

2024 年度四川省攀枝花市
西区第二幼儿园决算

目录

公开时间：2025 年 10 月 31 日

第一部分 部门概况.....	1
一、部门职责.....	1
二、机构设置.....	1
第二部分 2024 年度部门决算情况说明.....	2
一、收入支出决算总体情况说明.....	2
二、收入决算情况说明.....	2
三、支出决算情况说明.....	3
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	3
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	4
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	5
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	6
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	7
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	7
十、其他重要事项的情况说明.....	7
第三部分 名词解释.....	9
第四部分 附件.....	12
第五部分 附表.....	33
一、收入支出决算总表.....	33
二、收入决算表.....	33
三、支出决算表.....	33

四、财政拨款收入支出决算总表.....	33
五、财政拨款支出决算明细表.....	33
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	33
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	33
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	33
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	33
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	33
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表...	33
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	33
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	33

第一部分 部门概况

一、部门职责

攀枝花市西区第二幼儿园是一所公立幼儿园，实行园长负责制。全面贯彻党和国家教育方针，认真学习有关法律法规和政策，坚持社会主义办学方向。对 3-6 周岁幼儿实施保育和教育，促进幼儿体、智、德、美和谐发展。根据上级教育部门的要求和本幼儿园的实际，制定幼儿园的发展规划、年度计划、教育教学、安全保健卫生等计划。合理使用各项经费，有计划地搞好幼儿园建设。督促检查班组教学计划、教学大纲的贯彻实施，组织总结交流教学经验。开展教研活动和课题研究，进行教育改革，推广新的幼儿教育训练方案、教材等科研成果，提高教育质量。开展多项活动，有计划、有组织地培养提高教师的业务水平和教学能力。负责教育教学、生活设施用品的订购、采购和计划供应工作。负责幼儿的卫生保健、安全工作，预防传染病的发生。保障幼儿一日三餐饮食的科学营养、合理安排。建立家园联系制度，采取适当的形式与家长沟通，研究幼儿教育对策，实现家园共育。

