穿于预算编制、执行、管理全过程，围绕绩效目标开展各项工作，定期对绩效目标完成情况进行跟踪评价，及时调整工作措施，确保绩效目标顺利实现，不断提升工作实效。

（五）加强部门协同配合，形成工作合力。建立健全部门内部各科室之间的协同配合机制，明确各科室职责分工，加强沟通协作，形成工作合力。同时，积极加强与上级部门、同级相关部门的沟通协调，争取政策支持和工作配合，保障各项工作顺利推进。

五、存在的问题与建议

（一）存在的问题

1.预算执行精细化程度有待提升。预算执行过程中，对突发情况的应对能力不足，导致部分资金使用调整不够及时、

规范。

2.绩效指标体系构建不够完善。部分绩效指标设定不够细化、量化，针对性和可操作性不强；对绩效指标的动态调整机制不够健全，难以完全适应工作开展过程中的实际变化。

3.项目管理水平有待进一步提高。部分项目实施过程中，存在前期调研不够充分、实施方案不够细化、进度管控不够严格等问题，导致项目推进效率不高，影响了整体绩效目标的实现进度。

4.绩效评价结果应用不够充分。绩效评价结果与预算编制、工作考核、干部奖惩等方面的挂钩机制不够健全，绩效评价的激励约束作用未能充分发挥，评价结果对工作优化提升的推动作用有待进一步增强。

（二）改进举措和建议

1.提升预算执行精细化水平。一是加强预算执行的事前预测和事中管控，建立更加精准的预算执行动态监控体系，定期通报预算执行进度，督促各科室加快资金使用进度；二是增强预算执行的灵活性，针对突发情况，及时按规定程序调整预算和资金使用计划，确保资金使用高效有序；三是加强财务人员与业务人员的沟通协作，提高资金使用的针对性和合理性。

2.完善绩效指标体系。一是结合部门职能和年度工作任务，进一步细化、量化绩效指标，明确指标的评价标准、计

算方法和数据来源，提高指标的针对性和可操作性；二是建立绩效指标动态调整机制，根据工作开展情况和实际需求，及时调整优化绩效指标，确保指标能够准确反映工作绩效；三是加强绩效指标编制培训，提升相关人员的指标设计能力。

3.提高项目管理水平。一是加强项目前期调研和论证，细化项目实施方案，明确项目实施步骤、时间节点和责任人员，确保项目实施有章可循；二是加强项目实施过程中的进度管控和质量监督，定期开展项目检查，及时发现并解决项目实施中存在的问题；三是完善项目验收和后续管理机制，确保项目完成后能够正常发挥效益。

4.强化绩效评价结果应用。一是建立绩效评价结果与预算编制挂钩机制，将评价结果作为下一年度预算编制的重要依据，对绩效好的项目和科室适当倾斜资金，对绩效差的予以核减或取消预算；二是建立绩效评价结果与工作考核、干部奖惩挂钩机制，将评价结果纳入各科室和相关人员的年度考核内容，对绩效突出的予以表彰奖励，对存在问题的予以问责；三是加强绩效评价结果的公开和宣传，接受社会监督，推动部门工作不断优化提升。

5.建议财政部门加强业务指导。希望财政部门定期组织开展预算管理、绩效评价等业务培训，提升部门相关人员的业务能力；同时，加强对部门绩效评价工作的指导和监督，帮助部门解决自评工作中存在的问题，不断提升绩效评价工

作质量。

六、其他需说明的问题

（一）无预算调整情况说明。

（二）无截留、挤占、挪用资金等违规违纪情况。

（三）其他特殊情况说明。

临夏市第八幼儿园

2026 年 2 月 24 日

部门整体支出绩效自评表

(2025年度)

部门	临夏市第八幼儿园						
		年初预算数	全年预算	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	23.48	361.19	268.6	74.36	7.43	
	(一)基本支出	24.48	236.78	209.51	88.48	8.84	
	1.人员经费	231.32	233.34	208.59	89.39	8.93	
	2.公用经费	3.44	3.44	0.92	26.74	2.67	
	(二)项目支出	0	124.41	59.1	47.5	4.75	
	1.一般性项目	0	0	0	0	0	
	2.重点项目	0	124.41	59.1	47.5	4.75	
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	合格						

