

2025 年度
漳平市菁东幼儿园
单位决算

目录

第一部分 单位概况	3
一、单位主要职责	4
二、单位基本情况	4
三、单位主要工作总结	4
第二部分 2025 年度单位决算表	6
一、收入支出决算总表	7
二、收入决算表	9
三、支出决算表	10
四、财政拨款收入支出决算总表	11
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	13
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	14
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	17
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	18
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	19
第三部分 2025 年度单位决算情况说明	20
一、收入支出决算总体情况说明	21
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	22
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	22
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	22
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	22
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	22
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	23
八、预算绩效情况说明	24
九、其他重要事项说明	24
第四部分 名词解释	26
第五部分 附件	29

第一部分 单位概况

一、单位主要职责

漳平市菁东幼儿园单位的主要职责是：根据《漳平市人民政府关于印发教育部门主要职责内设机构和人员编制规定的通知》（漳政办〔2002〕150号），本单位的主要职责是：

- （一）教育教学管理。
- （二）教师队伍建设。
- （三）基础设施建设。

二、单位基本情况

从决算单位构成看，漳平市菁东幼儿园单位包括1个内设机构，其中：列入2025年单位决算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称
1	漳平市菁东幼儿园

三、单位主要工作总结

2025年，漳平市菁东幼儿园单位主要任务是：进一步贯彻实施国家、省、龙岩市和漳平市中长期教育改革与发展规划纲要，以创建“教育强市”为目标，认真坚持依法治教，尊重教育规律，推进素质教育，进一步夯实基础、提升内涵，提高办学水平和教育质量，办好人民满意的教育。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

- （一）提高幼儿保育教育质量。
- （二）提升教育管理水平。

（三）加强教师队伍建设。

（四）优化幼儿成长环境。

第二部分 2025年度单位决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：漳平市菁东幼儿园

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	663.12	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	619.47
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入	0.13	八、社会保障和就业支出	47.26
		九、卫生健康支出	
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	

本年收入合计	663.26	本年支出合计	666.72
使用非财政拨款结余（含专用结余）	3.47	结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
总计	666.72	总计	666.72

注：1. 本表反映单位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

收入决算表

单位：漳平市菁东幼儿园

公开 02 表

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
支出功能分 类科目编码			科目名称							
类	款	项	合计	663.26	663.12					0.13
205			教育支出	616.00	615.87					0.13
20502			普通教育	616.00	615.87					0.13
2050201			学前教育	616.00	615.87					0.13
208			社会保障 和就业支 出	47.26	47.26					
20805			行政事业 单位养老 支出	47.26	47.26					
2080506			机关事业 单位职业 年金缴费 支出	47.26	47.26					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表
单位：万元

单位：漳平市菁东幼儿园

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
支出功能分类科目编码			科目名称						
类	款	项	合计	666.72	436.01	230.71			
205			教育支出	619.47	436.01	183.45			
20502			普通教育	619.47	436.01	183.45			
2050201			学前教育	619.47	436.01	183.45			
208			社会保障和就业支出	47.26		47.26			
20805			行政事业单位养老支出	47.26		47.26			
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	47.26		47.26			

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：漳平市菁东幼儿园

单位：万元

收入		支出				
项 目	金额	项目（按功能分类）	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
一、一般公共预算财政拨款	663.12	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出	615.87	615.87		
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	47.26	47.26		
		九、卫生健康支出				
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探工业信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区				

		支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出				
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
		二十四、债务还本支出				
		二十五、债务付息支出				
		二十六、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	663.12	本年支出合计	663.12	663.12		
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余				
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						
总计	663.12	总计	663.12	663.12		

注：1. 本表反映单位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结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：漳平市菁东幼儿园

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计		663.12	432.41	230.71
205	教育支出	615.87	432.41	183.45
20502	普通教育	615.87	432.41	183.45
2050201	学前教育	615.87	432.41	183.45
208	社会保障和就业支出	47.26		47.26
20805	行政事业单位养老支出	47.26		47.26
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	47.26		47.26