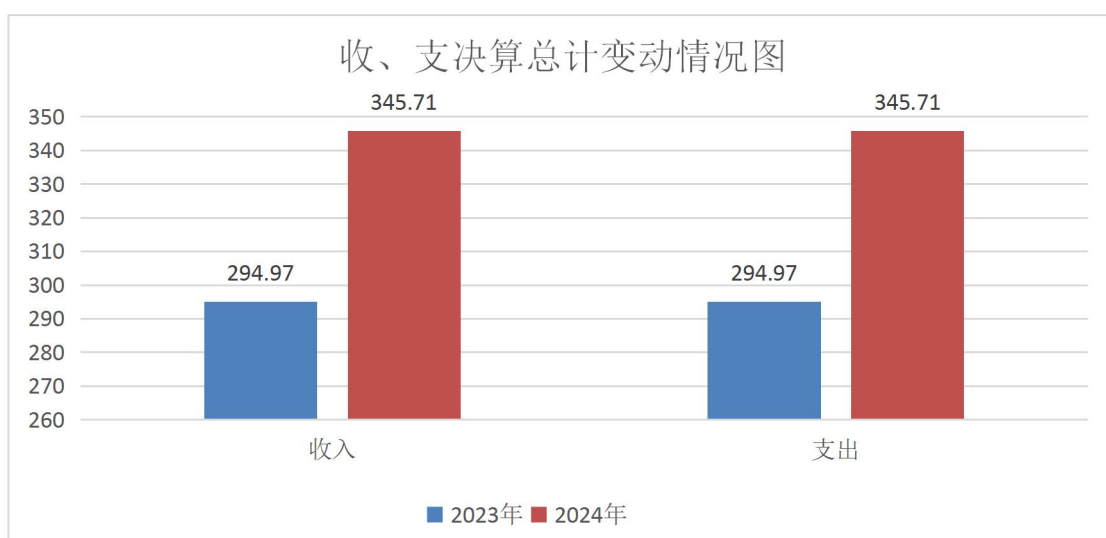
二、机构设置

攀枝花市西区第二幼儿园系区教体局下属二类事业单位，内设机构 6 个。

第二部分 2024 年度部门决算情况说明

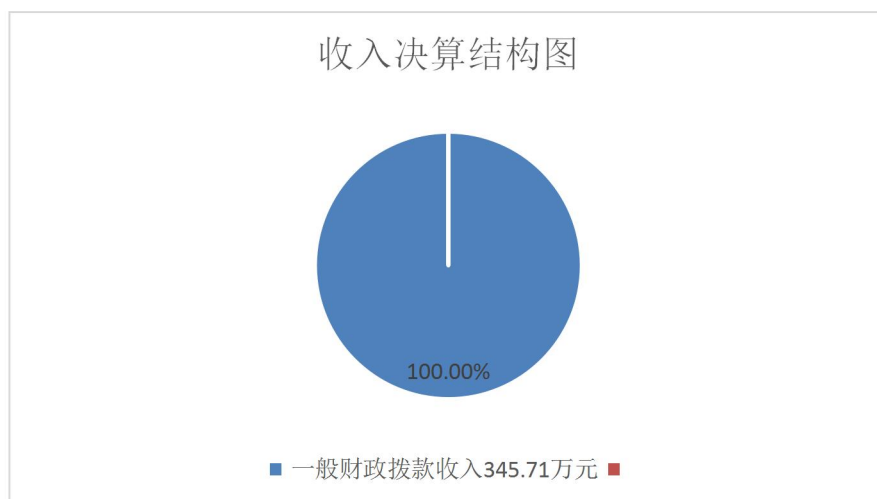
一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收入、支出总计均为 345.71 万元。与 2023 年度相比，收入、支出总计各增加 50.74 万元，增长 17.2%。主要变动原因是收、支总体水平上涨，收入支出增多。



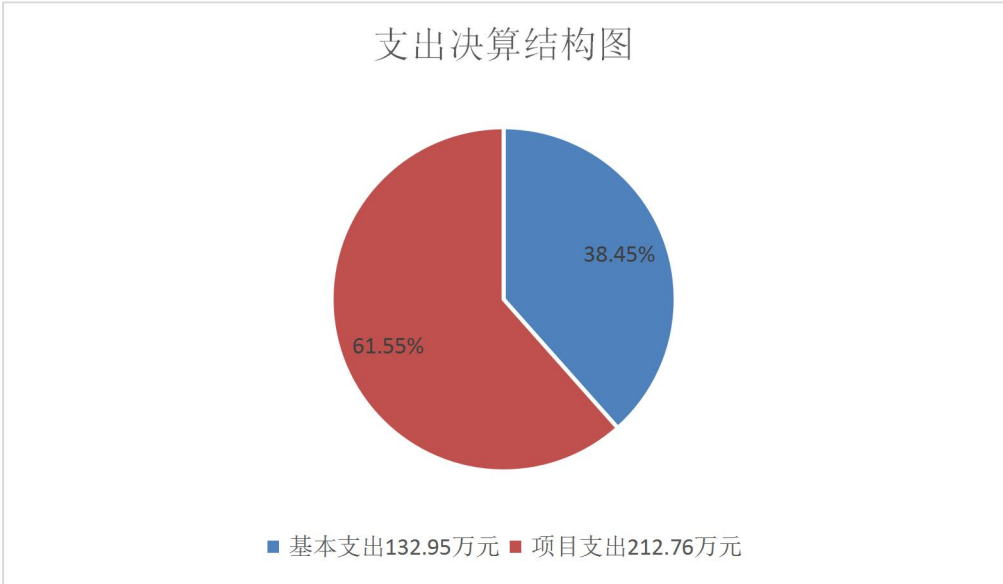
二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 345.71 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 345.71 万元，占 100%。



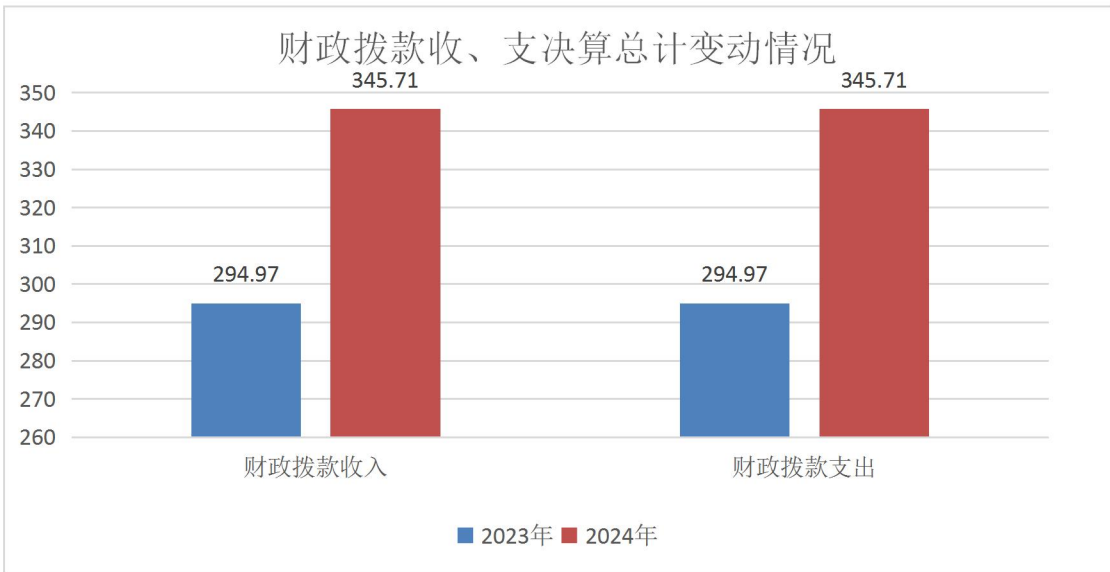
三、支出决算情况说明

2024 年度本年支出合计 345.71 万元，其中：基本支出 132.95 万元，占 38.45%；项目支出 212.76 万元，占 61.55%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

