

2024 年度四川省攀枝花市炳草岗二街坊

幼儿园部门决算公开编制说明

目录

公开时间：2024年10月27日

第一部分 部门概况

一、部门职责.....	3
二、机构设置.....	3

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.....	4
二、收入决算情况说明.....	4
三、支出决算情况说明.....	5
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.....	9
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.....	11
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	11
十、其他重要事项的情况说明.....	11
第三部分 名词解释.....	14

第四部分 附件.....17

第五部分 附表

一、收入支出决算总表.....	38
二、收入决算表.....	38
三、支出决算表.....	38
四、财政拨款收入支出决算总表.....	38
五、财政拨款支出决算明细表.....	38

六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	38
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	38
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	38
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	38
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	38
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	38
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	38
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	38

第一部分 部门概况

一、部门职责

2024 年，我园立足 “健康和谐，儿童乐园” 的办园宗旨，以 “让孩子在幼儿园的每一天快乐且有价值” 为核心目标，继续以 “提高保教质量” 为基线，以 “强化队伍建设” 为重点，贯彻《指南》精神，深化课程改革，提升保教质量，促进孩子全面发展。

二、机构设置

攀枝花市炳草岗二街坊幼儿园下属二级预算单位 1 个，其中行政单位 1 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。

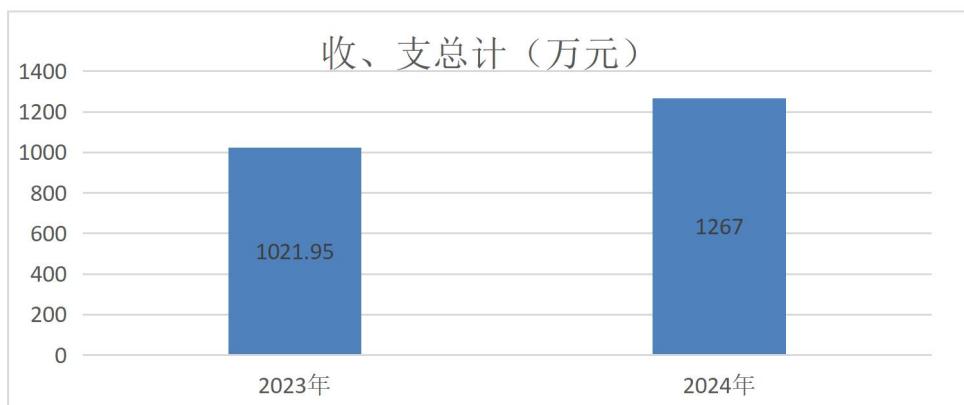
纳入攀枝花市炳草岗二街坊幼儿园 2024 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 攀枝花市炳草岗二街坊幼儿园

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

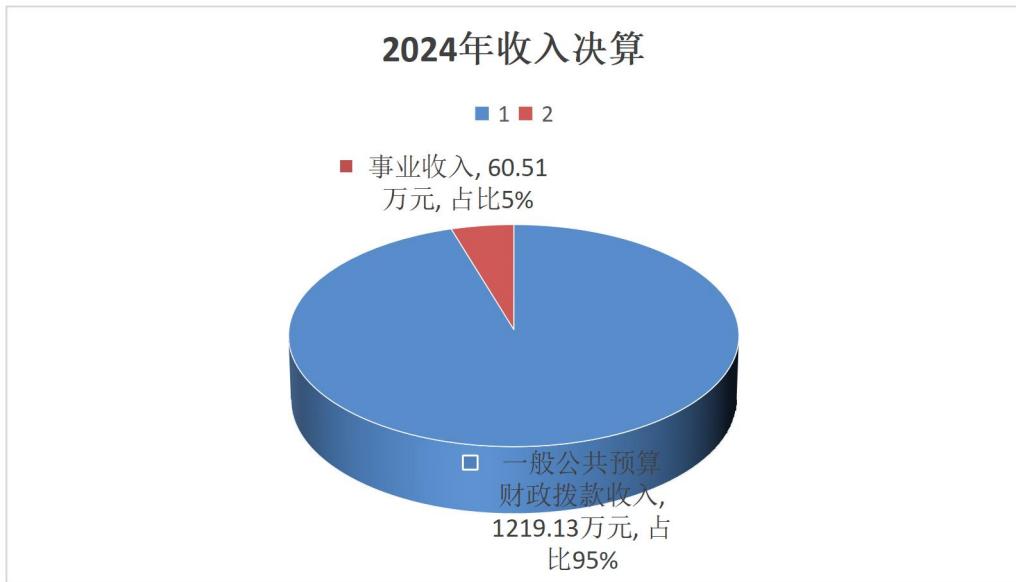
2024 年度收入、支出总计均为 1267 万元。与 2023 年度相比，收入、支出总计各增加 245.05 万元，增长 24%。主要变动原因是：原二幼园区（位于攀枝花市二街坊巷 37 号）房屋修建时间较长，经鉴定为 C 级危房，于 2023 年 9 月 15 日闭园后于 2024 年 3 月租赁原中冶金金沙幼儿园借址办园。



