

靖边县幼儿园

2023年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、单位人员情况

第二部分 2023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入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训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、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

十四、其他需要说明的情况

第三部分 2023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”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

第五部分 附件

第一部分 单位概况

一、单位主要职责及内设机构

2023年，在县委、县政府和县教体局的正确领导下，依照县教体局《2023年度幼儿园工作目标任务书》的具体要求，在我国全体教职工的共同努力下，扎实推进各项工作，顺利完成了各项任务，其中亮点工作有：

1. 加强党建及全面从严治党工作。

深入贯彻落实党的二十大精神，严格落实党风廉政建设责任制，落实立德树人根本任务，将党建与文化建设深度融合、与教育教学深度融合，营造文明向上的校园文化氛围。

2. 提升办园条件，改善幼儿入园环境。

在教体局的大力支持下，将紧邻我园的一小后小院划拨给我们，用于解决中小班幼儿午休问题，工程现已完成。新增了8个午休室，配备了300套床和被褥；购置了1套大型多功能组合玩具，3套户外搭建积木，部分户外体育器械及室内区域活动材料，满足幼儿游戏活动需求；更换了监控显示屏、部分监控以及消防设施，营造安全的生活及学习环境。

3. 优化内部管理，提高保育教育质量。

幼儿园领导班子健全，职责落实到位，管理网络清晰。人员足额配备，任职资质齐全，师幼比达1:7。以“高标准、严要求”为原则，贯彻落实“科学保育”理念，以培养学习型教师为宗旨，全力呵护幼儿健康成长。充分利用家长资源，有效推动幼儿园教育。

4. 安全及后勤管理工作。

秉承安全重于一切的原则，加强防范，制订安全工作制度，落实安全工作责任。在膳食管理方面，严把食品安全关，保障幼儿用餐安全。财务收支方面，严格按照标准收费，并及时进行收费公示；加强财务管理，账目清楚，收支合理，无乱收费现象。

5. 幼儿园秉承“乐学乐行、止于至善”的办园理念，营造“以爱为本，以幼为本”的“乐善文化”，全面贯彻落实教育方针政策，强化管理，求真务实，2023年荣获靖边县“目标任务考核先进集体”、“学前教育发展共同体先进集体”等荣誉。

（一）主要职责

靖边县幼儿园为独立核算财政全额拨款事业单位，主要职责是为学龄前儿童提供保育和教育服务，开展幼儿保育、幼儿教育活动。贯彻国家的教育方针政策，按照保育与教育相结合的原则，遵循幼儿身心发展特点和规律，对学前儿童实施德、智、体、美全面发展的教育，促进幼儿身心和谐发展；为家长安心参加工作、学习提供便利条件，也为家长科学育儿提供指导。

