

2024 年度四川省
攀枝花市西区第三幼儿园决算

目录

公开时间：2025 年 10 月 29 日

第一部分 部门概况.....	4
一、部门职责.....	4
二、机构设置.....	4
第二部分 2024 年度部门决算情况说明.....	5
一、收入支出决算总体情况说明.....	5
二、收入决算情况说明.....	5
三、支出决算情况说明.....	6
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	6
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	8
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	9
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	10
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	10
十、其他重要事项的情况说明.....	10
第三部分 名词解释.....	12
第四部分 附件.....	14
第五部分 附表.....	35
一、收入支出决算总表.....	35
二、收入决算表.....	35

三、支出决算表.....	35
四、财政拨款收入支出决算总表.....	35
五、财政拨款支出决算明细表.....	35
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	35
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	35
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	35
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	35
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	35
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	35
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	35
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	35

第一部分 部门概况

一、部门职责

制定幼儿园一定时期内的发展目标和学年计划,组织实施、检查、总结。建立幼儿园组织机构,选任各层次的干部,聘任、调配、考核幼儿园的教职员工,提高其政治、业务素质和工作能力,调动其积极性。领导幼儿园教育教学工作,坚持教书育人、管理育人、服务育人方针,严格执行国家《3-6岁儿童学习与发展指南》,帮助师生提高保教质量。掌管幼儿园经济和设备设施,坚持勤俭办学,努力改善幼儿园的工作、生活条件。完善幼儿园管理体制,建立以园长责任制、岗位责任制为主的规章制度,治理园所环境,培养良好园风,抓好园务公开工作。评价幼儿园工作,总结办学经验,改善幼儿园管理,提高办学效益。

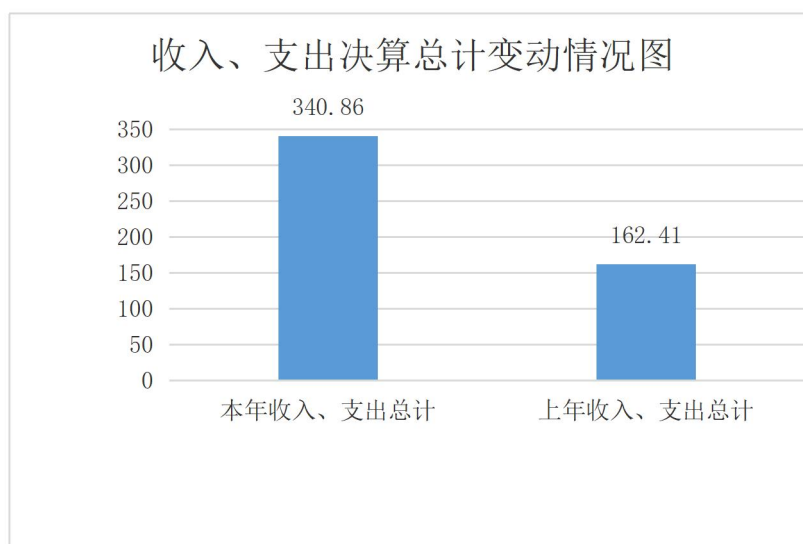
二、机构设置

西区三幼无下属二级预算单位,单位内设机构 6 个。

第二部分 2024 年度部门决算情况说明

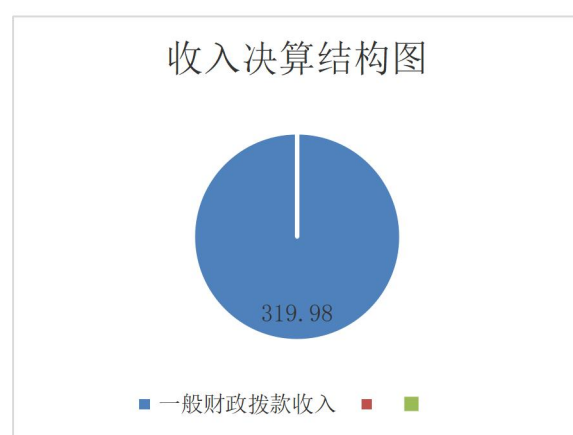
一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收入、支出总计均为 340.86 万元。与 2023 年度相比，收入、支出总计各增加 178.72 万元，增长 110.23%。主要变动原因是本单位去年 3 月成立，去年无年初预算，所以本年度增加较多。



