

2023年度济宁市兖州区怡和花园 幼儿园决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2023年度单位决算表

- 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明细表
- 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”经费支出决算表

第三部分 2023年度单位决算情况说明

- 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”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

济宁市兖州区怡和花园幼儿园位于兖州区龙桥街道办事处扬州北路财政局北邻，是由兖州区教育和体育局批准设立的一所公办幼儿园，于2022年被评为山东省一类幼儿园。园内环境优雅，设施设备齐全，秉承“让每一个孩子都拥有幸福、快乐的童年”办园宗旨，以开发幼儿潜能、培育幼儿健全人格为办园原则，让幼儿在身心轻松愉快的环境中得到健康全面发展。

二、机构设置

本单位内设7个职能科室，分别是：办公室、教务处、总务处、财务室、保卫科、工会、保健室。

第二部分

2023年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

单位：济宁市兖州区怡和花园幼儿园

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	616.21	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	616.21
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	0.00
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	616.21	本年支出合计	58	616.21
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	616.21	总计	62	616.21

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。

收入决算表

公开02表
金额单位：万元

单位：济宁市兖州区怡和花园幼儿园

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	616.21	616.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	616.21	616.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	2.28	2.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	2.28	2.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	613.93	613.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	607.09	607.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	6.84	6.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

单位：济宁市兖州区怡和花园幼儿园

金额单位：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	616.21	601.70	14.51	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	616.21	601.70	14.51	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	2.28	0.00	2.28	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	2.28	0.00	2.28	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	613.93	601.70	12.23	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	607.09	601.70	5.39	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	6.84	0.00	6.84	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：济宁市兖州区怡和花园幼儿园

金额单位：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	1	616.21	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	616.21	616.21	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	616.21	本年支出合计	59	616.21	616.21	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	616.21	总计	64	616.21	616.21	0.00	0.00

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：济宁市兖州区怡和花园幼儿园

金额单位：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	616.21	601.70	14.51
205	教育支出	616.21	601.70	14.51
20501	教育管理事务	2.28	0.00	2.28
2050101	行政运行	2.28	0.00	2.28
20502	普通教育	613.93	601.70	12.23
2050201	学前教育	607.09	601.70	5.39
2050299	其他普通教育支出	6.84	0.00	6.84

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

单位：济宁市兖州区怡和花园幼儿园

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	263.51	302	商品和服务支出	219.60	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	137.35	30201	办公费	2.42	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	17.17	30202	印刷费	2.15	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	18.03	30205	水费	2.17	310	资本性支出	7.80
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	15.80	30206	电费	6.39	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.97	31002	办公设备购置	7.80
30110	职工基本医疗保险缴费	7.36	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	4.28	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.87	30211	差旅费	1.10	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	14.05	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	8.55	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	52.88	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	110.79	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	22.84	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	110.79	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	116.51	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.85	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	51.37	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39909	经常性赠与	0.00
						39910	资本性赠与	0.00
人员经费合计		374.30	公用经费合计					227.39

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表
金额单位：万元

单位：济宁市兖州区怡和花园幼儿园

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
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		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本单位没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出，故本表无数据

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

单位：济宁市兖州区怡和花园幼儿园

金额单位：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		0.00	0.00	0.00

本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位：济宁市兖州区怡和花园幼儿园

金额单位：万元

预算数						决算数					
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	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				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，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。

第三部分

2023年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计616.21万元。与2022年相比，收、支总计各增加215.76万元，增长53.88%。主要是本年度我单位人员结构变化。

