

2023 年度
达州市达川区实验幼儿园
单位决算

目 录

第一部分 单位概况

一、主要职责

二、机构设置

第二部分 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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算支出决算情况说明

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

十、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 附件

第五部分 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表

第一部分 单位概况

一、主要职责

（一）达川区实验幼儿园职能简介。

1.达川区实验幼儿园是一所独立建制的国办省级示范性幼儿园，我园认真贯彻《3-6岁儿童学习与发展指南》《幼儿园教育指导纲要（试行）》和《幼儿园工作规程》相关精神，执行上级主管部门的指示，从严治园，对3-6岁幼儿实施科学保育和教育服务。以“阳光 和雅”为办园理念，以“润泽童心、启智尚美”为办园宗旨，以“引领成长、奠基未来”为办园目标，致力于为幼儿提供优质的学前教育服务，努力创设一个“生活化、游戏化”的学习环境和“尊重、信任、欣赏”的育人环境，让孩子在品格教育中收获快乐，在运动教育中健康成长，在阅读教育与艺术教育中启迪智慧。并始终坚持以人为本，全面发展，改革兴园，努力打造活力校园，幸福教师，快乐孩子。

2.学校主要承担3-6岁儿童接受学前教育任务。

（二）达川区实验幼儿园2023年重点工作完成情况。

2023年，我们紧密团结在以习近平总书记为核心的党中央周围，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻党中央大政方针和省市区各级决策部署，迎难而上、埋头苦干，扎实做好学校的各项工作。

1.加强教学工作、深化教学改革，提高保育教育质量。

2.继续推进产学研合作，全力推动教学科研工作上水平。继续实施“人才强校”战略，着力建设高水平人才队伍。

3.强化了单位日常工作管理，保证了单位日常工作正常运行。

4.加强人员、财产和安全管理，强化内部管理，做好应急预案，努力规避工作中的各种风险，确保本年度单位无重大责任事故发生。

5.严格执行学校财务管理制度，保证学生经费、办公经费、耗材费、差旅费等支出控制在学校经费预算范围之内。

6.根据工作需要，全面落实好学校各项工作部署和具体任务；建立完善相应的工作制度。

7.完成了上级各部门交办的其他工作任务。

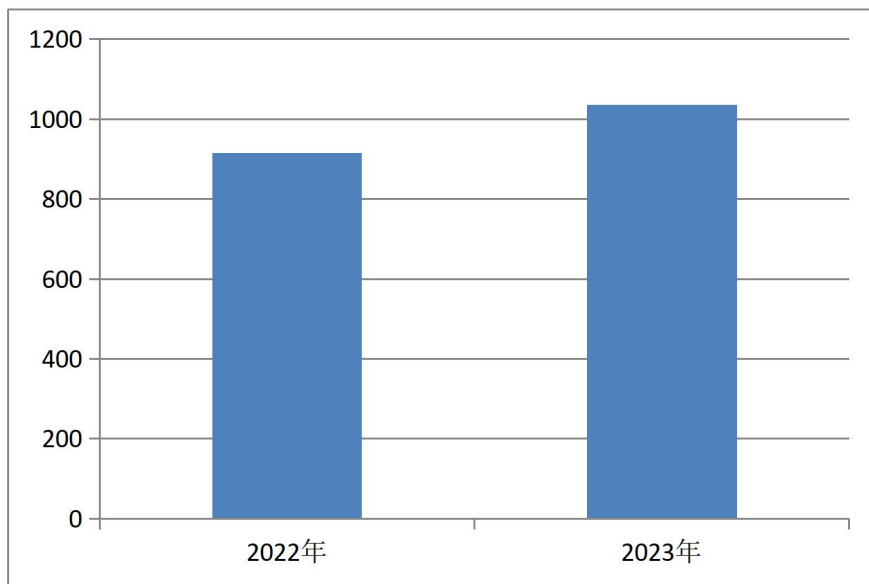
二、机构设置

达川区实验幼儿园隶属于达州市达川区教育局下属的二级预算单位，下设独立编制机构 0 个，其中行政机构 0 个；参照公务员法管理的事业机构 0 个，其他事业机构 0 个。

第二部分 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 1035.79 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加了 119.96 万元，增长 13.10%。主要变动原因是 2023 年度人员经费增加幅度较大，具体表现在：解缴 2022 年度人员五险一金、支付 2022 年度死亡人员抚恤金、支付 2023 年度退休人员一次性补贴等。

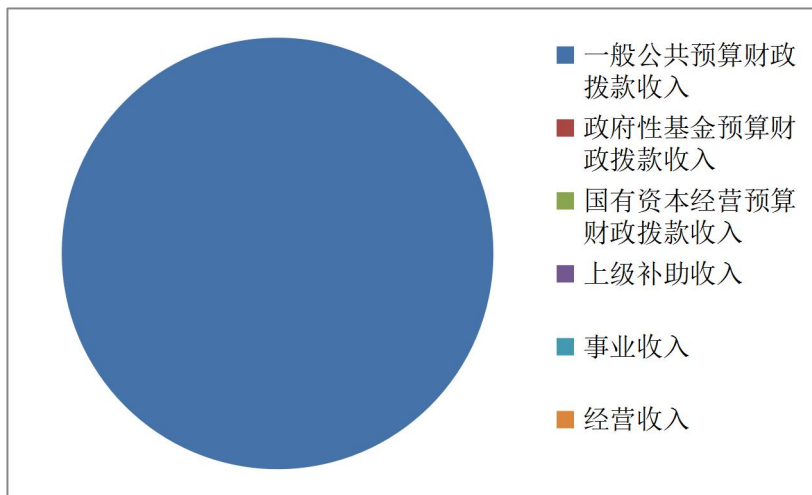


(图 1：收支决算总计变动情况图)

二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 1035.79 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1035.79 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；

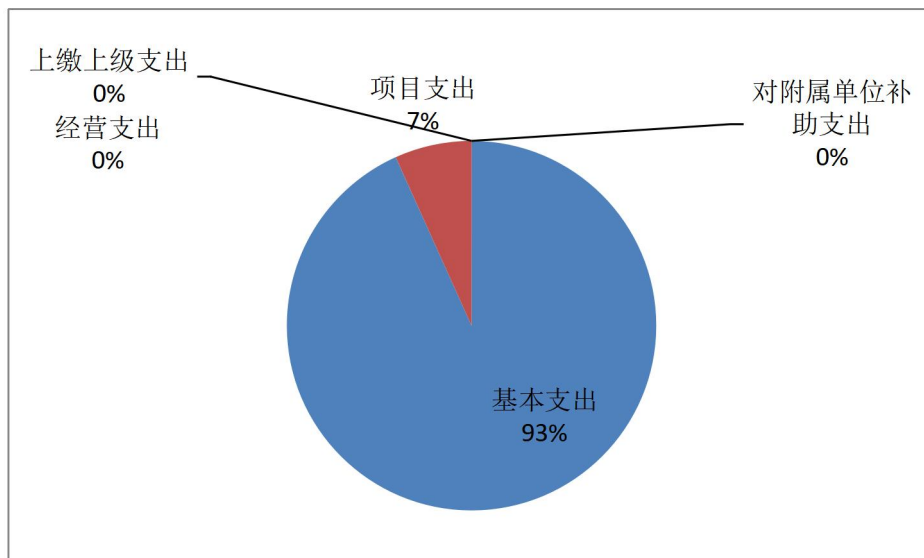
经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



(图 2：收入决算结构图)