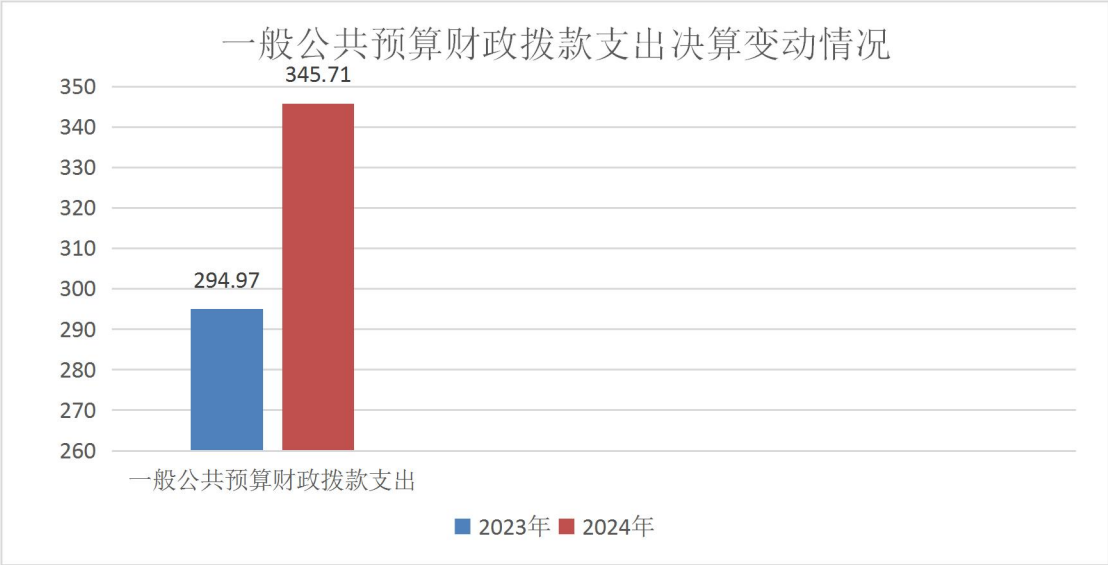
2024 年度财政拨款收入、支出总计均为 345.71 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入总计、支出总计各增加 50.74 万元，增长 17.2%。主要变动原因是收、支总体水平上涨，收入支出增多。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

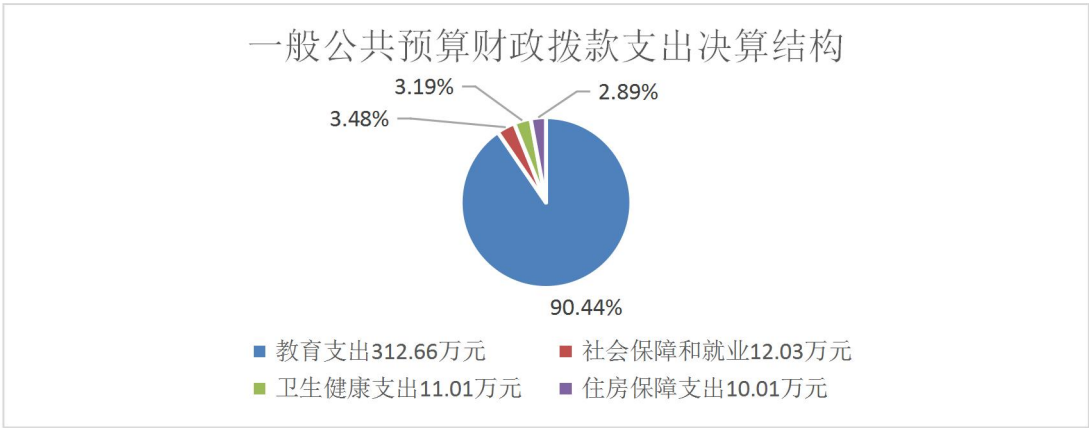
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 345.71 万元，占本年支出合计的 100%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 50.74 万元，增长 17.2%。主要变动原因是收、支总体水平上涨，收入支出增多。



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 345.71 万元，主要用于以下方面：教育支出 312.66 万元，占 90.44%；社会保障和就业支出 12.03 万元，占 3.48%；卫生健康支出 11.01 万元，占 3.19%；住房保障支出 10.01 万元，占 2.89%。



2024 年度一般公共预算财政拨款支出决算数为 345.71 万元，完成预算 100%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：支出决算为 312.66 万元，完成预算 100%。

2. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）事业单位离退休（项）：支出决算为 0.17 万元，完成预算 100%。

3. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为 11.86 万元，完成预算 100%。

4. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 6.42 万元，完成预算 100%。

5. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：支出决算为 4.59 万元，完成预算 100%。

6. 住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：支出决算 10.01 万元，完成预算 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 132.94 万元，其中：

人员经费 120.84 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、生活补助、医疗费补助、住房公积金等。

公用经费 12.11 万元，主要包括：办公费、水费、电费、

工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 0%，与 2023 年决算数持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。决算数与预算数持平。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。决算数与预算数持平。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 0 万元，完成预算 0%。决算数与预算数持平。其中：

国内公务接待支出 0 万元。主要用于（执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等）。国内公务接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元，决算数与预算数持平。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2024 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2024 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2024 年度，攀枝花市西区第二幼儿园机关运行经费支出 0 万元，与 2023 年度决算数持平。

（二）政府采购支出情况。

2024 年度，攀枝花市西区第二幼儿园政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况。

截至 2024 年 12 月 31 日，攀枝花市西区第二幼儿园共有车辆 0 辆，其中：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、其他用车 0 辆。单价 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本单位在 2024 年度预算编制阶段，组织对“购买服务人员经费”“幼儿保教经费”、“支持学前教育发展资金”等 3 个项目开展了预算事前绩效评估，对 3 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 3 个项目开展绩效监控，组织对 3 个项目开展绩效自评，绩效自评表详见第四部分附件。

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

4. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：指反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的小学的资助，如各类捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

5. 教育（类）普通教育（款）初中教育（项）：指反映各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的小学的资助，如各类捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

6. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）事业单位离退休（项）：指反映实行归口管理的事业单位离退休经费。

7. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

8. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位职业年金缴费（项）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

9. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）死亡抚恤（项）：指反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性定期抚恤金以及丧葬补助费。

10. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指反映财政部门集中安排事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

11. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指反映财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

12. 住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：指反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

13. 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支出和公用支出。

14. 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

15. “三公”经费：指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保

险费等支出；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。

16. 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的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、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。

第四部分 附件

附件 1

攀枝花市西区第二幼儿园 2024 年整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成

攀枝花市西区第二幼儿园系区教体局下属二类事业单位，内设机构 6 个。

（二）机构职能。

攀枝花市西区第二幼儿园是一所公立幼儿园，实行园长负责制。全面贯彻党和国家教育方针，认真学习有关法律法规和政策，坚持社会主义办学方向。对 3-6 周岁幼儿实施保育和教育，促进幼儿体、智、德、美和谐发展。根据上级教育部门的要求和本幼儿园的实际，制定幼儿园的发展规划、年度计划、教育教学、安全保健卫生等计划。合理使用各项经费，有计划地搞好幼儿园建设。督促检查班组教学计划、教学大纲的贯彻实施，组织总结交流教学经验。开展教研活动和课题研究，进行教育改革，推广新的幼儿教育训练方案、

教材等科研成果，提高教育质量。开展多项活动，有计划、有组织地培养提高教师的业务水平和教学能力。负责教育教学、生活设施用品的订购、采购和计划供应工作。负责幼儿的卫生保健、安全工作，预防传染病的发生。保障幼儿一日三餐饮食的科学营养、合理安排。建立家园联系制度，采取适当的形式与家长沟通，研究幼儿教育对策，实现家园共育。

（三）人员概况。

2024 年 12 月底攀枝花市西区第二幼儿园教职工共计 29 人。其中，在编在职人员 9 人（包含 1 名攀枝花市第十九小学校借调教师），政府购买服务人员 16 人，自聘人员 2 人，劳务派遣 2 人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。攀枝花市西区第二幼儿园 2024 年年初预算收入情况、决算报表收入情况：预决算收入总计均为 345.71 万元。与 2023 年度相比，预决算收入总计各增加 50.74 万元，增长 17.2%。

（二）支出情况。攀枝花市西区第二幼儿园 2024 年年初预算支出情况、决算报表支出情况：预决算支出总计均为 345.71 万元。与 2023 年度相比，预决算支出总计各增加 50.74 万元，增长 17.2%。

（三）结余分配和结转结余情况。攀枝花市西区第二幼儿园 2024 年度决算报表中无结转结余资金。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。

1.履职效能。

艺体教育成果显著。2024年6月参加2024年“奔跑吧少年”四川省第七届幼儿体育大会趣味田径活动，获得省级集体项目二等奖，亲子项目三等奖。9月参加四川省第十九届校园影视教育成果展示交流活动，作品《那一年的我们》获得省级一等奖。10月荣获2024年“奔跑吧少年”四川省青少年体育系列赛艺术体操比赛获得省级一等奖、体育道德风尚奖、最佳编排奖。10月参加“奔跑吧少年”2024年四川省第七届幼儿体育大会幼儿足球展示类项目获得省级一等奖和最佳组织奖，五人制足球二等奖。11月参加“奔跑吧少年”2024年四川省第七届幼儿体育大会（啦啦操）获得省级二等奖。