（二）内设机构

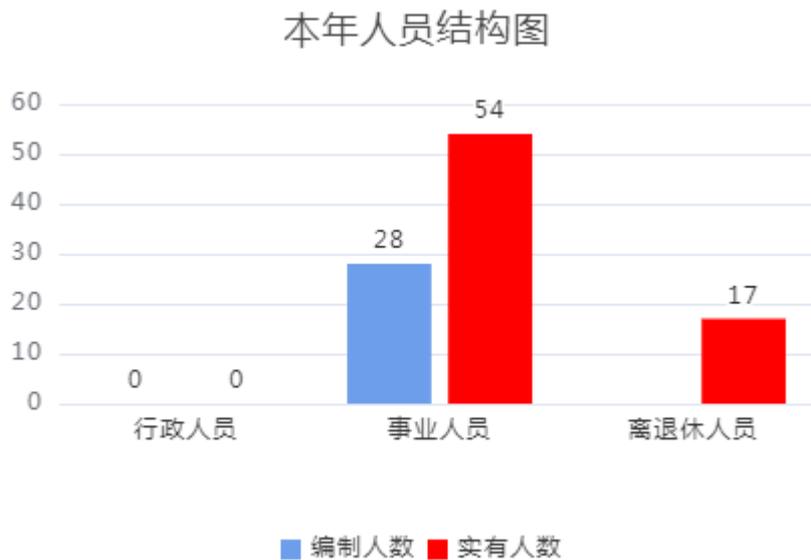
靖边县幼儿园内设党支部、保教处、总务处、工会、女工委等5个机构。

二、部门决算单位构成

本单位作为靖边县教育和体育局的二级预算单位，编制2023年度部门决算。

三、单位人员情况

截至2023年底，本单位人员编制28人，其中行政编制0人、事业编制28人；实有人员54人，其中行政0人、事业54人。单位管理的离退休人员17人。



第二部分 2023年度部门决算情况说明

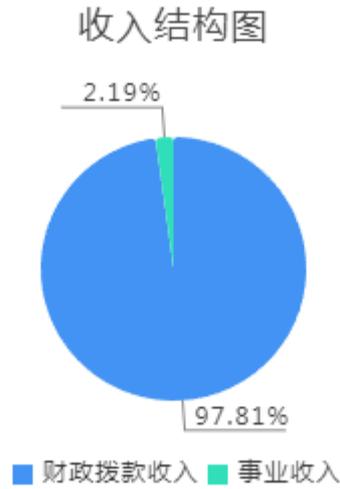
一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收入总计、支出总计均为960.43万元，与上年相比收入总计、支出总计均增加30.30万元，增长3.26%，增长的主要原因是：人头经费调整，公用经费调增使收支增加。



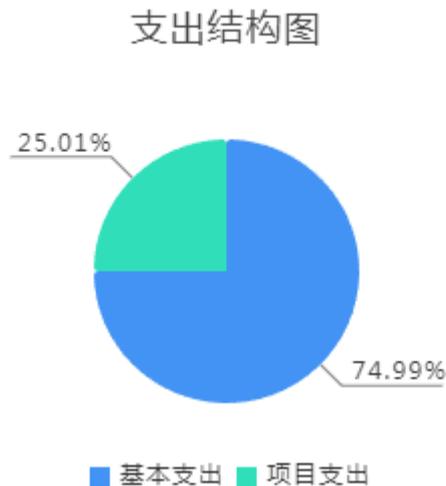
二、收入决算情况说明

2023年度本年收入合计960.43万元，其中：财政拨款收入939.43万元，占97.81%；事业收入21万元，占2.19%；经营收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。



三、支出决算情况说明

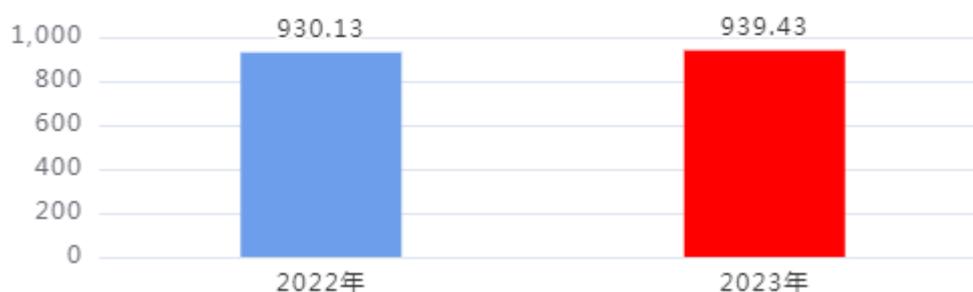
2023年度本年支出合计960.43万元，其中：基本支出720.20万元，占74.99%；项目支出240.23万元，占25.01%；经营支出0万元，占0%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入总计、支出总计均为939.43万元，与上年相比收入总计、支出总计均增加9.30万元，增长1%，增长的主要原因是：人头经费增加，公用经费标准提高。

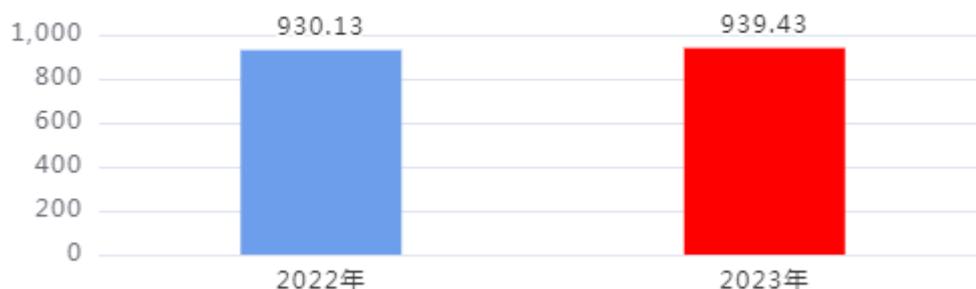
财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



