昌吉市第四幼儿园2023年度部门决算

公开说明

**目 录**

[**第一部分 单位概况**](#_Toc32314)

[一、主要职能](#_Toc30567)

[二、机构设置及人员情况](#_Toc2151)

[**第二部分 部门决算情况说明**](#_Toc29374)

[一、收入支出决算总体情况说明](#_Toc25314)

[二、收入决算情况说明](#_Toc12142)

[三、支出决算情况说明](#_Toc13201)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明](#_Toc26564)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明](#_Toc20360)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc30870)

[七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc21518)

[八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5810)

[九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5810)

[十、其他重要事项的情况说明](#_Toc1235)

[（一）机关运行经费支出情况](#_Toc14519)

[（二）政府采购情况](#_Toc227)

[（三）国有资产占用情况说明](#_Toc8391)

[十一、预算绩效的情况说明](#_Toc11283)

十二、其他需说明的事项

[**第三部分 专业名词解释**](#_Toc3250)

[**第四部分 部门决算报表（见附表）**](#_Toc22784)

[一、《收入支出决算总表》](#_Toc2183)

[二、《收入决算表》](#_Toc24532)

[三、《支出决算表》](#_Toc32434)

[四、《财政拨款收入支出决算总表》](#_Toc28786)

[五、《一般公共预算财政拨款支出决算表》](#_Toc14869)

[六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》](#_Toc8884)

[七、《财政拨款“三公”经费支出决算表》](#_Toc29106)

[八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc7643)

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

根据机构改革八定方案，我单位负责贯彻执行国家对幼儿保育和教育的路线、方针、政策；负责为学龄前儿童提供保育和教育服务；本着保育和教育结合的原则，对幼儿实施德、智、体、美全面发展的教育，促进其身心和谐健康发展。

二、机构设置及人员情况

昌吉市第四幼儿园2023年度，实有人数12人，其中：在职人员12人，离休人员0人，退休人员0人。

单位无下属预算单位，下设3个处室，分别是：办公室、保教办、安全后勤办。

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308.88万元，其中：本年收入合计300.94万元，使用非财政拨款结余0.00万元，年初结转和结余7.94万元。

2023年度支出总计308.88万元，其中：本年支出合计302.72万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余6.16万元。

收入支出总体与上年相比，增加20.00万元，增长6.92%，主要原因是：单位本年人员工资调增，工资、津贴补贴、奖金等相关人员经费增加。

二、收入决算情况说明

本年收入300.94万元，其中：财政拨款收入277.09万元，占92.07%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；事业收入23.85万元，占7.93%；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302.72万元，其中：基本支出302.72万元，占100.00%；项目支出0.00万元，占0.00%；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280.21万元，其中：年初财政拨款结转和结余3.12万元，本年财政拨款收入277.09万元。财政拨款支出总计280.21万元，其中：年末财政拨款结转和结余3.82万元，本年财政拨款支出276.39万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比,增加18.78万元，增长7.18%,主要原因是：单位本年人员工资调增，工资、津贴补贴、奖金等相关人员经费增加。与年初预算相比，年初预算数264.91万元，决算数280.21万元，预决算差异率5.78%，主要原因是：单位本年人员工资调增，年中追加工资、津贴补贴、奖金等相关人员经费。

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276.39万元，占本年支出合计的91.30%。与上年相比，增加18.08万元，增长7.00%,主要原因是：单位本年人员工资调增，工资、津贴补贴、奖金等相关人员经费增加。与年初预算相比，年初预算数264.91万元，决算数276.39万元，预决算差异率4.33%，主要原因是：单位本年人员工资调增，年中追加工资、津贴补贴、奖金等相关人员经费。

1. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

1.教育支出（类）276.39万元，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276.39万元，比上年决算增加18.08万元，增长7.00%，主要原因是：单位本年人员工资调增，工资、津贴补贴、奖金等相关人员经费增加。

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276.39万元，其中：人员经费243.18万元，包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、医疗费、其他工资福利支出、医疗费补助。