三、支出决算情况说明

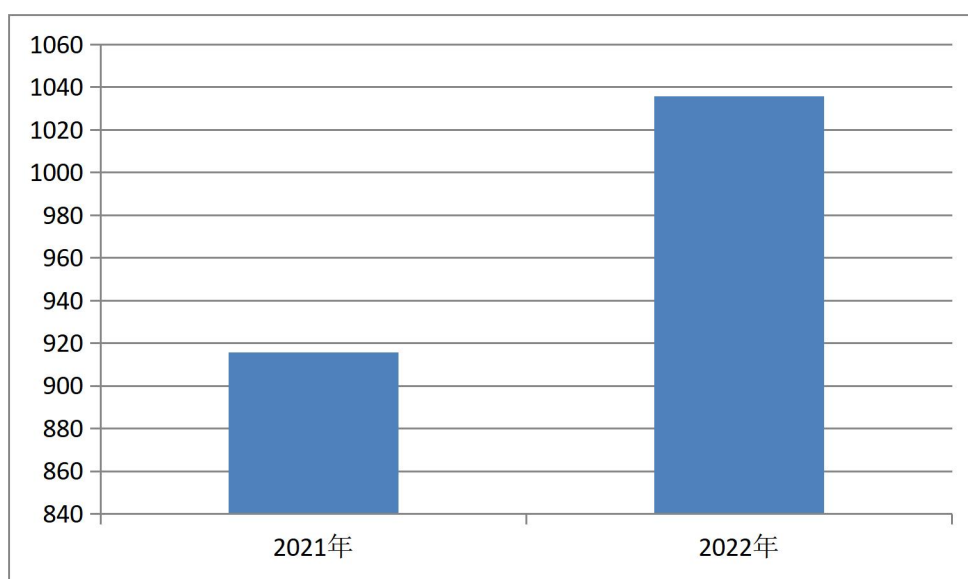
2023 年度本年支出合计 1035.79 万元，其中：基本支出 966.05 万元，占 93.27.00%；项目支出 69.74 万元，占 6.73%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



(图 3：支出决算结构图)

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 1035.79 万元。与 2022 年度相比,财政拨款收、支总计各增加 119.96 万元,增长 13.10%。主要变动原因是 2023 年度人员经费增加幅度较大,具体表现在:解缴 2022 年度人员五险一金、支付 2022 年度死亡人员抚恤金、支付 2023 年度退休人员一次性补贴等。

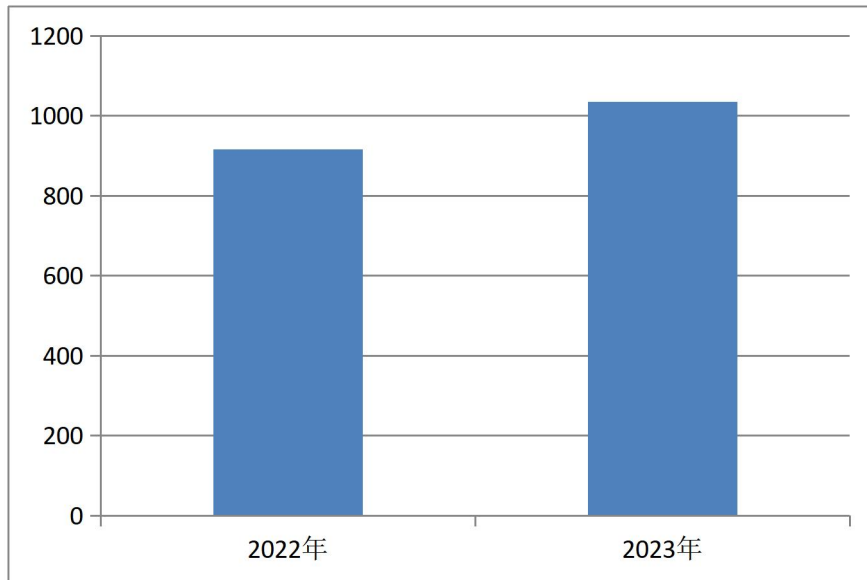


(图 4: 财政拨款收支决算总计变动情况)

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

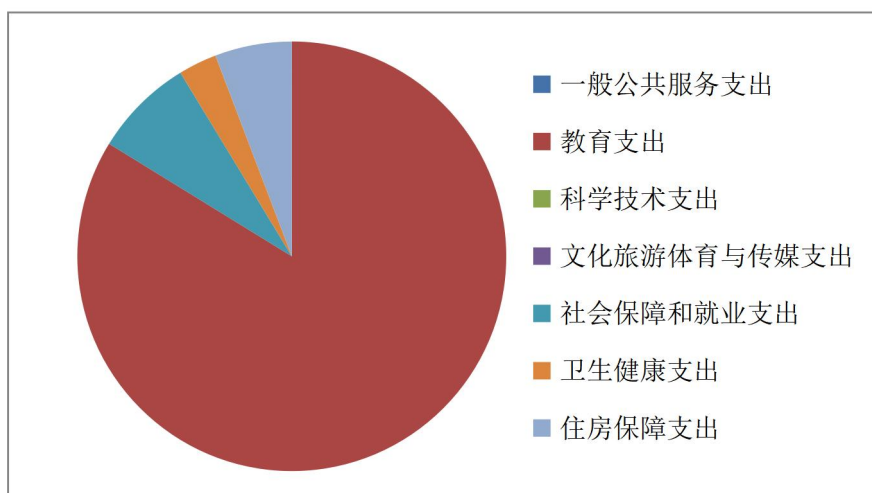
2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1035.79 万元,占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比,一般公共预算财政拨款支出增加 119.96 万元,增长 13.10%。主要变动原因是 2023 年度人员经费相比 2022 年度增加幅度较大,具体表现在:解缴 2022 年度人员五险一金、支付 2022 年度死亡人员抚恤金、支付 2023 年度退休人员一次性补贴等。



(图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)

(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 1035.79 万元, 主要用于以下方面: 教育支出 867.69 万元, 占 83.77%; 社会保障和就业支出 78.05 万元, 占 7.54%; 卫生健康支出 30.04 万元, 占 2.90%; 住房保障支出 60.02 万元, 占 5.79%。



(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 年度一般公共预算支出决算数为 1035.79 万元，完成预算 100%。其中：

1.教育（205 类）普通教育（02 款）学前教育（01 项）：支出决算为 867.69 万元，完成预算的 100%。

2.社会保障和就业（208 类）行政事业单位养老支出（05 款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05 项）：支出决算为 74.75 万元，完成预算的 100%。

3.社会保障和就业（208 类）其他社会保障和就业支出（99 款）其他社会保障和就业支出（99 项）：支出决算为 3.29 万元，完成预算的 100%。

4.卫生健康（201 类）行政事业单位医疗（11 款）事业单位医疗（02 项）：支出决算为 30.04 万元，完成预算的 100%。

5.住房保障支出（221 类）住房改革支出（02 款）住房公积金（01 项）：支出决算为 60.02 万元，完成预算的 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 1035.79 万元，其中：

人员经费为 800.24 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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费为 165.81 万元，主要包括办公费、印刷费、咨询

费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出、办公设备购置费等。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，全年预算数为 0 万元，与上年度相比无变化。



（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算中：因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

1.因公出国（境）经费支出 0 万元，全年预算数 0 万元。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）

支出决算与 2022 年度同比无变化。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，全年预算数 0 万元。与 2022 年度相比，公务用车购置及运行维护费支出决算没有变化。

3.公务接待费支出 0 万元，全年预算数 0 万元。公务接待费支出决算与 2022 年度同比无变化。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

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，达川区实验幼儿园机关运行经费支出 0 万元，与 2022 年度同比无变化。

（二）政府采购支出情况

2023 年度，达川区实验幼儿园政府采购支出总额 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。

（三）国有资产占有、使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，达川区实验幼儿园共有车辆 0 辆。单价 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本单位在 2023 年度预算编制阶段，

对达川区实验幼儿园教育服务项目、达川区实验幼儿园幼儿经费项目共 2 个项目开展了预算事前绩效评估,并全部编制了预算绩效目标。预算执行过程中,对以上 2 个项目全部开展了绩效监控,并组织对以上 2 个项目全部开展了绩效自评,绩效自评表详见第四部分附件。

第三部分 名词解释

1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2.使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

3.年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

4.结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

5.年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

6.教育（205类）基础教育（02款）学前教育（01项）：指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学前教育学校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

7.社会保障和就业（208类）行政事业单位养老支出（05款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05项）：指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。

8.卫生健康（201类）行政事业单位医疗（11款）事业单位医疗（02项）：指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。

9.住房保障支出（221类）住房改革支出（02款）住房公积金（01项）：指财政部门安排的用于住房方面的支出，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。

10.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。

11.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。

12.“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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

第四部分 附件

附件 1:

达州市达川区实验幼儿园 2024 年部门整体绩效评价报告

一、单位概况

(一) 机构组成。

达州市达川区实验幼儿园是达川区二级预算单位。隶属于达州市达川区教育局主管，属公益二类事业单位，内设机构 5 个，分别是党建办、办公室、保教处、安全办、总务处。

(二) 机构职能和人员概况。

1. 机构职能。

根据达州市达川区实验幼儿园三定方案，我单位的主要职能职责为：为 3-6 岁学龄前儿童提供保育和教育服务。

2. 人员概况。

根据人社局等相关编制批复文件，核定我单位参照公务员法管理的事业编制数 50 人，其中：行政编制 0 人，事业编制 50 人；截至 2023 年年末实有在职人员 40 人，其中：专业技术人员 39 人，事业工勤人员 1 人。退休人员为 10 人，遗属为 2 人。

(三) 年度主要工作任务。

2023 年，我园将利用幼儿园优质的学前教育资源创建新的

共同体，凝练出一支高素质的管理团队，充分发挥现代信息技术于教育教学中；多层次展开现代化幼儿教育研究；教学上形成多样化、个性化、综合化；适应新要求，增创学前教育改革的新优势；为孩子的终身发展打下良好基础，稳步赢得广泛、良好的社会效应，成为主城区一流的幼儿园。

（四）部门整体支出绩效目标。

1.严格按照区委、区政府、区财政局绩效考核的指标开展工作，做到预决算公开，在公示栏进行公示，并接受全体教职工、家长的监督；做到经费管理有制度、实施有计划。

2.建立健全资金分配规程和各项财务管理制度，例如：固定资产管理制度、考勤制度、班级目标管理制度、财务管理制度、内控制度、收支管理制度等。

3.做好年度教职工履职履责考核，完善奖惩考核机制。

4.在存量资金管理、资产管理、三公经费控制、内部管理制度建设等方面的设定及完成情况均为 100%。

5.财政资金按预算专款专用，预算完成率尽量达到 100%。固定资产管理严格报废程序，管好、用好固定资产，固定资产使用率达 100%。

二、部门资金收支情况

（一）部门总体收支情况。

1.部门总体收入情况。

2023 年总体收入 1035.79 万元，主要包括：1.财政拨款收入 1035.79 万元（其中：年初预算收入 675.48 万元，年初结转和结

余 0 万元，年中追加预算 360.31 万元），2.事业收入 0 万元，3.其他收入 0 万元。

2.部门总体支出情况。

2023 年决算总体支出 1035.79 万元；基本支出 966.05 万元（人员经费支出 800.24 万元，公用经费支出 165.81 万元），项目支出 69.74 万元。

3.部门总体结转结余情况。

2023 年年末总体结转和结余 0 万元。

（二）部门财政拨款收支情况。

1.部门财政拨款收入情况。

2023 年年初预算收入 675.48 万元，年初结转和结余 0 万元，年中追加预算收入 360.31 万元，年终决算收入 1035.79 万元。

其中：一般公共预算收入 1035.79 万元，政府性基金预算收入 0 万元，国有资本经营预算收入 0 万元，社会保险基金预算收入 0 万元。

2.部门财政拨款支出情况。

2023 年决算总支出 1035.79 万元，基本支出 966.05 万元（人员经费支出 800.24 万元，公用经费支出 165.81 万元），项目支出 69.74 万元。

其中：一般公共预算支出 1035.79 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本经营预算支出 0 万元，社会保险基金预算支出 0 万元。

达川区实验幼儿园无下属单位，2023 年无下属单位支出。

3.部门财政拨款结转结余情况。

2022年年末财政拨款结转和结余 0 万元。

三、部门整体绩效分析

（一）部门预算项目绩效分析。

2023 年，我单位的预算管理工作有序开展，现结合整体支出绩效评价指标体系，将主要情况总结如下：

1.人员类项目绩效分析

（1）目标制定

我单位 2023 年人员类项目按照预算绩效目标填报要求在“预算管理一体化系统”中完成了绩效目标填报，做到了科学合理、规范完整、细化量化并与预算安排相匹配。

（2）目标实现

我单位 2023 年人员类项目如期完成年初各项绩效目标，及时发放人员工资及对个人家庭补助等，按规定足额缴纳养老保险、职业年金等各项费用。

（3）支出控制

我单位 2023 年人员类项目年初预算数为 640.53 万元，全年预算数为 800.24 万元，决算数为 800.24 万元，预决算偏差程度为 0%。

（4）及时处置

按照《达川区财政局关于开展 2023 年度绩效运行监控工作的通知》（达川财绩〔2023〕16 号）要求，对人员类项目开展绩效运行自行监控。对预算执行进度偏慢的经费类别督促加快

预算执行；对确需调剂的，按规定及时申请预算调剂；对确定无需执行的，及时申请追减预算。

（5）执行进度

根据系统提取数据显示，我单位 2023 年人员类项目 6、9、11 月预算执行进度分别为 45.97%、65.99%、80.70%。

（6）预算完成情况

我单位 2023 年人员类项目预算金额为 966.05 万元，执行金额 966.05 万元，占全年预算数的 100%。

（7）资金结余率（低效无效率）

我单位 2023 年人员类项目共 5 个，资金结余率小于 0.1 的共 5 个，占总数的 100%。

（8）违规记录等情况

我单位 2023 年人员类项目未出现部门预算管理方面违纪违规及其他问题。

2.运转类项目绩效分析

（1）绩效目标制定

我单位 2023 年运转类项目按照预算绩效目标填报要求在“预算管理一体化系统”中完成了绩效目标填报，做到了科学合理、规范完整、细化量化并与预算安排相匹配。

（2）目标实现

我单位 2023 年运转类项目如期完成年初各项绩效目标，保障单位日常运转支出，严格控制“三公”经费支出。

（3）支出控制

我单位运转类项目年初预算数为 34.95 万元，追加预算数为 130.86 万元，全年预算数为 165.81 万元，决算数为 165.81 万元，预决算偏差程度为 0%。

（4）及时处置

按照《达川区财政局关于开展 2023 年度绩效运行监控工作的通知》（达川财绩〔2023〕16 号）要求，对人员类项目开展绩效运行自行监控。对预算执行进度偏慢的经费类别督促加快预算执行；对确需调剂的，按规定及时申请预算调剂；对确定无需执行的，及时申请追减预算。

（5）执行进度

我单位 2023 年运转类项目 6、9、11 月预算执行进度分别为 57.40%、82.61%、97.57%。

（6）预算完成情况

我单位 2023 年运转类项目全年预算金额为 165.81 万元，执行金额 165.81 万元，占全年预算数的 100%。

（7）资金结余率（低效无效率）

我单位 2023 年运转类项目共 2 个，资金结余率小于 0.1 的项目共 2 个，占总数的 100%。

（8）违规记录等情况。

我单位 2023 年运转类项目未出现部门预算管理方面违纪违规及其他问题。

3.特定目标类项目绩效分析

（1）绩效目标制定

我单位 2023 年特定目标类项目按照预算绩效目标填报要求在“预算管理一体化系统”中完成了绩效目标填报，做到了科学合理、规范完整、细化量化并与预算安排相匹配。

（2）目标实现

我单位 2023 年特定目标类项目按要求梳理了绩效目标完成情况，并分项填报了《部门预算项目支出绩效自评表》。根据梳理情况，项目基本上如期完成年初制定的各项绩效目标。

（3）支出控制

我单位特定目标类项目年初预算数为 3.00 万元，决算数为 3.00 万元，预决算偏差程度为 0%。

（4）及时处置

按照《达川区财政局关于开展 2023 年度绩效运行监控工作的通知》（达川财绩〔2023〕16 号）要求，对人员类项目开展绩效运行自行监控。对预算执行进度偏慢的经费类别督促加快预算执行；对确需调剂的，按规定及时申请预算调剂；对确定无需执行的，及时申请追减预算。

（5）执行进度

我单位 2023 年特定目标类项目 6、9、11 月预算执行进度分别为 0%、0%、0%。

（6）预算完成情况

我单位 2023 年特定目标类项目预算金额为 3.00 万元，执行金额 3.00 万元，占全年预算数的 100%。

（7）资金结余率（低效无效率）

我单位 2023 年特定目标类项目共 1 个，资金结余率小于 0.1 的项目共 1 个，占总数的 100%。

（8）违规记录等情况

我单位 2023 年特定目标类项目未出现部门预算管理方面违纪违规及其他问题。

（二）部门整体履职绩效分析。

2023 年，在区委、区政府的坚强领导下，在区财政局的关心下，在区教育局的大力支持下，我单位坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习党的二十大精神，认真落实“过紧日子”的相关要求，牢固树立“艰苦奋斗、勤俭节约”的思想，进一步严肃财经纪律，强化内部控制，加强预算管理和监督，规范开支，避免浪费和不必要的支出，确保预算的安全运行和有效使用，让每一分钱都能发挥最大的价值，提供更好的教育服务。面对当下预算紧张的巨大挑战，我单位也始终坚持作风建设与教师思想共同成长，加强校园文化建设，优化育人环境，深耕细作，抓好教育教研工作，促进教师专业成长，致力建设“阳光·和雅”校园。截至 2023 年底，我单位已圆满完成各项目标任务。