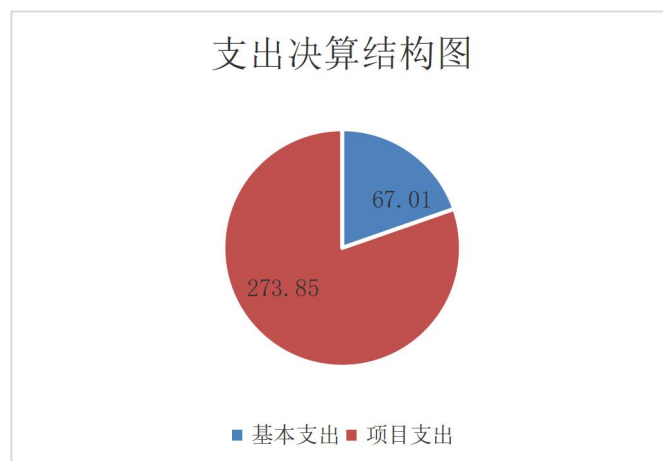
二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 319.98 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 319.98 万元，占 100%。



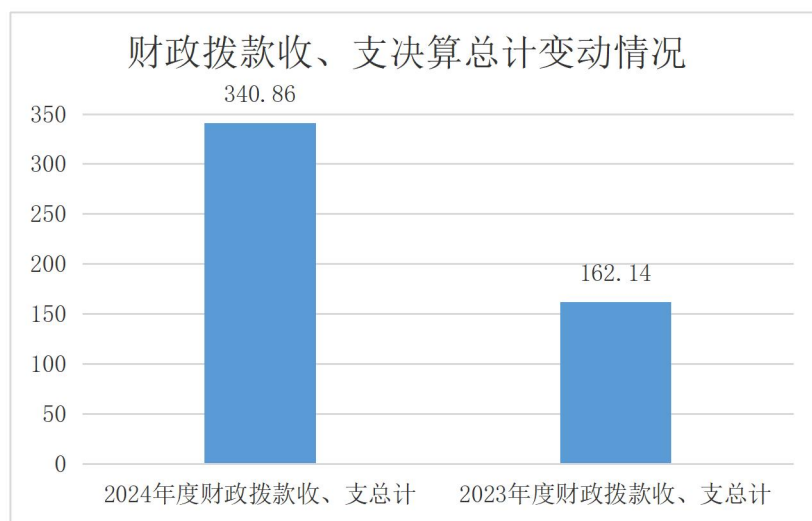
三、支出决算情况说明

2024 年度本年支出合计 340.86 万元，其中：基本支出 67.01 万元，占 19.65%；项目支出 273.85 万元，占 80.35%。



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 340.86 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入总计、支出总计各增加 178.72 万元，增长 110.23%。

