

2023 年度
商河县嘉润幼儿园
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

商河县嘉润幼儿园主要为学龄前儿童提供保育教育服务。作为一所县直幼儿园，始终遵守国家法律法规，遵守党的教育方针，践行社会主义核心价值观，坚持党的领导，坚持正确的办园方向，以社会效益为重，以促进幼儿发展为己任，积极改善办园条件，不断完善各项管理制度，服务于家长，服务于社会，为幼儿实施德智体美劳等全方面发展的教育。积极履行法律、法规、规章政策的其他职责，完成县教育和体育局交给的各项任务。

二、机构设置

本单位内设 3 个职能科室，分别是：办公室、保健室、接待室。

第二部分

2023 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：商河县嘉润幼儿园

金额单位：万元

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	323.05	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	390.27
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	117.00	八、社会保障和就业支出	39	27.90
	9		九、卫生健康支出	40	8.38
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	13.50
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	440.04	本年支出合计	58	440.04
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	440.04	总计	62	440.04

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

单位：商河县嘉润幼儿园

公开 02 表
金额单位：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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		440. 04	323. 05					117. 00
205	教育支出	390. 27	273. 27					117. 00
20502	普通教育	390. 27	273. 27					117. 00
2050201	学前教育	390. 27	273. 27					117. 00
208	社会保障和就业支出	27. 90	27. 90					
20805	行政事业单位养老支出	27. 12	27. 12					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17. 87	17. 87					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8. 93	8. 93					
2080599	其他行政事业单位养老支出	0. 32	0. 32					
20899	其他社会保障和就业支出	0. 78	0. 78					
2089999	其他社会保障和就业支出	0. 78	0. 78					
210	卫生健康支出	8. 38	8. 38					

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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
21011	行政事业单位医疗	8.38	8.38					
2101102	事业单位医疗	8.38	8.38					
221	住房保障支出	13.50	13.50					
22102	住房改革支出	13.50	13.50					
2210201	住房公积金	13.50	13.50					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：商河县嘉润幼儿园

公开 03 表
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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		440.04	373.28	66.76			
205	教育支出	390.27	323.51	66.76			
20502	普通教育	390.27	323.51	66.76			
2050201	学前教育	390.27	323.51	66.76			
208	社会保障和就业支出	27.90	27.90				
20805	行政事业单位养老支出	27.12	27.12				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.87	17.87				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.93	8.93				
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.32	0.32				
20899	其他社会保障和就业支出	0.78	0.78				
2089999	其他社会保障和就业支出	0.78	0.78				
210	卫生健康支出	8.38	8.38				
21011	行政事业单位医疗	8.38	8.38				

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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
2101102	事业单位医疗	8.38	8.38				
221	住房保障支出	13.50	13.50				
22102	住房改革支出	13.50	13.50				
2210201	住房公积金	13.50	13.50				

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

单位：商河县嘉润幼儿园

公开 04 表
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	323.05	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	273.27	273.27		
	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	27.90	27.90		
	9		九、卫生健康支出	41	8.38	8.38		
	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				

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
	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	13.50	13.50		
	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	323.05	本年支出合计	59	323.05	323.05		
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				
总计	32	323.05	总计	64	323.05	323.05		

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

单位：商河县嘉润幼儿园

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		323.05	256.29	66.76
205	教育支出	273.27	206.51	66.76
20502	普通教育	273.27	206.51	66.76
2050201	学前教育	273.27	206.51	66.76
208	社会保障和就业支出	27.90	27.90	
20805	行政事业单位养老支出	27.12	27.12	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.87	17.87	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.93	8.93	
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.32	0.32	
20899	其他社会保障和就业支出	0.78	0.78	
2089999	其他社会保障和就业支出	0.78	0.78	
210	卫生健康支出	8.38	8.38	
21011	行政事业单位医疗	8.38	8.38	

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
2101102	事业单位医疗	8.38	8.38	
221	住房保障支出	13.50	13.50	
22102	住房改革支出	13.50	13.50	
2210201	住房公积金	13.50	13.50	

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

单位：商河县嘉润幼儿园

公开 06 表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	248.27	302	商品和服务支出	8.01	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	72.70	30201	办公费	3.79	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	24.62	30202	印刷费	0.82	30702	国外债务付息	
30103	奖金	6.90	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	85.33	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	20.52	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	10.26	30207	邮电费	0.24	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	10.86	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	1.25	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	15.84	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	1.95	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31010	安置补助	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	0.72	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费		312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	0.49	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		248.27	公用经费合计					8.01