(图 1：收入、支出决算总计变动情况图)(柱状图)

二、收入决算情况说明

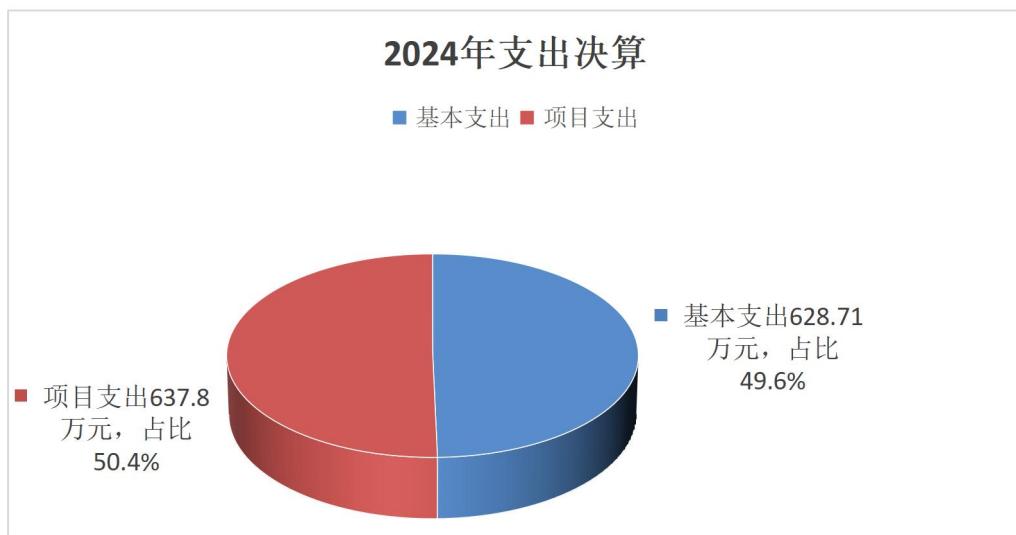
2024 年度本年收入合计 1219.13 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1158.62 万元，占 95%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 60.51 万元，占 5%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



(图 2: 收入决算结构图)(饼状图)

三、支出决算情况说明

2024 年度本年支出合计 1266.51 万元, 其中: 基本支出 628.71 万元, 占 49.6%; 项目支出 637.8 万元, 占 50.4%; 上缴上级支出 0 万元, 占 0%; 经营支出 0 万元, 占 0%; 对附属单位补助支出 0 万元, 占 0%。



(图 3: 支出决算结构图)(饼状图)

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 1206.46 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入总计、支出总计各增加 184.93 万元，增长 18.1%。主要变动原因是原二幼园区（位于攀枝花市二街坊巷 37 号）房屋修建时间较长，经鉴定为 C 级危房，于 2023 年 9 月 15 日闭园后于 2024 年 3 月租赁原中冶金金沙幼儿园借址办园。