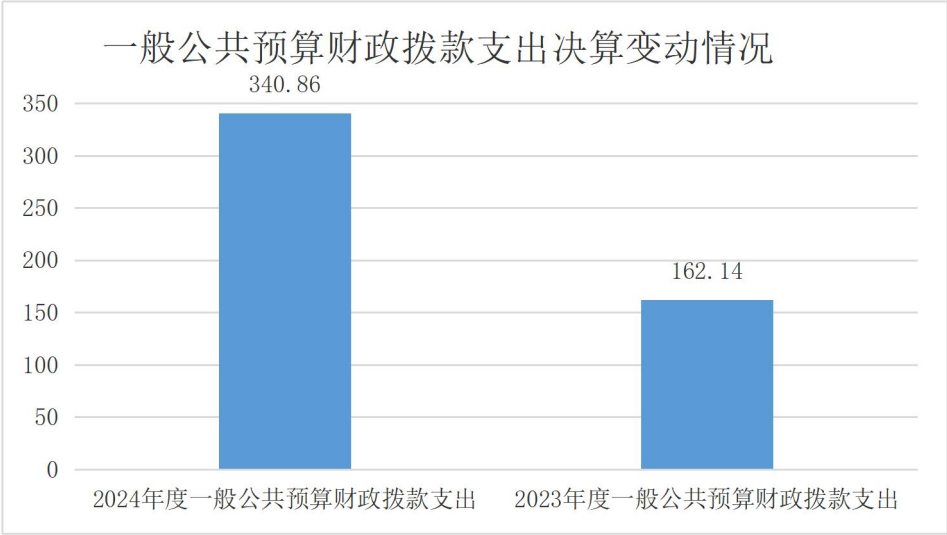


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

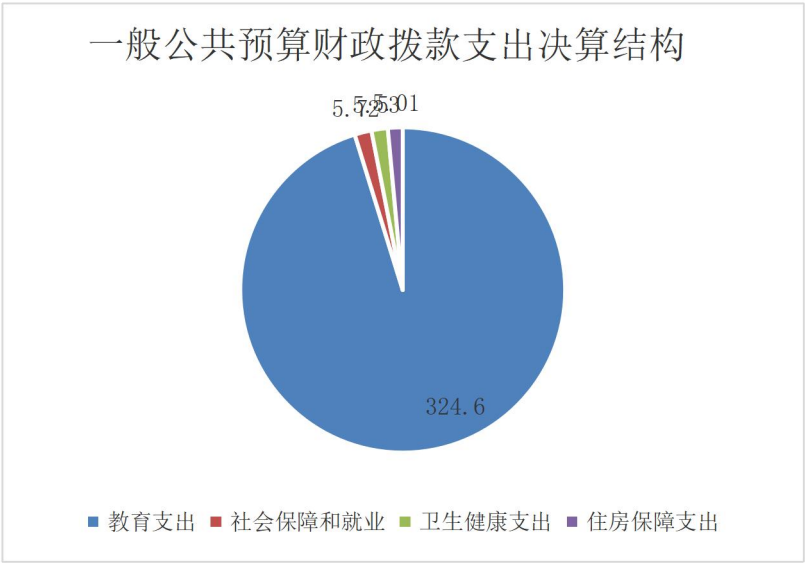
2024 年度一般公共预算财政拨款支出 340.86 万元，占

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 178.72 万元，增长 110.23%。



(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 340.86 万元，主要用于以下方面：教育支出 324.60 万元，占 95.23%；社会保障和就业支出 5.72 万元，占 1.68%；卫生健康支出 5.53 万元，占 1.62%；住房保障支出 5.01 万元，占 1.47%。



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出决算数为 340.86 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 324.6 万元，完成预算 100%。

2.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为 5.72 万元，完成预算 100%。

3.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 3.21 万元，完成预算 100%。

4.卫生健康支出（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 2.32 万元，完成预算 100%。

5.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算 5.01 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 67.01 万元，其中：

人员经费 55.83 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 11.18 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

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%，与上年持平。决算数与预算数持平。

（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。因公出国（境）支出决算与 2023 年度决算数持平。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。公务用车购置及运行维护费支出决算与 2023 年度决算数持平。

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%。公务接待费支出决算数与 2023 年度决算数持平。其中：

国内公务接待支出 0 万元。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，占本年支出合计的 0%。与 2023 年度决算数持平。

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，占本年支出合计的 0%。与 2023 年度决算数持平。

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，攀枝花市西区第三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，攀枝花市西区第三幼儿园政府采购支出总额 52.73 万元，其中：政府采购货物支出 52.73 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。主要用于幼儿园基本设施设备采购。与中小企业签订的合同金额为 52.73 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 52.73 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，攀枝花市西区第三幼儿园共有车辆 0 辆，其中：主要负责人用车 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（含）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. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：指反映各部门举办的学前教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的幼儿园的资助，如各类捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（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。

6. 卫生健康支出（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。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：指反映财政部门集中安排的其他行政事业单位医疗经费。

8. 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。

9. 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。

10. 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。

11. “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。

12. 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

部门预算绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成。

攀枝花市西区第三幼儿园系区教体局下属二类事业单位，内设 6 个机构。

（二）机构职能。

攀枝花市西区第三幼儿园系纳入事业编制的事业法人。
地址：攀枝花市西区格萨拉大道 18 号 7 栋。法定代表人：刘佳。主要职责包括：制定幼儿园一定时期内的发展目标和学年计划，组织实施、检查、总结。建立幼儿园组织机构，选任各层次的干部，聘任、调配、考核幼儿园的教职员工，提高其政治、业务素质和工作能力，调动其积极性。领导幼儿园教育教学工作，坚持教书育人、管理育人、服务育人方针，严格执行国家《幼儿发展纲要》，帮助师生提高保教质量。掌管幼儿园经济和设备设施，坚持勤俭办学，努力改善幼儿园的工作、生活条件。完善幼儿园管理体制，建立以园长责任制、岗位责任制为主的规章制度，治理园所环境，培养良好园风，抓好园务公开工作。评价幼儿园工作，总结办学经验，改善幼儿园管理，提高办学效益。