公用经费33.20万元，包括：办公费、咨询费、水费、电费、邮电费、取暖费、维修（护）费、专用材料费、劳务费、其他商品和服务支出、专用设备购置。

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0.00万元，比上年增加0.00万元，增长0.00%,主要原因是：单位本年无此项经费。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：单位本年无此项经费；公务用车购置及运行维护费支出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：单位本年无此项经费；公务接待费支出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：单位本年无此项经费。

具体情况如下：

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容包括单位本年无此项经费。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0.00万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费0.00万元。公务用车运行维护费开支内容包括单位本年无此项经费。公务用车购置数0辆，公务用车保有量0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：本单位固定资产车辆与公务用车保有量一致无差异。

公务接待费0.00万元，开支内容包括单位本年无此项经费。单位全年安排的国内公务接待0批次，0人次。

与全年预算相比,财政拨款“三公”经费支出全年预算数2.20万元，决算数0.00万元，预决算差异率-100.00%，主要原因是：单位本年无此项经费。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：单位本年无此项经费；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：单位本年无此项经费；公务用车运行费全年预算数2.20万元，决算数0.00万元，预决算差异率-100.00%，主要原因是：单位本年无此项经费；公务接待费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：单位本年无此项经费。

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年度昌吉市第四幼儿园（事业单位）公用经费支出33.20万元，比上年增加16.38万元，增长97.38%，主要原因是：本年单位增加办公费、专用材料费、劳务费等。