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

单位：商河县嘉润幼儿园

公开 07 表
金额单位：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
科目编码	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：本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：商河县嘉润幼儿园

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计				

注：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

单位：商河县嘉润幼儿园

公开 09 表
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

注：本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

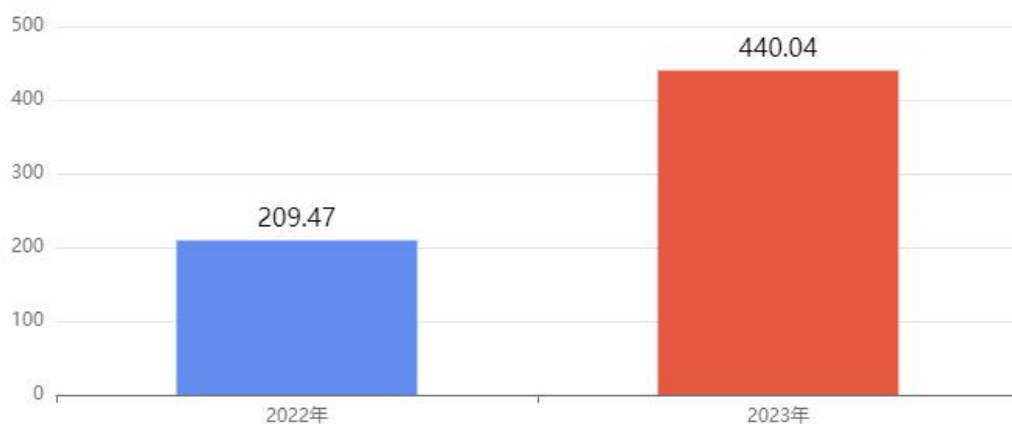
第三部分

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、支总计均为 440.04 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 230.57 万元，增长 110.07%。主要是 2023 年教师人数增加 9 人，幼儿人数增加 50 人。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

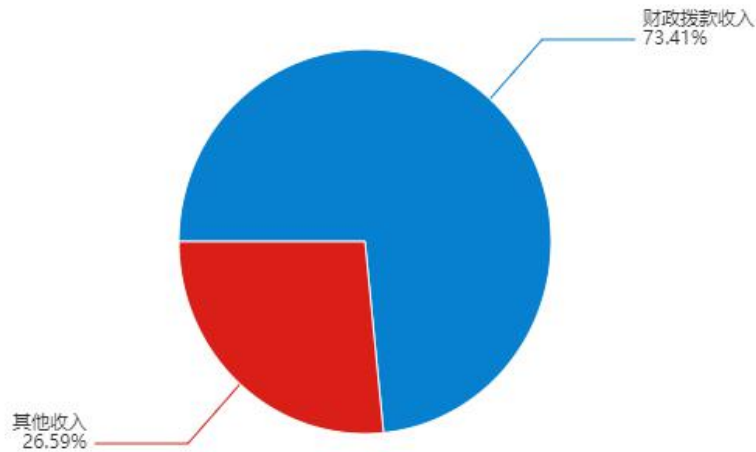


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 440.04 万元，其中：财政拨款收入 323.05 万元，占 73.41%；其他收入 117 万元，占 26.59%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 323.05 万元。与 2022 年度相比，增加 113.58 万元，增长 54.22%。主要是本年度幼儿教师人数增加，幼儿人数也有所增加。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

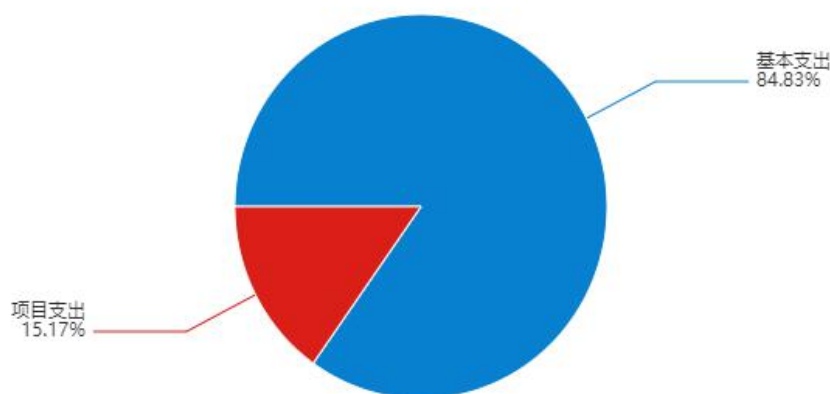
6、其他收入 117 万元。与 2022 年度相比，增加 117 万元。主要是本年度我园将幼儿餐费收入列为其他收入中，所以较 2022 年度相比，有所增加。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2023 年度支出合计 440.04 万元，其中：基本支出 373.28 万元，占 84.83%；项目支出 66.76 万元，占 15.17%。