教师专业培训，特长彰显。春季学期我园针对幼儿园各领域，组织了丰富多样的教研培训活动，其中包括新学期早操的编排、四川省学前教育优质经验分享、首期川派教育名师大讲堂等，共计17次。教研培训采用线上线下相结合的方式，既有专题讲座、案例分析，也有小组、年级组的研讨、班主任研讨、二次教研培训等，共计24次。2024年我园教师积极参加各级各类赛事，分别荣获区级一等奖5人、二等奖7人、三等奖12人；市级二等奖1人、三等奖3人；省级一等奖8人、二等奖1人。

园所发展稳健。四月，针对双普创建中的要求，对幼儿

园六个卫生间进行全面改造，因地制宜增设洗手设施 5 个、男女便池、中间隔板。十月，采购七台柜式空调机。十一月，采购会议一体机。持续推进园所正大门改造、后院户外探险区域等项目，同时完成教学楼加固项目的前期进度。以上项目改造及采购部分已完成，项目均在有序推进中，实施以来，极大改善了办园条件、为幼儿在园健康快乐成长奠定了坚实的基础。

2.预算管理。

2024 年西区二幼严格按照西区财政局预算编制通知和有关要求，按时按质完成报送决算编制等工作，并按时提交部门预算编制草案，不存在应编、未编、错误列编，西区财政局根据预算编制草案，进行审核，批复 2024 年部门预算收入 197.57 万元，其中：人员经费 138.83 万元、日常公用支出 13.36 万元、项目支出 45.38 万元。

3.财务管理。

建立健全了财务管理制度，涵盖预算管理、收支管理、资产管理等方面，制度执行严格，确保财务工作有章可循；财务岗位设置科学分工，明确岗位权责，做到不相容岗位相互分离，避免兼岗带来的风险；在资金使用规范上，严格把控资金审批流程，确保每一笔资金都按照规定用途、标准和程序使用，杜绝挪用、滥用等违规行为，保障财务工作有序进行，维护财务安全与规范。

4.资产管理。

高度重视闲置资产管理，建立动态清查机制，定期梳理闲置资产明细，通过内部调剂、共享使用等方式，将闲置设备、办公用品等调配至需求部门、班级。同时，在资产系统内对固定资产及状态及时进行更新，优化资源配置，显著提升资产利用率，有效避免资源浪费，为机关高效运转提供有力保障。

5.采购管理。

严格按照采购管理文件要求执行，采购前精准预算编制，结合实际需求科学规划；采购中坚持公开透明，严格执行采购程序；采购后加强验收与监督，确保物资质量达标，同时强化档案管理，保障采购全程留痕、规范有序。

（二）部门预算项目绩效分析。

常年项目绩效分析。该类项目总数 3 个，涉及预算总金额 275.77 万元，1—12 月预算执行总体进度为 77.15%，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 1 个。

阶段（含一次性）项目绩效分析。该类项目总数 3 个，涉及预算总金额 275.77 万元，1—12 月预算执行总体进度为 77.15%，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 1 个。

1. 项目决策。

以 2023 年工作安排为参考，以 2024 年工作计划为依据，预算安排共计 408.71 万元，以不断提高服务对象满意度，及时发现工作存在的问题，提升服务质量，提高政策知晓率。投入成本与预期产出及效果相匹配，成本测算依据充分。同时在支出过程中，严格履行采购、审批等程序，合理控制成

本，确保资金投入与支出比例合理。当年实际支出 345.71 万元，执行率 84.58%。

2. 项目执行。围绕资金执行、项目调整、执行结果进行绩效分析。

项目实施期限为 2024 年 1 月至 12 月，由我园申报，西区财政局审核批复，主要用于保障公用经费、购买人员经费等各项工作开展，保障教育事业高质量发展。

3. 目标实现。围绕目标完成、目标偏离、实现效果进行绩效分析。

2024 年西区二幼预算资金 408.71 万元由区财政局纳入一体化管理平台统一管理，专款专用，资金拨付执行审批程序，使用规范，入账手续齐全。

（1）项目的经济效益分析。专项工作经费的预算符合国家财经法规和财务管理制度以及有关资金管理规定的规定，资金的拨付报账有完整的审批程序和手续，资金使用符合项目预算批复，项目开展不超预算成本。严格执行项目管理制度，同时财务人员定期或不定期对资金使用、管理情况进行自查和检查，做到财务会计资料信息真实、及时、完整，资金的拨付有完整的审批程序和手续，各项制度执行落实较好，资金使用较为安全规范。项目开展控制在预算范围内。

（2）项目的社会效益分析。到 2024 年底已完成，全年预算金额为 408.71 万元，年底完成支出 345.71 万元。执行率 84.58%。提高资金使用效益，促进了幼儿园办学条件不断改善，顺利完成工作任务，达到预期目标。