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							
	预算收支管理	结转结余变动率	<=0%	0	%	0.83	100%	0.83	
		“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	
	财会管理	资金使用合规性	合规	100%-80%(含)		0.83	100	0.75	

基本运行指标	购会管理	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	>=399人	399	人	3.75	100.00%	3.75	
		做好适龄学生入学工作，全部入学	>=100%	100	%	3.75	100.00%	3.75	
	质量指标	各项教育教学工作顺利完成，完成率	>=100%	100	%	3.75	100.00%	3.75	
		教育教学各项工作顺利完成，完成率	>=100%	100	%	3.75	100.00%	3.75	
	时效指标	教育教学各项工作顺利完成，及时完成率	>=100%	100	%	3.75	100.00%	3.75	
		教育管理效果	>=100%	100	%	3.75	100.00%	3.75	

	成本指标	实际采购成本与预算成本的控制情况	>=100%	100	%	3.75	100.00%	3.75	
		日常运营成本（水电费、网络费等）	较上年提升	100%-80%(含)		3.75	100	3.38	
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	>=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	>=100%	100	%	4.29	100.00%	4.29	
	生态效益	校园绿化率	>=100%	100	%	4.29	100.00%	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	>=95%	95	%	4.26	100.00%	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)		5	100	4.5	
	宣传培训	学校宣传活动所覆盖的师生、家长及社会人群	>=399人	399	人	5	100.00%	5	
	制度建设	制度完善情况	完善	100%-80%(含)		5	100	4.5	
	改革创新	园本课程开展情况	良好	100%-80%(含)		5	100	4.5	

总分		100		95.16	
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。					

2025年度免学前教育经费项目支出绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

本项目为2025年度免学前教育经费项目，由临夏市教育局主管，临夏市第八幼儿园实施。项目为助力学前教育发展，保障幼儿园正常运转，减轻家庭负担，进一步促进学前教育公平、均衡、提质、跨越发展。

（二）项目资金情况

年度资金总额方面，年初预算数为0万元，全年预算数为23.94万元，全年执行数为14.93万元，执行率62.36%。其中，财政拨款年初预算数0万元，全年预算数23.94万元，全年执行数14.93万元；上年结转资金与其他资金年初预算数、全年预算数及执行数均为0万元。

二、绩效评价工作开展情况

本次绩效自评通过对项目的成本、产出、效益、满意度等指标进行综合分析，结合项目实际执行情况，全面评估项目绩效目标的完成情况。

三、综合评价情况及评价结论

项目综合得分为90.48分，整体绩效表现良好，基本达成了助力学前教育发展、保障幼儿园正常运转等目标，但在

资金执行率等方面仍有提升空间。

四、绩效目标完成情况分析

（一）产出指标完成情况

经济成本指标：免学前教育经费资金年度指标值23.94万元，全年预计完成23.94万元，严格按照财政预算管理要求管理使用财政资金。

数量指标:免学前教育经费下达数年度指标值23.94元，全年预计完成23.94万元，经费按政策要求足额下达到位。

质量指标：补助及时发放率，年度指标=100%，监控期完成100%，全年预计达到=100%，严格执行经费使用管理制度，规范经费拨付流程。

（二）效益指标完成情况

社会效益指标：保障幼儿园正常运转，年度指标保障，监控期完成100-80%（含），全年预计达到=100%。经费到位有效支撑幼儿园保教工作开展，保障园所日常运行稳定。

服务对象满意度指标：家长及幼儿满意度年度指标≥97%，监控期完成97%，全年预计达到≥97%。通过落实学前教育免费政策，切实惠及在园幼儿家庭，获得家长认可。

五、存在的问题及原因分析

（一）阶段性经费支付进度滞后，监控期执行率偏低，资金支付节奏有待进一步优化。

（二）部分经费支付受财政拨款时间、业务办理流程影

响，资金拨付存在时间差。

六、下一步改进措施

（一）强化经费统筹管理，紧盯财政拨付进度，按照项目实施计划加快资金执行。

（二）完善经费使用台账，严格执行经费审批、支付流程，做到专款专用，规范免学前教育经费使用管理。

（三）持续做好政策落地，保障幼儿园正常运转，提升家长、幼儿服务对象满意度，切实发挥财政资金效益。

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（八幼）						
主管部门	临夏市教育局			实施单位	临夏市第八幼儿园		
		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	23.94	14.93	10	62.36	6.23
	其中：财政拨款		23.94	14.93	-	62.36	6.23
	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			
	完成该项目			合格			