图3：本年支出构成情况



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 373.28 万元。与 2022 年度相比，增加 167.36 万元，增长 81.27%。主要是本年度幼儿教师人数增加，幼儿人数也有所增加。

2、项目支出 66.76 万元。与 2022 年度相比，增加 63.21 万元，增长 1,780.56%。主要是随着教师与幼儿人数的增加，幼儿园的设备逐渐完善，本年度增加了空调等设备。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

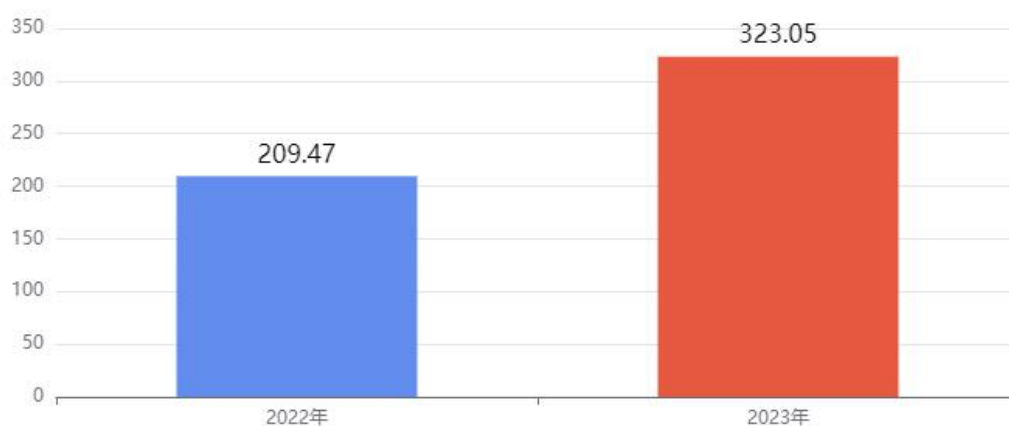
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

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、支总计均为 323.05 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 113.58 万元，增长 54.22%。主要是本年度幼儿教师人数增加，幼儿人数也有所增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

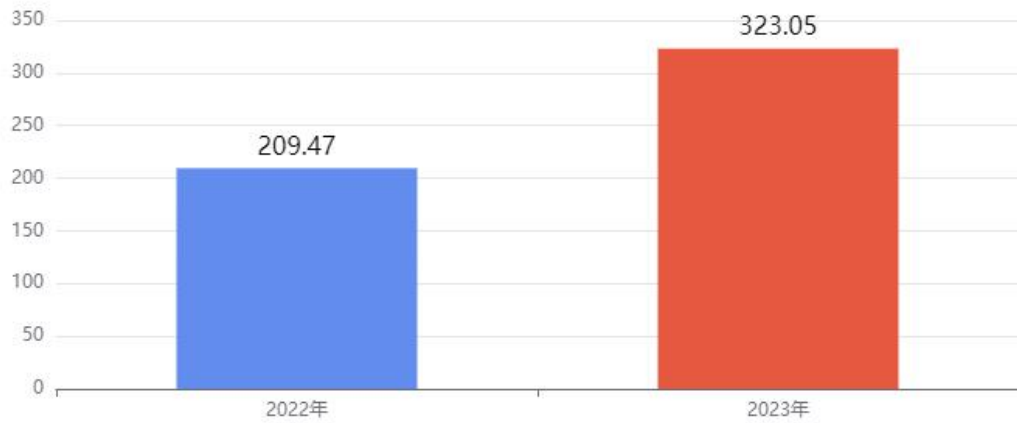


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 323.05 万元，占本年支出合计的 73.41%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 113.58 万元，增长 54.22%。主要是本年度幼儿教师人数增加，幼儿人数也有所增加。