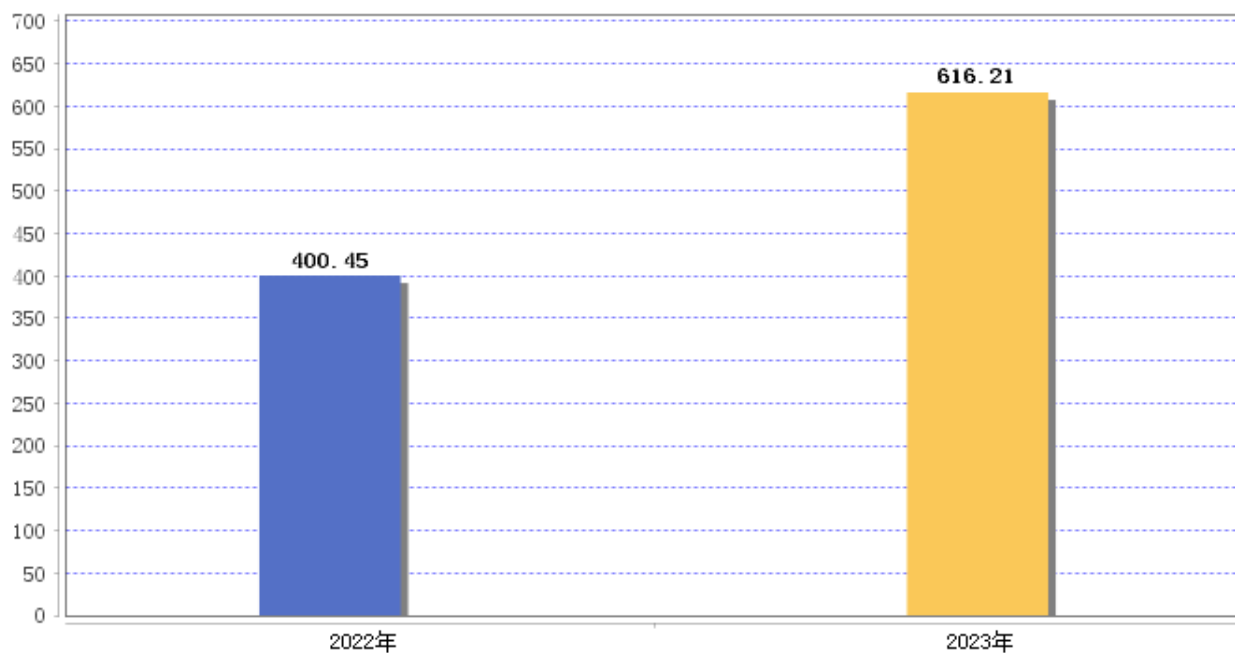
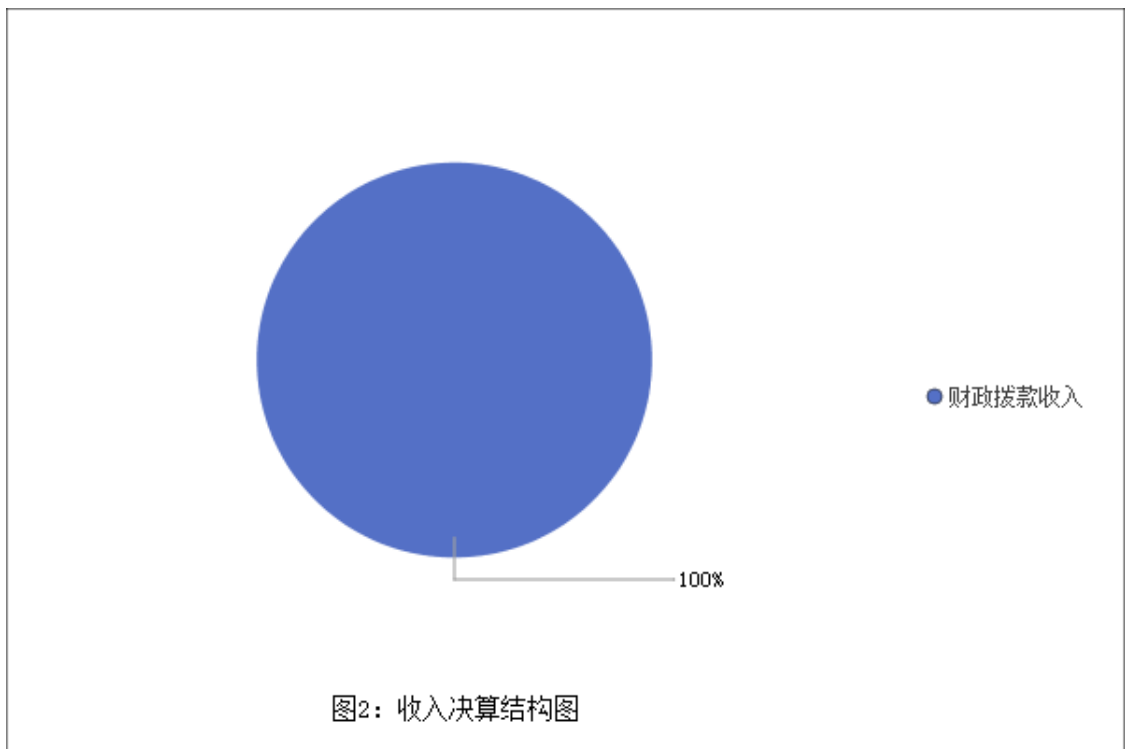