（3）项目的可持续性分析。2024 年度的专项业务费预算均为经常性预算，继续认真落实教育惠民政策，促进教育成果惠及广大人民群众，人民群众满意度高。

（三）绩效结果应用情况。

本单位所有开支均按照财务管理制度执行，对资金的使用严格把关，幼儿园的日常工作运行基本得到保障。绩效评价对全年工作目标起到积极促进作用。强调部门目标的层层分解与传递以明确岗位职责提高执行力，为明年的工作开展及实施奠定坚实的基础。我单位将绩效自评结果运用到下一年工作的统筹安排、项目资金划拨及按照工作任务的重要性来明确资金使用上，以提高工作效率保质保量完成各项工作任务，提高教育教学水平。在绩效自评工作完成后将结果放在攀枝花市西区人民政府网站政务公开栏目中公开公示。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

2024 年西区二幼整体支出绩效自评较科学准确，真实地反映了本单位财政收支情况，较好完成年初绩效目标任务，自评优秀。评价得分 97 分，其中总体绩效 62 分，项目绩效 35 分。

（二）存在问题。

一是在资金安排和使用上仍有不可预见性：如在预算执行中，有时会因临时新增重要的工作任务或者人员增加发生新的费用，而年初预算时很难精确测算相关支出，导致预算执行中需要追加经费；二是因为个别专项工作需按照上级部

门安排部署开展，本年度无法完成，导致项目资金结转下年。

（三）改进建议。

进一步完善和加强单位内部财务管理制度，加强预算编制的精准性及预算项目的可实施性，加强资金使用动态管理，确保资金使用效益最大化。

支持学前教育发展资金 专项预算项目绩效评价报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

该项目为支持学前教育发展资金，用于改善幼儿园办园条件，2024 年区财政局下拨二幼支持学前教育发展经费用于支付改造幼儿生态种植区项目、改造沙水活动区域项目、户外加装可伸缩电动遮阳帘、改造户外大运动区域项目等项目经费。

（二）实施目的及支持方向。

项目实施目的在于改善幼儿园办园环境，为幼儿提供丰富的活动区域，采购适宜的玩教具。为加强项目资金的使用管理，我园结合教育局相关制度和我园的《财务管理制度》实施操作，在实施项目过程中，厉行节约，避免浪费，使项目资金能最大限度地发挥其作用。根据幼儿园实际情况和下拨的资金，选择了质量保证、价格合理的厂商来进行打造，根据资金投入情况，合理安排使用资金；幼儿园全程对款项使用进行监管，确保款项专款专用。

（三）预算安排及分配管理。

严格执行专项资金专款专用，按照上级资金分配文件所规定的执行范围使用支付资金。本年度下达项目资金 142.6 万元。

（四）项目绩效目标设置。

该笔资金主要用于幼儿园环境的打造，游戏区域的修建与完善。提升学前教育普及普惠水平，持续提升公办园在园幼儿占比。

二、评价实施

（一）评价目的。

通过项目绩效自评，全面检验支持学前教育发展资金项目的实施成效，精准发现问题并优化后续管理，确保财政资金高效合规使用，提升资金使用效益，优化项目管理，梳理项目实施中的流程漏洞、执行偏差，总结经验教训，为后续项目规划、执行提供改进依据。

（二）预设问题及评价重点。

预设问题：资金支出是否合规（如是否超范围、超标准）；资金使用流程是否规范（如审批、拨付是否符合规定）。

评价重点为资金支出合规性与流程规范性；产出指标完成度；效益指标实现度（社会、可持续影响）；满意度指标达标情况（师生、家长反馈）。

（三）评价选点。

本项目实施点位为攀枝花市西区第二幼儿园，属专项资

金分配涉及的具体单位。

（四）评价方法。

采用资料分析法，收集资金拨付凭证、项目台账、验收报告等，核查支出合规性与目标完成度。

（五）评价组织。

一是组建评价工作小组。二是制定项目评价工作方案，了解项目基本情况。三是现场勘察，查看项目实施情况、收集项目资料，了解绩效目标设立、完成情况以及项目效益实现情况。四是资料信息汇总、评价分析。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。

决策程序规范，立项依据充分，资金投向合理，与幼儿园实际需求高度契合。

2.项目管理。

制度健全，执行严格，在招投标、政府采购等方面程序规范，项目实施流程清晰。

3.项目实施。

西区二幼申请 2024 年支持学前教育发展专项发展资金 142.6 万元，批复下达资金 142.6 万元。收到下达的项目资金 142.6 万元，到位率 100%。截至评价时点，2024 年支持学前教育发展资金共支出 79.6 万元，在资金使用方面，我园严格按照预算和计划执行，确保了资金的合理使用。各项支出均

