

2023 年度四川省攀枝花市炳草岗二街坊

幼儿园部门决算公开编制说明

目录

公开时间：2024 年 10 月 25 日

第一部分 部门概况

一、部门职责 4

二、机构设置 4

第二部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明 5

二、收入决算情况说明 5

三、支出决算情况说明 6

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 7

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 8

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 11

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 12

八、政府性基金预算支出决算情况说明 13

九、国有资本经营预算支出决算情况说明 13

十、其他重要事项的情况说明 13

第三部分 名词解释 15

第四部分 附件 18

第五部分 附表

一、收入支出决算总表 36

二、收入决算表 36

三、支出决算表 36

四、财政拨款收入支出决算总表 36

五、财政拨款支出决算明细表 36

六、一般公共预算财政拨款支出决算表 36

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 36

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表 36

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 36

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	36
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	36
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	36
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	36

(注：请部门根据实际注明页码)

第一部分 部门概况

一、部门职责

2023年，我园立足“健康和谐，儿童乐园”的办园宗旨，以“让孩子在幼儿园的每一天快乐且有价值”为核心目标，继续以“提高保教质量”为基线，以“强化队伍建设”为重点，贯彻《指南》精神，深化课程改革，提升保教质量，促进孩子全面发展。

二、机构设置

攀枝花市炳草岗二街坊幼儿园下属二级预算单位1个，其中行政单位1个，参照公务员法管理的事业单位0个，其他事业单位0个。

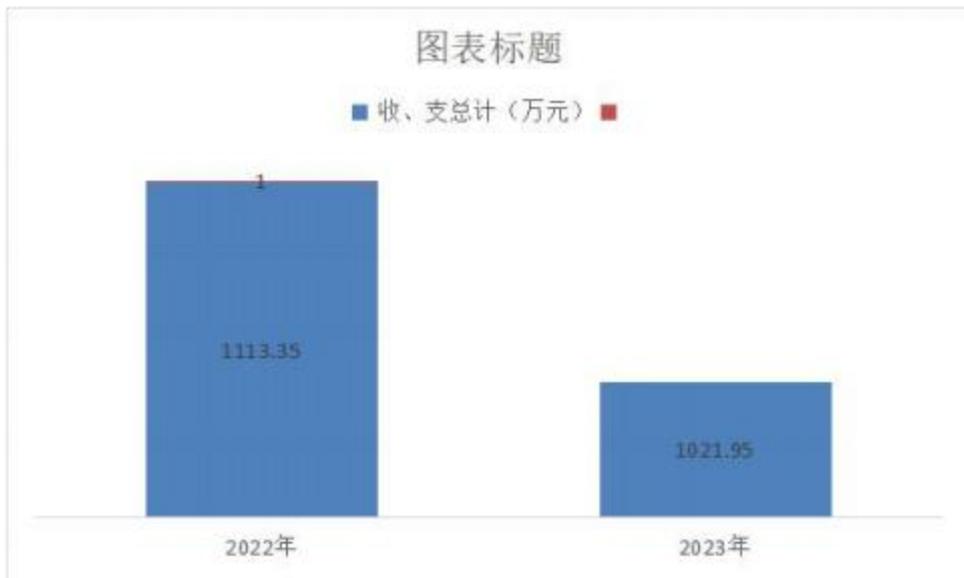
纳入攀枝花市炳草岗二街坊幼儿园2023年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 攀枝花市炳草岗二街坊幼儿园

第二部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 1021.95 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 91.4 万元，下降 8.2%。主要变动原因是2022 年调剂追加阳城龙庭维修改造工程款265.24 万元，2023 年调剂追加阳城龙庭维修改造工程款 3.61 万元，比上年下降较大，主要是阳城龙庭维修改造工程款大部分已在上年支付，当年支付部分尾款。