图1：收、入决算总计变动情况图

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

本年收入合计616.21万元，其中：财政拨款收入616.21万元，占100%。



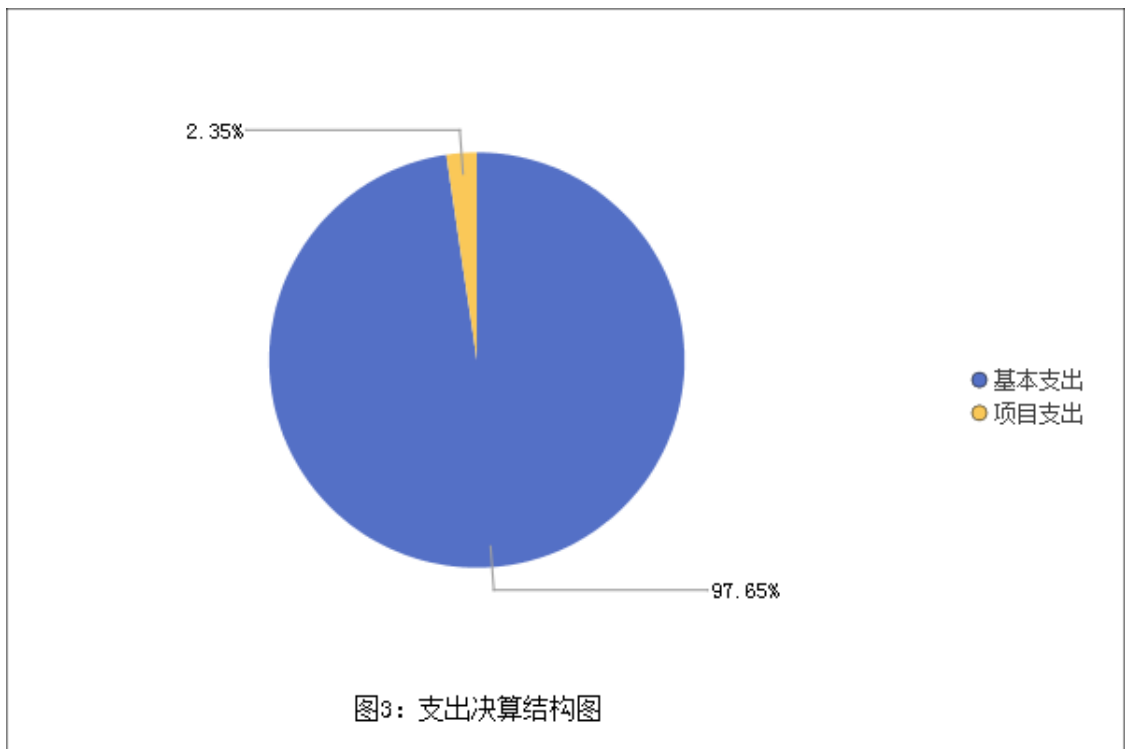
（二）收入决算具体情况

- 1、财政拨款收入616.21万元。与2022年度相比，增加215.76万元，增长53.88%。主要是本年度我单位人员结构变化。
- 2、上级补助收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 3、事业收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 4、经营收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 6、其他收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计616.21万元，其中：基本支出601.7万元，占97.65%；项目支出14.51万元，占2.35%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出601.7万元。与2022年度相比，增加201.25万元，增长50.26%。主要是本年度我单位人员结构变化。

2、项目支出14.51万元。与2022年度相比，增加14.51万元，增长100%。主要是用于安保费用支出。

3、上缴上级支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4、经营支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5、对附属单位补助支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长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、支总计616.21万元。与2022年相比，财政拨款收、支总计各增加215.76万元，增长53.88%。主要是本年度我单位人员结构变化。

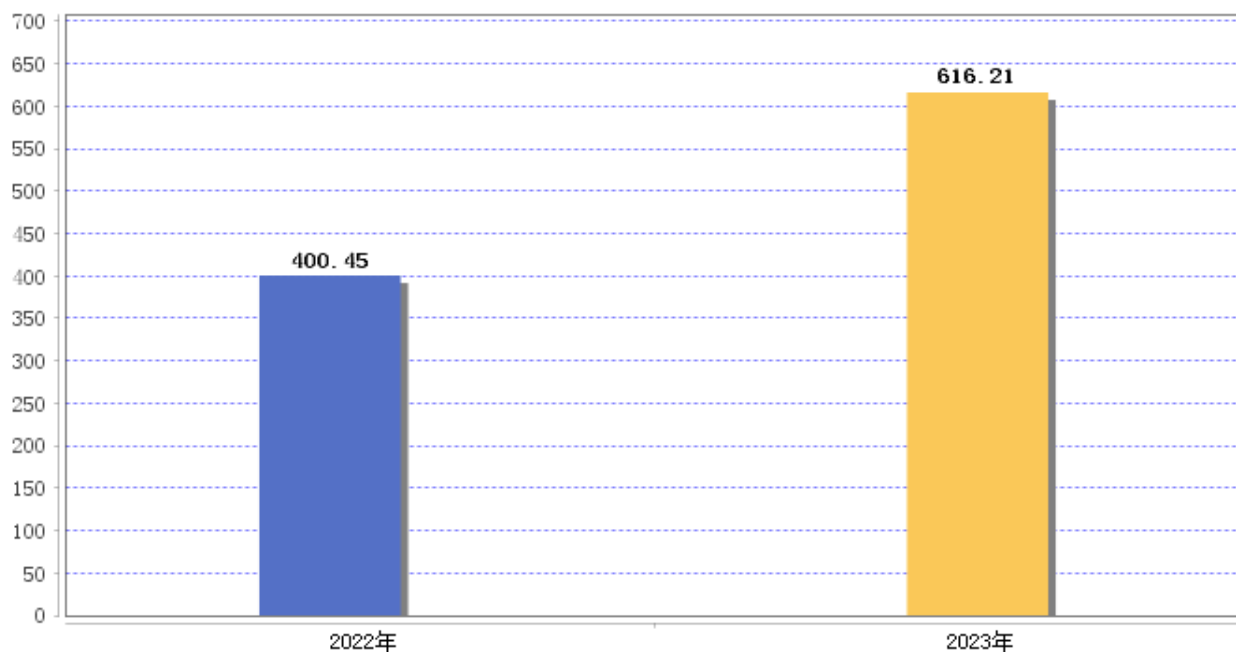


图4：财政拨款收、入决算总计变动情况图

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

2023年度一般公共预算财政拨款支出616.21万元，占本年支出合计的100%。与2022年度相比一般公共预算财政拨款支出增加215.76万元，增长53.88%。主要原因是我单位本年度人员结构发生变化。