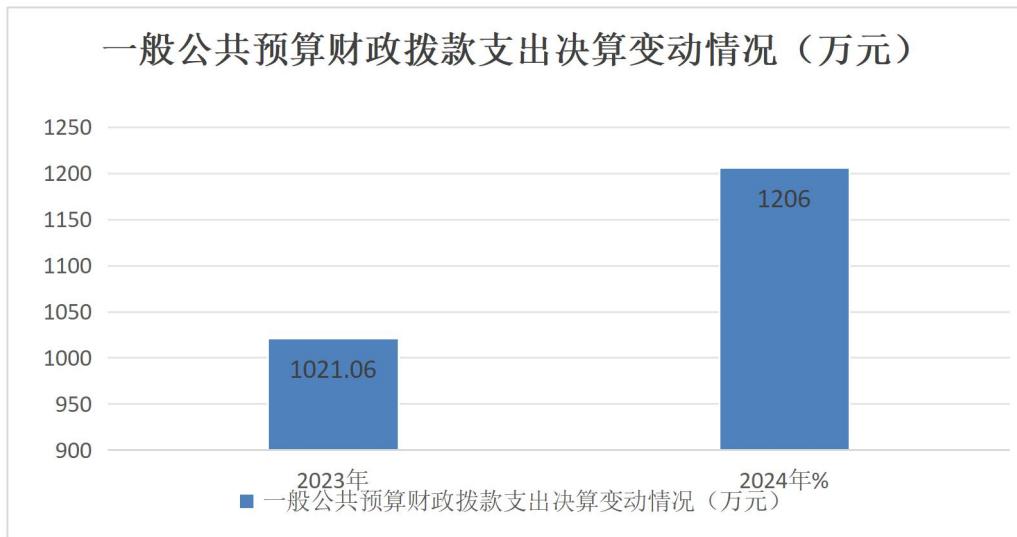


（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

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

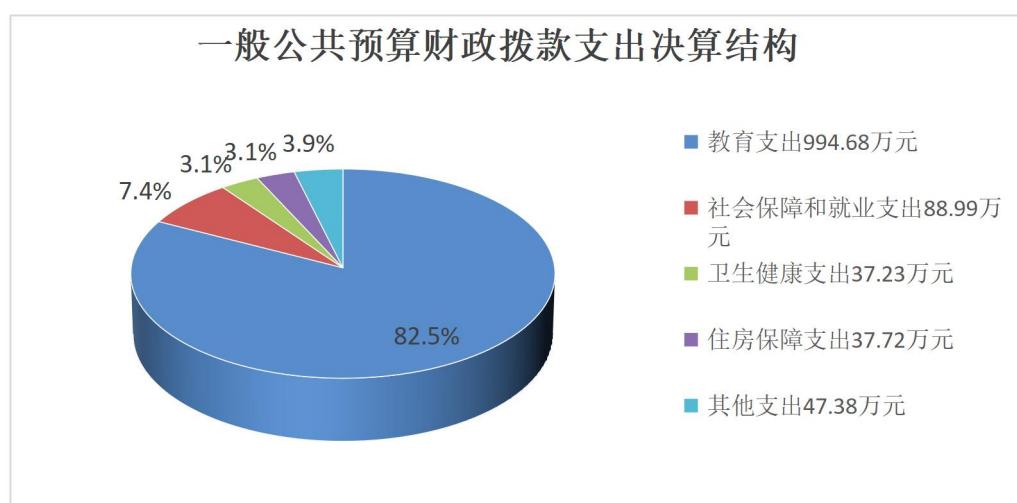
2024 年度一般公共预算财政拨款支出 1206 万元，占本年支出合计的 95.2%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 184.94 万元，增长 18.1%。主要变动原因是因是原二幼园区（位于攀枝花市二街坊巷 37 号）房屋修建时间较长，经鉴定为 C 级危房，于 2023 年 9 月 15 日闭园后于 2024 年 3 月租赁原中冶金金沙幼儿园借址办园。



(图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况) (柱状图)

(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 1206 万元, 主要用于以下方面: 一般公共服务支出 0 万元, 占 0%; 教育支出 994.68 万元, 占 82.5%; 科学技术支出 0 万元, 占 0%; 文化旅游体育与传媒支出 0 万元, 占 0%; 社会保障和就业支出 88.99 万元, 占 7.4%; 卫生健康支出 37.23 万元, 占 3.1%; 住房保障支出 37.72 万元, 占 3.1%; 其他支出 47.38 万元, 占 3.9%。



(图 6: 一般公共预算财政拨款支出决算结构) (饼状图)

（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 1206，完成预算 107.4%。其中：

1.其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）：支出决算为 47.38 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数的。

2.教育（类）普通教育（款）学前教育（项）：支出决算为 994.68 万元，完成预算 103.3%，决算数大于预算数的主要原因是原二幼园区（位于攀枝花市二街坊巷 37 号）房屋修建时间较长，经鉴定为 C 级危房，于 2023 年 9 月 15 日闭园后于 2024 年 3 月租赁原中冶金金沙幼儿园借址办园。

3.社会保障和就业（类）行政事业养老保险（款）机关事业单位基本养老保险（项）：支出决算为 47.96 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

4.社会保障和就业（类）行政事业养老保险（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为 31.52 万元，完成预算 97.8%，决算数小于预算数的主要原因是 2024 年在编教职工调出 3 人，调入 1 人，退休 1 人，考核招聘 4 人。

5.社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：支出决算为 9.51 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

6.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 24.65 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

7.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为 12.58 万元，完成预算 76.7%，决算数

小于预算数主要原因是 2024 年在编教职工调出 3 人，调入 1 人，退休 1 人，考核招聘 4 人。

8. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金 项): 支出决算为 37.72 万元，完成预算 98.2%，决算数小于预算数的主要原因是 2024 年在编教职工调出 3 人，调入 1 人，退休 1 人，考核招聘 4 人。

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 628.71 万元，其中：

人员经费 566.37 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、离休费、退休费、抚恤金、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 62.34 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、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、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%，较上年度增加 0 万元，增长 0%。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）支出决算比 2023 年增加 0 万元，增长 0%。

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比 2023 年度增加 0 万元，增长 0%。

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比 2023 年度增加 0 万元，增长/0%。

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。

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 年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加 0 万元，增长 0%。

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 年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出增加 0 万元，增长 0%。

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，攀枝花市炳草岗二街坊幼儿园机关运行经费支出 0 万元，比 2023 年度增加 0 万元，增长 0%。