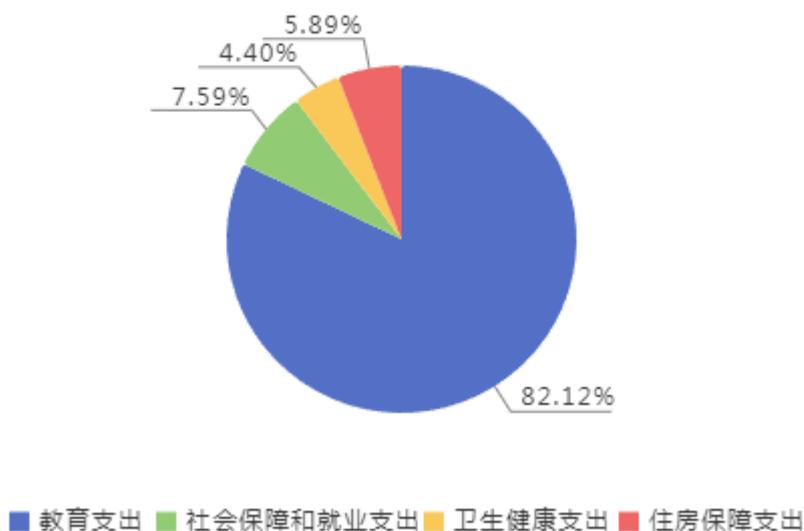
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算939.43万元，支出决算939.43万元，完成年初预算的100%。占本年支出合计的97.81%。与上年相比，财政拨款支出增加9.30万元，增长1%，增长的主要原因是：人头经费增加和公用经费标准提高。

一般公共预算财政拨款支出对比图（单位：万元）



一般公共预算财政拨款支出结构图



按照政府功能分类科目，其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算628.43万元，支出决算628.43万元，完成年初预算的100%。

2. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算35.59万元，支出决算35.59万元，完成年初预算的100%。

3. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。年初预算107.48万元，支出决算107.48万元，完成年初预算的100%。

4. 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）。年初预算70.45万

元，支出决算70.45万元，完成年初预算的100%。

5. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算0.88万元，支出决算0.88万元，完成年初预算的100%。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算41.29万元，支出决算41.29万元，完成年初预算的100%。

7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算55.31万元，支出决算55.31万元，完成年初预算的100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出699.20万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费699.20万元，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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费0万元。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位2023年度无政府性基金预算财政拨款收支，已公开空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位2023年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算情况说明

本单位2023年度无财政拨款“三公”经费支出。

1. 因公出国（境）费支出情况说明

本年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车购置费支出。

3. 公务用车运行维护费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车运行维护费支出。

4. 公务接待费支出情况说明

本年度无财政拨款公务接待费支出。

（二）培训费支出情况说明

2023年度财政拨款安排培训费预算0万元，支出决算3.73万元，新增支出的主要原因是：2023年我园进行了省级示范幼儿园复验，增加了培训费支出。决算数与上年相比持平。主要用于：对园内教师进行业务培训。

（三）会议费支出情况说明

本年度无财政拨款会议费支出。

十、机关运行经费支出情况说明

本单位2023年度无机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

本单位2023年度无政府采购事项。

十二、国有资产占用及购置情况说明

本单位2023年度无国有资产占用及购置。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位组织开展了2023年度单位整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，经费支出严格执行相关财经法规制度，支出进度和工作任务按计划开展，园内各项目标任务完成情况良好，取得了一定成效。教师、幼儿、家长满意度已达95%以上。本单位2023年度无项目支出，无需开展绩效自评工作。

（二）单位整体支出绩效自评结果

根据2023年度设定的绩效目标，单位整体支出自评得分95分。单位整体支出全年预算数960.43万元，执行数960.43万元，完成预算的100%。本年度单位总体运行情况及取得的成绩：2023年度单位整体运行良好，能全面完成年初制定的各项目标，完成上级安排的各项工作任务，保障幼儿园健康发展，保育教育工作运行稳定，各项工作稳步推进，获得本年度县级考核优秀档次。发现的问题及原因：一是内部控制不严格。二是相关人员对预决算业务有待进一步提高。三对绩效评价工作做的不够严谨细致。下一步改进措施：按照综合预算要求，科学、合理编制预算，加强预算管理和内部控制管理，严格预算执行，严格审核流程。进

进一步加强内部控制建设，健全内控制度体系，规范管理行为。对相关人员加强培训，特别是针对《预算法》《行政事业单位会计制度》《行政事业单位内部控制制度》等学习培训，规范部门预决算收支核算，切实提高部门预决算收支管理水平。加强绩效评价管理的学习，提高本单位的绩效评价工作的效果。

靖边县幼儿园单位整体支出绩效自评表

(2023年度)

