2025 年度

临夏市第四幼儿园部门决算

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.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,依据《幼儿园教育指导纲要》和《3-6岁幼儿学习与发展指南》，结合本幼儿园实际研究制定各项发展规划和各项计划,并组织实施，完成3-6岁幼儿学前教育，对健康、语言、社会、科学、艺术等五个领域等方面的教育。

2.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和教研活动。

3.负责教师聘任、培训、考核、职级职称评定等工作。

4.负责科学管理、合理使用幼儿园的设施和经费。

5.负责各类数据、年报等统计信息的管理与服务。

6.承办市教育局和其他部门交办的其他教育工作任务。

7.负责维护师幼的合法权益,有权拒绝任何组织和个人对教育教学活动进行非法干涉。

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

园务室、党务室、财务室、教研组、工会委员会、园务监督委员会。

（二）事业单位

我单位隶属于临夏市教育局,是财政全额拨款的事业单位,执行政府会计制度,现有职工21人,其中专业技术人员21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：临夏市第四幼儿园　　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	321.78	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	274.66
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	30.94
	9		九、卫生健康支出	39	16.18
	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	321.78	**本年支出合计**	57	321.78
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	321.78	**总计**	60	321.78

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：临夏市第四幼儿园　　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		**321.78**	**321.78**					
2	教育支出	274.66	274.66					
2	普通教育	274.66	274.66					
2	学前教育	273.02	273.02					
2	其他普通教育支出	1.63	1.63					
2	社会保障和就业支出	30.94	30.94					
2	行政事业单位养老支出	30.94	30.94					
2	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.94	30.94					
2	卫生健康支出	16.18	16.18					
2	行政事业单位医疗	16.18	16.18					
2	事业单位医疗	12.89	12.89					
2	公务员医疗补助	2.90	2.90					
2	其他行政事业单位医疗支出	0.39	0.39					

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：临夏市第四幼儿园　　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		**321.78**	**298.29**	**23.48**			
2	教育支出	274.66	251.17	23.48			
2	普通教育	274.66	251.17	23.48			
2	学前教育	273.02	251.17	21.85			
2	其他普通教育支出	1.63		1.63			
2	社会保障和就业支出	30.94	30.94				
2	行政事业单位养老支出	30.94	30.94				
2	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.94	30.94				
2	卫生健康支出	16.18	16.18				
2	行政事业单位医疗	16.18	16.18				

2	事业单位医疗	12.89	12.89				
2	公务员医疗补助	2.90	2.90				
2	其他行政事业单位医疗支出	0.39	0.39				

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：临夏市第四幼儿园　　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	321.78	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	274.66	274.66		
	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	30.94	30.94		
	9		九、卫生健康支出	41	16.18	16.18		
	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	321.78	**本年支出合计**	59	321.78	321.78		
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	321.78	**总计**	64	321.78	321.78		

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：临夏市第四幼儿园　　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		**321.78**	**298.29**	**23.48**
2	教育支出	274.66	251.17	23.48
2	普通教育	274.66	251.17	23.48
2	学前教育	273.02	251.17	21.85
2	其他普通教育支出	1.63		1.63
2	社会保障和就业支出	30.94	30.94	
2	行政事业单位养老支出	30.94	30.94	
2	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.94	30.94	
2	卫生健康支出	16.18	16.18	
2	行政事业单位医疗	16.18	16.18	
2	事业单位医疗	12.89	12.89	
2	公务员医疗补助	2.90	2.90	
2	其他行政事业单位医疗支出	0.39	0.39	

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：临夏市第四幼儿园　　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	295.22	302	商品和服务支出	2.75	307	债务利息及费用支出	0.00
301	基本工资	119.72	302	办公费	0.00	307	国内债务付息	0.00
301	津贴补贴	27.61	302	印刷费	0.00	307	国外债务付息	0.00
301	奖金	49.51	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	51.26	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	30.94	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	15.79	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	0.39	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	0.32	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	1.91	399	国家赔偿费用支出	0.00

303	助学金	0.00	302	福利费	0.84	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	0.32	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		295.54	公用经费合计					2.75