（二）政府采购情况

2023年度政府采购支出总额36.06万元，其中：政府采购货物支出14.26万元、政府采购工程支出14.00万元、政府采购服务支出7.80万元。

授予中小企业合同金额36.06万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额36.06万元，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526.80万元，房屋3,105.00平方米，价值423.53万元。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：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308.88万元，实际执行总额302.72万元；预算绩效评价项目1个，全年预算数23.85万元，全年执行数23.85万元。预算绩效管理取得的成效：一是做好群众服务工作，保障社会大局稳定，提高群众安全感；二是促进统筹规划和综合协调，提升人居环境质量,提升群众人居环境。发现的问题及原因：一是部门职能不明确，个别工作分工不清晰，且人员培训和绩效考核制度不够完善，考核方案部分内容和人员名单更新滞后；二是预算编制科学性的问题。首先预算编制之合理性相对不足，主要表现在预算调整数较大，年度目标与长期规划衔接的紧密程度需要增强，部门整体绩效指标应从单位全局高度出发，围绕部门单位履职的核心任务，分析提炼部门单位年度目标，再细化为具体的三级指标，以结果性、效益性指标为主。下一步改进措施：一是构建专业、客观、独立、多样的绩效评价主体。在可能的条件下，引入社会绩效评价组织，专家，高效研究人员等；二是提高部门整体支出绩效目标设定的合理性，重视部门整体支出绩效评价中的问题总结。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年度） | | | | | | | |
| 部门（单位）名称 | 昌吉市第四幼儿园 | | | | | | |
| 部门资金（万元） | 资金来源 | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值权重 | 执行率 | 得分 |
| 中央安排 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10 | 98.01% | 9.8 |
| 自治区安排 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | - |
| 地（州、市）安排 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | - |
| 县（市、区）安排 | 288.76 | 308.88 | 302.72 | - | - | - |
| 其他资金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | - |
| 合计 | 288.76 | 308.88 | 302.72 | - | - | - |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | 实际完成情况 | | | |
| 保障部门单位人员29人，发放工资福利264.91万元，运转支出分为商品和服务支出与其他商品和服务支出，其中办公经费15.90万元业务经费0万元，使业务保障能力有效提升；本年度计划投入资金242.39万元，其中保障幼儿园人员经费242.39万元，保障办公经费15.90万元。幼儿人数265人，教职工人数26人，幼儿园供暖面积1619.29平方米。园我组织教师各类技能比赛考核，教师考核合格率达到100%，做好幼儿体检次数安排，确保每年度体检1次，教职工及幼儿家长满意度达到95%以上。 | | | 2023年昌吉市第四幼儿园执行人员经费255.43万元，保障部门人员29人，保障教职工人数26人，执行办公经费47.29万元，保障幼儿人数265人，保障幼儿园供暖面积1619.29平方米。资金执行完成时间2023年12月31日，使教职工及幼儿家长满意达到了95%以上，有效保障了学校正常运转完成教学活动，提高了教育水平。 | | | |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 预期指标值 | 指标值设定依据 | 分值权重 | 实际完成指标值 | 得分 |
| 运行成本 | 数量指标 | 保障办公人员数量 | >=29人 | 三定方案 | 15 | =29人 | 15 |
| 房屋建筑物供暖面积 | >=1619.29平方米 | 采暖合同 | 15 | =1619.29平方米 | 15 |
| 时效指标 | 公用经费支付及时率 | =95% | 资金管理办法 | 16 | 95% | 16 |
| 管理效率 | 质量指标 | 资金使用合规率 | =100% | 资金管理办法 | 14 | 100% | 14 |
| 履职效能 | 数量指标 | 保障学前教育资助的幼儿人数 | =4人 | 年度工作计划 | 16 | 4人 | 16 |
| 质量指标 | 入学覆盖率 | =95% | 年度工作计划 | 14 | 95% | 14 |
| 社会效益 |  |  |  |  |  |  |  |
| 可持续发展能力 |  |  |  |  |  |  |  |
| 服务对象满意度 |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目支出绩效自评表** | | | | | | | | | | | | | |
| (2023年度) | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | 保教费 | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 昌吉市第四幼儿园 | | | | | 实施单位 | | 昌吉市第四幼儿园 | | | | |
| 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 | | 23.85 | 23.85 | | 23.85 | | 10 | | 100.00% | | 10.00 |
| 其中：当年财政拨款 | | 23.85 | 23.85 | | 23.85 | | — | | — | | — |
| 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 | | | | | | |
| 昌吉市第四幼儿园2023年度计划投入23.85万元，其中12.51万元用于幼儿园自聘食堂人员3人的工资福利、基本养老统筹支出。11.34万元用于幼儿园日常运转经费补充，保障幼儿园教育教学正常运转。 | | | | | | 昌吉市第四幼儿园2023年度通过投入23.85万元，用于幼儿园自聘食堂人员3人的工资福利、基本养老统筹支出12.51万元。补充幼儿园日常运转经费11.34万元。有效保障幼儿园教育教学正常运转，持续提高学校教育教学质量。使受益群体满意度达95%以上。 | | | | | | |
|  | 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 | 幼儿园食堂及后勤人员 | | | =3人 | =3人 | 20 | | 20 | |  | |  |
| 质量指标 | 保障幼儿园正常运转率 | | | =100% | =100% | 10 | | 10 | |  | |  |
| 时效指标 | 资金到位及时率（%） | | | =100% | =100% | 10 | | 10 | |  | |  |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 保障幼儿园日常工作的正常开展 | | | <=11.34万元 | =11.34万元 | 10 | | 10 | |  | |  |
| 经济成本指标 | 食堂人员社保 | | | <=12.51万元 | =12.51万元 | 10 | | 10 | |  | |  |
| 社会成本指标 |  | | |  |  |  | |  | |  | |  |
| 生态环境成本指标 |  | | |  |  |  | |  | |  | |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 |  | | |  |  |  | |  | |  | |  |
| 社会效益指标 | 保障幼儿园正常运转，完成教育教学活动 | | | 有效保障 | 有效保障 | 10 | | 10 | |  | |  |
| 生态效益指标 | 持续提高学校教育教学质量 | | | 持续提高 | 持续提高 | 10 | | 10 | |  | |  |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 职工满意度 | | | >95% | =95% | 10 | | 10 | |  | |  |
| 总分 | | | | | | | | 100 | | 100分 | |  | |  |

十二、其他需说明的事项

本单位无其他需说明事项。

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》