（三）人员概况。

截至 2024 年末，西区三幼教职工共 32 人，其中在编教师 5 人，购买服务人员 22 人（专任教师 9 人，保育员 8 人，保洁 2 人，炊事员 3 人），自聘 2 人，劳务派遣 3 人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。

攀枝花市西区第三幼儿园 2024 年年初预算收入为 233.04 万元，决算报表收入为 319.98 万元。

（二）支出情况。

攀枝花市西区第三幼儿园 2024 年年初预算支出为 233.04 万元，完成支出预算 100%。决算报表支出为 340.86 万元。

（三）结余分配和结转结余情况。

攀枝花市西区第三幼儿园 2024 年决算报表结转结余为 0。

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。5 月，首次组织 10 名幼儿参加“2024 年攀枝花市青少年跆拳道锦标赛”喜获“团体总分奖”第一名，“体育道德风尚奖”2 项团体奖，个人单项奖一等奖 2 个、二等奖 2 个、三等奖 5 个，五等奖 1 个，共计 10 项个人奖项的好成绩。同月参加四川省第七届幼儿体育大会（趣味田径）比赛，我园 14 名小运动员将获得集

体项目“二等奖”、亲子项目“二等奖”，幼儿体能达标赛7项冠军、5项亚军、2项季军的好成绩。14名参赛幼儿均获得“王者健将小勇士”的称号。

教师专业特长彰显。在“四川省师生信息素养提升实践活动”、“川渝青年教师风采大赛”、攀枝花市教育科学研究所“学前教育课程故事评选”“2024年教师技能比赛”等各级各类活动荣获省级奖项2个，市级奖项5个，区级奖项15个。我园创编的园歌《小太阳·悦成长》获得四川省第十九届校园影视教育成果展示交流活动二等奖。

顺利通过市级软件正版化验收。作为西区教体系统唯一一所软件正版化迎检单位，我园2024年度投入1.2万元完成了幼儿园软件正版化全面覆盖工作。10月23日，我园以迎检高分顺利通过市级正版化软件检查验收。

2. 预算管理。2024年西区三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233.04万元，其中：日常公用支出10.68万元、项目支出222.36万元。

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；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 276.02 万元，1—12 月预算执行总体进度为 99.22%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 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 276.02 万元，1—12 月预算执行总体进度为 99.22%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。

1.项目决策。以 2023 工作安排为参考，以 2024 年工作计划为依据，预算安排共计 343.03 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 340.87 万元，执行率 99.37%。

2.项目执行。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。2024 年西区三幼预算资金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 年底已完成支出 340.87 万元。执行率 99.37%。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，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的促进作用。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 年西区三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。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2024 年度）

攀枝花市西区第三幼儿园

支持学前教育发展资金支出绩效自评报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

幼儿园是对三周岁以上学龄前幼儿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 年区财政局下拨三幼支持学前教育发展经费 60 万元，用于幼儿园绿化打造、遮阳棚项目、党建活动室打造、二楼阅读区打造、新建楼顶植物区、新建楼顶美劳室、新建软式棒垒球基地、新建“交通城”八个项目。

（二）实施目的及支持方向。

支持学前教育资金的实施目的主要是推动学前教育的普及普惠、安全优质发展。具体包括改扩建幼儿园，增加普惠性学前教育学位，满足更多适龄儿童的入园需求，提高学前教育的普及程度，让更多的孩子能够享受到学前教育服务。

1.提升学前教育质量：配备适宜的图书和场地等，为幼儿提供更加丰富、安全、适宜的学习和生活环境，促进幼儿的全面发展。

2.提高保教质量：支持学前教育资金的使用，增加了不同的幼儿活动场地，这就要求教师要根据不同的活动场地设置不同的教学活动和目标，提升了教师的教学能力和业务水平，推动学前教育的科学化、规范化发展，提高整体保教质量。