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：临夏市第四幼儿园　　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：临夏市第四幼儿园　　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：临夏市第四幼儿园　　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 321.78 万元。与上年度相比,收、支总计各增加 30.39 万元，增长 10.43%，主要原因是教育支出增加 27.92 万元，社会保障和就业支出增加 1.73 万元，卫生健康支出增加 0.75 万元。

二、收入决算情况说明

2025 年度收入合计 321.78 万元,其中：财政拨款收入 321.78 万元,占 100.00%；

三、支出决算情况说明

2025 年度支出合计 321.78 万元,其中：基本支出 298.29 万元,占 92.70%；项目支出 23.48 万元,占 7.30%；

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 321.78 万元。与上年相比,各增加 30.39 万元，增长 10.43%。主要原因是教育支出增加 27.92 万元，社会保障和就业支出增加 1.73 万元，卫生健康支出增加 0.75 万元。

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，临夏市第四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 274.66 万元，占财政拨款支出总额的 85.36%，主要用于学前教育支出 273.02 万元；其他普通教育支出 1.63 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 321.78 万元,较上年决算数增加 30.39 万元，增长 10.43%。主要原因是教育支出增加 27.92 万元，社会保障和就业支出增加 1.73 万元，卫生健康支出增加 0.75 万元。

（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 321.78 万元，主要用于以下方面：教育支出 274.66 万元,占 85.36%；社会保障和就业支出 30.94 万元,占 9.62%；卫生健康支出 16.18 万元,占 5.03%；

（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 276.83 万元,支出决算为 321.78 万元,完成年初预算的 116.24%。其中：

1.教育支出年初预算数为 229.20 万元,支出决算为 274.66 万元,完成年初预算的 119.83%,决算数大于预算数的主要原因是教师工资调整增加薪级工资，相应的运转数增加。

2．社会保障和就业支出年初预算数为 31.14 万元,支出决算为 30.94 万元,完成年初预算的 99.36%,决算数小于预算数的主要原因是教职工调离。

3．卫生健康支出年初预算数为 16.49 万元,支出决算为 16.18 万元,完成年初预算的 98.12%,决算数小于预算数的主要原因是教职工调离。

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 298.29 万元。其中：

人员经费 295.54 万元,较上年决算数增加 35.14 万元，增长 13.49%,教师工资调整增加薪级工资，相应的运转数增加。

人员经费用途主要包括基本工资 119.72 万元、津贴补贴 27.61 万元、奖金 49.51 万元、绩效工资 51.26 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 30.94 万元、职工基本医疗保险缴费 15.79 万元、奖励金 0.32 万元。

公用经费 2.75 万元,较上年决算数增加 0.71 万元，增长 34.80%,主要原因是教师工资调整增加薪级工资,长聘教师加入工会。公用经费用途公用经费用途主要包括工会经费 2.75 万元。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本部门 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

本部门 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3个,涉及资金37.96万元,占一般公共预算项目支出总额的13%。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3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78.31分。项目全年预算数为13.56万元,执行数为3.754万元,完成预算的27.68%。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（大班）免保育教育费补助”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84.87分。项目全年预算数为2.6万元,执行数为0.24万元,完成预算的9.23%。项目绩效目标完成情况：一是项目总体实施情况良好，助力学前教育，保障幼儿园正常运转，；二是进一

步促进学前教育大班免保教经费落实;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，学期前期申报、审核流程缓慢，导致资金拨付、使用节奏滞后，年末集中办结情况。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，提前谋划年度项目计划，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，减少资金沉淀；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，全面提升绩效评价的专业性和精准度。2025 年学前教育（大班）免保育教育费补助项目绩效自评情况：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。

3.“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 91.91 分。项目全年预算数为 18.82 万元,执行数为 15.13 万元,完成预算的 80.39%。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.临夏市第四幼儿园整体支出绩效自评报告

2.临夏市第四幼儿园整体支出绩效自评表

3.临夏市第四幼儿园 2025 年度免学前教育经费自评报告

4.临夏市第四幼儿园 2025 年度免学前教育经费自评表

5.临夏市第四幼儿园 2025 年学前教育（大班）免保育教育费补助自评报告

6.临夏市第四幼儿园2025年学前教育（大班）免保育教育费补助自评表

7.临夏市第四幼儿园2025年学前教育减免保教费（省级）自评报告

8.临夏市第四幼儿园2025年学前教育减免保教费（省级）自评表

附件 1

2025 年度临夏市第四幼儿园整体支出绩效自评报告

市财政局：

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，结合我部门工作实际，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：

