

克拉玛依市乌尔禾区瑞翔幼儿园
2023 年度部门决算公开说明

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明
 - （一）机关运行经费支出情况
 - （二）政府采购情况
 - （三）国有资产占用情况说明
- 十一、预算绩效的情况说明
- 十二、其他需说明的事项

第三部分 专业名词解释

第四部分 部门决算报表（见附表）

- 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、《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、《财政拨款“三公”经费支出决算表》
- 八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》
- 九、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》

第一部分 单位概况

一、主要职能

1、贯彻落实国家教育工作的方针、政策和法律法规,根据区、区教育部门制定教育计划和教育内容,并组织实施各项课程。

2、为了加强幼儿园的科学管理,提高保育和教育质量,依据《中华人民共和国教育法》制定本规程。

3、幼儿园是对3周岁以上学龄前幼儿实施保育和教育的机构,是基础教育的有机组成部分,是学校教育制度的基础阶段。

4、幼儿园的任务是:实行保育与教育相结合的原则,对幼儿实施体、智、美诸方面全面发展的教育,促进其身心和谐发展。幼儿园同时为家长参加工作、学习提供便利条件。

5、幼儿园适龄幼儿为3周岁至6周岁(或7周岁)。幼儿园一般为三年制。

6、尊重、爱护幼儿、严禁虐待、歧视、体罚和变相体罚、侮辱幼儿人格等损害幼儿身心健康的行为。

7、接受各项上级教育部门的教育督导工作。

8、推广普通话和规范字及普通话师资培训工作。

9、每学校组织年度开展教师考核,提升教师综合素质。

10、承办区人民政府交办的其他事项。

二、机构设置及人员情况

克拉玛依市乌尔禾区瑞翔幼儿园 2023 年度，实有人数 17 人，其中：在职人员 17 人，离休人员 0 人，退休人员 0 人。

单位无下属预算单位，下设 2 个处室，分别是：财务室、医务室。

第二部分 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 594.72 万元，其中：本年收入合计 594.72 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，年初结转和结余 0.00 万元。

2023 年度支出总计 594.72 万元，其中：本年支出合计 594.72 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 0.00 万元。

收入支出总体与上年相比，减少 69.80 万元，下降 10.50%，主要原因是：本年在园幼儿人数减少，学前教育保障经费、学前教育资助经费减少。

二、收入决算情况说明

本年收入 594.72 万元，其中：财政拨款收入 594.72 万元，占 100.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.00 万元，占 0.00%。

三、支出决算情况说明

本年支出 594.72 万元，其中：基本支出 394.85 万元，占 66.39%；项目支出 199.88 万元，占 33.61%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

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 594.72 万元，其中：年初财政拨款结转和结余 0.00 万元，本年财政拨款收入 594.72 万元。财政拨款支出总计 594.72 万元，其中：年末财政拨款结转和结余 0.00 万元，本年财政拨款支出 594.72 万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，减少 69.80 万元，下降 10.50%，主要原因是：本年在园幼儿人数减少，学前教育保障经费、学前教育资助经费减少。与年初预算相比，年初预算数 892.32 万元，决算数 594.72 万元，预决算差异率 -33.35%，主要原因是：本年在园幼儿人数减少，学前教育保障经费、学前教育资助经费减少，调减相应经费，导致预决算有差异。

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

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 594.72 万元，占本年支出合计的 100.00%。与上年相比，减少 69.80 万元，下降 10.50%，主要原因是：本年在园幼儿人数减少，学前教育保障经费、学前教育资助经费减少。与年初预算相比，年初预算数 892.32 万元，决算数 594.72 万元，预决算差异率 -33.35%，主要原因是：本年在园幼儿人数减少，学前教育保障经费、学前教育资助经费减少，调减相应经费，导致预决算有差异。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

1. 教育支出(类)594.72 万元,占 100.00%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1. 教育支出(类)普通教育(款)学前教育(项):支出决算数为 594.72 万元,比上年决算减少 51.92 万元,下降 8.03%,主要原因是:本年在园幼儿人数减少,学前教育保障经费、学前教育资助经费减少。

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):支出决算数为 0.00 万元,比上年决算减少 17.88 万元,下降 100%,主要原因是:本年功能科目调整,机关事业单位基本养老保险缴费支出上年度单独列支,本年在主科目中列支,经费减少。

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 394.85 万元,其中:人员经费 271.32 万元,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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金。