（二）政府采购支出情况

2024 年度，攀枝花市炳草岗二街坊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，攀枝花市炳草岗二街坊幼儿园共有车辆 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，本部门在 2024 年度预算编制阶段，组织对“教育事业发展”“奥林匹克幼儿园校舍租赁费”“临聘教师劳务费”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 2024 年度一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评，形成攀枝花市炳草岗二街坊幼儿园部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告、“教育事业发展”“奥林匹克幼儿园校舍租赁费”“临聘教师劳务费”等专项预算项目绩效自评报告，其中，攀枝花市炳草岗二街坊幼儿部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 86.1 分，绩效自评综述本单位在预算编制、预算执行和支出绩效方面，都按照规定严格执行，合理安排支出，着力提升财政资源配置效率和资金使用效率，使财政资金发挥最大效益。

“教育事业发展”预算项目绩效自评得分为 86 分。绩效自评综述：资金到位率为 88.3%，在支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等都合规合法、与预算相符。通过该项目补充幼儿园公用经费的不足部分，保障园区各项工作正常开展，改善办园条件，提高保教质量。

“奥林匹克幼儿园校舍租赁”预算项目绩效自评得分为 87 分。绩效自评综述：资金到位率为 100%，在支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等都合规合法、与预算相符。

通过该项目确保奥林匹克幼儿园正常开园，确保在园的 309 名幼儿享受优质的学前教育，有力推进 2024 年攀枝花市东区学期教育普及普惠工作。

“临聘教师劳务费”预算项目绩效自评得分为 85 分。绩效自评综述：，资金到位率为 100 %，在支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等都合规合法、与预算相符。通过该项目稳定教职工队伍，保障临聘教职工合法权益及工资、社保及时发放到位。

绩效自评报告详见附件。

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. 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。
4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。银行存款利息收入。
5. 使用非财政拨款结余(含专用结余)：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。
6. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。
7. 结余分配：指事业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。
8. 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。
9. 其他支出 229 (类) 99 (款) 99 (项)：反映除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。
10. 教育 205 (类) 02 (款) 01 (项)：指各部门举办的学前教育支出。
11. 社会保障和就业 208 (类) 05 (款) 05 (项)：指机关

事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险 费出。

12. 社会保障和就业 208 (类) 05 (款) 06 (项): 指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。

13. 社会保障和就业 208 (类) 08 (款) 01 (项): 用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

14. 医疗卫生与计划生育 210 (类) 11 (款) 02 (项): 指财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴纳经费,未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费,按国家规定享受离退休人员待遇的医疗经费。

15.. 医疗卫生与计划生育 210 (类) 11 (款) 03 (项): 指财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

16. 住房保障 221 (类) 02 (款) 01 (项): 指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 补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

17. 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。

18. 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。

19. 经营支出: 指事业单位在专业业务及其辅助业务活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

20. “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。

21. 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

2024 年度攀枝花市炳草岗二街坊幼儿园 部门预算绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成。

攀枝花市炳草岗二街坊幼儿园 2024 年由四个园区组成，分别是二街坊幼儿园、奥林匹克幼儿园、龙箐幼儿园、新宏路幼儿园。内设部门有园长书记办公室、专职副书记办公室、总务办公室、教导处、工会。各园区下设 3 个年级，春季学期共计 28 个班；秋季学期 29 个班。

（二）机构职能。

根据文件规定，本部门主要职责是：以《幼儿园工作规程》为准绳，以新《幼儿园教育指导纲要》及《3-6 岁幼儿新学习发展指南》为指导，服务于幼儿，服务于家长，服务于社会，为幼儿的发展创造条件，提供健康、丰富的生活和活动环境，尊重幼儿自己发展的规律和学习特点，以促进人的可持续性发展为着眼点，面向全体幼儿，关注个体差异，实施素质教育，促进师幼有效互动，共同成长，最终实现每个幼儿富有个性的发展。

（三）人员概况。

截至 2024 年末，攀枝花市炳草岗二街坊幼儿园编制数 30

人、实有在编人员 31 人；财政聘用人员 4 人，临聘人员 100 人，幼儿 913 人；车辆编制 0 以及实有车辆 0。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。

我园 2024 年预算收入 1122.68 万元。其中人员经费 552.04 万元；基本公用经费 59.69 万元；项目支出 510.95 万元（其中临聘人员劳务费 362 万元、奥林匹克幼儿园房屋租赁费 109.95 万元、教育事业发展经费 39 万元）。2024 年决算报表财政拨款收入 1158.62 万元，其中人员经费 566.37 万元；基本公用经费 62.34 万元；项目支出 529.91 万元（其中临聘人员劳务费 362 万元，教育事业发展经费 34.45 万元，奥林匹克幼儿园房屋租赁费 109.95 万元，阳城龙庭维修改造工程 23.51 万元）。