（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）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》《差旅费管理规定》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．机构设置：我单位主管单位为临夏市教育局，为财政全额拨款事业单位，执行政府会计制度。单位有园务室、党务室、

财务室、教研组、工会委员会、园务监督委员会。

3．人员情况：2025 年末，部门实有在职人员 18 人，其中专业技术人员 18 人；离退休人员 9 人。人员结构符合幼儿保育教育工作开展需求，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》《差旅费管理规定》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：保障幼儿园正常运转，2025 年部门整体绩效目标为：资金专款专用，保障幼儿园正常运转，幼儿教育教

学质量稳步提高，幼儿综合素质发展逐步提高。教师队伍建设稳步提高，教师专业发展、教师的教育教学水平和职业素养都得到有效提升，提高教师及幼儿家长满意度等。2. 具体绩效目标：

（1）产出目标：①数量目标：做好适龄幼儿入学工作，全部入学，招收适龄幼儿新生；②质量目标：各项教育工作顺利完成，完成率达到 100%；③时效目标：教育管理效果、各项教育教学工作顺利完成率达到 100%;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：让适龄幼儿全部入学，

教师业务能力、教学水平得以提升；②社会效益：确保国家教育方针政策落实到位，参加教育局文化活动团体成绩提升；③生态效益：改善校园绿化率，推动绿色发展，幼儿园注重节能环保，水电消耗等方面节能减排，减少环境污染④可持续影响：建立健全教育教学发展长效机制，为学前教育领域长期发展奠定基础，推动事业持续健康发展。

(3)满意度目标：服务对象家长及幼儿满意度达到 95%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 320.09 万元，其中财政拨款收入 320.09 万元，其他收入（如事业收入、上级补助收入等）0 万元；预算支出总额为 320.09 万元，其中

基本支出279.41万元、项目支出41.47万元。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，部门实际收入总额为320.09万元，完成预算的84.34%；实际支出总额为270.65万元，完成预算的84.34%。其中，基本支出实际支出250.5万元，完成预算的89.65%，主要用于人员经费工资福利支出244.76万元和公用经费2.75万元；项目支出实际支出20.14万元，完成预算的48.57%，主要用于学前教育免保育教育费补助。

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，临夏市第四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：顺利完成各项教育教学任务、教师业务水平提升、后勤保障等日常工作，为部门各项业务开展了坚实支撑。

2．重点工作推进：顺利完成了适龄幼儿招收入园工作。

3．其他工作完成：严格落实"第一议题"制度，持续深化理论武装，抓好主题教育成果巩固与党纪学习教育，确保思想和行动统一。

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:《临夏市第四幼儿园财务管理制度》《临夏市第四幼儿园预算管理办法》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。

（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，临夏市第四幼儿园整体支出绩效评价总得分为 96.82 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 84.34%，整体执行进度良好，但存在公用经费执行进度偏慢的情况，主要原因是审批流程繁琐等；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：做好适龄幼儿入学工作，全部入学，招收适龄幼儿新生，完成率达到100%;

(2）质量目标：各项教育工作顺利完成，完成率达到100%，未出现质量问题;

(3）时效目标：教育管理效果、各项教育教学工作任务均在计划时间内完成，按时完成率达到100%;

(4）成本目标：严格控制成本，各项支出控制在预算范围内，成本控制效果较好。

4．效益指标分析：

(1）经济效益：适龄幼儿全部入学，教师业务能力、教学水平得以提升;

(2）社会效益：国家教育方针政策落实到位，有效提升幼儿认知、语言、社交等能力，为终身学习奠定基础，减轻家庭负担，提升社会稳定，促进社会融合;

(3）生态效益：通过从小建立环保、节约、爱护自然的习惯，影响家庭低碳生活方式，节水节电、爱护动植物，形成长期绿色行为;

(4）可持续影响：建立健全了教育教学发展长效机制，为学前教育事业长期健康发展奠定了坚实基础，对后续工作的开展具

有积极的推动作用；

(5）服务对象满意度：通过问卷调查、电话回访等方式收集服务对象意见，共发放问卷100份，回收有效问卷100份，满意度达到95%，服务对象对部门工作整体较为满意。

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。部分科目/项目预算执行进度偏慢，存在资金拨付延迟、使用效率不高的情况；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。