注：1. 本表反映单位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表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：漳平市菁东幼儿园

单位：万元

经济 分类 科目 编码	科目名称	金额	经济 分类 科目 编码	科目名称	金额	经济 分类 科目 编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	417.14	302	商品和服务支出	0.59	310	资本性支出	
30101	基本工资	160.32	30201	办公费		31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	43.94	30202	印刷费		31002	办公设备购置	
30103	奖金	77.52	30204	手续费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30205	水费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	26.22	30206	电费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	52.81	30207	邮电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费		30208	取暖费		31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	24.70	30209	物业管理费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30211	差旅费		31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	0.43	30212	因公出国（境）费用		31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	28.02	30213	维修（护）费		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出	3.18	30215	会议费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	14.69	30216	培训费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30217	公务接待费		31022	无形资产购置	
30302	退休费		30218	专用材料费		31099	其他资本性支出	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：漳平市菁东幼儿园

单位：万元

经济 分类 科目 编码	科目名称	金额	经济 分类 科目 编码	科目名称	金额	经济 分类 科目 编码	科目名称	金额
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		312	对企业补助	
30304	抚恤金		30225	专用燃料费		31201	资本金注入	
30305	生活补助		30226	劳务费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30227	委托业务费		31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30228	工会经费		31205	利息补贴	
30308	助学金		30229	福利费	0.59	31206	其他资本性补助	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用		399	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	14.69	30299	其他商品和服务支出		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与	
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：漳平市菁东幼儿园

单位：万元

经济 分类 科目 编码	科目名称	金额	经济 分类 科目 编码	科目名称	金额	经济 分类 科目 编码	科目名称	金额
人员经费合计		431.82	公用经费合计					0.59

注：1. 本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：漳平市菁东幼儿园

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0
1. 因公出国（境）费用	2	0
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0
其中：（1）公务用车购置费	4	0
（2）公务用车运行维护费	5	0
3. 公务接待费	6	0

注：本单位 2025 年度没有使用一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表
单位：万元

单位：漳平市菁东幼儿园

项目			年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
支出功能分类科目编码		科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	栏次	4	7	8	11	12
合计								

注：本单位2025年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

单位：漳平市菁东幼儿园

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本单位 2025 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

第三部分 2025年度单位决算情况 说明

一、收入支出决算总体情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

2025 年度本单位收入总计 666.72 万元，支出总计 666.72 万元，与上年决算数相比，各增加 135.23 万元，增长 25.44%。主要是教师人员经费增加。

（二）收入决算情况说明

2025年度收入663.26万元，比上年决算数增加141.91万元，增长27.22%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入663.12万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元。
4. 上级补助收入0万元。
5. 事业收入0万元。
6. 经营收入0万元。
7. 附属单位上缴收入0万元。
8. 其他收入0.13万元。

（三）支出决算情况说明

2025年度支出666.72万元，比上年决算数增加135.23万元，增长25.44%，具体情况如下：

1. 基本支出 436.01 万元。其中，人员支出 432.01 万元，公用支出 4.01 万元。
2. 项目支出 230.71 万元。
3. 上缴上级支出 0 万元。

4.经营支出 0 万元。

5.对附属单位补助支出 0 万元。

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收入总计663.12万元，支出总计663.12万元，与上年决算数相比，各增加141.97万元，增长27.24%，主要是：教师人员经费增加。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 663.12 万元，比上年决算数增加 141.97 万元,增长 27.24%,具体情况如下(按项级科目分类统计)：

（一）2050201 学前教育 615.87 万元，较上年决算数增加 94.72 万元，增长 18.17%。主要原因是学前教育经费增加。

（二）2080506 机关事业单位职业年金缴费支出 47.26 万元，较上年决算数增加 47.26 万元，增长 100%。主要原因是支付教师职业年金。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2025 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2025 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