公用经费 123.53 万元,包括:办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修(护)费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2023 年度财政拨款“三公”经费支出 0.70 万元，比上年增加 0.40 万元，增长 133.33%，主要原因是：前往克拉玛依市参加培训的次数及迎接上级督导次数增加，导致公务用车费用增加。其中：因公出国（境）费支出 0.00 万元，占 0.00%，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是：我单位无因公出国（境）费；公务用车购置及运行维护费支出 0.45 万元，占 64.29%，比上年增加 0.15 万元，增长 50.00%，主要原因是：前往克拉玛依市参加培训的次数增加，导致公务用车费用增加；公务接待费支出 0.25 万元，占 35.71%，比上年增加 0.25 万元，增长 100.00%，主要原因是：迎接上级督导次数增加，导致公务接待费用增加。

具体情况如下：

因公出国（境）费支出 0.00 万元，开支内容包括我单位无因公出国（境）费。单位全年安排的因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。

公务用车购置及运行维护费 0.45 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，公务用车运行维护费 0.45 万元。公务用车运行维护费开支内容包括车辆燃油费、维修费。公务用车购置数 0 辆，公务用车保有量 1 辆。国有资产占用情况中固定资产车辆 0 辆，与公务用车保有量差异原因是：车辆由机关车队统一调配，车辆费用由我单位支付。

公务接待费 0.25 万元，开支内容包括迎接上级督导产

生的用餐费。单位全年安排的国内公务接待 3 批次, 32 人次。

与全年预算相比, 财政拨款“三公”经费支出全年预算数 10.93 万元, 决算数 0.70 万元, 预决算差异率-93.60%, 主要原因是: 严格按照公务接待费标准使用该经费, 厉行节约。其中: 因公出国(境)费全年预算数 0.00 万元, 决算数 0.00 万元, 预决算差异率 0.00%, 主要原因是: 我单位无因公出国(境)费; 公务用车购置费全年预算数 0.00 万元, 决算数 0.00 万元, 预决算差异率 0.00%, 主要原因是: 我单位无公务用车购置费; 公务用车运行费全年预算数 10.43 万元, 决算数 0.45 万元, 预决算差异率-95.69%, 主要原因是: 严格按照公务用车运行费标准使用该经费, 厉行节约; 公务接待费全年预算数 0.50 万元, 决算数 0.25 万元, 预决算差异率-50.00%, 主要原因是: 严格按照公务接待费标准使用该经费, 厉行节约。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余, 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余, 国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表为空表。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023 年度克拉玛依市乌尔禾区瑞翔幼儿园（事业单位）公用经费 123.53 万元，比上年增加 53.14 万元，增长 75.49%，主要原因是：本年聘用教师增加，劳务费支出增加。

（二）政府采购情况

2023 年度政府采购支出总额 100.00 万元，其中：政府采购货物支出 100.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。

授予中小企业合同金额 100.00 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 100.00 万元，占政府采购支出总额的 100.00%。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，固定资产原值 2,216.28 万元，房屋 6,393.79 平方米，价值 1,941.11 万元。车辆 0 辆，价值 0.00 万元，其中：副部（省）级及以上领导用车 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，其他用车主要是：我单位无其他用车；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位 2023 年度预算绩效管理整体支出绩效自评表 1 个，全年预算总额 594.72 万元，实际执行总额 594.72 万元；预算绩效评价项目 5 个，全年预算数 67.15 万元，全年执行数 67.15 万元。预算绩效管理取得的成效：一是制定和完善了项目支出的标准，严格按项目和进度执行预算，预算的约束力和严肃性显著增强；二是在落实预算执行分析的同时，及时了解了预算执行差异，合理调整、纠正了预算执行偏差，切实提高了预算收支管理水平。发现的问题及原因：预算绩效管理有待提升。预算绩效管理水平不够，目标约束力不够强，绩效理念树立尚不牢固，年初项目绩效目标设置存在问题，产出指标中成本指标、时效指标设置不够合理，项目相关受益群体的满意度指标不明确设置；项目自评报告中资金安排落实金额书写错误，自评表中指标完成值书写不规范，报告质量有待提高。下一步改进措施：一是多进行有关绩效管理工作方面的培训。积极组织第三方开展绩效管理工作培训，进一步夯实业务基础，提高我单位绩效人员水平。二是专门设定对绩效工作人员定职、定岗、定责等相关制度措施，进一步提升我单位绩效管理业务水平，扎实做好绩效管理工作。三是进一步规范项目建设的程序。项目前期做好可行性研究报告，更加细化实施方案，严格执行资金管理方法和财政资金管理制度，严格按照项目实施方案、招标投标管理办法等稳步推进工作，各