附件 2

临夏市第四幼儿园整体支出绩效自评表

-2025								
部门名称	临夏市第四幼儿园							
		年初预算数（万元）	全年预算数（万元）	监控期执行数（万元）	监控期执行率（%）	全年预计执行数（万元）	是否偏差	偏差原因分析
项目资金（万元）	年度资金总额	276.83	320.56	201.61	62.89	320.56	否	
	基本支出	276.83	279.09	185.61	66.51	279.09		
	人员经费	272.5	274.76	185.61	67.55	274.76		
	公用经费	4.33	4.33	0	0	4.33		
	项目支出	0	41.47	16	38.57	41.47		
	一般性项目	0	0	0	0	0		
	重点项目	0	41.47	16	38.57	41.47		
年度绩效目标	幼儿教育教学质量稳步提高。 幼儿综合素质发展逐步提高。							

	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	监控期目标值	监控期执行情况	单位	偏差原因分析						完成目标可能性			拟改进措施	备注
								经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明	确定能	有可能	完全不可能		
绩效指标	基本运行指标	预算收支管理	“三公”经费控制率	<=100%	=0	=0	%											
			结转结余变动率	<=0%	=0	=0	%											
			预算调整率	<=100%	=0	=0	%											
			预算执行率	<=100%	=100	=96	%											
		财会管理	会计和内控制度执行有效性	有效	=100	=96												
			资金使用合规性	合规	=100	=100												
		采购管理	政府采购规范性	规范	=100	=100												
			政府采购节约率	>=100%	=100	=100	%											
		资产管理	固定资产利用率	>=100%	=100	=100	%											
			资产管理规范性	规范	=100	=97												
		人员管理	在职人员控制率	<=100%	=100	=98	%											
		绩效管理	预算绩效管理工作成效	较上年提升	=100	=97												

绩效指标	重点履职指标	数量指标	招收适龄幼儿新生	>=100%	=100	=99	%											
绩效指标			做好适龄幼儿入学工作，全部入学	>=100%	=100	=98	%											
绩效指标		质量指标	各项教育工作顺利完成，完成率	>=100%	=100	=98	%											
绩效指标		时效指标	各项教育教学工作顺利完成，完成率	>=100%	=100	=97	%											
绩效指标			教育管理效果	>=100%	=100	=98	%											
绩效指标		成本指标	实际采购成本于预算成本控制情况	>=100%	=100	=99	%											
绩效指标	部门综合指标	经济效益	教师业务能力、教学水平得以提升	>=100%	=100	=98	%											
绩效指标			适龄幼儿全部入学率	>=100%	=100	=97	%											
绩效指标		社会效益	参加教育局文化活动团体成绩提升	>=100%	=100	=98	%											
绩效指标			国家教育方针政策落实	>=100%	=100	=99	%											
绩效指标		生态效益	校园绿化率	>=100%	=100	=96	%											
绩效指标			幼儿园在水电消耗等方面节能减排达标情况	>=100%	=100	=96	%											
绩效指标		服务对象满意度	家长及幼儿满意度	>=100%	=100	=96	%											
绩效指标	可持续发展能力指标	组织建设	幼儿园党组组织各类活动	良好	=100	=96												
绩效指标		宣传培训	培训计划完成率	>=100%	=100	=96	%											
绩效指标			幼儿园宣传所覆盖的师生，家长及社会人群数量	>=100%	=100	=97	%											
绩效指标		制度建设	制度完善情况	完善	=100	=96												
绩效指标		改革创新	根据新课标开展教学活动	良好	=100	=97												

运行监控结论：	按计划继续执行
对实施进展的建议：	无
对目标调整的建议：	无
其他建议：	无

附件 3

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，临夏市第四幼儿园实施。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 13.56 万元，全年执行数为 3.754 万元，执行率 27.68%。其中，财政拨款年初预算数 0 万元，全年预算数 13.56 万元，全年执行数 3.754 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78.31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13.56万元，全年预计完成13.56万元，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13.56元，全年预计完成13.56万元，经费按政策要求足额下达到位。