单位名称			靖边县幼儿园									
年度主要任务完成情况	任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数(万元)			全年执行数(万元)			分值	执行率	得分
				总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金			
		保证幼儿园各项工作顺利开展	2023年人头经费, 公用经费, 幼儿资助资金。	100%	960.43	939.43	21	960.43	939.43	21	—	100%
	金额合计			960.43	939.43	21	960.43	939.43	21	10	100%	10
年度总体目标完成情况	预期目标(年初设定)						目标实际完成情况					
	<p>保证本单位全体教师工作津贴按时足额发放, 保障幼儿园保育教育活动的正常开展; 进一步改善办学条件, 加大激励教师力度, 加强师资队伍建设, 全面提高幼儿园保育教育质量, 保障幼儿资助落实到位, 促进幼儿健康快乐成长, 解决家长的后顾之忧。</p>						<p>预定目标完成。幼儿园保育教育活动的正常开展, 幼儿园办学条件逐步改善, 加大激励教师力度, 加强师资队伍建设, 全面提高幼儿园保育教育质量。</p>					
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	指标内容		年度指标	实际完成值	分值	得分				
	产出指标(50分)	数量指标	惠及幼儿人数		640人	640人	10	10				
			惠及教职工人数		74人	74人	10	9				
		质量指标	资金使用率		≥100%	100%	10	10				
			资金使用完成时长		1年	1年	10	8				
		成本指标	下达经费		960.43万元	960.43万元	10	10				
	效益指标(30分)	经济效益指标	减轻幼儿家长负担		减轻	减轻	10	10				
		社会效益指标	促进学前教育高质量发展		促进	促进	5	5				
			幼儿园逐步提升社会地位		提升	提升	5	5				
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	家长满意度		≥95%	≥95%	5	4				
教师满意度			≥95%	≥95%	5	4						
总分							90	85				

（三）项目绩效自评结果

本单位2023年度无项目支出，无需开展绩效自评工作。

（四）专项资金绩效自评结果

本单位不主管专项资金。

（五）部门重点评价项目绩效评价结果

本单位无重点评价项目。

（六）财政重点评价项目绩效评价结果

本单位无财政重点评价项目。

十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3. 靖边县幼儿园决算数据反映1个单位收支情况。

4. 无预算单位变化调整。

5. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：13892214991。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

第三部分 2023年度部门决算表

目录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表	否	
表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	

收入支出决算总表

公开01表

编制单位：靖边县幼儿园

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	939.43	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	21.00	五、教育支出	35	792.50
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	71.33
	9		九、卫生健康支出	39	41.29
	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	55.31
	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	960.43	本年支出合计	57	960.43
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		年末结转和结余	59	
总计	30	960.43	总计	60	960.43

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开02表

编制单位：靖边县幼儿园

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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	960.43	939.43		21.00			
205	教育支出	792.50	771.50		21.00			
20502	普通教育	685.02	664.02		21.00			
2050201	学前教育	649.43	628.43		21.00			
2050299	其他普通教育支出	35.59	35.59					
20509	教育费附加安排的支出	107.48	107.48					
2050999	其他教育费附加安排的支出	107.48	107.48					
208	社会保障和就业支出	71.33	71.33					
20805	行政事业单位养老支出	70.45	70.45					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	70.45	70.45					
20899	其他社会保障和就业支出	0.88	0.88					
2089999	其他社会保障和就业支出	0.88	0.88					
210	卫生健康支出	41.29	41.29					
21011	行政事业单位医疗	41.29	41.29					
2101102	事业单位医疗	41.29	41.29					
221	住房保障支出	55.31	55.31					
22102	住房改革支出	55.31	55.31					
2210201	住房公积金	55.31	55.31					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开03表

编制单位：靖边县幼儿园

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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	960.43	720.20	240.23			
205	教育支出	792.50	552.27	240.23			
20502	普通教育	685.02	552.27	132.75			
2050201	学前教育	649.43	552.27	97.16			
2050299	其他普通教育支出	35.59		35.59			
20509	教育费附加安排的支出	107.48		107.48			
2050999	其他教育费附加安排的支出	107.48		107.48			
208	社会保障和就业支出	71.33	71.33				
20805	行政事业单位养老支出	70.45	70.45				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	70.45	70.45				
20899	其他社会保障和就业支出	0.88	0.88				
2089999	其他社会保障和就业支出	0.88	0.88				
210	卫生健康支出	41.29	41.29				
21011	行政事业单位医疗	41.29	41.29				
2101102	事业单位医疗	41.29	41.29				
221	住房保障支出	55.31	55.31				
22102	住房改革支出	55.31	55.31				
2210201	住房公积金	55.31	55.31				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制单位：靖边县幼儿园

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收入	1	939.43	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	771.50	771.50		
	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	71.33	71.33		
	9		九、卫生健康支出	41	41.29	41.29		
	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	55.31	55.31		
	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	939.43	本年支出合计	59	939.43	939.43		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			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				
合计	32	939.43	合计	64	939.43	939.43		

注：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年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