（二）支出情况。

我园 2024 年预算支出 1122.68 万元。其中人员经费 552.04 万元；基本公用经费 59.69 万元；项目支出 510.95 万元（其中临聘人员劳务费 362 万元、奥林匹克幼儿园房屋租赁费 109.95 万元、教育事业发展经费 39 万元）。2024 年决算报表财政拨款支出 1206 万元。其中人员经费 566.37 万元；基本公用经费 62.34 万元；项目支出 529.91 万元（其中临聘人员劳务费 362 万元，教育事业发展经费 34.45 万元，奥林匹克幼儿园房屋租赁费 109.95 万元，阳城龙庭维修改造工程 23.51 万元）；盘活资金阳城龙庭幼儿园改造工程款 47.38 万

元（2021年第二批中央和省级支持学前教育发展资金（激励奖补部分）。

（三）结余分配和结转结余情况。

我园2024年初结转结余0.49万元，变动项目其他47.38万元，调整后年初结转结余47.87万元。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。

1.履职能效。部门整体绩效目标中选定3个核心职能目标，对职能目标完成效果情况绩效分析，自评得分13分。

教学履职效果：围绕“以游戏为基本活动”，在保教活动中达成幼儿生活自理、社交能力、认知探索等发展目标，与预设职责目标相匹配。

后勤履职效果：围绕“服务保教、保障安全”，做好园区运营支撑，完成日常园区安全巡查，按需求采购并管理幼儿园生活用品、教学物质、保持园区环境整洁、保障幼儿一日生活需求。

行政履职效果：围绕“统筹协调、规范管理”，为保教工作提供高效保障。完成教职工考核、会议组织、协调教学、后勤部门衔接工作、教职工培训组织、按计划完成年度预算执行、为教学和后勤工作提供行政资源与流程支持。

2.预算管理。

预算编制时紧扣保教核心需求，人员、公用、项目经费分类清晰，合理测算；单位收入统筹管理，做到应收尽收、入账规范、能保障园区运营资金稳定；预算支出执行进度有序、高效推进，无长期闲置资金；预算年终无结余；对办公

耗材、维修费、差旅费等一般性支出严格按标准管控，无超范围、超标准花费。

3. 财务管理。

我园有完善的财务管理制度，如收费管理制度、采购审批管理制度、资产盘点管理制度、会计档案管理制度等；财务岗位设置符合“不相容职务分离”等原则，岗位之间协作配合，有效的提高工作效率；资金支出严格管控、合理合规符合预算要求。

4. 资产管理。

2024 年攀枝花市炳草岗二街坊幼儿园新增固定资产 2380.22 万元。(其中房屋 2165.34 万元、设备类 149.94 万元、家具类 63.46 万元、图书 1.48 万元)，人均资产变化率较大，主要是因为收到攀枝花市东区教育和体育局调拨龙箐幼儿园设备、图书、家具类固定资产；以及龙箐幼儿园、新宏路幼儿园房屋资产。2024 年 12 月我园对损坏无法正常使用的固定资产进行了清理，并及时上报相关部门进行报废处理，其中家具类 8.74 万元、通用设备 2.92 万元、专用设备 5.5 万元、合计 17.16 万元。目前各园区资产利用率及资产盘活率较好。

5. 采购管理。

2024 年攀枝花市炳草岗二街坊幼儿园无政府采购预算。

（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 510.95 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数 1 个，涉及预算总金额 47.38 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。

1. 项目决策。围绕“幼儿发展需求”和“财政资金效益”双核心。通过明确目标、科学评估、动态调整，确保每一笔支出都能转化为教育质量提升和运营效率优化。

2. 项目执行。按“事前定目标、事中盯目标、事后评绩效”的逻辑推进，确保每笔支出都服务于幼儿教育与园区运营。年初预算金额 1122.68 万元，追加预算金额 83.32 万元，其中区级资金 59.81 万元，上级资金 23.51 万元，全年执行金额 1206 万元。

3. 目标实现。

我园 2024 年度一般公共预算安排的常年项目有：人员经费、公用经费、项目经费，预算绩效目标、目标偏离度、实现效果等完成情况较好。

（四）绩效结果应用情况。

1、 内部应用

已将内部绩效结果与预算挂钩。

2、 信息公开情况

按要求已将相关绩效信息随同决算在规定实效内，在规定门户网站公开。

3、 问题整改

我园对“2024 年度部门整体支出绩效评价”中发现的问题均已进行整改。

四、评价结论及建议

(一) 评价结论。

本单位在预算编制、预算执行和支出绩效方面，都按照规定严格执行，合理安排支出，着力提升财政资源配置效率和资金使用效率，使财政资金发挥最大效益。

(二) 存在问题。

预算完成率有待提高。由于有关工作开展时间较晚，结算支出时间滞后，导致预算完成率略低，有待进一步提高。对绩效目标实现存在偏差，要及时调整绩效目标并报财政部门备案。

(三) 改进建议。

1. 细化预算编制工作。进一步加强内部预算管理意识，提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。
2. 加强预算执行管理。对于临时追加的相关工作所需费用，严格按照程序，逐级申报报批，有效降低预算控制率。
3. 保障预算执行进度。加快实施进度的推进，加强开展进度的跟踪，开展绩效评价，确保绩效目标的完成，发挥资金的使用效益，压减年末结余资金规模，提高预算完成率。