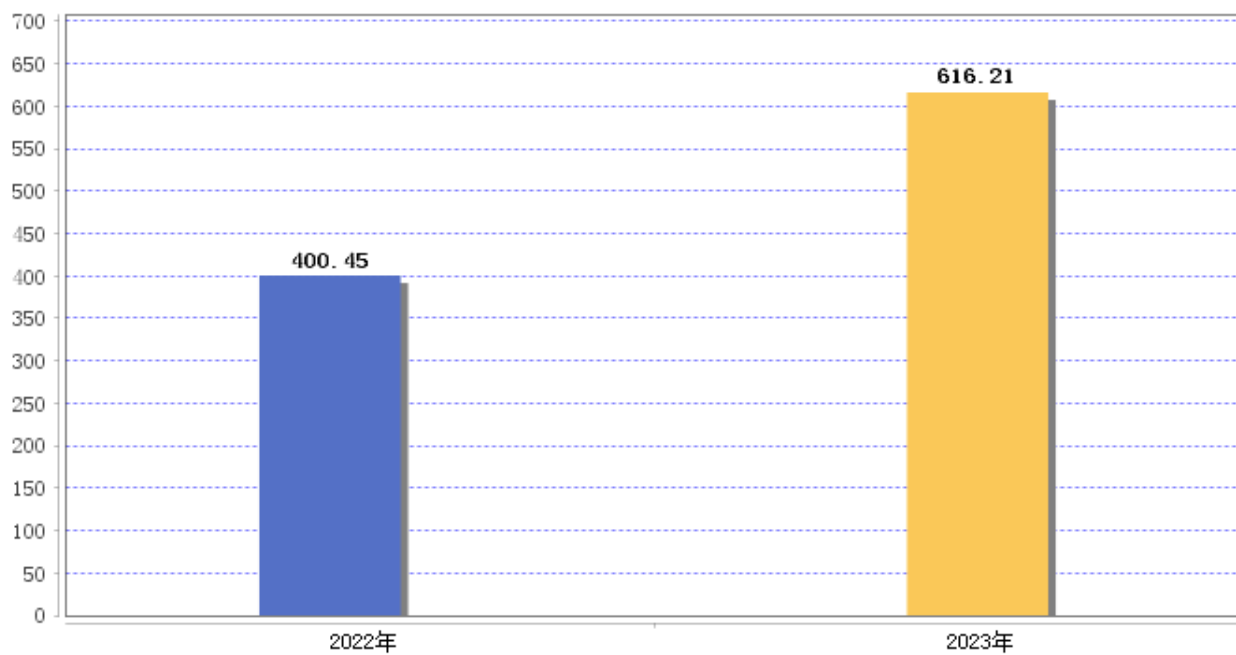


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出616.21万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出616.21万元，占100%。