质量指标：按规定落实免学前教育经费，年度指标≥98%，监控期完成96%，全年预计达到≥98%，严格执行经费使用管理制度，规范经费拨付流程。

时效指标：按时落实免学前教育经费，年度指标≥98%，监控期完成95%，全年预计达到≥98%，做到按政策时序落实经费保障工作。

（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≥99%，监控期完成96%，全年预计达到≥99%。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≥98%，监控期完成 96%，全年预计达到≥98%。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。

附件 4

项目支出绩效目标表

（2025年度）

项目名称	2025年度免学前教育经费（四幼）					
主管部门	临夏市教育局			实施单位	临夏市第四幼儿园	
		年初预算数(万元)	全年预算数(万元)	监控期执行数(万元)	监控期执行率（%）	全年预计执行数(万元)
项目资金（万元）	年度资金总额：	13.56	13.56	3.754	27.68	13.56
	其中：财政拨款	13.56	13.56	3.754	27.68	13.56
	上年结转资金	0	0	0	0	0
	其他资金		0	0	0	0

年度总体目标	2025年度免学前教育经费（四幼）按时按额度按规定完成支付

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	监控期执行情况	全年预计完成情况	偏差原因分析						完成目标可能性			拟改进措施	备注
							经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明	确定能	有可能	完全不可能		
绩效指标	成本指标	经济成本指标	免学前教育经费资金	=13.56万元	=13.56万元	=13.56万元							确定能				
	产出指标	数量指标	免学前教育经费下达数	=13.56万元	=13.56万元	=13.56万元							确定能				
		质量指标	按规定落实免学前教育经费	>=98%	=96	>=98%							确定能				
		时效指标	按时落实免学前教育经费	>=98%	=95	>=98%							确定能				
	效益指标	社会效益指标	保障幼儿园正常运转	>=99%	=96	>=99%							确定能				
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长及幼儿满意度	>=98%	=96	>=98%							确定能				

注：1.偏差原因分析：针对与预期目标产生偏差的指标值，分别从经费保障、制度保障、人员保障、硬件条件保障等方面进行判断和分析，并说明原因。

2.完成目标可能性：针对所设定的实现绩效目标的路径，分别从确定能、有可能、完全不可能三级综合判断完成的可能性。

3.备注：说明预期到年底不能完成目标的原因及拟采取的措施。

附件 5

2025 年度学前教育（大班）免保育教育费补助项目绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

本项目为 2025 年度学前教育（大班）免保育教育费补助项目，主管单位为临夏市教育局，实施单位为临夏市第四幼儿园。项目主要落实学前教育惠民政策，对幼儿园大班幼儿实施保育教育费补助，保障幼儿园正常运转，提升幼儿园保教质量，切实减轻大班幼儿家庭经济负担，促进幼儿健康成长。

（二）资金情况

本项目年度资金总额 2.6 万元，全部为财政拨款，无上年结转资金、无其他资金。年初预算数 0 万元，全年预算数 2.6 万元，监控期执行数 0.24 万元，监控期执行率 9.23%，全年预计执行数 2.6 万元。

二、绩效目标完成情况

（一）产出指标完成情况

经济成本指标：免保教费资金投入年度指标值≥2.6 万元，监控期执行 2.6 万元，全年预计完成 2.6 万元，严格按照财政预

算管理规定管理使用补助资金。

社会成本指标：幼儿综合素质提升率年度指标≥95%，监控期完成95%，全年预计达到≥95%。依托补助资金保障保教活动开展，促进幼儿综合素养发展。

生态成本指标：幼儿园环境材料达标年度指标≥96%，监控期完成96%，全年预计达到≥96%。持续优化园内环境，保障幼儿活动材料符合规范标准。

数量指标：2025年大班人数年度指标≥65个，监控期完成65个，全年预计完成65个，补助政策覆盖全部大班在园幼儿。

质量指标：按规定标准使用幼儿园保教经费年度指标≥96%，监控期完成96%，全年预计达到≥96%，规范经费使用流程，专款专用。

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运转，年度指标≥95%，监控期完成95%，全年预计达到≥95%，按财政拨付时序落实补助资金。