（三）结果应用情况。

1. 内部应用

我单位加强各业务处室与绩效管理工作的联系，明确考核结果及绩效结果与专项预算安排挂钩的举措，推动绩效管理工作更好地实施，将预算绩效结果和预算绩效工作考核结果作为改进业务管理、财务管理的重要参考。

2.自评公开

2023年，我单位按规定将单位整体支出绩效自评情况和项目支出绩效自评情况在达川区人民政府官网进行了公开，也随同2023年部门决算在达川区人民政府官网公开。

3.问题整改

我单位高度重视绩效管理问题整改工作，切实履行问题整改主体责任，研究制定整改措施，对发现的问题及时高效高质整改。目前，相关问题已全部整改到位。

4.应用反馈

按照《达川区财政局关于2023年财政绩效评价发现问题整改落实工作的通知》（达川财绩效〔2023〕19号）要求，我单位按时报送绩效评价问题整改情况。

（四）自评质量

我单位按照《2024年部门整体绩效评价指标体系》认真开展2024年部门整体支出绩效自评，自评准确率较高。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

按照2023年度区级部门整体支出绩效评价指标体系，绩效评价总分100分，我单位得分94.44分（详见《2023年部门整体绩效评价指标体系表》）。基本完成了年度预算绩效管理目标，扣分项主要涉及预算调整金额偏大和个别时间节点预算执行进度不高。

（二）存在问题

一是绩效管理意识还有待加强。绩效管理目标细化量化方式较为单一，前期对预算项目定位、功能、实施内容梳理不够深入，项目资金绩效目标设置不够合理。

二是预算执行力度不强，预算执行进度偏慢。

（三）改进建议

2024年，我单位将采取以下措施，提升预算绩效工作水平。

一是进一步加强队伍能力建设。强化业务培训，提高预算编制的科学化和精细化程度。在财政部门的指导下，定期组织开展预算编制培训工作，旨在增强财务人员预算精细化管理的意识，提高预算精细化管理的能力。

二是继续加强预算统筹调控，把握工作重点，加强沟通协调，按照“统筹兼顾、突出重点、厉行节约、讲求效益”的原则统筹预算，保障单位正常运转和履行各项职能开支需要，力争2024年预算执行进度在2023年基础上更进一步。加快预算执行进度，增强预算约束力，适时对预算执行、绩效监控、绩效考评情况进行通报。根据工作实际进一步优化预算绩效管理考核的制度办法，加大预算绩效管理工作宣传力度，逐步建立资金绩效意识，使资金绩效观念深入人心，充分发挥预算资金管理使用绩效。

三是提高预算绩效管理工作意识，按照预算绩效管理工作方案要求，明确职责分工，压实主体责任，强化各具体项目承办股室的资金绩效管理意识，加强对项目需求的论证，合理测算预算资金，提高预算编制的准确性和科学性，确保预算具有较强的指引性、调控性和操作性。

四是统筹安排政府采购项目，科学规划，提前介入，充分考虑各种影响项目进度的因素，提前做好预案，保证在预算资金下达后能尽快进入采购程序，提高政府采购的执行进度和项目的实施效率。

附表 1:

达川区实验幼儿园 2024 年部门整体绩效评价指标体系

绩效指标			指标分值	评价得分	指标解释	计分标准	评价方式		评价属性		备注
一级指标	二级指标	三级指标					整体评价	样本评价	定性评价	定量评价	
得分合计						94.44	说明: 自评满分为 90 分, 此处设有换算公式, 实际得分为换算后满分 100 分的得分。				
部门预算项目绩效管理 (50 分)	目标管理 (25 分)	目标制定	5	5	评价部门年初绩效目标编制质量。	根据部门开展的绩效目标质量评分, 优得分大于 4 分, 良得 3-4 分, 差低于 3 分。	√	√		√	
			10	10	根据年度绩效目标实现情况, 评价部门绩效目标是否科学合理、规范完整、细化量化并与预算安排相匹配。	1.绩效目标编制科学合理的, 得 2 分, 否则酌情扣分。 2.绩效目标编制规范完整的, 得 2 分, 否则酌情扣分。 3.绩效指标编制细化量化的, 得 2 分, 否则酌情扣分。 4.绩效指标编制与预算安排相匹配的, 得 2 分, 否则酌情扣分。 5.评价部门绩效目标纳入部门党组(委)会(办公会)集体决策范围的得 2 分, 否则不得分。	√	√	√	√	

	目标实现	5	5	评价部门整体绩效目标实现程度与预期目标的偏离度。	以部门整体绩效为核心，评价部门整体绩效目标实际完成情况与预期绩效目标偏离度，单个数量指标实际完成未达到预期指标或超过预期指标30%以上的，均不计分。该项指标得分=达到预期值的数量指标个数/全部数量指标个数*5。	√			√	
		5	5	评价部门预算项目绩效目标实际实现程度与预期目标的偏离度。	以部门预算项目绩效为核心，评价部门预算项目实际完成情况与预期绩效目标偏离度，单个数量指标实际完成未达到预期指标或超过预期指标30%以上的，均不计分。该项指标得分=达到预期值的数量指标个数/全部数量指标个数（即评价选取的项目绩效目标包含的所有数量指标）*5。（部门自评范围为部门所有纳入绩效目标管理的部门预算项目）		√		√	
动态调整（15分）	支出控制	5	0	部门公用经费及非定额公用支出控制情况。	计算部门日常公用经费、项目支出中“办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费”等科目年初预算数与决算数偏差程度。预决算偏差程度在10%以内的，得5分。偏差度在10%-20%之间的，得2分，偏差度超过20%的，不得分。	√			√	
	及时处置	5	5	评价部门绩效运行监控处置情况。	绩效运行监控未发现问题或对发现问题提出预算收回、调整处置意见并加以落实的得5分。如存在未及时处置落实的，按未进行问题整改的项目数量/监控发现问题的项目总数×5分扣分，直至扣完。	√			√	

		执行进度	5	5	评价部门在 6、9、11 月的预算执行情况。	部门预算执行进度在 6、9、11 月应达到序时进度的 80%、90%、90%，即实际支出进度分别达到 40%、67.5%、82.5%。 6、9、11 月部门预算执行进度达到量化指标的分别得 1 分、2 分、2 分，未达到目标进度的按实际进度占目标进度的比重计算得分。	√			√	
	完成效率（10分）	资金结余率（低效无效率）	5	5	评价部门预算项目年终资金结余情况。	部门预算项目资金结余率小于 0.1 的项目数/部门预算项目总数*5。	√			√	
		违规记录	5	5	根据审计监督、财会监督和部门自查结果反映部门上一年度部门预算管理是否存在相关问题。	依据评价年度审计监督、财会监督和部门自查结果，出现未落实党政机关过紧日子相关要求，以及部门预算管理方面违纪违规等问题的，每个问题扣 0.5 分，直至扣完。	√	√		√	
专项资金预算项目绩效管理（30分）			30	30	部门按照专项资金预算项目自评工作要求对本部门管理的专项资金预算项目进行自评并打分，形成自评报告；有两个及以上专项资金预算项目的，以平均分作为自评得分。按百分制形成的自评报告分数，按 0.3 的比例换算成此项指标得分。						
绩效结果应用（10分）	内部应用（4分）	预算挂钩	4	4	部门内部绩效结果与预算挂钩情况。	将内设机构和下属单位绩效自评情况纳入内部考核体系，得 2 分；建立对内设机构和下属单位预算与绩效挂钩机制的，得 2 分；否则酌情扣分。	√		√		
	信息公开（2分）	自评公开	2	2	评价部门是否按要求将部门整体绩效自评情况和自行组织的评价情况向社会公开。	按要求将相关绩效信息随同决算公开的，得 2 分，否则不得分。	√		√		