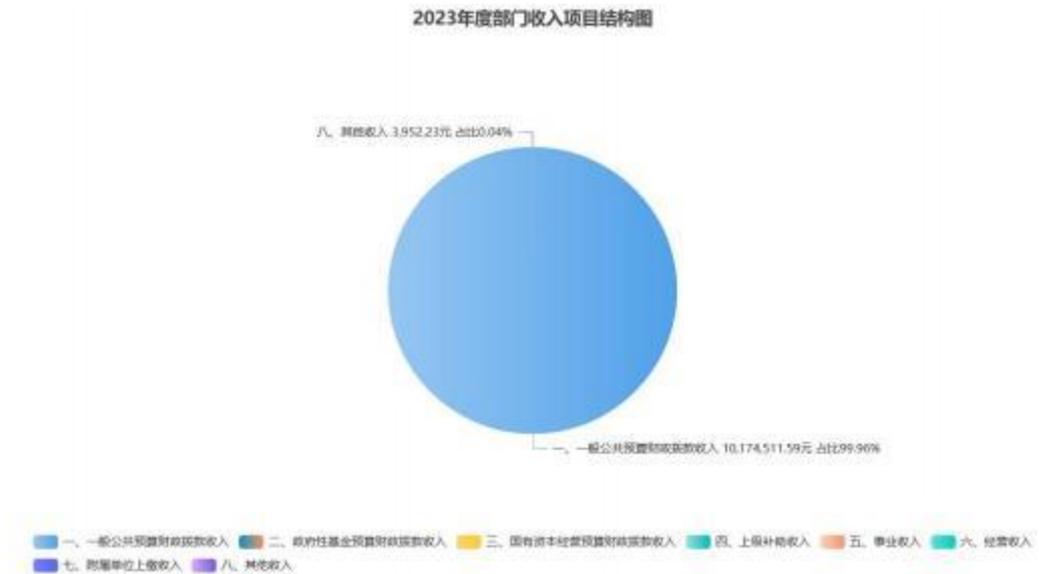


(图 1: 收、支决算总计变动情况图) (柱状图)

二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 1017.85 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1017.45 万元，占 99.96%；政府性基金预

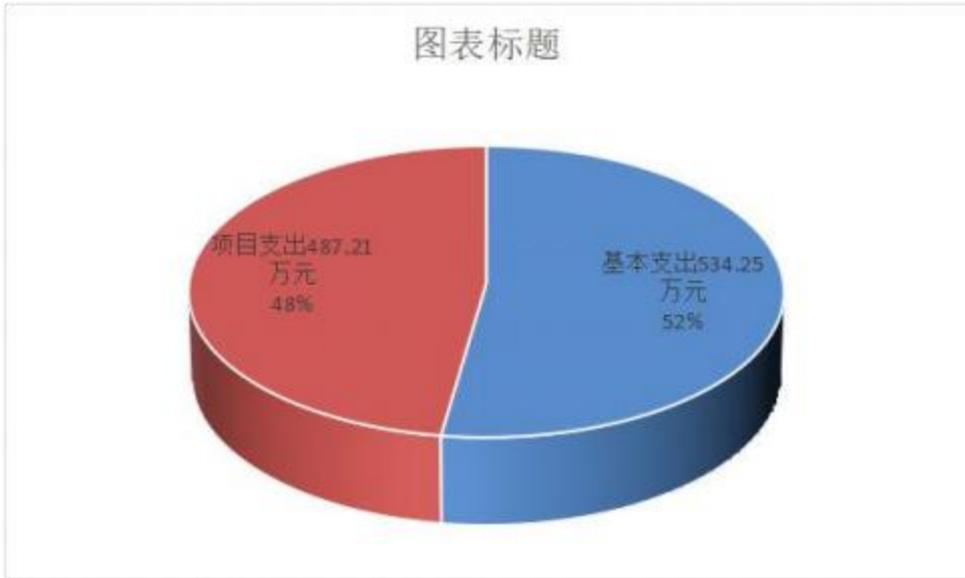
算财政拨款收入0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0.4 万元，占 0.04%。



(图 2：收入决算结构图) (饼状图)

三、支出决算情况说明

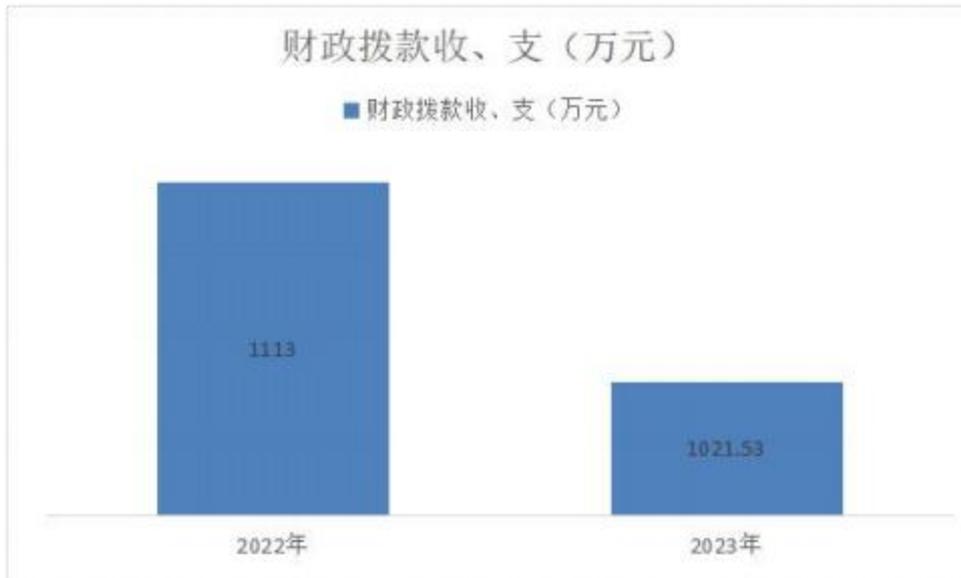
2023 年度本年支出合计 1021.46 万元，其中：基本支出 534.25 万元，占 52.3%；项目支出 487.21 万元，占 47.7%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