（三）预算安排及分配管理。

2024 年区财政局下拨三幼支持学前教育发展经费 60 万元，幼儿园严格按照上级资金分配文件所规定的执行范围使用支付资金。

（四）项目绩效目标设置。

数量目标：新建活动场地 8 个，实际完成 8 个；受益幼儿人数不少于 200 人，实际达到 209 人。

质量目标：项目验收合格通过率 100%。

时效目标：在 2024 年度内完成所有项目。

成本目标：严格控制工作经费支出，各项经费实际支出不超过预算金额。

二、评价实施

（一）评价目的。

通过绩效自评，全面检验项目决策、管理、实施和结果，

总结经验，发现问题，为改进项目管理提供依据。

（二）预设问题及评价重点。

重点评价产出指标、效益指标、成本指标、满意度指标等，对比年初设定绩效目标与实际完成情况，分析差距及原因。

（三）评价选点。

本项目实施点位为攀枝花市西区第三幼儿园，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、单位自评法、实地勘察法等方法，收集项目资金使用凭证等资料进行综合分析。

（五）评价组织。

成立自评工作小组，包括学校管理人员、财务人员及一线教师代表，明确职责分工，有序开展自评工作。

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，与学校实际需求高度契合。

2.项目管理。制度健全，执行严格，在招投标方面程序规范，项目实施流程清晰。

3.项目实施。预算执行率 100%，资金支付范围、标准、进度符合要求。

4.项目结果。各项目均按时完成，完善了幼儿园游戏活动场所，美化了幼儿园环境，其中绿化打造项目已支付合同金额的 90%，待一年后绿植成活率达到 100%，支付剩余 10%。

（二）专用指标绩效分析。（基础设施类）

项目验收：8 个项目均完成验收，合格率 100%。

功能实现：8 个项目均已完成并逐步投入使用，丰富了幼儿活动空间。

后续管护：根据维修维护管理制度，安排人员巡视，做好维修维护登记。

（三）个性指标绩效分析。

2024 年的 8 个项目均已完成，项目验收合格，制定了后期维护管理制度，有专人进行检查，并在不断地添加活动材料，保障了各项工作的开展。

四、评价结论

2024 年的八个项目：幼儿园绿化打造、遮阳棚项目、党建活动室打造、二楼阅读区打造、新建楼顶植物区、新建楼顶美劳室、新建软式棒垒球基地、新建“交通城”均已完成并验收合格。各项绩效目标全面完成。项目实施规范，资金使用高效，这不仅改善了幼儿的整体环境，还丰富了幼儿的户外活动场地，幼儿的学习氛围得到了极大的提升，且有了属于我们自己的党建活动室，以便于开展党建活动。

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：项目实施初期，部分教职工对绩效目标理解不够深入，导致部分工作进展缓慢，计划安排还需调整。

六、改进建议

加强绩效目标宣传培训，确保教职工明确工作重点，提高项目实施针对性，确保宝贵资金用在“刀刃上”，切实提升项目质量，最终服务于幼儿的健康成长和幼儿园的可持续发展。

攀枝花市西区第三幼儿园

购买服务人员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，是基础教育的重要组成部分，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。

项目实施目的在于提升园所教育教学质量和综合竞争力。资金管理办法完善且针对性强，明确支持与教育质量提升，支持范围涵盖人员工资和购买“五险一金”等，支付方式采用一体化系统直接发放到人员工资卡。

（三）预算安排及分配管理。

2024 年购买服务人员共计 22 人，其中专任教师 19 人，下拨经费 159.22 万元；保育员 8 人，下拨经费 43.04 万元；炊事员 3 人、保洁人员 2 人，下拨经费 20.1 万元。共计

下拨 222.36 万元。

（四）项目绩效目标设置。

数量目标：服务人员 22 人，实际达到 22 人。

质量目标：工资发放和保险购买率均达到率 100%，无拖欠工资行为。

时效目标：在 2024 年度内每月发放工资和保险购买率均达到率 100%。

成本目标：按制度核算工资，保证工资支出和保险购买与预算目标持平。

二、评价实施

（一）评价目的。

通过绩效自评，全面检验各项制度，总结经验，发现问题，为改进项目管理提供依据。

（二）预设问题及评价重点。

重点评价产出指标、效益指标、满意度指标、成本指标等，对比年初设定绩效目标与实际完成情况，分析差距及原因。

（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三幼儿园。

（四）评价方法。

采用资料核查法（购买服务人员合同、幼儿出勤表册、

社保缴纳凭证等）、问卷调查法（家长问卷调查）、座谈调研法（教职工谈话）、单位自评法（教职工年度考核）等多种方法。

（五）评价组织。

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，发放调查问卷，根据家长满意度等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，资金投向合理，与学校实际需求高度契合。