部门单位根据自己项目的特点进行总结。四是进一步完善项目评价过程中有关数据和资料的收集、整理、审核及分析。项目启动时同步做好档案的归纳与整理，及时整理、收集、汇总，健全档案资料。项目后续管理有待进一步加强和跟踪。五是进一步加强对绩效管理工作的组织领导，提高对预算绩效管理工作重要性的认识，总结经验查找问题，抓紧研究制定更全面更完善的绩效评价管理办法。结合食品安全考核建立绩效工作考核制度，加大全局对全面实施预算绩效管理和绩效管理工作的学习力度，让“花钱必问效，无效必问责”的理念深入工作每个环节。具体项目自评情况附绩效自评表及自评报告。

部门（单位）整体支出绩效目标自评表
2023

部门（单位）名称			克拉玛依市乌尔禾区瑞翔幼儿园						
年度预算（万元）		资金来源		年初预算数（万元）	预算数(调整后)	执行数		执行率(%)	
		财政资金（万元）	中央安排	35.00	35.00	35.00	100%		
			自治区安排	0.00	0.00	0.00	0%		
			地（州、市）安排：	0.00	0.00	0.00	0%		
			县（市、区）安排：	892.32	559.72	559.72	100%		
			其他	0.00	0.00	0.00	0%		
		合计		927.32	594.72	594.72	100.00%		
年度总体目标	预期目标				实际完成目标				
	保障幼儿园的日常工作及各项工作的开展				保障幼儿园的日常工作及各项工作的开展				
一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	指标设定依据	权重	实际完成指标值	得分	备注	
履职效能	数量指标	在园幼儿免费标准	=6219 元/人/年	乌尔禾区学前三年免费政策	30	=6219 元/人/年	30		
		在园幼儿人数	=233 人	2023 年幼儿园花名册	30	=233 人	30		
履职效能	数量指标	教师人数	=40 人	教职工花名册	30	=40 人	30		

项目支出绩效自评表
(2023 年度)

项目名称		2023 年支持学前教育发展资金						
主管部门		乌尔禾区瑞翔幼儿园		实施单位	2023 年支持学前教育发展资金			
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
		年度资金总额	35.00	35.00	35.00	10	100.00%	10.00 分
		其中：当年财政拨款	35.00	35.00	35.00	—	—	—
		上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	用于幼儿园房屋屋顶修缮				用于幼儿园房屋屋顶修缮			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度 绩效 指标 完成 情况	产出指标	数量指标	公立幼儿园数	=1 所	1 所	10	10.00	
			修缮屋顶栋数	=1 栋	1 栋	10	10.00	
		质量指标	屋顶维修合格率	≥98%	98%	10	10.00	
		时效指标	屋顶维修时间	=7 月	7 月	10	10.00	
	成本指标	经济成本指标	屋顶维修金额	≤35 万元	35 万元	20	20.00	
	效益指标	社会效益指标	改善幼儿园教学条件	有效改善	有效改善	20	20.00	
	满意度指标	满意度指标	幼儿园满意度	≥95%	95%	10	10.00	
总分						100	100.00 分	

项目支出绩效自评表
(2023 年度)

项目名称		党建经费						
主管部门		乌尔禾区瑞翔幼儿园		实施单位	乌尔禾区瑞翔幼儿园			
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
		年度资金总额	15.00	2.59	2.59	10	100.00%	10.00 分
		其中：当年财政拨款	15.00	2.59	2.59	—	—	—
		上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	培养教师入党积极性，开展党建活动，预计党员 11 人				培养教师入党积极性，开展党建活动，党员 11 人，提高党员教师工作积极性，提高党建工作效率。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度 绩效 指标 完成 情况	产出指标	数量指标	教职工人数	=41 人	41 人	10	10.00	
			党员人数	>=11 人	11 人	10	10.00	
		质量指标	党员活动发放合规率	=100%	100%	10	10.00	
		时效指标	党建经费使用年限	=1 年	1 年	10	10.00	
	成本指标	社会成本指标	党建经费使用成本	<=15 万元	2.59 万元	20	3.45	厉行节约
	效益指标	社会效益指标	增加教师入党积极性	有效增强	有效增强	20	20.00	
	满意度指标	满意度指标	党员满意度	>=95%	95%	10	10.00	
总分						100	83.45 分	