	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
	成本指标	经济成本指标	补助资金额度	=23.94万元	14.39	10	万元	62.36%	6.24	
		社会成本指标	补助标准执行率	=100%	100	10	%	100.00%	10	

绩效指标	产出指标	数量指标	项目补助人数	=399人	399	20	人	100.00%	20	
		质量指标	补助及时发放执行率	=100%	100	20	%	100.00%	20	
	效益指标	社会效益指标	保障学校组织正常运行	保障	100%-80%(含)	20		100%	18	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	>=97%	97	10	%	100.00%	10	
总分						**100**			**90.48**	

2025年度2025年学前教育减免保教费（省级)经费项目支出绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

本项目为2025年学前教育减免保教费(省级)经费项目，由临夏市教育局主管，临夏市第八幼儿园实施。项目为助力学前教育发展，保障幼儿园正常运转，减轻家庭负担，进一步促进学前教育公平、均衡、提质、跨越发展。

（二）项目资金情况

年度资金总额方面，年初预算数为0万元，全年预算数为35.12万元，全年执行数为34.73万元，执行率98.88%。其中，财政拨款年初预算数0万元，全年预算数35.12万元，全年执行数34.73万元；上年结转资金与其他资金年初预算数、全年预算数及执行数均为0万元。

二、绩效评价工作开展情况

本次绩效自评通过对项目的成本、产出、效益、满意度等指标进行综合分析，结合项目实际执行情况，全面评估项目绩效目标的完成情况。

三、综合评价情况及评价结论

项目综合得分为96.96分，整体绩效表现良好，基本达成了助力学前教育发展、保障幼儿园正常运转等目标，但在

资金执行率等方面仍有提升空间。

四、绩效目标完成情况分析

（一）产出指标完成情况

经济成本指标：免学前教育经费资金年度指标值35.12万元，全年预计完成35.12万元，严格按照财政预算管理要求管理使用财政资金。

数量指标:免学前教育经费下达数年度指标值35.12元，全年预计完成35.12万元，经费按政策要求足额下达到位。

质量指标：补助及时发放率，年度指标=100%，监控期完成100%，全年预计达到=100%，严格执行经费使用管理制度，规范经费拨付流程。

（二）效益指标完成情况

社会效益指标：保障幼儿园正常运转，年度指标保障，监控期完成100-80%（含），全年预计达到=100%。经费到位有效支撑幼儿园保教工作开展，保障园所日常运行稳定。

服务对象满意度指标：家长及幼儿满意度年度指标≥97%，监控期完成97%，全年预计达到≥97%。通过落实学前教育免费政策，切实惠及在园幼儿家庭，获得家长认可。

五、存在的问题及原因分析

1.绩效过程监控精细化不足。核心绩效指标虽已完成，但受助幼儿人数、资金进度以阶段性核查为主，未实现按月动态监控。业务幼儿信息与财务数据传递存在时间差，业财

数据同步不够及时。

2.部分经费支付受财政拨款时间、业务办理流程影响，资金拨付存在时间差。

六、下一步改进措施

1.提高预算编制精准度，提升资金执行率。严格按财政规定规范处理结余资金，尽量缩小预算与执行差异。

2.强化业财联动，做实过程绩效监控。建立月度信息核对机制，业务岗位及时推送幼儿变动信息，财务按月核对受助台账与资金拨付情况，实现动态跟踪，保障补助及时发放率保持100%。

3.持续做好政策落地，保障幼儿园正常运转，提升家长、幼儿服务对象满意度，切实发挥财政资金效益。

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)-八幼						
主管部门	临夏市教育局			实施单位	临夏市第八幼儿园		
		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（元）	年度资金总额：	0	35.12	34.73	10	98.88	9.88
	其中：财政拨款		35.12	34.73	-	98.88	9.88
	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			
	按期下拨经费，保障幼儿园正常运转			合格			

	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
	成本指标	经济成本指标	免保教费资金投入成本	=40.7万元	34.73	20	万元	85.33%	17.07	
		数量指标	2025年幼儿人数	=407人	407	13.33	人	100.00%	13.33	

绩效指标	产出指标	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	>=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	>=95%	95	10	%	100.00%	10	
总分						**100**			**96.96**	