2.项目管理。制度健全，执行严格，在工资发放、保险购买等方面程序规范，项目实施流程清晰。

3.项目实施。预算执行率 100%，资金支付范围、标准、进度符合要求，财务处理及时准确。

4.项目结果。工资发放和保险购买及时准确，质量指标全面达成。

（二）专用指标绩效分析。（民生保障）

区域均衡性：项目有效改善了学校办学条件，促进了区域教育均衡发展。

对象精准性：资金使用紧扣人员工资和保险，受益人员目标明确。

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：购买服务人员满意度达 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专任教师 9 人、保育员 8 人、炊事员 3 人、保洁人员 2 人的工资、购买“五险一金”均全部完成，成效显著。

四、评价结论

2024 年购买服务人员经费用做发放专任教师 9 人、保育员 8 人、炊事员 3 人、保洁人员 2 人的工资、购买“五险一金”、公积金共支付 152.52 万元，并在每月、每年度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、提高教育教学质量；后勤工作人员的出餐情况、卫生打扫情况等，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。

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。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：资金的使用效益上还有待进一步提高，资金执行速度较慢，计划安排还需调整。

六、改进建议

加强与上级主管部门的请示汇报与沟通协调，积极争取资金指标及时下达，力求实现项目规划与资金拨付的有效衔接，全力保障各项工作顺利实施。

攀枝花市西区第三幼儿园

幼儿保教费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，是基础教育的重要组成部分，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年区财政局下拨幼儿保教费，用于幼儿园运转经费，确保幼儿园正常开展教研、教学活动。

（二）实施目的及支持方向。

项目实施旨在改善园所教育教学条件，提升教育教学质量。资金管理办法完善，具有较强的针对性和可操作性，明确资金支持范围。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。

资金分配遵循公开、公平、公正原则，综合考虑幼儿园办公经费、水电费、培训费、差旅费等因素，保障各项开支都能正常进行。

（四）项目绩效目标设置。

质量目标：保教费的使用进一步保障幼儿园正常运转能力，不断改善幼儿园办学条件。。

时效目标：在规定时间内完成项目实施，确保按计划有序推进。

成本目标：严格控制经费支出，确保使用合理、合规、高效。

效益目标：进一步规范办学和教育教学行为，不断满足社会对教育的需求。

二、评价实施

（一）评价目的。

通过绩效自评，全面检验项目资金使用效益和实施效果，总结经验，发现问题，为后续项目改进提供依据。

（二）预设问题及评价重点。

围绕预算执行、产出质量、成本指标、效益指标及满意度等维度，对资金支出全过程及实施效果进行综合评价。

（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三幼儿园。

（四）评价方法。

采用数据分析法（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进行分析等）。

（五）评价组织。

成立以园长为组长的评价工作小组，成员包括后勤副园长、保教副园长、中层干部、财务人员及一线教师代表，明确职责分工，根据年度工作情况、数据统计进行测评，确保评价工作有序推进。

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，招投标及采购程序合规，监管机制有效。

3.项目实施。资金支付进度与项目实施进度基本匹配，账务处理规范。

4.项目结果。各项开支正常进行，保障了幼儿园的正常运行。

（二）专用指标绩效分析。（行政运转）

用途合规性：本项目经费用于幼儿园各项行政开支，用途合规合法。

程序合规性：项目经费报账流程与支付流程合规合法。

标准合规性：各项目经费使用标准合规合法。

（三）个性指标绩效分析。

本项目用于开展欢度六一、亲子马拉松大型活动等，极大丰富了幼儿的在园生活。

四、评价结论

通过幼儿保教项目经费，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

资金的使用效益上还有待进一步提高。

六、改进建议

1. 进一步细化绩效目标，明确任务时间节点，加强过程监督。
2. 提前规划项目开支，优化支付进度安排，避免滞后影响整体绩效。

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