编制单位：靖边县幼儿园

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	939.43	699.20	240.23
205	教育支出	771.50	531.27	240.23
20502	普通教育	664.02	531.27	132.75
2050201	学前教育	628.43	531.27	97.16
2050299	其他普通教育支出	35.59		35.59
20509	教育费附加安排的支出	107.48		107.48
2050999	其他教育费附加安排的支出	107.48		107.48
208	社会保障和就业支出	71.33	71.33	
20805	行政事业单位养老支出	70.45	70.45	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	70.45	70.45	
20899	其他社会保障和就业支出	0.88	0.88	
2089999	其他社会保障和就业支出	0.88	0.88	
210	卫生健康支出	41.29	41.29	
21011	行政事业单位医疗	41.29	41.29	
2101102	事业单位医疗	41.29	41.29	
221	住房保障支出	55.31	55.31	
22102	住房改革支出	55.31	55.31	
2210201	住房公积金	55.31	55.31	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

编制单位：靖边县幼儿园

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	672.84	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	277.99	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	95.15	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	27.71	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	102.69	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	70.45	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	41.29	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.88	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	55.31	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	1.35	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	26.37	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	21.17	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	0.42	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助	3.74	30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	1.04	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		699.20	公用经费合计					

注：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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

编制单位：靖边县幼儿园

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：本表反映单位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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

编制单位：靖边县幼儿园

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：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表

编制单位：靖边县幼儿园

单位：万元

项目	财政拨款“三公”经费					会议费	培训费	
	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			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数								
决算数								3.73

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第四部分 专业名词解释

1. 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各项支出。

2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指单位使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支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

第五部分 附件

靖边县幼儿园 2023 年度 单位整体支出绩效评价报告

一、单位基本情况

(一) 主要职能

靖边县幼儿园为独立核算财政全额拨款事业单位，主要职责是为学龄前儿童提供保育和教育服务，开展幼儿保育、幼儿教育活动。贯彻国家的教育方针政策，按照保育与教育相结合的原则，遵循幼儿身心发展特点和规律，对学前儿童实施德、智、体、美全面发展的教育，促进幼儿身心和谐发展；为家长安心参加工作、学习提供便利条件，也为家长科学育儿提供指导。

(二) 内设机构

靖边县幼儿园内设党支部、保教处、总务处、工会、女工委等 5 个机构。

(三) 2023 年度工作目标实现及工作亮点

2023 年，在县委、县政府和县教体局的正确领导下，依照县教体局《2023 年度幼儿园工作目标任务书》的具体要求，在我园全体教职工的共同努力下，扎实推进各项工作，顺利完成了各项目标任务，其中亮点工作有：

1. 加强党建及全面从严治党工作

深入贯彻落实党的二十大精神，严格落实党风廉政建设责任制，落实立德树人根本任务，将党建与文化建设深度融合、与教育教学深度融合，营造文明向上的校园文化氛围。

2. 提升办园条件，改善幼儿入园环境。

在教体局的大力支持下，将紧邻我园的一小后小院划拨给我们，用于解决中小班幼儿午休问题，工程现已完成。新增了8个午休室，配备了300套床和被褥；购置了1套大型多功能组合玩具，3套户外搭建积木，部分户外体育器械及室内区域活动材料，满足幼儿游戏活动需求；更换了监控显示屏、部分监控以及消防设施，营造安全的生活及学习环境。

3. 优化内部管理，提高保育教育质量。

幼儿园领导班子健全，职责落实到位，管理网络清晰。人员足额配备，任职资质齐全，师幼比达1:7。以“高标准、严要求”为原则，贯彻落实“科学保育”理念，以培养学习型教师为宗旨，全力呵护幼儿健康成长。充分利用家长资源，有效推动幼儿园教育。

4. 安全及后勤管理工作。

秉承安全重于一切的原则，加强防范，制订安全工作制度，落实安全工作责任。在膳食管理方面，严把食品安全关，保障幼儿用餐安全。财务收支方面，严格按照标准收费，并及时进行收费公示；加强财务管理，账目清楚，收支合理，无乱收费现象。

5. 幼儿园秉承“乐学乐行、止于至善”的办园理念，营造“以爱为本，以幼为本”的“乐善文化”，全面贯彻落实教育方针政策，强化管理，求真务实，2023年荣获靖边县“目标任务考核先进集体”、“学前教育发展共同体先进集体”等荣誉。

二、单位决算单位构成

本单位作为靖边县教育和体育局二级预算单位，编制2023年度单位决算。

三、单位人员情况

截至2023年底，本单位人员编制28人，其中行政编制0人、事业编制28人；实有人员54人，其中行政0人、事业54人。单位管理的离退休人员17人。

四、本单位财务状况和运行情况

1. 资产负债情况。

2023年末单位资产总额129.95万元、负债总额2.40万元、净资产总额127.55万元。资产负债率为1.85%，较上年下降0.02个百分点，我单位负债主要为预留工程质保金，表明我单位预留的质保金基本支付完毕。