	整改反馈（4分）	问题整改	2	2	评价部门根据绩效管理结果整改问题、完善政策、改进管理的情况。	针对绩效管理过程中（包括绩效目标核查、绩效监控核查和重点绩效评价）提出的问题进行整改，得2分，否则酌情扣分。	√		√	√	
		应用反馈	2	2	评价部门按要求及时向财政部门反馈结果应用情况。	部门在规定时间内向财政部门反馈应用绩效结果报告的，得2分，否则不得分。	√		√	√	
自评质量（10分）	自评质量（10分）	自评质量	10		评价部门整体支出自评准确率。	部门整体支出自评得分与评价组抽查得分差异在5%以内的，不扣分；在5%-10%之间的，扣4分，在10%-20%的，扣8分，在20%以上的，扣10分（此为财政重点绩效评价计分标准，部门参照该标准对部门及下属单位抽查计分）。	√		√	√	
扣分项（10分）			10		被评价单位配合评价工作情况。	财政重点绩效评价工作开展过程中，评价组发现被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，经报财政部门复核确认后按0.5分/次予以扣分，最高扣10分（此为财政重点绩效评价计分标准，部门参照该标准对部门及下属单位计分）。	√		√	√	

附表2:

部门预算项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		51170322T000006309612-幼儿经费									
主管部门		达州市达川区教育局					实施单位(盖章)		达川区实验幼儿园		
项目基本情况	项目年度目标					年度目标完成情况					
	1.项目年度目标完成情况	2023年内计划使用幼儿经费项目资金205.17万元,维护学校正常教育教学秩序,保障学校及师生的人身、财产安全。					目标任务已全部完成。资金预算205.17万元,实际执行205.17万元。师生及家长满意度为90%。				
2.项目实施内容及过程概述	2023年按照年初预定目标及任务开展工作,项目实施内容主要是使用幼儿经费项目资金205.17万元,用于保障临聘教职工的工资福利,以及维持幼儿园保育教育和日常办公正常运行。致力于提升保教质量,为幼儿提供优质的学前教育服务。										
预算执行情况(10分)	年度预算数(万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	0.00	205.17	205.17			100.00%	10	10		
	其中:财政资金	0.00	205.17	205.17			100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/		
	其他资金							/	/		
绩效指标(90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	数量指标	服务幼儿人数	=	448	人	100%	10	10		
			工资发放教师人数	=	38	人	100%	12	12		
		质量指标	教师工资发放准确率	=	100	%	100%	12	12		

	时效指标	教师工资发放及时率	=	100	%	100%	12	1	2
效益指标	社会效益指标	保障幼儿教学工作正常开展	定性	优良中低差		优	12	1	2
	可持续影响指标	推动幼儿教育持续健康发展	定性	优良中低差		优	10	1	0
满意度指标	服务对象满意度指标	师生及家长满意度	≥	95	%	100%	10	1	0
成本指标	成本指标	幼儿经费成本控制数	≤	205.17	万元	100%	12	1	2
合计							10	9	0
评价结论	<p>自评得分为90分。2023年顺利完成幼儿经费项目目标任务。保障了临聘教职工的工资福利，维持了幼儿园保育教育和日常办公正常运行，提升了保教质量，为幼儿提供优质的学前教育服务。受益师生及家长满意度达到95%以上。</p>								
存在问题	无								
改进措施	无								
项目负责人：赵艳艳					财务负责人：陈廷莉				

附表3:

部门预算项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		51170323T000008050856-教育服务项目										
主管部门		达州市达川区教育局						实施单位(盖章)		达川区实验幼儿园		
项目基本情况	项目年度目标						年度目标完成情况					
	1.项目年度目标完成情况 1.2023 年内计划发放学校安保服务费 3 万元, 涉及补贴对象数量 2 人, 目的是维护学校正常教育教学秩序, 保障学校及师生的人身、财产安全。2.2023 年计划使用项目资金 5.00 万元, 用于新建达川区三里幼儿园面积 4003 平方米, 保障工程前期费用。旨在提升办学条件, 树立校园文化打造, 确保学校正常运行。3.2023 年预计使用学前教育发展专项资金(激励奖补) 23.92 万元, 用于采购空调一批, 来改善教学办公及教学环境, 保障教育教学质量。4.2023 年预计使用学前教育发展专项资金(激励奖补) 14.95 万元, 用于采购钢琴一批, 来改善教学办公及教学环境, 保障教育教学质量。5.2023 年预计使用财政专项资金 4.92 万元, 用于购置 LED 显示屏, 来改善教学办公及教学环境, 保障教育教学质量。6.2023 年预计使用财政专项资金 24.95 万元, 用于三里园购置就教育设备, 来改善教学办公及教学环境, 保障教育教学质量。						目标任务已全部完成。资金预算 77.74 万元, 实际执行 76.04 万元。师生及家长满意度为 90%。					
	2.项目实施内容及过程概述		2023 年按照年初预定目标及任务开展工作, 项目实施内容主要是聘请专职保安人员 2 名, 按程序新建达川区三里幼儿园校舍 4003 平方米, 按程序采购空调 40 台, 按程序采购钢琴 5 台, 按程序购置 LED 设备 1 套, 按程序采购三里园教育设备 1 批。									
预算执行情况 (10分)	年度预算数(万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因		
	总额	3.00	77.74	76.04			97.81%	10	9.8			
	其中: 财政资金	3.00	77.74	76.04			97.81%	/	/			
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/			
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/			
	其他资金							/	/			
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标			指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指	专职保安人员聘请数量			=	2	人	100%	2	2	

	标	达川区三里幼儿园配套设施面积	≥	4003	平方米	100%	2	2		
		采购 3P 空调数量	=	6	台/套	100%	2	2		
		采购 2P 空调数量	=	32	台/套	100%	2	2		
		采购钢琴数量	=	5	台/套	100%	2	2		
		采购 LED 数量	=	1	台/套	100%	2	2		
		三里园采购设备数量	=	1	批	100%	2	2		
		质量指标	保安人员配备足额率	=	100	%	100%	3	3	
			专职保安人员工资发放准确率	=	100	%	100%	2	2	
			保安人员正常到岗率	=	100	%	100%	3	3	
			保安人员资质符合率	=	100	%	100%	3	3	
			达川区三里幼儿园新建工程验收合格率	=	100	%	100%	2	2	
			采购空调验收合格率	=	100	%	100%	2	2	
			采购钢琴验收合格率	=	100	%	100%	2	2	
			LED 设备验收合格率	=	100	%	100%	2	2	
		三里园采购设备合格率	=	100	%	100%	2	2		
	时效指标	安保等服务提供及时率	=	100	%	100%	3	3		
		专职保安人员工资发放及时率	=	100	%	100%	3	3		
		新建工程完成及时率	=	100	%	100%	2	2		
		采购空调完成及时率	=	100	%	100%	2	2		
		采购钢琴完成及时率	=	100	%	100%	2	2		
		LED 设备完成及时率	=	100	%	100%	2	2		
		三里园采购设备完成及时率	=	100	%	100%	2	2		
	效益指标	社会效益指标	保障学校及师生的人身、财产安全	定性	优良中低差		优	3	3	
			维护学校正常教育教学秩序	定性	优良中低差		优	3	3	
			新建校舍正常投入使用率	=	100	%	100%	2	2	

			空调正常使用率	=	98	%	100%	2	2		
			钢琴正常使用率	=	98	%	100%	2	2		
			LED 设备正常使用率	=	98	%	100%	2	2		
			三里园采购设备正常使用率	=	99	%	100%	2	2		
	可持续影响指标		学校购买物业管理服务制度健全性	定性	好		100%	2	2		
			新建校舍使用年限	≥	30	年	100%	2	2		
			设备后期管理维护机制健全	=	优良中低差		优	3	3		
	满意度指标	满意度指标	师生及家长满意度	≥	90	%	100%	3	3		
	成本指标	经济成本指标	专职保安人员工资发放及时率	≤	3	万元	100%	3	3		
				达川区三里幼儿园建设项目总投入成本	≤	5.00	万元	98%	2	1	
				采购空调总成本控制数	≤	23.92	万元	100%	2	2	
				采购钢琴总成本控制数	≤	15.95	万元	100%	2	2	
				LED 设备总成本控制数	≤	4.92	万元	100%	2	2	
				三里园采购设备总成本控制数	≤	24.95	万元	100%	2	2	
合计								100	89		
评价结论	自评得分为 89 分。2023 年顺利完成教育服务项目目标任务，维护了学校正常教育教学秩序，保障了师生及学校的生命、财产安全。改善了办公办学条件，提升了幼儿园保教质量，为幼儿提供优质的学前教育服务。受益师生及家长满意度达到 90%以上。										
存在问题	无										
改进措施	无										
项目负责人：赵艳艳					财务负责人：陈廷莉						