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 432.41 万元，

其中：

（一）人员经费 431.82 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、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、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、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费 0.59 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、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、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出 0 万元，完成全年预算的 0%，与上年决算数持平。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费用支出 0 万元，完成全年预算的 0%，与上年决算数持平。全年安排本单位组织的出国团组 0 个，参加其他单位出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。

（二）公务用车购置及运行费支出 0 万元，完成全年预算的 0%，与上年决算数持平。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，完成全年预算的 0%，与上年决算数持平。2025 年公务用车购置 0 辆。

公务用车运行费支出 0 万元，完成全年预算的 0%，与上年决算数持平。截止 2025 年 12 月 31 日，本单位公务用车保有量为 0 辆。

（三）公务接待费支出 0 万元，完成全年预算的 0%，与上年决算数持平。累计接待 0 批次、0 人次。

八、预算绩效情况说明

根据全面实施预算绩效管理要求，本单位组织对 2025 年度 4 个项目实施单位自评。

对 4 个项目实施单位评价，分别是关于提前下达 2024 年学前生均公用经费省级奖补资金的通知、提前下达 2025 年学前生均公用经费省级补助资金（闽财教指〔2024〕65 号）、2025 年学前免保育教育费补助资金（闽财教指〔2025〕56 号）、2025 年秋季学期学前免保育教育费补助资金（闽财教指〔2025〕81 号）项目，涉及财政拨款资金共计 26.892 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 4 个、0 个、0 个、0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件五）

九、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

本单位为事业单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

本单位 2025 年度政府采购支出总额 2.65 万元，其中：政府采购货物支出 2.65 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 2.65 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 2.65 万元，占授予中小企业合同金额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、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、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部服务用车 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）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，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辅助活动所取得的收入。

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”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

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当年收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

七、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。

八、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，或项目已完成等产生的结余资金。

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支出和公用支出。

十、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。

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：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级部门用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费用反映单位公务出国（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、牌照费）及按规定保留的公务用车燃料费、新能源汽车充电费、维修费、过桥过路费、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：反映行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）财政拨款基本支出中的公用经费支出，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。

第五部分 附件

项目支出绩效自评表								
(2025 年度)								
项目名称		2025 年秋季学期学前免保育教育费补助资金（闽财教指[2025]81 号）						
主管部门		漳平市教育局		实施单位		漳平市菁东幼儿园		
项目资金 (万元)		年初 预算 数	全年预算数	全年 执行 数	分值	执行率	得分	
	资金总额	0.00	3.97	3.97	10	100.00	10	
	财政资金	0.00	3.97	3.97	—	100.00		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	对全园学前生均公用经费进行奖补，惠及 140 名学生。			对全园学前生均公用经费进行了奖补，惠及 140 名学生，保证幼儿园了教学。				
绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级指标	年度指标值	实际 完成 值	指标 分值	自评 得分	偏差原因分析 及改进措施
	产出 指标	数量 指标	学前毛入学率	≥99%	99	10	10	
			符合条件的幼儿享受免保育教育费补助覆盖面	=100%	100	10	10	
		质量 指标	设备采购质量合格率	=100%	100	10	10	
		时效 指标	完成资金下达时间	≤50 天	50	10	10	
	成本 指标	经济 成本 指标	学前免保育教育费补助资金	≤3.969 万元	3.969	10	10	
	效益 指标	社会 效益 指标	引导本区域提高学前教育普惠保障水平	=有效提高有效提高	有效提高	30	30	
	满意度 指标	服务 对象 满意度 指标	师生满意度	≥90%	90	10	10	
总分值、自评总得分（S）						100、100		
评价等级		优						

2025 年度市级预算项目绩效自评报告

(2025 年秋季学期学前免保育教育费补助资金(闽财教指[2025]81 号))

一、项目基本情况

(一) 项目概况

福建省财政厅 福建省教育厅关于下达 2025 年秋季学期学前免保育教育费补助资金的通知(闽财教指[2025]81 号)