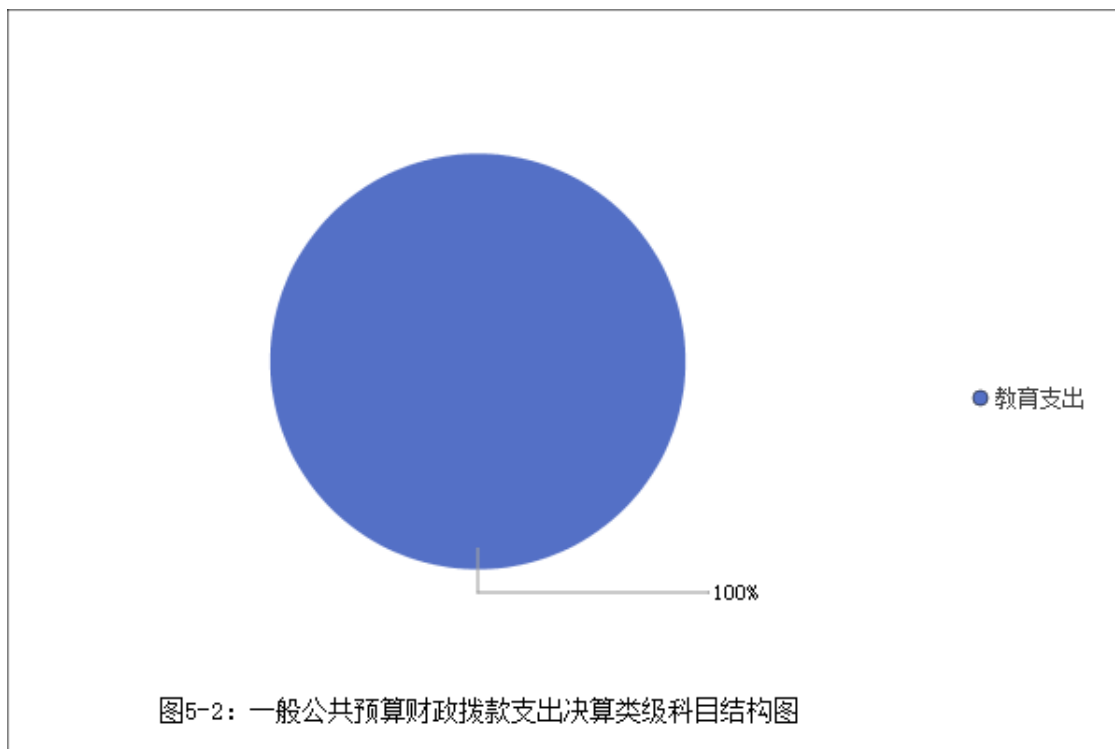


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为616.21万元，支出决算数为616.21万元，完成年初预算数的100%。决算数与年初预算数基本持平。主要原因是我单位按照“量入为出”的原则，严格控制收支，规范单位财务管理。其中：

1、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）。年初预算数为2.28万元，支出决算数为2.28万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

2、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算数为607.09万元，支出决算数为607.09万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

3、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算数为6.84万元，支出决算数为6.84万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

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决算601.69万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费374.3万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、生活补助等。

公用经费227.4万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、办公设备购置、物业管理费、差旅费、维修（护）费、专用材料费、劳务费、工会经费、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，2023年使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费0万元，2023年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费决算数为0万元。其中：国内接待费0万元，共计接待0批次、0人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2023年度政府采购支出总额8.99万元，其中：政府采购货物支出8.99万

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8.99万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额8.99万元，占政府采购支出总额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，单位共有车辆0辆，其中，符合规定领导干部用车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）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2023年度区级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目4个，涉及预算资金589.16万元，占单位预算项目支出总额的100%。本单位无重点绩效评价项目。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济宁市兖州区怡和花园幼儿园2023年度区级预算绩效自评的4个项目中，4个项目自评等级为优。从自评的情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出低于预期、项目实施进展慢等问题。今年在单位决算中反应了2023年度全部区级预算项目绩效自评情况，以及2023年备案制幼儿教师工资保险待遇、2023年学前教育保教费、2023年学前教育生均公用经费等4个项目的绩效自评表。

1. 2023年备案制幼儿教师工资保险待遇项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为102.77万元，执行数为102.77万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：我单位2023年度招聘备案制教师10人，备案制教师总人数为16人，通过招考，逐步提高了备案制教师在学前教育教师队伍中的占比，提升了教师专业素养，年初预期目标完成，促进了学前教育进一步发展。发现的主要问题：本科及以上学历教师占比指标低于年度指标值。经分析造成这种情况的原因：对教师招考政策研究不足，年度指标值设置不合理。下一步改进措施：认真学习教师招考相关文件政策，合理设置指标。

2. 2023年学前教育保教费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为97.84分。全年预算数为259.2万元，执行数为217.44万元，完成预算的83.88%。项目绩效目标完成情况：保障了幼儿园的正常运行，提高了资金的使用率，保障了学前教育的健康发展。发现的主要问题及原因：生源少，在园学生减少。下一步改进措施：积极做好宣传，提高服务质量。

3. 2023年学前教育生均公用经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98.05分。全年预算数为37.19万元，执行数为37.19万元，完成预算的100%。

2023年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。本单位无重点绩效评价项目。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，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、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取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

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：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金額。

八、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。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到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。

十一、基本支出：指单位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。

十二、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，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、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。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、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。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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。

十六、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项），主要用于教育管理、教育事务支出。

十七、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项），主要用于单位学前教育支出。

十八、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项），主要用于单位其他普通教育支出。

第五部分

附件

区级预算项目支出绩效自评表

(2023年度)

单位: 万元

项目名称		2023年备案制幼儿教师工资保险待遇							
主管部门		济宁市兖州区教育和体育局			项目实施单位	济宁市兖州区怡和花园幼儿园			
项目预算执行情况（10分）		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得 分		
	年度资金总额	71.29	102.77	102.77	10	100.00%	10.00		
	其中：当年财政拨款	71.29	102.77	102.77	-	100.00%	-		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	-	0.00%	-		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	-	0.00%	-		
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况					
	通过逐步提升本园备案制教师在学前教育教师队伍中的占比，提升学前教育教师薪酬待遇水平和专业素养，促进学前教育进一步发展。			我单位2023年度招聘备案制教师10人，备案制教师总人数为16人，通过招考，逐步提高了备案制教师在学前教育教师队伍中的占比，提升了教师专业素养，年初预期目标完成，促进了学前教育进一步发展。					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标	经济成本指标	备案制教师薪酬发放标准	按标准执行	102.77万元	10.00	10.00		
	产出指标	数量指标	保障备案制教师数量	≥ 6人	16人	10.00	10.00		
	产出指标	质量指标	应补尽补率	≥ 90%	100%	10.00	10.00		
	产出指标	质量指标	备案制教师占比	≥ 9%	22%	10.00	10.00		
	产出指标	时效指标	薪酬发放及时率	≥ 90%	95%	10.00	10.00		
	效益指标	社会效益指标	教师专业对口率	≥ 90%	90%	15.00	15.00		
	效益指标	社会效益指标	本科及以上教师占比	≥ 90%	90%	15.00	15.00		
	满意度指标	服务对象满意度指标	备案制教师满意度	≥ 90%	90%	10.00	10.00		
	合 计						100	100.00	自评等级
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：									