(1) 本单位资产主要包括固定资产和货币资金以及其他应收款。

报表项目	本年金额 (万元)	上年金额 (万元)	本年 占比%	上年 占比%	占比% 变动
固定资产净值	127.10	142.21	97.81	79.38	18.43
货币资金	2.45	0.60	1.89	0.33	1.56

报表项目	本年金额 (万元)	上年金额 (万元)	本年 占比%	上年 占比%	占比% 变动
其他应收款净额	0.40	36.35	0.31	20.29	-19.98
应收利息					
应收股利					

本单位 2023 年年末固定资产占总资产比重为 97.81%，由于有新增固定资等原因，与上年比较占比增加了 18.43 个百分点；货币资金占比为 1.89%，因假期需要交水电费所以为公务卡预留水电费，与上年比较占比增加了 1.56 个百分点；其他应收款占比为 36.35%，与上年相比占比减少了 19.98 个百分点；

(2) 本单位负债主要为其他应付款。

报表项目	本年金额 (万元)	上年金额 (万元)	本年 占比%	上年 占比%	占比% 变动
其他应付款	2.40	3.35	100.00	100.00	
应缴财政款					
应付票据					
应付利息					
应付账款					

本单位 2023 年其他应付款 2.4 万元，为设备购置及维修所留质保金，与上年相比占比无变化。

2. 收入费用情况。

2023 年度单位收入总额 960.43 万元，费用总额 1000.71 万元，收入费用相抵后本年盈余-40.28 万元。收入费用率为 104.19%，较上年增长 7.66 个百分点，表明本年度费用较大。

(1) 本部门收入主要包括财政拨款收入和事业收入。

报表项目	本年金额 (万元)	上年金额 (万元)	本年 占比%	上年 占比%	占比% 变动
------	--------------	--------------	-----------	-----------	-----------

报表项目	本年金额 (万元)	上年金额 (万元)	本年 占比%	上年 占比%	占比%变 动
财政拨款收入	939.43	930.13	97.81	92.10	5.71
事业收入	21.00	71.10	2.19	7.04	-4.85
捐赠收入					
利息收入					
其他收入		8.70		0.86	-0.86

本单位 2023 年财政拨款收入 939.43 万元，占总收入的 97.81%，由于公用经费预算调整以及拨付专项维修经费，与上年相比占比增加了 5.71 个百分点；事业收入 21.00 万元，由于 2023 年事业收入有财政未返还额度，与上年相比占比减少 4.85 个百分点；（2）本单位费用主要包括工资福利费用、商品和服务费用、固定资产折旧费用以及对个人和家庭的补助费用。

报表项目	本年金额 (万元)	上年金额 (万元)	本年 占比%	上年 占比%	占比%变 动
工资福利费用	755.50	816.56	75.50	83.76	-8.26
商品和服务费用	179.11	112.05	17.90	11.49	6.41
固定资产折旧费用	34.82	34.46	3.48	3.53	-0.05
对个人和家庭的补助费用	31.28	11.84	3.13	1.21	1.92
保障性住房折旧费用					

本单位 2023 年工资福利费用 755.5 万元，占总费用的 75.5%，由于聘用人员的减少工资福利费用与上年相比减少了 8.26 个百分点；商品和服务费用 179.11 万元，占总费用 17.9%，由于公用经费预算调整与上年相比增加了 6.41 个百分点；固定资产折旧费用 34.82 万元，占总费用 3.48%，与上年相比减少了 0.05 个百分点；对个人和家庭的补助费用 31.28 万元，占总费用 3.13%，因退休人员的

亡故抚恤金有原因与上年相比增加 1.92 个百分点。

五、单位总体履职目标、工作任务

我园的主要职责是全面为 3-6 岁儿童提供保育教育服务，培养幼儿体、智、德、美全面发展。2023 年我园按照有关法律法规要求，坚持“量入为出、收支平衡”的原则，统筹兼顾、保证重点、勤俭节约，在确保教职工工资和正常运转的前提下，合理安排幼儿园事业发展支出，顺利完成了全园各项工作，年终考评受到上级领导的好评，目标责任考核为优秀。

六、2023 年单位整体支出绩效目标

根据预算绩效管理要求，本单位组织开展了 2023 年度单位整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，经费支出严格执行相关财经法规制度，支出进度和工作任务按计划开展，园内各项目标任务完成情况良好，取得了一定成效。教师、幼儿、家长满意度已达 95%以上。

七、单位预算绩效开展情况

（一）预算绩效管理工作开展情况说明。

本单位积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理制度体系。根据《预算法》和《靖边县人民政府关于全面推进财政预算绩效管理工作的意见》（靖政发〔2021〕56 号）文件精神及有关要求，提高预算管理水平和政策实施效果，健全我园财务管理制度，强化财务监督管理职能，提高资金