项目支出绩效自评表
(2023 年度)

项目名称		学前教育保障经费						
主管部门		乌尔禾区瑞翔幼儿园		实施单位	学前教育保障经费			
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
		年度资金总额	89.80	8.57	8.57	10	100.00%	10.00 分
		其中：当年财政拨款	89.80	8.57	8.57	—	—	—
		上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	保障幼儿园各种工作的开展				保障幼儿园各种工作的开展			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度 绩效 指标 完成 情况	产出指标	数量指标	消防维保次数	≥4 次	4 次	10	10.00	
			在园幼儿人数	≥233 人	≥4 次≥4 次	10	10.00	
		质量指标	消防设施合格率	≥98%	98%	10	10.00	
		时效指标	屋顶维修时效	≤2 个月	2 个月	10	10.00	
	成本指标	经济成本指标	消防维保成本	=1.50 万元	1.5 万元	20	20.00	
	效益指标	社会效益指标	保障幼儿园各项工作	基本保障	基本保障	20	20.00	
	满意度指标	满意度指标	教师满意度 (%)	≥95%	95%	10	10.00	
总分						100	100.00 分	

项 目 支 出 绩 效 自 评 表
(2023 年度)

项目名称		学前教育资助经费						
主管部门		乌尔禾区瑞翔幼儿园		实施单位	学前教育资助经费			
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
		年度资金总额	80.00	14.05	14.05	10	100.00%	10.00 分
		其中：当年财政拨款	80.00	14.05	14.05	—	—	—
		上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	保障幼儿在园内一年的教育教学活动及生活产生的各项费用。				保障幼儿在园内一年的教育教学活动及生活产生的各项费用。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度 绩效 指标 完成 情况	产出指标	数量指标	在园幼儿人数	≥233 人	233 人	10	10.00	
			幼儿活动开展次数	≥10 次	10 次	10	10.00	
		质量指标	幼儿伙食合格率	=100%	100%	10	10.00	
		时效指标	幼儿在园月数	=8 个月	8 个月	10	10.00	
	成本指标	经济成本指标	幼儿伙食费成本	≤40 万元	14.05 万元	20	7.03	预算时包含学前教育保障的部分经费，中期预算调整将伙食费单独立项
	效益指标	社会效益指标	保障幼儿在园各项活动	基本保障	0%	20	20.00	

	满意度 指标	满意度指标	幼儿满意 度	>=95%	95%	10	10.00	
总分						100	87.03 分	

项目支出绩效自评表
(2023 年度)

项目名称		教师培训费						
主管部门		乌尔禾区瑞翔幼儿园		实施单位	教师培训费			
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
		年度资金总额	7.00	6.94	6.94	10	100.00%	10.00 分
		其中：当年财政拨款	7.00	6.94	6.94	—	—	—
		上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	保障幼儿园教师及保育员一年内的各项培训产生的培训费				保障幼儿园教师及保育员一年内的各项培训产生的培训费			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度 绩效 指标 完成 情况	产出指标	数量指标	专任教师人数	=22 人	22 人	10	10.00	
			保育员人数	=9 人	9 人	10	10.00	
		质量指标	培训合格率 (%)	>=95%	95%	10	10.00	
		时效指标	培训年度	=1 年	1 年	10	10.00	
	成本指标	经济成本指标	培训经费	<=7 万元	7 万元	20	19.83	厉行节约
	效益指标	社会效益指标	提高教师教学能力	有效提高	有效提高	20	20.00	
	满意度指标	满意度指标	教师满意度 (%)	>=95%	95%	10	10.00	
总分						100	99.83 分	

十二、其他需说明的事项

无其他说明事项

第三部分 专业名词解释

一、**财政拨款收入**：指同级财政当年拨付的资金。

二、**上级补助收入**：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、**事业收入**：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

四、**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。

五、**附属单位上缴收入**：指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

六、**其他收入**：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

七、**年初结转和结余**：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

八、**年末结转和结余**：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

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、对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

十三、“三公”经费：指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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、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）费用。

十四、机关运行经费：行政单位和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。

第四部分 部门决算报表（见附表）

- 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、《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、《财政拨款“三公”经费支出决算表》
- 八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》
- 九、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》