(二) 主要成效

幼儿园学生经费补助, 保证幼儿园教学。

二、绩效分析

本项目绩效自评得分 100 分, 等级为优, 设置绩效目标 7 个, 实际完成 7 个, 具体情况如下:

(二) 成本指标

1、经济成本指标

1) 学前免保育教育费补助资金(万元), 目标值 3.969, 完成值 3.969, 分值 10, 得分 10。

2、社会成本指标

3、生态环境成本指标

(一) 产出指标

1、数量指标

1) 学前毛入学率(%), 目标值 99, 完成值 99, 分值 10,

得分 10。

2) 符合条件的幼儿享受免保育教育费补助覆盖面(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 10, 得分 10。

2、质量指标

1) 设备采购质量合格率(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 10, 得分 10。

3、时效指标

1) 完成资金下达时间(天), 目标值 50, 完成值 50, 分值 10, 得分 10。

(三) 效益指标

1、经济效益指标

2、社会效益指标

1) 引导本区域提高学前教育普惠保障水平(有效提高), 目标值有效提高, 完成值有效提高, 分值 30, 得分 30。

3、生态效益指标

(四) 满意度指标

1、服务对象满意度指标

1) 师生满意度(%), 目标值 90, 完成值 90, 分值 10, 得分 10。

三、存在的主要问题及改进措施

(一) 主要问题

1、预算绩效管理工作基础较为薄弱，相关工作人员业务培训不足，专业业务能力仍需进一步提升。

2、财政可用库款规模有限，报销主体原始发票报送提交滞后，造成资金到位后支付进度存在一定滞后。

（二）改进措施

1、强化预算绩效管理业务培训，提升岗位工作人员专业业务水平，切实提高绩效管理实操能力。

2、健全内部报销管理机制，督促报销主体及学校经办人员及时归集报送报销原始票据，保障资金及时规范支付。

项目支出绩效自评表											
(2025 年度)											
项目名称			2025 年学前免保育教育费补助资金（闽财教指[2025]56 号）								
主管部门			漳平市教育局		实施单位		漳平市菁东幼儿园				
项目 资金 (万 元)			年初 预算 数	全年预算数	全年 执行 数	分值	执行率	得分			
	资金总额		0.00	13.61	13.61	10	100.00	10			
	财政资金		0.00	13.61	13.61	—	100.00				
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00				
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况						
	对全园学前生均公用经费进行奖补，惠及 140 名学生。				对全园学前生均公用经费进行了奖补，惠及 140 名学生，保证了幼儿园正常教学。						
绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级指标		年度指标值		实际 完成 值	指标 分值	自评 得分	偏差原因分析 及改进措施	
	产出 指标	数量 指标	公用经费受益 学生数		≥140 人		140	10	10		
		质量 指标	质量 指标	资金使用合规 性		=100%		100	10	10	
			时效 指标	资金下达时效	=100%		100	10	10		
				资金到位率	=100%		100	10	10		
	成本 指标	经济 成本 指标	学前免保育教育 费补助资金		≤13.608 万元		13.608	10	10		
	效益 指标	社会 效益 指标	学前免保育教育 费补助覆盖 面		=100%		100	30	30		
	满意 度指 标	服务 对象 满意 度指 标	师生满意度		=100%		100	10	10		
总分值、自评总得分（S）							100、100				
评价等级		优									

2025 年度市级预算项目绩效自评报告

(2025 年学前免保育教育费补助资金 (闽财教指
[2025]56 号))

一、项目基本情况

(一) 项目概况

下达 2025 年学前免保育教育费补助资金 (闽财教指
[2025]56 号)

(二) 主要成效

幼儿园学生经费补助, 保证幼儿园正常教学。

二、绩效分析

本项目绩效自评得分 100 分, 等级为优, 设置绩效目标
7 个, 实际完成 7 个, 具体情况如下:

(二) 成本指标

1、经济成本指标

1) 学前免保育教育费补助资金(万元), 目标值 13.608,
完成值 13.608, 分值 10, 得分 10。

2、社会成本指标

3、生态环境成本指标

(一) 产出指标

1、数量指标

1) 公用经费受益学生数(人), 目标值 140, 完成值 140,

分值 10，得分 10。

2、质量指标

1) 资金使用合规性(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 10, 得分 10。

3、时效指标

1) 资金下达时效(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 10, 得分 10。

2) 资金到位率(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 10, 得分 10。

(三) 效益指标

1、经济效益指标

2、社会效益指标

1) 学前免保育教育费补助覆盖面(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 30, 得分 30。

3、生态效益指标

(四) 满意度指标

1、服务对象满意度指标

1) 师生满意度(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 10, 得分 10。

三、存在的主要问题及改进措施

(一) 主要问题

1、预算绩效管理工作基础较为薄弱，相关工作人员业务培训不足，专业业务能力仍需进一步提升。

2、财政可用库款规模有限，报销主体原始发票报送提交滞后，造成资金到位后支付进度存在一定滞后。

（二）改进措施

1、强化预算绩效管理业务培训，提升岗位工作人员专业业务水平，切实提高绩效管理实操能力。

2、健全内部报销管理机制，督促报销主体及学校经办人员及时归集报送报销原始票据，保障资金及时规范支付。

项目支出绩效自评表											
(2025 年度)											
项目名称			关于提前下达 2024 年学前生均公用经费省级奖补资金的通知								
主管部门			漳平市教育局		实施单位		漳平市菁东幼儿园				
项目 资金 (万 元)		年初 预算 数	全年预算数		全年 执行 数	分值	执行率		得分		
	资金总额		6.21	6.21	6.21	10	100.00		10		
	财政资金		6.21	6.21	6.21	—	100.00				
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00				
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况						
	对全园学前生均公用经费进行奖补，惠及约 414 名学生。				对全园学前生均公用经费进行了奖补，惠及约 414 名学生，保证了幼儿园正常运转。						
绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级指标		年度指标值		实际 完成 值	指标 分值	自评 得分	偏差原因分析 及改进措施	
	产出 指标	数量 指标	公用经费受益 学生数		=414 人		414	10	10		
		质量 指标	资金使用合规 性		=100%		100	10	10		
			时效 指标	资金下达时效		=100%		100	10	10	
				资金到位率		=100%		100	10	10	
	成本 指标	经济 成本 指标	按公用经费标 准补助金额		=6.21 万元		6.21	10	10		
	效益 指标	社会 效益 指标	学前生均公用 经费奖补覆盖 面		=100%		100	30	30		
	满意 度指 标	服务 对象 满意 度指 标	师生满意度		=100%		100	10	10		
总分值、自评总得分（S）							100、100				
评价等级		优									

2025 年度市级预算项目绩效自评报告

(关于提前下达 2024 年学前生均公用经费省级奖补资金的通知)

一、项目基本情况

(一) 项目概况

关于提前下达 2024 年学前生均公用经费省级奖补资金的通知

(二) 主要成效

幼儿园学生生均公用经费，保证幼儿园正常运转。

二、绩效分析

本项目绩效自评得分 100 分，等级为优，设置绩效目标 7 个，实际完成 7 个，具体情况如下：

(二) 成本指标

1、经济成本指标

1)按公用经费标准补助金额(万元)，目标值 6.21，完成值 6.21，分值 10，得分 10。

2、社会成本指标

3、生态环境成本指标

(一) 产出指标

1、数量指标

1)公用经费受益学生数(人)，目标值 414，完成值 414，

分值 10，得分 10。

2、质量指标

1) 资金使用合规性(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 10, 得分 10。

3、时效指标

1) 资金下达时效(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 10, 得分 10。

2) 资金到位率(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 10, 得分 10。

(三) 效益指标

1、经济效益指标

2、社会效益指标

1) 学前生均公用经费奖补覆盖面(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 30, 得分 30。