附件 4:

达川区实验幼儿园

2023 年专项资金预算项目绩效自评报告

(项目名称: 幼儿经费)

一、项目概况

(一) 项目基本情况。

幼儿经费项目旨在补助幼儿园临聘教职工的工资福利支出及办公经费,涉及全年预算项目资金 205.17 万元。目的是保障临聘教职工的工资福利,维持幼儿园保育教育和日常办公正常运行,致力于提升保教质量,为幼儿提供优质的学前教育服务,努力创设一个“生活化、游戏化”的学习环境和“尊重、信任、欣赏”的育人环境,打造“阳光·和雅”品牌特色幼儿园。

1.说明项目主管部门(单位)在该项目管理中的职能。

达州市达川区教育局是达川区实验幼儿园幼儿经费项目主管部门,主要职责包括:负责组织项目申报、汇总、审核工作,与达州市达川区财政局协商,拟定专项资金建议分配方案,协同做好资金审核、拨付、监管工作,确保规范有效使用专项资金。

2.该项目立项、资金申报依据包括但不限于以下文件:

(1) 达市财预〔2023〕24 号

(2) 达川财教追 2023-5-32 号及达川财教追 2023-50-3 号

3.资金或项目管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

该项目详细制定了管理方案，严格按照方案组织实施，并定期对资金使用情况进行检查。

4.资金分配的原则及考虑因素。

按照上级要求，根据项目特性，科学合理地对项目资金进行了分配。严格按照省财政厅《四川省项目支出绩效评价指标体系》实施评价，在实际分配中遵循注重可操作性原则、系统性原则、经济性原则等，其项目申请内容与具体实施内容相符，也与下达的资金使用用途完全相符，也确保了资金专款专用，申报目标符合相关规定，合理可行。

（二）项目绩效目标

1.项目主要内容。

2023 年计划使用幼儿经费项目资金 205.17 万元，用于维持幼儿园保育教育和日常办公的正常开展，保障临聘教职工的工资福利。项目名称：幼儿经费，拟 2023 年完成。

2.项目应实现的具体绩效目标。

2023 年度具体绩效目标如下：

单位信息：	133118-达川区实验幼儿园	项目名称：	幼儿经费	职能职责与活动：	31-其他工作 /02-其他工作
主管部门：	133-达州市达川区教育局	项目经办人：	孟月	项目总额：	205.17
预算执行率 权重(%)：	10	项目经办人电话：	18281853866	其中： 财政资金：	205.17
整体目标：	2023 年计划使用幼儿经费项目资金 205.17 万元，用于保障临聘教职工的工资福利，以及维持幼儿园保育教育和日常办公正常运行。致力于提升保教			财政专户管理资金：	0
				单位资金：	0

质量，为幼儿提供优质的学前教育服务。					社会投入资金：		0	
					银行贷款：		0	
一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	历史参考 值	指标值	度量单位	权重 (%)	备注
产出指标	数量指标	服务幼儿人数	=		448	人	10	
产出指标	数量指标	工资发放教师人数	=		38	人	12	
产出指标	质量指标	教师工资发放准确率	=		100	%	12	
产出指标	时效指标	教师工资发放及时率	=		100	%	12	
产出指标	成本指标	幼儿经费成本控制数	≤		205.17	万元	12	
效益指标	社会效益指标	保障幼儿教学工作正常 开展	定性		好坏		12	
效益指标	可持续影响指标	推动幼儿教育持续健康 发展	定性		好坏		10	
满意度指标	服务对象满意度指标	师生及家长满意度	≥		95	%	10	

3.分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

幼儿经费项目资金的申报、评审、分配和下达，由达川区实验幼儿园申请，达州市达川区教育局审核，达州市达川区财政局审批，申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

根据《达州市达川区财政局关于开展2024年绩效评价工作的通知》（达川财绩效〔2024〕6号），达川区实验幼儿园对幼儿经费项目开展了绩效自评工作。该项目采取自评方式，成立项目自评小组，结合评价内容，做到有计划、有安排，扎实开展本次自评工作。按照上级下达的项目支出绩效评价指标体系，自评小组针对申报内容、实施情况、资金兑现、财务管理、社会效益等作出自我评价，认真听取师生及家长建议意见，做好自评工作。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况

根据上级相关要求，2023 年幼儿经费项目资金由我单位提起申报，达州市达川区教育局审核，达州市达川区财政局最终审批。根据达川区财政局达川财教追 2023-5-32 号及达川财教追 2023-50-3 号文件精神，批复 2023 年幼儿经费项目资金共 205.17 万元，符合资金管理办法等相关规定。

（二）资金计划、到位及使用情况。

1.资金计划。

2023 年度幼儿经费项目资金预算为 205.17 万元。资金规划做到科学合理、规范完整、细化量化并与预算安排相匹配。

2.资金到位。

截至 2023 年 12 月底，我单位幼儿经费项目资金预算 205.17 万元，指标已足额下达，资金到位率 100%，到位及时。

3.资金使用。

截至 2023 年 12 月底，我单位幼儿经费项目资金实际支出 205.17 万元，预算执行率为 100%。主要用于维持幼儿园保育教育和日常办公正常开展，保障临聘教职工的工资福利。资金支付与预算及项目实施方案相符，支付依据、支付范围及支付标准合规合法。

（三）项目财务管理情况。

幼儿园建立了专项资金管理制度，成立了以园长为组长，副园长为副组长，行政领导、班主任和教代会为成员的专项资金管理领导小组和工作小组，专人负责专项资金的会计核算和财务

处理。该项目资金采取直接支付形式，严格按照项目资金管理办法对资金进行计划申请、使用，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程。

项目资金到账后，单位严格按照项目预算批复和财政下达的资金，及时定额申报、支付，做到专款专用、专项核算，充分发挥教育专项资金的使用效益，做好财务信息公开，自觉接受监察、审计、财政以及社会监督，实行专户管理，封闭运行，直接转账支付到项目单位，无虚报、冒领、挤占、挪用、变更使用财政专项资金等行为。

（二）项目管理情况。

本项目采取专项工作小组管理制，分管领导牵头负责工作协调、项目实施及资金管理。年初对本项目制定项目绩效目标、年中检查进度、项目结束开展评估总结，提出改进意见。

（三）项目监管情况。

我单位强化对财务管理情况的考核评价，不断健全财务公开制度，定期公布财政补助经费支出情况，确保幼儿园项目经费使用规范，提高财政资金使用效益。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况

1.完成数量。

截至 2023 年 12 月底，2023 年幼儿经费项目资金下达指标 205.17 万元，实际完成支付 205.17 万元，预算执行率 100%。

2.完成质量。

截至 2023 年 12 月底，该项目按照绩效目标顺利推进，严格执行专项资金有关规定，实施申报计划、录入支付、上级审批，按质按量全面完成该项目绩效目标。

3.完成时效。

截至 2023 年 12 月底，该项目按时完成目标任务。

4.成本预算控制。

2023 年幼儿经费预算数为 205.17 万元，截至 2023 年 12 月底，该项目实际支出 205.17 万元，成本控制在预算范围之内。

（二）项目效益情况

截至 2023 年 12 月底，我单位顺利完成幼儿经费项目目标任务，取得明显的项目效益。

1.经济效益分析。

该项目全面保障了 2023 年度临聘教职工的工资福利，及幼儿园保育教育和日常办公经费。我园规范财政资金的使用和管理，合理利用财政资源，维护财经纪律，加强廉政建设，经济效益明显。

2.社会效益分析。

该项目维护了学校正常教育教学秩序，保障了师生及学校的生命、财产安全，改善了我园的保育教育质量，为幼儿提供优质的学前教育服务，促进了我区学前教育发展。

3.可持续影响分析。

该项目明显推动和促进了我区学前教育中长期可持续发展。

4.满意度指标完成情况分析。

截至2023年12月底,该项目按质按量完成了绩效目标任务,受益师生及家长满意度达到95%以上。

五、评价结论及建议

(一)评价结论。

幼儿经费项目,对幼儿园保育教育和日常办公的正常运行起到了积极作用,全面保障了临聘教职工的工资福利,改善了幼儿园教学及办公条件,使得学校教育教学质量稳步提升,受益师生及家长满意度达到95%以上。