注: 1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 定性指标根据指标完成情况分为:完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档,分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
3. 定量指标若为正向指标(即指标值为≥*),则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值;若定量指标为反向指标(即指标值为≤*),则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)*该指标分值。
4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5. 自评得分在80分以下的,要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

济宁市兖州区怡和花园幼儿园

2023 年度部门绩效自评工作总结

一、工作开展情况

根据预算绩效管理要求，济宁市兖州区怡和花园幼儿园按照“谁用款、谁评价”的原则，组织开展 2023 年度区级预算项目支出全面自评，涵盖项目 4 个，涉及预算资金 589.16 万元。

组织开展部门整体支出绩效自评，涉及预算资金 405.29 万元，其中财政拨款 405.29 万元。

我单位组织对“幼儿生活费等”、“2023 年备案制幼儿教师工资”等 4 个项目开展了部门评价，涉及预算资金 589.16 万元。

二、自评结果概述

(一)项目绩效自评结果

济宁市兖州区怡和花园幼儿园 2023 年度区级预算项目支出绩效自评的 4 个项目中，4 个项目自评等级为优，具体情况如下：

1.幼儿生活费等项目：

根据年初设定的绩效目标项目自评得分为优。

项目绩效目标完成情况: 2023 年度我单位通过将收取的幼儿生活费全部用于保障幼儿相关生活费支出，保障食品卫生安全，减轻了家长负担，确保幼儿身心健康成长。

发现的主要问题:其他费用成本控制金额占比高于年度指标值。

经分析造成这种情况的原因在于春季及秋季开学前期，幼儿出勤率较低，退费较多，并且包含实有资金支出。

2.2023 备案制幼儿教师工资保险待遇项目

根据年初设定的绩效目标项目自评得分为优。

项目绩效目标完成情况：我单位 2023 年度招聘备案制教师 10 人，备案制教师总人数为 16 人，通过招考，逐步提高了备案制教师在学前教育教师队伍中的占比，提升了教师专业素养，年初预期目标完成，促进了学前教育进一步发展。

3.2023 年学前教育生均公用经费项目：

根据年初设定的绩效目标项目自评得分为优。

项目绩效目标完成情况：我单位本年度通过落实学前教育生均公用经费财政拨款标准，提高了办园质量，推进学前教育发展。

发现的问题：

①经济成本指标中资本性支出控制金额、物业管理费控制金额、维修维护费控制金额、办公费控制金额控实际完成指标值高于年度指标值；

②数量指标中的在园幼儿人数实际完成指标值低于年度指标值。经分析造成这种情况的原因：幼儿园整体规划、幼儿招生环境分析研究不透彻，另外出生率降低，适龄入园儿童减少。

(二)部门整体支出绩效自评结果

部门整体支出绩效自评结果为 98.05 分，等级为优。从自评情况来看，部门履职效能进一步提升，各项工作基本完成，资产管理比较规范，预算完成率为 95.16%。

三、下一步工作计划

通过对 2023 年项目自评结果反馈，下一步我单位将以幼儿园教育发展为中心，财务管理与预算分配相挂钩，完善预算管理和专项资金管理制度，以建立公正透明的预算管理机制、健全约束有效的财务制度体系和系统完善的内部控制规范为目标，积极开源节流，挖掘潜力，提高资源利用效率和效益，充分发挥履职尽责和三重一大等监督和服务职能，深化幼儿园内涵发展。