符合相关规定，未发现挪用、浪费等现象。

4.项目结果。

设施设备采购项目已完成，幼儿园整体环境有了很大的改善，为幼儿及园区创造了一个合理布局、自然环境与人文环境有机结合的空间，幼儿的学习氛围得到了极大地提升，新的游戏设施和活动器材，为幼儿提供了更多的运动和游戏选择，让幼儿的教育教学活动更多样化。

（二）专用指标绩效分析。（民生保障类）

区域均衡性：项目有效改善了幼儿园办学条件，促进了公办幼儿园办园环境。

对象精准性：资金使用紧扣教育教学需求，受益师生目标明确。

标准合理性：支出标准严格按制度执行，合理合规。

群众满意度：师生家长满意度达 100%，社会效益显著。

（三）个性指标绩效分析。

本项目个性指标包括设施设备采购、幼儿活动区域打造等，均全部完成，成效显著。

四、评价结论

学前教育发展资金的注入，扩大了普惠性学前教育资源，缓解了城区公办园入园难、民办园入园贵的问题；提高了学前教育普及水平，保障了幼儿接受学前教育的权利；提升了学前教育保教质量，为幼儿的健康成长和全面发展奠定了基础。

五、存在主要问题

通过这次绩效自评工作的开展发现如下问题：资金的使用效益还有待进一步提高，资金执行速度较慢，计划安排还需调整。

六、改进建议

加快资金执行进度，强化项目实施过程管控，根据实际情况动态调整项目计划安排。

幼儿保教费专项预算项目 支出绩效自评报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

本项目立足于幼儿园正常运转，确保我园正常开展教研、教学活动。学前教育保教费继续实施，对学前教育起到非常关键的作用。

（二）实施目的及支持方向。

项目实施目的在于通过保教费各项事宜支出，保障幼儿园水电、办公正常运转，购买服务人员和自聘人员工资社保按时足额支付，满足幼儿园正常教育教学，举办大型活动，丰富幼儿园在园生活。在实施项目过程中，厉行节约，避免浪费，使项目资金能最大限度地发挥其作用。根据幼儿园实际情况和下拨的资金，合理安排使用资金；幼儿园派专人负责款项的使用监管，确保款项专款专用。

（三）预算安排及分配管理。

本项目申报区财政预算资金 67.38 万元，通过财政局批复幼儿保教费项目经费 67.38 万元。

（四）项目绩效目标设置。

该笔资金主要用于攀枝花市西区第二幼儿园教学业务管理、教师培训、人员工资、文体活动、水电、交通差旅、邮电、仪器设备维修维护等，维护幼儿园正常运转，进一步

改善幼儿园办学条件，使师生在幼儿园更加安心工作、学习和生活。

二、评价实施

（一）评价目的。

规范保教费资金的收支管理，确保资金专款专用、高效合规，同时检验资金投入对提升幼儿园保教质量、保障学前教育公益属性的实际支撑效果。

（二）预设问题及评价重点。

评价重点围绕项目决策依据、管理规范性、预算执行、资金使用合规性、目标完成情况、实施效益及满意度等进行。

（三）评价选点。

本项目为单一学校实施项目，评价选点为攀枝花市西区第二幼儿园。

（四）评价方法。

数据分析法：整理保教费相关数据（如年度收费总额、各项支出占比、在园幼儿人均保教费投入、师资薪酬费用、玩教具更新频次等），及对保教质量的支撑效果（如投入与师资稳定性、活动丰富度的关联）。

（五）评价组织。

一是组建评价工作小组。二是制定项目评价工作方案，了解教职工日常工作基本情况。三是根据教职工年度工作情况进行全面测评，了解绩效目标设立、完成情况以及教学工作年度实施效果实现情况。四是资料信息汇总、评价分析。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。

项目决策程序规范，立项依据充分，与学校实际需求和教育发展方向高度契合，目标设定合理可行。

2.项目管理。

我园依据国家法律法规进行管理，项目按程序和要求进行。幼儿保教费经部门领导及园领导审核、签字后支付款项。幼儿保教费经费均通过预算管理一体化系统支付，严格按支出标准执行，确保专款专用。

3.项目实施。

学前保教经费资金用于攀枝花市西区第二幼儿园教学业务管理、教师培训、人员工资、文体活动、水电、交通差旅、邮电、仪器设备维修维护等，维护幼儿园正常运转，进一步改善幼儿园办学条件，截至 2024 年年底，本项目资金 67.38 万元全部完成支付。

4.项目结果。

2024 年幼儿保教费的实施，确保了我国学前教育在教学业务与管理方面，教师的培训方面、文体活动方面，以及幼儿园正常运转等方面都得到了保障，我国学前教育事业发展得到有力提升。