附件 2

专项预算项目绩效评价报告

（奥林匹克幼儿园校舍租赁费）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

为增加辖区学前教育资源，让辖区子女更好地就近享受优质学前教育，有力推进 2024 年攀枝花市东区学前教育普及普惠工作，攀枝花市炳草岗二街坊幼儿园租赁奥林匹克房屋及配套设施办园。

（二）实施目的及支持方向。

该项目资金严格按照相关财务规定执行，主要用于奥林匹克幼儿园房屋租赁费支出。把好财务部门的审核关，及时支付，做到专款专用，最大限度的保障园区教学工作的正常开展。

（三）预算安排及分配管理。

该项目按 2023 年末秋季学期奥林匹克幼儿园房屋租赁面积及相关收费标准进行预算编制，并提交攀枝花市炳草岗二街坊幼儿园支部委员会审议通过后，按相关要求提交区财政归口股室审核通过，在 2024 年初对该项目进行了预算批复及公示。

（四）项目绩效目标设置。

- 1、数量指标：奥林匹克幼儿园面积 4269 平方米。
 - 2、质量指标：保障园区正常开园率 $\geq 100\%$ 。
 - 3、时效指标：2024 年度。
 - 4、成本指标：预算数 109.95 万元。
 - 5、社会效益指标：收益学生人数 332 人。
 - 6、可持续影响指标：提高学前教育影响力，提高保育教育质量。
 - 7、服务对象满意度：学生及家长满意度 $\geq 95\%$
- 截止年末，项目绩效目标全部完成，完成率 100%，无违规记录。

二、评价实施

（一）评价目的。

“奥林匹克幼儿园校舍租赁费”项目开展绩效自评核心目的是确保租赁费支出合规、高效且契合保教需求，优化资金使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

该项目按奥林匹克幼儿园房屋租赁面积及相关收费标准纳入预算编制，并提交二街坊幼儿园园委会及支部委员会审议通过后，将该项目预算上报区财政，经区财政审核并下达批复。我园执行该项目时按照相关流程向区财政申请资金拨款，按照专项资金管理办法审核无误后再进行支付。该园区租赁的房屋面积、位置均与招生规模匹配，满足日常教学、办公、安全等基本需求。

（三）评价选点。

“奥林匹克幼儿园校舍租赁费”项目绩效自评抽样点：攀枝花市炳草岗二街坊幼儿园奥林匹克园区进行实地踏勘。

(四) 评价方法。

根据项目情况和评价重点，收集相关资料，开展具体评价的方法有：单位自评法、实地勘察法、问卷调查法等。

(五) 评价组织。

组长：鲍雪霏（审批最终评价结果）
副组长：王静（制度评价方案、处理评价争议与申述）
成员：陈琴、刘芳、姚冰兰（对照方案开展具体评分，整理评价资料数据并形成初步结果）

三、绩效分析

(一) 通用指标绩效分析。

1. 项目决策。

项目决策程序严密，自评得分 6 分；项目规划论证符合中省市要求，项目绩效目标设置科学合理，自评得分 6 分；项目资金与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目，自评得分 6 分

2. 项目管理。

项目制度办法体系健全、要素完备，自评得分 2 分；项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求，自评得分 10 分；管资金、项目、政策管绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效，自评得分 4 分。

3. 项目实施。

项目资金财政按时拨付、单位按时支付，自评得分 6 分；资金使用拨付、项目实施符合规定，自评得分 3 分；

4.项目结果。

项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，自评得分 4 分；项目实际完成时间与计划完成时间一致自评得分 3 分。

（二）专用指标绩效分析。

民生保障：项目资金全部用于奥林匹克园区房屋租赁，自评得分 5 分；资金实际支持对象符合管理要求，符合支持对象范围，自评得分 8 分；资金实际补贴标准符合资金管理办法规定的补助标准，及时按标准兑现，自评得分 5 分；资金涉及相关受益群体、支持对象的满意度 $\geq 95\%$ ，自评得分 4 分。

（三）个性指标绩效分析。

资金使用情况：项目资金及时支付到账，符合预算绩效要求，自评得分 8 分；目标完成情况：通过该项目改善办园环境，提高保教质量，自评得分 7 分。

四、评价结论

该项目是结合奥林匹克幼儿园具体情况，按照相关规定，合理规范制定项目计划，并结合项目自身特点、评价重点及管理办法等要求，围绕项目支出绩效评价指标体系对项目进行总体评价结论：此项目绩效完成情况较好，评价总分 87 分。