区级预算项目支出绩效自评表

（2023年度）

单位：万元

项目名称		2023年学前教育保教费							
主管部门		济宁市兖州区教育和体育局			项目实施单位		济宁市兖州区怡和花园幼儿园		
项目预算 执行情况 （10分）		年初 预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率 （B/A）	得 分		
	年度资金总额	259.20	259.2	217.42	10	83.88%	8.39		
	其中：当年财政拨款	259.20	259.20	217.42	-	83.88%	-		
	上年结转资金	0.00			-	0.00%	-		
	其他资金	0.00			-	0.00%	-		
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况					
	通过幼儿园保教费退还项目和生均公用经费项目一起保障学前教育过程中的劳务费、资本性支出、维护费支出、办公费支出、物业管理费支出等费用，确保幼儿园按照上级政策要求提供保教服务，提升本园学前教育质量，提升学前教育工作普惠性和公平性。			本年度我单位通过保教费退还项目和生均公用经费项目一起保障单位正常运转及各项费用支出，提升了办园质量，提升了学前教育工作普惠性和公平性。					
年度 绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成 指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及 改进措施	
	成本指标	经济成本指标	劳务费控制金额	≤ 100万元	99.5万元	1.00	1.00		
	成本指标	经济成本指标	资本性支出控制金额	≤ 35万元	7.88万元	1.00	1.00		
	成本指标	经济成本指标	维修维护费控制金额	≤ 29万元	26.23万元	1.00	1.00		
	成本指标	经济成本指标	物业管理费控制金额	≤ 5万元	4.36万元	1.00	1.00		
	成本指标	经济成本指标	办公费控制金额	≤ 3万元	1.15万元	1.00	1.00		
	成本指标	经济成本指标	水电暖费控制金额	≤ 10万元	3.89万元	1.00	1.00		
	成本指标	经济成本指标	印刷费控制金额	≤ 8万元	5.41万元	1.00	1.00		
	成本指标	经济成本指标	其他费用控制金额	≤ 69.2万元	69万元	1.00	1.00		
	成本指标	经济成本指标	生均生均劳务费控制金额	≤ 1522.1元/生	1982元/生	0.30	0.15	幼儿减少，生均成本增加	
	成本指标	经济成本指标	生均资本性支出控制金额	≤ 532.72元/生	156元/生	0.30	0.30		
	成本指标	经济成本指标	生均维修维护费控制金额	≤ 441.4元/生	506元/生	0.30	0.30	幼儿减少，生均成本增加	
	成本指标	经济成本指标	生均物业管理费控制金额	≤ 76.1元/生	65元/生	0.30	0.30		
	成本指标	经济成本指标	生均办公费控制金额	≤ 45.66元/生	23元/生	0.30	0.30		
	成本指标	经济成本指标	生均水电暖费控制金额	≤ 152.2元/生	87元/生	0.30	0.30		
	成本指标	经济成本指标	生均印刷费控制金额	≤ 121.76元/生	108元/生	0.20	0.20		
	产出指标	数量指标	在园学生人数	≥ 657人	502人	3.00	2.60	出生率降低，适龄入园幼儿减少。	
	产出指标	数量指标	保障聘任制教师数量	≥ 52人	72人	3.00	3.00		
	产出指标	数量指标	师生比	≤ 8人	7人	4.00	4.00		
	产出指标	数量指标	班额“两教一保”实现率	100%	100%	3.00	3.00		
	产出指标	数量指标	配置安保人员数量	≥ 4人	4人	3.00	3.00		
	产出指标	质量指标	教学设备完好率	≥ 95%	95%	4.00	4.00		
	产出指标	质量指标	每百名幼儿大型玩教具配备数量	≥ 116%	100%	3.00	3.00		
	产出指标	质量指标	生均教学仪器总价值	≥ 1240元/生	1341元/生	3.00	3.00		
	产出指标	质量指标	幼儿园安全保障机制	安全有效	安全有效	4.00	4.00		
	产出指标	质量指标	保教费收费标准	≥ 400元/生	400元/生	3.00	3.00		
	产出指标	质量指标	质量评估结果	一类园	一类园	3.00	3.00		
	产出指标	时效指标	幼儿园开放天数	≥ 200天	212天	4.00	4.00		
	效益指标	社会效益指标	教学资源利用率	≥ 90%	100%	7.50	7.50		
	效益指标	社会效益指标	重大安全责任事故发生次数	0次	0次	7.50	7.50		
	效益指标	社会效益指标	教师权益保障措施	制度健全	制度健全	7.50	7.50		
	效益指标	社会效益指标	教学能力提升和落实幼儿园“去小学化”	有效实施	有效实施	7.50	7.50		
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥ 95%	96%	10.00	10.00		
合 计						100	97.84	自评等级	优
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：									

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在90分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

区级预算项目支出绩效自评表

（2023年度）

单位：万元

项目名称		幼儿生活费等							
主管部门		济宁市兖州区教育和体育局			项目实施单位	济宁市兖州区怡和花园幼儿园			
项目预算执行情况（10分）			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分	
		年度资金总额	190.00	190	183.87	10	96.77%	9.68	
		其中：当年财政拨款	190.00	190.00	183.87	-	96.77%	-	
		上年结转资金	0.00			-	0.00%	-	
		其他资金	0.00			-	0.00%	-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		通过将收取的幼儿园生活费全部用于保障幼儿相关生活费支出，减轻家长负担，保障食品安全，确保幼儿身心健康成长。			我单位本年度通过将收取的幼儿生活费全部用于保障幼儿相关生活费支出，保障食品卫生安全，减轻了家长负担，确保幼儿身心健康成长。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标	经济成本指标	食材成本控制金额	≤ 188万元	182.97万元	2.50	2.50		
	成本指标	经济成本指标	其他费用成本控制金额	≤ 2万元	0.9万元	2.50	2.50		
	成本指标	经济成本指标	食材占总费用比例	≥ 99%	99%	2.50	2.50		
	成本指标	经济成本指标	幼儿生活费标准	≥ 15元/生/天	15元/生/天	2.50	2.50		
	产出指标	数量指标	日均幼儿就餐人次	≥ 600人/天	450人/天	6.00	6.00		
	产出指标	质量指标	卫生条件达标率	达到标准	达到标准	6.00	6.00		
	产出指标	质量指标	食材定点采购执行率	100%	100%	8.00	8.00		
	产出指标	质量指标	幼儿就餐标准	三餐两点	三餐两点	6.00	6.00		
	产出指标	质量指标	科学营养膳食搭配有效保障	依照物价局统一标准	依照物价局统一标准	6.00	6.00		
	产出指标	时效指标	家园携手定期开放开展情况	≥ 2次	2次	8.00	8.00		
	效益指标	社会效益指标	重大食品安全事故发生次数	0次	0次	15.00	15.00		
	效益指标	社会效益指标	在园就餐幼儿占比	100%	100%	15.00	15.00		
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥ 95%	95%	10.00	10.00		
合 计						100	99.68	自评等级	优
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：									