（三）专用指标绩效分析。

标准合理性：资金使用标准符合相关规定。

群众满意度：经调查，师生社会满意度达到 100%。

区域均衡性/对象精准性：项目精准服务于本园师幼正常教育教学。

（四）个性指标绩效分析。

本项目开展的庆六一、迎新春等大型活动圆满举办，极大丰富了幼儿的在园生活。

四、评价结论

通过幼儿保教费项目经费，增加学前教育资源总量，提升幼儿园的办园水平，努力实现群众对就近入园、方便入园、入优质园的需求，社会对学前教育的满意度明显提高。使孩子能够在玩中学，学中玩，增强幼儿的身体及思维发展，全面提升幼儿各项素质。

五、存在主要问题

通过这次绩效自评工作的开展发现如下问题：在资金的使用效益上还有待进一步提高。

六、改进建议

无。

购买服务人员经费 专项预算项目支出绩效自评报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

幼儿园是对 3-6 岁学龄前儿童实施保育和教育的机构，是根据一定的培养目标和幼儿的身心特点，对入小学前的幼儿所进行的有计划的教育，是基础教育的有机组成部分，是学校教育制度的基础阶段。学前教育是国民教育体系的重要组成部分，是基础教育的基础，对巩固义务教育的成果，提高义务教育的质量和国民素质具有重要意义。2024 年区财政局下拨购买服务人员经费，用于幼儿园人员经费支出，确保幼儿园正常开展日常工作。

（二）实施目的及支持方向。

项目实施旨在正常拨付购买服务人员工资，按时足额缴纳社保，用于幼儿园人员经费支出，确保幼儿园正常开展日常工作。支持方式采用直接拨付、专项报销等灵活方式，确保资金精准使用。

（三）预算安排及分配管理。

严格执行专项资金专款专用，按照上级资金分配文件所规定的执行范围使用支付资金。本年度下达项目资金 65.78 万元。

（四）项目绩效目标设置。

该笔资金主要用于保证购买服务人员 2024 年工资及社保正常支出。

二、评价实施

（一）评价目的。

规范购买服务人员经费的预算执行与资金使用，确保经费专款专用、合规高效，同时检验经费投入对保障岗位履职、提升服务质量的实际支撑效果，避免资金浪费或低效使用。

（二）预设问题及评价重点。

围绕经费预算编制与购买服务岗位数量、薪酬标准匹配进行评价，评价重点为预算编制的合理性、支出范围的合规性、拨付流程的规范性。

（三）评价选点。

本项目为单一学校实施项目，评价选点为攀枝花市西区第二幼儿园。

（四）评价方法。

资料核查法，收集购买服务合同、经费预算表、支出凭证（薪酬发放记录、社保缴费凭证）等，核查经费预算与实际支出的匹配度、支出范围的合规性、管理流程的完整性。

（五）评价组织。

拟定相关资金管理办法，做到购买服务人员经费资金使用“专人、专账、专户、专款专用”的原则。严格按照财务管理制度进行管理、使用购买服务人员经费。与此同时，我园按照相关文件要求，实行拟定购买服务人员经费资金使用

计划，制定月考核、年度考核等制度，对保教人员和其他人员进行工作质量评价以加强资金使用效率。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。

决策程序规范，立项依据充分，资金投向明确，符合教育发展规划。

2.项目管理。

制度健全，执行严格，制定了严格的资金管理制度，监管机制有效。

3.项目实施。

根据幼儿园根据工资发放制度发放专任教师 3 人、保育员 8 人、炊事员 3 人、保洁人员 1 人、保健医 1 人的工资发放，每月、每年对教职工的工作情况进行考核，如：教师开展教研活动、制定月周计划、各项小、中、大型活动也是有条不紊的开展、教育教学质量；后勤工作人员的出餐情况、卫生打扫情况等，同时，在园教职工全部按照上级要求购买“五险一金”。2024 年购买服务人员经费用作发放教职工 1-12 月工资及社保缴纳共支付 65.78 万元，园所未出现工资未发放和未购买保险相关方面的纠纷，岗位人员稳定，教职工流动较少。

4.项目结果。

有效改善公办幼儿园办园条件，吸引了更多的家长选择

公办园，增加了公办园幼儿占比，减轻了家长的经济负担，从而提高了经济效益。同时，加强了对幼儿资助工作的监管，确保了资助的公正与公平。

（二）专用指标绩效分析（民生保障类）

区域均衡性：项目直接服务于购买服务人员，资源分配合理。

对象精准性：资金用于购买服务人员工资社保支付，精准保障幼儿园师资力量。

标准合理性：支出标准符合相关规定，无超预算或违规行为。

群众满意度：师生公众满意度达 100%，社会认可度高。

（四）个性指标绩效分析。

可持续性：购买服务人员 2024 年度优质高效完成保教保育工作任务，持续提升保教质量。

四、评价结论

通过购买服务人员项目经费，增加学前教育资源总量，提升幼儿园的办园水平，努力实现群众对就近入园、方便入园、入优质园的需求，社会对学前教育的满意度明显提高。

五、存在主要问题

通过这次绩效自评工作的开展发现如下问题：在资金的使用效益上还有待进一步提高。

六、改进建议

无。

第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表