(二)存在的问题

无。

(二)相关建议

无。

附件 5:

2023 年度专项预算项目绩效评价报告

(项目名称: 教育服务专项)

一、项目概况

此项目是按区财政局要求,补助达川区实验幼儿园物业管理服务费 3.00 万元,涉及补贴对象数量 2 人。目的是维护学校正常教育教学秩序,保障学校及师生的人身、财产安全。2023 年预算支出 3.00 万元,属于财政一般公共预算安排的专项经费。

(一) 项目资金申报及批复情况。

达川区实验幼儿园年初预算上报财政项目一般预算安排 3.00 万元、财政批复 3.00 万元,年底调整预算数为 3.00 万元,符合资金管理办法等相关规定。

(二) 项目绩效目标。

此项目主要用于补助达川区实验幼儿园用于安保的校园物业管理项目,计划在 2023 年完成校园物业管理服务的补助。

(三) 项目资金申报相符性。

区财政一般公共预算安排该项目资金共 3.00 万元,按照上级要求,根据项目特性,科学合理地对项目资金进行了分配,现已全部完成项目目标。严格按照省财政厅《四川省项目支出绩效评价指标体系》实施评价,在实际分配中遵循注重可操作性原则、系统性原则、经济性原则等,其项目申请内容与具体实施内容相符,

也与下达的资金使用用途完全相符，也确保了资金专款专用，申报目标符合相关规定，合理可行。

二、项目实施及管理情况

（一）资金计划、到位及使用情况。

1.资金计划及到位情况。该项目在年初制定申报财政预算金额共 3.00 万元，区财政局年初预算下达 3.00 万元，年底实际下达 3.00 万元。

2.资金使用情况。全年支付用于学校安保的校园物业管理费用 3.00 万元。支付相关依据符合相关规定，资金支付和预算相符。

（二）项目财务管理情况。

学校建立了专项资金管理制度。成立了以校长为组长，副校长为副组长，行政领导、班主任和教代会为成员的专项资金管理领导小组和工作小组，专人负责专项资金的会计核算和财务处理。严格执行财务管理制度，确保财务处理及时、会计核算规范。

（三）项目组织实施情况。

项目资金到账后，我单位严格按照项目预算批复和财政下达的资金，及时定额拨付，做到专款专用、专项核算，充分发挥教育专项资金的使用效益，做好财务信息公开，自觉接受监察、审计、财政以及社会监督，实行专户管理，封闭运行，直接转账支付到项目单位个人，无虚报、冒领、挤占、挪用、变更使用财政专项资金等行为。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

该项目现已全部顺利完成，在项目管理上严格按照项目预算批复，项目批复后严格按专项资金有关规定执行，在项目完成上严格按照申报计划和上级批复要求进行实施，按质按量全面完成，并通过验收，目标任务已完成。

（二）项目效益情况。

一是此项目科学有序组织，确保公正公平；二是学生和家长满意度为 100%。

四、问题及建议

（一）存在的问题。

无。

（二）相关建议。

无。

3%	3	项目	规划合理★	项目规划是否符合省委、省政府重大决策部署，是否与项目年度目标一致	分级评分法	不合理	较合理	合理	主要查看项目设立依据是否充分，符合省委、省政府重大决策部署和宏观政策规划，项目年度绩效目标与中长期规划是否一致，项目绩效目标是否具有合理性。样本评价中，规划是否与现实需求匹配，是否存在因规划不够合理导致项目效益欠佳的情况	√	√	√	√				√
3%	3		制度完备	项目指导意见、管理办法、申报指南、实施细则等管理制度是否完善，是否存在脱离实际、缺陷、漏洞导致执行偏离预期	缺(错)项扣分法	发现一处扣0.5分，直至扣完			主要查看项目的相关管理制度机制是否健全完善，在项目执行过程中，是否存在管理制度有悖于实际的情况，是否存在难以操作、无法落地、执行不畅的情况，是否存在不能满足实际需求，未及时动态调整的情况	√	√		√				√
4%	4		项目实施★	分配合理★	项目资金分配结果是否与规划计划一致；是否按规定及时分配专项预算资金	是否评分法	否		是	按项目法分配的项目，以所有项目点实施完成情况与规划计划情况进行对比。按因素法分配的项目和据实据效分配的项目，将资金分配方向与规划计划支持方向进行对比；省级接到中央一般性	√	√		√	√		

	6				社会满意度	相关群体满意度调查情况	比率分值法	按根据实际满意度与满意度标准值的比率计算指标得分				主要调研政策和项目相关方在政策实施过程中的满意值，通过不满意情况汇总分析政策在顶层设计、制度构建、管理实施及成效各环节的情况	√	√		√							
30%	5	特性指标		产出指标	数量指标	服务幼儿人数=448人	是否评分法	否				是	根据目标，核定是否完成目标任务，是就得分，没有完成就不得分。	√	√		√	√					
	4				数量指标	工资发放教师人数=38人	是否评分法	否				是	根据目标，核定是否完成目标任务，是就得分，没有完成就不得分。	√	√		√	√					
	4				质量指标	教师工资发放准确率=100%	是否评分法	否				是	根据目标，核定是否完成目标任务，是就得分，没有完成就不得分。	√	√		√	√					
	5				时效指标	教师工资发放及时率=100%	是否评分法	否				是	根据目标，核定是否完成目标任务，是就得分，没有完成就不得分。	√	√		√	√					
	4				效益指标	保障幼儿教学工作正常开展	是否评分法	否				是	根据目标，核定是否完成目标任务，是就得分，没有完成就不得分。	√	√		√	√					

	4			可持续影响指标	推动幼儿教育持续健康发展	是否评分法	否				是	根据目标,核定是否完成目标任务,是就得分,没有完成就不得分。	√	√		√	√			
	4			成本指标	幼儿经费成本控制数≤205.17万元	是否评分法	否				是	根据目标,核定是否完成目标任务,是就得分,没有完成就不得分。	√	√		√	√			
10%	10	个性指标		满意度指标	服务对象满意度≥95%	比率分值法	按实际满意度与满意度标准值的比率计算指标得分				相关群体满意度调查情况,按实际满意度与满意度标准值的比率计算指标得分	√	√		√	√				

第五部分 附表

一、收入支出决算总表

财决公开 01 表

单位名称：达川区实验幼儿园

2023 年度

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	1,035.79	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	867.69
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		八、社会保障和就业支出	39	78.05
	9		九、卫生健康支出	40	30.04
	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	60.02
	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	1,035.79	本年支出合计	58	1,035.79
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	
总计	31	1,035.79	总计	62	1,035.79

二、收入决算表

财决公开 02 表

单位:万元

单位名称：达川区实验幼儿园

2023 年度

支出功能分类科目编码			科目名称	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
			栏次	1	2	3	4	5	6	7
类	款	项	合计	1,035.79	1,035.79					
205			教育支出	867.69	867.69					
20502			普通教育	867.69	867.69					
	2050201		学前教育	867.69	867.69					
208			社会保障和就业支出	78.05	78.05					
20805			行政事业单位养老支出	74.75	74.75					
	2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	74.75	74.75					
20899			其他社会保障和就业支出	3.29	3.29					
	2089999		其他社会保障和就业支出	3.29	3.29					
210			卫生健康支出	30.04	30.04					
21011			行政事业单位医疗	30.04	30.04					
	2101102		事业单位医疗	30.04	30.04					
221			住房保障支出	60.02	60.02					
22102			住房改革支出	60.02	60.02					
	2210201		住房公积金	60.02	60.02					

三、支出决算表

财决公开 03 表
单位:万元

单位名称: 达川区实验幼儿园

2023 年度

支出功能 分类科目 编码			科目名称	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
			栏次	1	2	3	4	5	6
类	款	项	合计	1,035.79	966.05	69.74			
205			教育支出	867.69	797.95	69.74			
20502			普通教育	867.69	797.95	69.74			
2050201			学前教育	867.69	797.95	69.74			
208			社会保障和就业支出	78.05	78.05				
20805			行政事业单位养老支出	74.75	74.75				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	74.75	74.75				
20899			其他社会保障和就业支出	3.29	3.29				
2089999			其他社会保障和就业支出	3.29	3.29				
210			卫生健康支出	30.04	30.04				
21011			行政事业单位医疗	30.04	30.04				
2101102			事业单位医疗	30.04	30.04				
221			住房保障支出	60.02	60.02				
22102			住房改革支出	60.02	60.02				
2210201			住房公积金	60.02	60.02				