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

2023 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：济宁市兖州区怡和花园幼儿园

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	2023 年备案制幼儿教师工资保险待遇	济宁市兖州区怡和花园幼儿园	100	优
2	2023 年学前教育保教费	济宁市兖州区怡和花园幼儿园	97.84	优
3	2023 年学前教育生均公用经费	济宁市兖州区怡和花园幼儿园	98.05	优
4	幼儿生活费等	济宁市兖州区怡和花园幼儿园	99.68	优

区级预算项目支出绩效自评表

（2023年度）

单位：万元

项目名称		2023年学前教育生均公用经费						
主管部门		济宁市兖州区教育和体育局			项目实施单位	济宁市兖州区怡和花园幼儿园		
项目预算 执行情况 (10分)		年初 预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率 (B/A)	得 分	
	年度资金总额	45.58	37.19	37.19	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	45.58	37.19	37.19	-	100.00%	-	
	上年结转资金	0.00			-	0.00%	-	
	其他资金	0.00			-	0.00%	-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过学前教育生均公用经费项目，落实幼儿园生均公用经费财政拨款标准，推进学前教育发展。			我单位本年度通过落实学前教育生均公用经费财政拨款标准，提高了办园质量，推进学前教育发展。			
年度 绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成 指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及 改进措施
	成本指标	经济成本指标	资本性支出控制金额	≤ 10万元	7.8万元	1.00	1.00	
	成本指标	经济成本指标	维修维护费控制金额	≤ 1.5万元	3.97万元	1.00	0.30	为改善办园条件我单位对园区进行维修，费用增加
	成本指标	经济成本指标	物业管理费控制金额	≤ 1.5万元	0.55万元	1.00	1.00	
	成本指标	经济成本指标	办公费控制金额	≤ 1万元	2.08万元	1.00	0.50	保教费支出办公费减少，经费支出增加
	成本指标	经济成本指标	水电暖费控制金额	≤ 5万元	4.55万元	1.00	1.00	
	成本指标	经济成本指标	印刷费控制金额	≤ 4万元	0.65万元	1.00	1.00	
	成本指标	经济成本指标	其他费用控制金额	≤ 22.58万元	17.59万元	1.00	1.00	
	成本指标	经济成本指标	生均资本性支出控制金额	≤ 152.2元/生	122元/生	0.50	0.50	
	成本指标	经济成本指标	生均维修维护费控制金额	≤ 22.83元/生	62元/生	0.50	0.20	为改善办园条件我单位对园区进行维修，费用增加
	成本指标	经济成本指标	生均物业管理费控制金额	≤ 22.83元/生	9元/生	0.50	0.50	
	成本指标	经济成本指标	生均办公费控制金额	≤ 15.22元/生	33元/生	0.50	0.25	保教费支出办公费减少，经费支出增加
	成本指标	经济成本指标	生均水电暖费控制金额	≤ 76.1元/生	71元/生	0.50	0.50	
	成本指标	经济成本指标	生均印刷费控制金额	≤ 60.88元/生	11元/生	0.50	0.50	
	产出指标	数量指标	在园学生人数	≥ 657人	642人	5.00	4.80	出生率降低，适龄入园幼儿减少
	产出指标	数量指标	配置安保人员数量	≥ 4人	4人	5.00	5.00	
	产出指标	质量指标	教学设备完好率	≥ 95%	97%	5.00	5.00	
	产出指标	质量指标	每百名幼儿大型玩教具配备数量	≥ 36%	100%	5.00	5.00	
	产出指标	质量指标	生均专用设备总价值	≥ 45元/生	1341元/生	5.00	5.00	
	产出指标	质量指标	幼儿园安全保障机制	安全有效	安全有效	5.00	5.00	
	产出指标	质量指标	质量评估结果	一类园	一类园	5.00	5.00	
	产出指标	时效指标	幼儿园开放天数	≥ 200天	212天	5.00	5.00	
	效益指标	社会效益指标	教学资源利用率	≥ 90%	100%	10.00	10.00	
	效益指标	社会效益指标	重大安全责任事故发生次数	0次	0次	10.00	10.00	
	效益指标	社会效益指标	教学能力提升和落实幼儿园“去小学化”	有效实施	有效实施	10.00	10.00	
	满意度指 标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥ 95%	95%	10.00	10.00	
合 计					100	98.05	自评等级	优
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。
 2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
 3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。
 4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、未能完成目标的原因。
 5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。