使用效率，制定了《靖边县幼儿园内部控制制度》、《靖边县幼儿园预算绩效管理工作方案》。

开展培训学习，强调绩效评价工作的意义和工作要求。完善了绩效管理工作机制，成立了预算绩效目标管理领导小组，制定本年度预算绩效工作计划，实现单位整体预算、政策和项目支出预算绩效管理，包括开展事前绩效评估、绩效目标的设置和审核、绩效运行监控、绩效评价、绩效评价结果运用等工作；明确了绩效管理职能，领导小组为绩效评价实施的主体，下设办公室负责预算绩效的具体实施。

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2023 年度县级财政安排的所有资金（含政府性基金、转移支付资金）进行全面自评。

组织开展 2023 年度单位整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，单位整体支出规模 960.43 万元，主要用于教育支出 792.5 万元，社会保障和就业支出 71.33 万元，卫生健康支出 41.29 万元，住房保障支出 55.31 万元。数量指标全部达标完成，质量指标均已按照政策要求完成既定目标任务，效益指标方面取得了既定效果目标，教师、学生、家长满意度已达标。

（二）单位决算中项目绩效自评结果。

经自评价，靖边县第幼儿园 2023 年度整体支出绩效评价综合评价得分为 95 分(见下表)。其中，年度主要任务完

成情况 10 分，产出指标 47 分，效益指标 30 分，满意度指标 8 分，综合绩效级别为“优”。

靖边县幼儿园单位整体支出绩效自评表

(2023年度)

单位名称			靖边县幼儿园										
年度主要任务完成情况	任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数(万元)			全年执行数(万元)			分值	执行率	得分	
				总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金				
		保证幼儿园各项工作顺利开展	2023年人头经费, 公用经费, 幼儿资助资金。	100%	960.43	939.43	21	960.43	939.43	21	—	100%	—
金额合计				960.43	939.43	21	960.43	939.43	21	10	100%	10	
年度总体目标完成情况	预期目标(年初设定)						目标实际完成情况						
	<p>保证本单位全体教师工作津贴按时足额发放, 保障幼儿园保育教育活动的正常开展; 进一步改善办学条件, 加大激励教师力度, 加强师资队伍建设, 全面提高幼儿园保育教育质量, 保障幼儿资助落实到位, 促进幼儿健康快乐成长, 解决家长的后顾之忧。</p>						<p>预定目标完成。幼儿园保育教育活动的正常开展, 幼儿园办学条件逐步改善, 加大激励教师力度, 加强师资队伍建设, 全面提高幼儿园保育教育质量。</p>						
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	指标内容		年度指标	实际完成值	分值	得分					
	产出指标(50分)	数量指标	惠及幼儿人数		640人	640人	10	10					
			惠及教职工人数		74人	74人	10	9					
		质量指标	资金使用率		≥100%	100%	10	10					
		时效指标	资金使用完成时长		1年	1年	10	8					
		成本指标	下达经费		960.43万元	960.43万元	10	10					
	效益指标(30分)	经济效益指标	减轻幼儿家长负担		减轻	减轻	10	10					
		社会效益指标	促进学前教育高质量发展		促进	促进	5	5					
			幼儿园逐步提升社会地位		提升	提升	5	5					
	可持续影响指标	政策发挥年限		1年	1年	10	10						
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	家长满意度		≥95%	≥95%	5	4					
教师满意度			≥95%	≥95%	5	4							
总分										90	85		

(三) 绩效评价分析

1. 年度主要任务完成情况

单位名称			靖边县幼儿园									
年度主要任务完成情况	任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数(万元)			全年执行数(万元)			分值	执行率	得分
				总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金			
年度主要任务完成情况	保证幼儿园各项工作顺利开展	2023年人头经费, 公用经费, 幼儿资助资金。	100%	960.43	939.43	21	960.43	939.43	21	—	100%	—
	金额合计			960.43	939.43	21	960.43	939.43	21	10	100%	10
年度总体目标完成情况	预期目标(年初设定)						目标实际完成情况					
	保证本单位全体教师工作津贴按时足额发放, 保障幼儿园保育教育活动的正常开展; 进一步改善办学条件, 加大激励教师力度, 加强师资队伍建设, 全面提高幼儿园保育教育质量, 保障幼儿资助落实到位, 促进幼儿健康快乐成长, 解决家长的后顾之忧。						预定目标完成。幼儿园保育教育活动的正常开展, 幼儿园办学条件逐步改善, 加大激励教师力度, 加强师资队伍建设, 全面提高幼儿园保育教育质量。					