五、存在主要问题

无

六、改进建议

保障预算执行进度。加快实施进度的推进，加强开展进度的跟踪，开展绩效评价，确保绩效目标的完成，发挥资金的使用效益，压减年末结余资金规模，提高预算完成率。

附件 2

专项预算项目绩效评价报告

(临聘教师劳务费)

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况。

因我园办园规模扩大，教职工缺位严重，正式编制教师无法满足用人需求，避免因师资不足导致班级合班，课程缩水，为保障幼儿每日教学、看护等工作正常开展，维持幼儿园稳定性，设立该项目。

(二) 实施目的及支持方向。

该项目资金严格按照相关财务规定执行，主要用于临聘教职工工资及社保费支出。把好财务部门的审核关，及时支付，做到专款专用，最大限度的保障园区教学工作的正常开展。

(三) 预算安排及分配管理。

该项目按 2023 年末秋季在校临聘教职工人数及相关标准进行预算编制，并提交攀枝花市炳草岗二街坊幼儿园支部委员会审议通过后，按相关要求提交区财政归口股室审核通过，在 2024 年初对该项目进行了预算批复及公示。

(四) 项目绩效目标设置。

- 1、数量指标：全年临聘教职工 81 人。
- 2、质量指标：稳定、提高教职工队伍建设
- 3、时效指标：及时发放率 $\geq 100\%$

4、成本指标：全年预算数 362 万元。

5、社会效益指标：学前教育发展率 $\geq 95\%$ 。

6、可持续影响指标：持续提升周边区域学前教育发展率 $\geq 95\%$ 。

7、服务对象满意度：临聘教职工满意度 $\geq 95\%$ 截止年末，项目绩效目标全部完成，完成率 100%，无违规记录。

二、评价实施

（一）评价目的。

“临聘教职工劳务费”项目开展绩效自评核心目的是确保临聘教职工劳务费支出合规、高效且契合保教需求，优化资金使用效益。

（二）预设问题及评价重点。

该项目按 2023 年末秋季在校临聘教职工人数及相关标准进行测算并纳入预算编制，提交二街坊幼儿园园委会及支部委员会审议通过后，将该项目预算上报区财政，经区财政审核并下达批复。我园执行该项目时按照相关流程向区财政申请资金拨款，按照专项资金管理办法审核无误后再进行支付。临聘教职工聘用人数与招生规模匹配，满足日常教学、办公、安全等基本需求。

（三）评价选点。

“临聘教职工劳务费”项目绩效自评抽样点：攀枝花市炳草岗二街坊幼儿园进行实地踏勘。

（四）评价方法。

根据项目情况和评价重点，收集相关资料，开展具体评价的方法有：单位自评法、实地勘察法、问卷调查法等。

（五）评价组织。

组长：鲍雪霏（审批最终评价结果）
副组长：王静（制度评价方案、处理评价争议与申述）
成员：陈琴、刘芳、姚冰兰（对照方案开展具体评分，整理评价资料数据并形成初步结果）

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。

项目决策程序严密，自评得分 6 分；项目规划论证符合中省市要求，项目绩效目标设置科学合理，自评得分 6 分；项目资金与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目，自评得分 4 分。

2.项目管理。

项目制度办法体系健全、要素完备，自评得分 2 分；项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求，自评得分 10 分；管资金、项目、政策管绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效，自评得分 6 分。

3.项目实施。

项目资金财政按时拨付、单位按时支付，自评得分 6 分；资金使用拨付、项目实施符合规定，自评得分 3 分；

4.项目结果。

项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，自评得分 4 分；项目实际完成时间与计划完成时间一致自评得分 3 分。

（三）专用指标绩效分析。

民生保障：项目资金全部用于在职临聘教职工，自评得分 5 分；资金实际支持对象符合管理要求，符合支持对象范围，自评得分 8 分；资金实际补贴标准符合资金管理办法规定的补助标准，及时按标准兑现，自评得分 5 分；资金涉及相关受益群体、支持对象的满意度 $\geq 95\%$ ，自评得分 3.5 分。

（五）个性指标绩效分析。

资金使用：项目资金及时支付到账，符合预算绩效要求，自评得分 8 分；目标完成：稳定、发展教职工队伍建设，自评得分 6 分。

四、评价结论

该项目是结合我园在职临聘教职工人数，按照相关规定，合理规范制定项目计划，并结合项目自身特点、评价重点及管理办法等要求，围绕项目支出绩效评价指标体系对项目进行总体评价结论：此项目绩效完成情况较好，评价总分 85.5 分。

五、存在主要问题

无

六、改进建议

保障预算执行进度。加快实施进度的推进，加强开展进度的跟踪，开展绩效评价，确保绩效目标的完成，发挥资金

的使用效益，压减年末结余资金规模，提高预算完成率。

附件 2

专项预算项目绩效评价报告

(教育事业发展)