（二）效益指标完成情况

经济效益指标：缓解家庭经济压力，年度指标≥95%，监控期完成95%，全年预计达到≥95%。落实免保育教育费补助，切实减轻大班幼儿家庭负担。

社会效益指标：保障适龄幼儿按时完成学业，年度指标

≥96%，监控期完成 96%，全年预计达到≥96%。保障大班幼儿正常入园就读，维护学前教育普惠惠民成效。

生态效益指标：幼儿环保行为实践率年度指标≥96%，监控期完成 96%，全年预计达到≥96%。结合保教活动开展环保教育，培养幼儿良好环保习惯。

可持续影响指标：幼儿长期认知能力保持，年度指标≥96%，监控期完成 96%，全年预计达到≥96%。持续开展科学保教，助力幼儿认知能力稳步发展。

服务对象满意度指标：幼儿和家长满意度达到一定水平，年度指标≥95%，监控期完成 95%，全年预计达到≥95%。政策落地获得幼儿及家长认可。

三、综合评价情况及评价结论

项目综合得分为 84.87 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、存在问题

（一）监控期资金执行进度偏慢，阶段性支付进度有待加快。

（二）资金支付受财政拨款时间、业务办理流程影响，存在拨付时间差。

五、整改及改进措施

（一）加强资金统筹管理，密切跟进财政资金拨付进度，按照项目实施计划加快资金执行，确保年末完成全年2.6万元预算全部执行到位。

（二）健全经费使用台账，严格执行经费审批、支付管理制度，做到专款专用，规范免保育教育费补助资金管理。

（三）用好补助资金，持续提升幼儿园保教质量，落实学前教育惠民政策，切实提升幼儿及家长满意度，充分发挥财政资金使用效益。

附件 6

项目支出绩效目标运行监控表

（2025年度）

项目名称	2025年学前教育（大班）免保育教育费补助（四幼）					
主管部门	临夏市教育局			实施单位	临夏市第四幼儿园	
		年初预算数(万元)	全年预算数(万元)	监控期执行数(万元)	监控期执行率（%）	全年预计执行数(万元)
项目资金（万元）	年度资金总额：	0	2.6	0.24	9.23	2.6
	其中：财政拨款		2.6	0.24	9.23	2.6
	上年结转资金		0	0	0	0
	其他资金		0	0	0	0

年度总体目标	保障幼儿园各项工作正常运转逐步提高幼儿园教育质量

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	监控期执行情况	全年预计完成情况	偏差原因分析						完成目标可能性			拟改进措施	备注
							经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明	确定能	有可能	完全不可能		
绩效指标	成本指标	经济成本指标	免保教费资金投入	=2.6万元	=2.6万元	=2.6万元							确定能				
		社会成本指标	幼儿综合素质提升率	〉=95%	〉=95%	〉=95%							确定能				
		生态成本指标	幼儿园环境材料达标	〉=96%	〉=96%	〉=96%							确定能				
	产出指标	数量指标	2025年大班人数	=65个	=65个	=65个							确定能				
		质量指标	按规定标准使用幼儿园保教经费	〉=96%	〉=96%	〉=96%							确定能				
		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运转	〉=95%	〉=95%	〉=95%							确定能				
	效益指标	经济效益指标	缓解家庭经济压力	〉=95%	〉=95%	〉=95%							确定能				
		社会效益指标	保障适龄幼儿按时完成学业	〉=96%	〉=96%	〉=96%							确定能				
		生态效益指标	幼儿环保行为实践率	〉=96%	〉=96%	〉=96%							确定能				
		可持续影响指标	幼儿长期认知能力保持	〉=96%	〉=96%	〉=96%							确定能				
	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	〉=95%	〉=95%	〉=95%							确定能				

注：1.偏差原因分析：针对与预期目标产生偏差的指标值，分别从经费保障、制度保障、人员保障、硬件条件保障等方面进行判断和分析，并说明原因。

2.完成目标可能性：针对所设定的实现绩效目标的路径，分别从确定能、有可能、完全不可能三级综合判断完成的可能性。

3.备注：说明预期到年底不能完成目标的原因及拟采取的措施。

附件 7

2025 年度学前教育减免保教费（省级）项目绩效自评报告

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）项目，主管部门为临夏市教育局，实施单位为临夏市第四幼儿园。项目落实省级学前教育惠民政策，对在园幼儿减免保教费用，保障幼儿园正常运转，切实减轻幼儿家庭经济负担，推动学前教育高质量发展。