(1) 目标设定指标分析。单位整体绩效目标依据充分, 符合客观实际, 符依据充分, 符合客观实际, 符合国家法律法规、靖边县经济社会发展总体规划; 符合单位“三定”方案确定的职责; 能够通过清晰、可衡量的指标值予以体现; 与单位年度的任务数或计划数相对应; 与本年度单位预算资金相匹配。

(2) 预算执行指标分析。靖边县第幼儿园 2023 年度支出预算完成数 960.43 万元, 财政批复的本年度支出预算数 960.43 万元, 支出预算完成率 100%。因此预算完成率指标不扣分。

3. 单位产出情况分析

该指标满分 50 分, 最终得分 47 分, 得分情况见下表。根据单位工作职责、客观实际设定工作目标; 2023 年部分财政资金指标下达有点缓慢, 支付进度慢, 因此单位产出指标扣 3 分。

单位产出指标得分情况

一级指标	二级指标	指标内容	年度指标	实际完成值	分值	得分
产出指标 (50分)	数量指标	惠及幼儿人数	640人	640人	10	10
		惠及教职工人数	74人	74人	10	9
	质量指标	资金使用率	≥100%	100%	10	10
	时效指标	资金使用完成时长	1年	1年	10	8
	成本指标	下达经费	960.43万元	960.43万元	10	10

4. 单位效益情况分析。该指标满分 30 分，最终得分 30 分。单位效益指标得分情况

效益指标 (30分)	经济效益指标	减轻幼儿家长负担	减轻	减轻	10	10
	社会效益指标	促进学前教育高质量发展	促进	促进	5	5
		幼儿园逐步提升社会地位	提升	提升	5	5
	可持续影响指标	政策发挥年限	1年	1年	10	10

(1) 经济效益方面。因为我园严格落实学前教育免费政策，无乱收费现象，减轻了家长负担。

(2) 社会效益方面。一是保障教职工工资津贴及时发放。二是落实班主任津贴。三是及时发放教职工绩效工资与年度考核奖。四是积极缴纳教职工社保与公积金。五是加快公用经费的支付力度。这极大地促进学前教育高质量发展，幼儿园逐步提升社会地位。

(3) 可持续影响效益方面。单位建立了内部控制制度、长效机制，工作年初有计划年末有总结，确保各项工作常态化推进。

5. 社会公众或服务对象满意度方面。教师和家长的满意

率 95%以上。

单位满意度指标得分情况

满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	家长满意度	≥95%	≥95%	5	4
		教师满意度	≥95%	≥95%	5	4

(四) 主要经验及做法

本单位积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理制度体系，根据《靖边县人民政府关于全面推进财政预算绩效管理工作的意见》（靖政发〔2021〕56号）文件精神及有关要求，出台了《靖边县第幼儿园预算绩效管理办法》，旨在提高预算管理水平 and 政策实施效果，提升财政资金使用绩效；完善了绩效管理工作机制，单位先填报绩效目标申报表，然后自行评分，当分值达到要求，再撰写评估报告，提交上级审核；明确了绩效管理职能，成立以园长任组长，书记为副组长，总务副园长、总务主任和会计任组员的管理机构，负责审议幼儿园预算绩效管理制度、绩效目标、绩效评价结果及应用方案，审定绩效管理实施方案和绩效评价的原则、方法、指标体系，研究绩效管理工作中的其他特殊事项，分工明确，各负其责。据预算绩效管理要求，本单位组织对2023年度县级财政安排的所有资金（含政府性基金、转移支付资金）进行全面自评，涉及预算资金960.43万元，占单位预算支出总额的100%。

组织开展2023年度单位整体支出绩效自评工作，从评

价情况来看，数量指标全部达标完成，质量指标均已按照政策要求完成既定目标任务，效益指标方面取得了既定效果目标，教师、幼儿、家长满意度已达标。

(六) 存在的问题及建议

1. 存在的主要问题

(1) 绩效理念有待加强。园内在对预算安排方面“重安排、轻监督，重争取、轻管理，重使用、轻绩效”，对绩效认识不到位。

(2) 预算绩效管理的编制的问题。从预算到决算到内控到绩效评价都是由会计一个人兼任，没有对预算绩效进行合理的管理。

2. 相关建议

(1) 加强预算绩效编制工作，认真做好预算绩效的编制。进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。单位内部要细化工作措施，夯实管理基础，不断提高管理水平 and 能力，切实抓好单位预算和执行等管理工作，促进财政资金使用绩效的不断提高。

(2) 严格预算绩效管理监督。单位内部分预算绩效职责清晰，内部协调一致，建立健全绩效管理监督制度。

(3) 重视财务人员队伍建设，加强财务人员知识学习，增强财务人员自身素质，使单位的整体支出绩效管理工作上一个新台阶。