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况。

弥补长期以来幼儿园公用经费投入不足部分，打造各园区特色教育，保障园区各项工作正常开展，改善办园条件，提高保教质量。

(二) 实施目的及支持方向。

该项目资金严格按照相关财务规定执行，主要用于补充幼儿园公用经费不足部分。把好财务部门的审核关，及时支付，做到专款专用，最大限度的保障园区教学工作的正常开展。

(三) 预算安排及分配管理。

该项目按 2023 年秋学期在校幼儿 819 人，2024 年临聘教职工春学期 77 人、秋学期 87 人，以及打造奥林匹克园区后花园户外活动场地、科研教学活动等相关费用进行预算编制，并提交攀枝花市炳草岗二街坊幼儿园支部委员会审议通过后，按相关要求提交区财政归口股室审核通过，在 2024 年初对该项目进行了预算批复及公示。

(四) 项目绩效目标设置。

1、数量指标：幼儿人数 819 人。

2、质量指标：学前教育完成率 $\geq 100\%$ 。

3、时效指标：年度时效 2024 年。

4、成本指标：全年预算数 39 万元。

5、社会效益指标：学前教育发展率 $\geq 90\%$ 。

6、可持续影响指标：持续提升周边区域学前教育发展率 $\geq 95\%$ 。

7、服务对象满意度：幼儿及家长满意度 $\geq 95\%$
截止年末，项目绩效目标全部完成，完成率 100%，无违规记录。

二、评价实施

（一）评价目的。

“教育事业发展”项目开展绩效自评核心目的是改善办园环境，确保每一分教育资源都能切实服务于幼儿发展与教育质量提升。

（二）预设问题及评价重点。

该项目按 2023 年秋学期在校幼儿 819 人，2024 年临聘教职工春学期 77 人、秋学期 87 人，以及打造奥林匹克园区后花园户外活动场地、科研教学活动等相关费用进行预算编制，提交二街坊幼儿园园委会及支部委员会审议通过后，将该项目预算上报区财政，经区财政审核并下达批复。我园执行该项目时按照相关流程向区财政申请资金拨款，按照专项资金管理办法审核无误后再进行支付，与招生规模匹配，满足日常教学、办公、安全等基本需求。

（三）评价选点。

“教育事业发展”项目绩效自评抽样点：攀枝花市炳草

岗二街坊幼儿园进行实地踏勘。

(四) 评价方法。

根据项目情况和评价重点，收集相关资料，开展具体评价的方法有：单位自评法、实地勘察法、问卷调查法等。

(五) 评价组织。

组长：鲍雪霏（审批最终评价结果）

副组长：王静（制度评价方案、处理评价争议与申述）

成员：陈琴、刘芳、姚冰兰（对照方案开展具体评分，整理评价资料数据并形成初步结果）

三、绩效分析

(一) 通用指标绩效分析。

1. 项目决策。

项目决策程序严密，自评得分 6 分；项目规划论证符合中省市要求，项目绩效目标设置科学合理，自评得分 6 分；项目资金与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目，自评得分 6 分。

2. 项目管理。

项目制度办法体系健全、要素完备，自评得分 2 分；项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求，自评得分 10 分；管资金、项目、政策管绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效，自评得分 6 分。

3. 项目实施。

项目资金财政按时拨付、单位按时支付，自评得分 5 分；

资金使用拨付、项目实施符合规定，自评得分 3 分；

4. 项目结果。

项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，自评得分 4 分；项目实际完成时间与计划完成时间一致自评得分 3 分。

（四）专用指标绩效分析。

民生保障：项目资金全部用于在职临聘教职工，自评得分 5 分；资金实际支持对象符合管理要求，符合支持对象范围，自评得分 7 分；资金实际补贴标准符合资金管理办法规定的补助标准，及时按标准兑现，自评得分 5 分；资金涉及相关受益群体、支持对象的满意度 $\geq 95\%$ ，自评得分 4 分。

（六）个性指标绩效分析。

资金使用：项目资金及时支付到账，符合预算绩效要求，自评得分 8 分；目标完成：改善办园环境，自评得分 6 分。

四、评价结论

该项目有效提升了区域学前教育资源供给与质量。按照相关规定，合理规范制定项目计划，并结合项目自身特点、评价重点及管理办法等要求，围绕项目支出绩效评价指标体系对项目进行总体评价结论：此项目绩效完成情况较好，评价总分 86 分。

五、存在主要问题

无

六、改进建议

保障预算执行进度。加快实施进度的推进，加强开展进

度的跟踪，开展绩效评价，确保绩效目标的完成，发挥资金的使用效益，压减年末结余资金规模，提高预算完成率。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）

第五部分 附表

决算总表

- 一、收入支出二、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