四、财政拨款收入支出决算总表

财决公开 04 表

单位名称：达川区实验幼儿园

2023 年度

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	1,035.79	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	867.69	867.69		
	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	78.05	78.05		
	9		九、卫生健康支出	41	30.04	30.04		
	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	60.02	60.02		
	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	1,035.79	本年支出合计	59	1,035.79	1,035.79		
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、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	1,035.79	总计	64	1,035.79	1,035.79		

五、财政拨款支出决算明细表

财决公开 05 表

单位名称：达川区实验幼儿园

2023 年度

单位:万元

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		
经济分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出
	合计	1	1,035.79	1,035.79	966.05	69.74						
301	工资福利支出	2	787.14	787.14	787.14							
30101	基本工资	3	220.83	220.83	220.83							
30102	津贴补贴	4	5.03	5.03	5.03							
30103	奖金	5	115.79	115.79	115.79							
30106	伙食补助费	6										
30107	绩效工资	7	179.88	179.88	179.88							
30108	机关事业单位基本养老保险费	8	74.75	74.75	74.75							
30109	职业年金缴费	9										
30110	职工基本医疗保险缴费	10	30.04	30.04	30.04							
30111	公务员医疗补助缴费	11										
30112	其他社会保障缴费	12	3.29	3.29	3.29							
30113	住房公积金	13	60.02	60.02	60.02							
30114	医疗费	14										
30199	其他工资福利支出	15	97.50	97.50	97.50							

302	商品和服务支出	16	235.55	235.55	165.81	69.74							
30201	办公费	17	74.96	74.96	74.96								
30202	印刷费	18											
30203	咨询费	19	3.30	3.30	3.30								
30204	手续费	20											
30205	水费	21	2.00	2.00	2.00								
30206	电费	22	3.40	3.40	3.40								
30207	邮电费	23	1.00	1.00	1.00								
30208	取暖费	24											
30209	物业管理费	25	6.00	6.00	6.00								
30211	差旅费	26	2.30	2.30	2.30								
30212	因公出国（境）费用	27											
30213	维修（护）费	28	92.61	92.61	22.87	69.74							
30214	租赁费	29											
30215	会议费	30											
30216	培训费	31	11.23	11.23	11.23								
30217	公务接待费	32											
30218	专用材料费	33											
30224	被装购置费	34											
30225	专用燃料费	35											
30226	劳务费	36	2.00	2.00	2.00								
30227	委托业务费	37											
30228	工会经费	38	5.72	5.72	5.72								
30229	福利费	39											
30231	公务用车运行维护费	40											
30239	其他交通费用	41											
30240	税金及附加费用	42											

30299	其他商品和服务支出	43	31.03	31.03	31.03							
303	对个人和家庭的补助	44	13.10	13.10	13.10							
30301	离休费	45										
30302	退休费	46										
30303	退职（役）费	47										
30304	抚恤金	48										
30305	生活补助	49	12.77	12.77	12.77							
30306	救济费	50										
30307	医疗费补助	51										
30308	助学金	52										
30309	奖励金	53	0.03	0.03	0.03							
30310	个人农业生产补贴	54										
30311	代缴社会保险费	55										
30399	其他个人和家庭的补助支出	56	0.30	0.30	0.30							
307	债务利息及费用支出	57										
30701	国内债务付息	58										
30702	国外债务付息	59										
30703	国内债务发行费用	60										
30704	国外债务发行费用	61										
309	资本性支出（基本建设）	62										
30901	房屋建筑物购建	63										
30902	办公设备购置	64										
30903	专用设备购置	65										
30905	基础设施建设	66										
30906	大型修缮	67										
30907	信息网络及软件购置更新	68										
30908	物资储备	69										

31203	政府投资基金股权投资	97										
31204	费用补贴	98										
31205	利息补贴	99										
31299	其他对企业补助	100										
313	对社会保障基金补助	101										
31302	对社会保险基金补助	102										
31303	补充全国社会保障基金	103										
31304	对机关事业单位职业年金的补助	104										
399	其他支出	105										
39907	国家赔偿费用支出	106										
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	107										
39909	经常性赠与	108										
39910	资本性赠与	109										
39999	其他支出	110										

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

财决公开 06 表

单位名称：达川区实验幼儿园

2023 年度

单位:万元

支出功能分类 科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项	合计	1	2	3
			合计	1,035.79	966.05	69.74
205			教育支出	867.69	797.95	69.74
20502			普通教育	867.69	797.95	69.74
2050201			学前教育	867.69	797.95	69.74
208			社会保障和就业支出	78.05	78.05	
20805			行政事业单位养老支出	74.75	74.75	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	74.75	74.75	
20899			其他社会保障和就业支出	3.29	3.29	
2089999			其他社会保障和就业支出	3.29	3.29	
210			卫生健康支出	30.04	30.04	
21011			行政事业单位医疗	30.04	30.04	
2101102			事业单位医疗	30.04	30.04	
221			住房保障支出	60.02	60.02	
22102			住房改革支出	60.02	60.02	
2210201			住房公积金	60.02	60.02	

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表（一）

单位名称：达川区实验幼儿园

项目			合计	工资福利支出													
支出功能 分类科目 编码	科目名称			小计	基本工资	津贴 补贴	奖金	伙食 补助 费	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	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
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
		栏次															
		合计	1,035.79	787.14	220.83	5.03	115.79		179.88	74.75		30.04		3.29	60.02		97.50
205		教育支出	867.69	619.03	220.83	5.03	115.79		179.88								97.50
20502		普通教育	867.69	619.03	220.83	5.03	115.79		179.88								97.50
2050201		学前教育	867.69	619.03	220.83	5.03	115.79		179.88								97.50
208		社会保障和就业支出	78.05	78.05						74.75				3.29			
20805		行政事业单位养老支出	74.75	74.75						74.75							
2080505		机关事业单位基本养老保 险缴费支出	74.75	74.75						74.75							
20899		其他社会保障和就业支出	3.29	3.29										3.29			
2089999		其他社会保障和就业支出	3.29	3.29										3.29			
210		卫生健康支出	30.04	30.04								30.04					

21011	行政事业单位医疗	30.04	30.04								30.04				
2101102	事业单位医疗	30.04	30.04								30.04				
221	住房保障支出	60.02	60.02										60.02		
22102	住房改革支出	60.02	60.02										60.02		
2210201	住房公积金	60.02	60.02										60.02		

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

财决公开 08 表

单位名称：达川区实验幼儿园

2023 年度

单位:万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	787.14	302	商品和服务支出	165.81	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	220.83	30201	办公费	74.96	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	5.03	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	115.79	30203	咨询费	3.30	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	179.88	30205	水费	2.00	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	74.75	30206	电费	3.40	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	1.00	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	30.04	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	6.00	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	3.29	30211	差旅费	2.30	31008	物资储备	
30113	住房公积金	60.02	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	22.87	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	97.50	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	13.10	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	11.23	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		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	12.77	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	2.00	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	5.72	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	0.03	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	0.30	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	31.03			
	人员经费合计	800.24					公用经费合计	165.81

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

财决公开 09 表
单位:万元

单位名称：达川区实验幼儿园

2023 年度

科目编码			科目名称	本年收入	本年支出
类	款	项	合计		
			合计	69.74	69.74
205			教育支出	69.74	69.74
20502			普通教育	69.74	69.74
2050201			学前教育	69.74	69.74

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

财决公开 10 表

单位:万元

单位名称: 达川区实验幼儿园

2023 年度

科目编码			科目名称	年初结转和 结余	本年收入	本年支出			年末结转和 结余
						合计	基本支出	项目支出	
类	款	项	合计						

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

财决公开 11 表

单位名称：达川区实验幼儿园

2023 年度

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				
类	款	项	合计			

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

财决公开 12 表

单位名称：达川区实验幼儿园

2023 年度

单位:万元

项 目			本年支出		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	
类	款	项	合计		