（二）资金情况

本项目年度资金总额 18.82 万元，全部为财政拨款，无上年结转资金、无其他资金。年初预算数 18.82 万元，全年预算数 18.82 万元，监控期执行数 15.13 万元，监控期执行率 80.39%，全年预计执行数 15.13 万元。

二、绩效目标完成情况

（一）产出指标完成情况

经济成本指标：免保教费资金成本投入年度指标值≥18.82 万元，监控期完成 18.82 万元，全年预计完成 18.82 万元，严格

按照财政预算管理要求规范使用财政补助资金。

数量指标：2025 年幼儿人数年度指标≥218 人，监控期完成 200 人，全年预计完成 218 人，政策覆盖园内全部在园幼儿。

质量指标：按规定标准支付幼儿保教经费年度指标≥96%，监控期完成 96%，全年预计达到≥96%，严格执行经费管理制度，做到专款专用。

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运转年度指标≥96%，监控期完成 96%，全年预计达到≥96%，按财政拨付时序落实补助资金。

（二）效益指标完成情况

经济效益指标：增加家庭经济收入，缓解家庭经济压力年度指标≥95%，监控期完成 95%，全年预计达到≥95%。通过保教费减免政策，有效减轻幼儿家庭经济负担。

社会效益指标：保障适龄幼儿按时完成学业，推动教育质量发展年度指标≥97%，监控期完成 97%，全年预计达到≥97%，保障幼儿正常入园就读，促进学前教育普惠发展。

满意度指标：幼儿和家长满意度达到一定水平，确保政策有效实施年度指标≥95%，监控期完成 95%，全年预计达到≥95%。惠民政策落地见效，获得幼儿及家长认可。

三、综合评价情况及评价结论

项目综合得分为91.91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、存在问题

（一）仍有部分预算资金尚未完成支付，资金执行进度还可进一步提升。

（二）资金支付受财政拨付节奏、业务办理流程影响，存在一定时间差。

五、整改及改进措施

（一）紧盯财政资金拨付进度，加快剩余资金的审核支付工作，规范经费使用流程。

（二）完善经费台账管理，严格执行审批支付制度，做到专款专用，保障学前教育减免保教费政策落地落实。

（三）用好财政补助资金，持续提升保教服务质量，切实发挥财政资金效益，持续提高幼儿及家长满意度。

附件 8

项目支出绩效目标运行监控表

（2025年度）

项目名称	2025年学前教育减免保教费（省级）-四幼					
主管部门	临夏市教育局			实施单位	临夏市第四幼儿园	
		年初预算数(万元)	全年预算数(万元)	监控期执行数(万元)	监控期执行率（%）	全年预计执行数(万元)
项目资金（万元）	年度资金总额：	18.82	18.82	15.13	80.39	15.13
	其中：财政拨款	18.82	18.82	15.13	80.39	15.13
	上年结转资金	0	0	0	0	0
	其他资金	0	0	0	0	0

年度总体目标	完成该项目

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	监控期执行情况	全年预计完成情况	偏差原因分析						完成目标可能性			拟改进措施	备注
							经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明	确定能	有可能	完全不可能		
绩效指标	成本指标	经济成本指标	免保教费资金成本投入	=18.82万元	=18.82万元	=18.82万元							确定能				
	产出指标	数量指标	2025年幼儿人数	=218人	=200	=218人							确定能				
		质量指标	按规定标准支付幼儿保教经费	>=96%	=96	>=96%							确定能				
		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运转	>=96%	>=96	>=96%							确定能				
	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	>=95%							确定能				
		社会效益指标	保障适龄幼儿按时完成学业，推动教育质量发展	>=97%	=97	>=97%							确定能				
	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	>=95%	=95	>=95%							确定能				

注：1.偏差原因分析：针对与预期目标产生偏差的指标值，分别从经费保障、制度保障、人员保障、硬件条件保障等方面进行判断和分析，并说明原因。

2.完成目标可能性：针对所设定的实现绩效目标的路径，分别从确定能、有可能、完全不可能三级综合判断完成的可能性。

3.备注：说明预期到年底不能完成目标的原因及拟采取的措施。