3、生态效益指标

(四) 满意度指标

1、服务对象满意度指标

1) 师生满意度(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 10, 得分 10。

三、存在的主要问题及改进措施

(一) 主要问题

1、预算绩效管理工作基础较为薄弱，相关工作人员业务培训不足，专业业务能力仍需进一步提升。

2、财政可用库款规模有限，报销主体原始发票报送提交滞后，造成资金到位后支付进度存在一定滞后。

（二）改进措施

1、强化预算绩效管理业务培训，提升岗位工作人员专业业务水平，切实提高绩效管理实操能力。

2、健全内部报销管理机制，督促报销主体及学校经办人员及时归集报送报销原始票据，保障资金及时规范支付。

项目支出绩效自评表									
(2025 年度)									
项目名称			提前下达 2025 年学前生均公用经费省级补助资金（闽财教指（2024）65 号）						
主管部门			漳平市教育局		实施单位		漳平市菁东幼儿园		
项目 资金 （万 元）			年初 预算 数	全年预算数	全年 执行 数	分值	执行率	得分	
	资金总额		0.00	3.11	3.11	10	100.00	10	
	财政资金		0.00	3.11	3.11	—	100.00		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	对全园学前生均公用经费进行奖补，惠及约 414 名学生。				对全园学前生均公用经费进行了奖补，惠及约 414 名学生，保证了幼儿园教学。				
绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级指标	年度指标值	实际 完成 值	指标 分值	自评 得分	偏差原因分析 及改进措施	
	产出 指标	数量 指标	公用经费受益 学生数	≥414 人	414	10	10		
		质量 指标	资金使用合规 性	=100%	100	10	10		
			时效 指标	资金下达时效	=100%	100	10	10	
				资金到位率	=100%	100	10	10	
	成本 指标	经济 成本 指标	公用经费补助 金额	≤3.105 万元	3.105	10	10		
	效益 指标	社会 效益 指标	学前生均公用 经费奖补覆盖 面	=100%	100	30	30		
	满意 度指 标	服务 对象 满意 度指 标	师生满意度	=100%	100	10	10		
总分值、自评总得分（S）						100、100			
评价等级		优							

2025 年度市级预算项目绩效自评报告

(提前下达 2025 年学前生均公用经费省级补助资金(闽财教指〔2024〕65 号))

一、项目基本情况

(一) 项目概况

提前下达 2025 年学前生均公用经费省级补助资金 (闽财教指〔2024〕65 号)

(二) 主要成效

幼儿园学生补助经费，保证幼儿园教学。

二、绩效分析

本项目绩效自评得分 100 分，等级为优，设置绩效目标 7 个，实际完成 7 个，具体情况如下：

(二) 成本指标

1、经济成本指标

1) 公用经费补助金额(万元)，目标值 3.105，完成值 3.105，分值 10，得分 10。

2、社会成本指标

3、生态环境成本指标

(一) 产出指标

1、数量指标

1) 公用经费受益学生数(人)，目标值 414，完成值 414，

分值 10，得分 10。

2、质量指标

1) 资金使用合规性(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 10, 得分 10。

3、时效指标

1) 资金下达时效(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 10, 得分 10。

2) 资金到位率(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 10, 得分 10。

(三) 效益指标

1、经济效益指标

2、社会效益指标

1) 学前生均公用经费奖补覆盖面(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 30, 得分 30。

3、生态效益指标

(四) 满意度指标

1、服务对象满意度指标

1) 师生满意度(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 10, 得分 10。

三、存在的主要问题及改进措施

(一) 主要问题

1、预算绩效管理工作基础较为薄弱，相关工作人员业务培训不足，专业业务能力仍需进一步提升。

2、财政可用库款规模有限，报销主体原始发票报送提交滞后，造成资金到位后支付进度存在一定滞后。

（二）改进措施

1、强化预算绩效管理业务培训，提升岗位工作人员专业业务水平，切实提高绩效管理实操能力。

2、健全内部报销管理机制，督促报销主体及学校经办人员及时归集报送报销原始票据，保障资金及时规范支付。