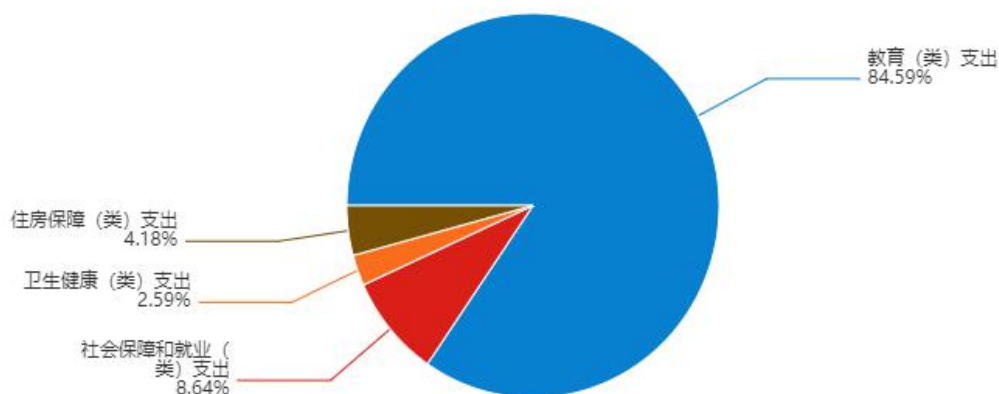
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(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 323.05 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 273.27 万元，占 84.59%；社会保障和就业（类）支出 27.9 万元，占 8.64%；卫生健康（类）支出 8.38 万元，占 2.59%；住房保障（类）支出 13.5 万元，占 4.18%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



（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为 466.62 万元，支出决算为 323.05 万元，完成年初预算的 69.23%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2023 年教师人数增加，幼儿人数增加，因增加教师人数和幼儿人数少于年初预算人数，所以决算数小于年初预算数。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为 384.97 万元，支出决算为 273.27 万元，完成年初预算的 70.98%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2023 年教师人数增加，幼儿人数增加，因增加教师人数和幼儿人数少于年初预算人数，所以决算数小于年初预算数。

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）。年初预算为

21.61万元，支出决算为17.87万元，完成年初预算的82.69%。决算数小于年初预算数的主要原因是2023年机关事业单位养老保险存在2024年补交的情况。。

3、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为10.8万元，支出决算为8.93万元，完成年初预算的82.69%。决算数小于年初预算数的主要原因是2023年机关事业单位职业年金缴费存在2024年补交的情况。

4、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)其他行政事业单位养老支出(项)。年初预算为0.43万元，支出决算为0.32万元，完成年初预算的74.42%。决算数小于年初预算数的主要原因是2023年其他行政事业单位养老支出存在2024年补交的情况。

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)。年初预算为0.95万元，支出决算为0.78万元，完成年初预算的82.11%。决算数小于年初预算数的主要原因是2023年其他社会保障和就业支出存在2024年补交的情况。

6、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。年初预算为10.13万元，支出决算为8.38万元，完成年初预算的82.72%。决算数小于年初预算数的主要

原因是 2023 年事业医疗保险存在 2024 年补交的情况。

7、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 18.82 万元，支出决算为 13.5 万元，完成年初预算的 71.73%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2023 年住房公积金有几个月延迟交付。

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 256.28 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 248.27 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、其他社会保障缴费、住房公积金等。

公用经费 8.01 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、维修（护）费、专用材料费、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、机关运行经费支出情况

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况

2023 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 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 0 万元，其中：授予小微企业合同金额 0 万元。

十二、国有资产占用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 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 年度预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 1 个，涉及预算资金 66.76 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对经费补助等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 66.76 万元。

（二）预算项目绩效自评结果。商河县嘉润幼儿园 2023 年度预算绩效自评的 1 个项目中，1 个项目自评等级为优。从自评情况看，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，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，提高了幼儿园的办学质量，保障幼儿园的正常运转，但也存在在做项目前要做好预算，努力让家长满意等问题。

今年在单位决算中反映了 2023 年度全部预算项目绩效自评情况，以及经费补助等 1 个项目的绩效自评表。

1、经费补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98 分。全年预算数为 66.76 万元，执行数为 66.76 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：

提高了幼儿园的办学质量，保障幼儿园的正常运转。发现的主要问题及原因：在做项目前要做好预算，努力让家长满意。下一步改进措施：若再有类似项目，一定要先有预算。

2023 年度预算项目绩效自评情况汇总表和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。

经费补助项目，绩效评价得分为 98 分，等级为优。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

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额。

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）普通教育（款）学前教育（项）：反映各部门举办的学前教育支出。政府各部门对社会组织等举办的幼儿园的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十七、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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

十九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）：反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

二十、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）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

二十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗

保险缴费经费,未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费,按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十二、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分

附 件

2023 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：商河县嘉润幼儿园

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	经费补助	98	优
2			
3			
...			

项目支出绩效自评表
(2023 年度)

项目名称	经费补助							
主管部门	商河县教育和体育局				实施单位	商河县嘉润幼儿园		
项目资金 (万元)		年初预算	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	466.62	466.62	323.05	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	323.05	323.05	323.05	—	100%	—	
	上年结转资金	0	0	0	—		—	
	其他资金	0	0	0	—		—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	提高幼儿园的办学质量，提升幼儿园的各项活动，使家长了 解幼儿在园里的生活。				为幼儿园增加了新的设备，提高了幼儿园的教学环境。			
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	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	产出指标 (50)	数量指标 (25)	项目个数	1	1	25	25	
		质量指标 (10)	资金到位率	100%	100%	10	10	
		时效指标 (10)	资金到位及时率	100%	100%	10	10	
		成本指标 (5)	标准执行率	100%	100%	5	5	
		社会效益指标	提高办园质量	提高	100%	25	25	
		可持续影响指标 (5)	保障学校正常运转	保障	100%	5	5	
	满意度指标 (10)	服务对象满意度指 标 (10)	家长满意度	98%	100%	10	8	努力办让家长 满 意的教育
	总分					100	98	

备注：经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标共 25 分，根据项目类型自行确定各项分

2023 年度经费补助项目 绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目立项背景

为提高幼儿园的办学质量，提升幼儿园的各项活动，使家长了解幼儿在园里的生活。同时随着教师队伍的队伍的壮大，幼儿园里的设备也需要更新，特设立经费补助这一项目。

2.项目内容

提高幼儿园的办学质量，提升幼儿园的各项活动，幼儿园设备的更新。

3.组织实施

经费补助项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，项目有序开展，提升了幼儿园办学质量，保障了幼儿园正常运转，但也存在绩效目标设置虚化，未能清晰反映项目资金的核心产出和效果；绩效指标设置不准确、过于分散、未量化。预算编制不科学等问题。

4.资金投入和使用情况

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98 分。全年预算数为 466.62 万元，执行数为 323.05 万元，完成预算的 69.23%。此项目为改善办园条件，随着教师与幼儿人数的增加，幼儿园的设备逐渐完善，本年度增加了空调等设备。产出指标 100%，效益指标 100%，家长满意率 98%。

（二）绩效目标

1.总体绩效目标：提高幼儿园的办学质量，提升幼儿园的各项活动，使家长了解幼儿在园里的生活。

2.年度绩效目标：本年度为幼儿园增加了新的设备，提高了幼儿园的教学环境。

二、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

目的：此项目为改善办园条件，随着教师与幼儿人数的增加，幼儿园的设备逐渐完善，本年度增加了空调等设备。产出指标 100%，效益指标 100%，家长满意率 98%。

对象：我单位组织对 2023 年度县级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 1 个，涉及预算资金 66.76 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

范围：项目支出的绩效目标完成 100%、预算资金到位率 100%。

（二）绩效评价指标体系

2023 年度县级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 1 个，涉及预算资金 66.76 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。商河县嘉润幼儿园 2023 年度县级预算绩效自评的 1 个项目中，1 个项目自评等级为优，0 个项目自评等级为良，0 个项目自评等级为中，0 个项目自评等级为差。

三、绩效评价结论

项目综合绩效评价得分情况表

评价指标	完成值	分值	得分
1.数量	1 个	25	25
2.质量	100%	25	25
3.时效	100%	20	18
4.效益	提高办园质量	30	30
综合绩效		100	98

、项目主要绩效、存在问题及原因分析

（一）项目主要绩效

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，提升了幼儿园办学质量，保障了幼儿园正常运转。此项目为改善办园条件，随着教师与幼儿人数的增加，幼儿园的设备逐渐完善，本年度增加了空调等设备。产出指标 100%，效益指标 100%，家长满意率 98%。

（二）存在问题及原因分析

由于年初预算没有做到精细明确，所以本次项目没有预算的情况下完成。

五、有关建议

下一步改进措施：各方面能够充分掌握，保证每笔支出都在预算内；另一方面可以掌握第一手数据资料，保证成果的准确性和有效性。