(图 3: 支出决算结构图) (饼状图)

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 1021.53 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 91.47 万元，下降 8.2%。主要变动原因是 2022 年调剂追加阳城龙庭维修改造工程款 265.24 万元，2023 年调剂追加阳城龙庭维修改造工程款 3.61 万元，比上年下降较大，主要是阳城龙庭维修改造工程款大部分已在上年支付，当年支付部分尾款。

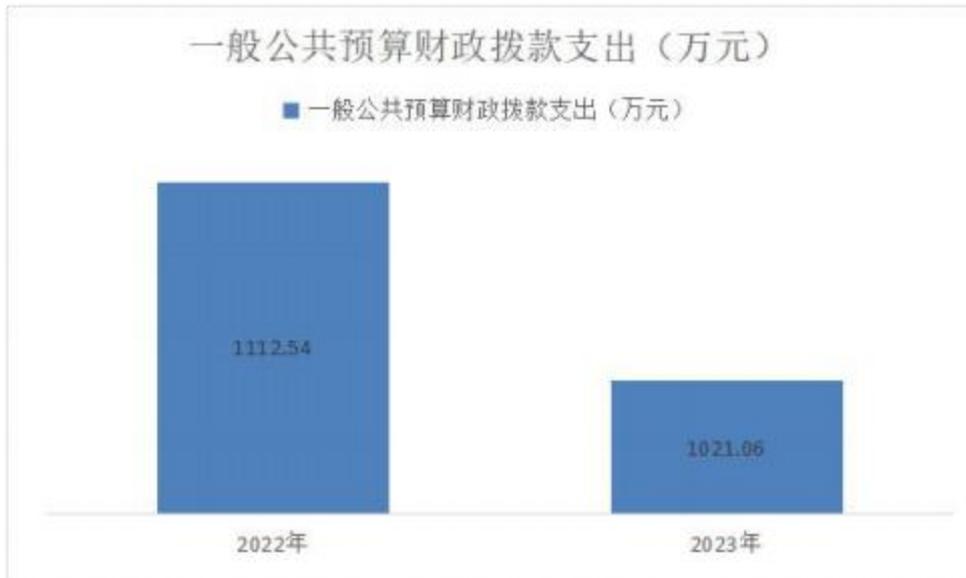


（图4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

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 1021.06 万元，占本年支出合计的 99.96%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 91.48 万元，下降 8.2%。主要变动原因是 2022 年调剂追加阳城龙庭维修改造工程款 265.24 万元，2023 年调剂追加阳城龙庭维修改造工程款 3.61 万元，比上年下降较大，主要是阳城龙庭维修改造工程款大部分已在上年支付，当年支付部分尾款。



（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

（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 1021.06 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 0 万元，占 0%；教育支出 866.47 万元，占 84.86%；科学技术支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业支出 71.13 万元，占 7%；卫生健康支出 46.42 万元，占 4.54%；住房保障支出 33.43 万元，占 3.2%；其他支出 3.61 万元，占 0.4%。



(图6: 一般公共预算财政拨款支出决算结构) (饼状图)

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算支出决算数为 1021.06 万元, 完成预算 96.55%。其中:

1. 其他支出 (类) 其他支出 (款) 其他支出 (项): 支出决算为 3.61 万元, 完成预算 100%, 决算数等于预算数的。

2. 教育 (类) 普通教育 (款) 学前教育 (项): 支出决算为 866.47 万元, 完成预算 94.34%, 决算数小于预算数的主要原因是勤俭节约, 合理规划支出。

3. 社会保障和就业 (类) 行政事业养老保险 (款) 机关事业单位基本养老保险 (项): 支出决算为 46.53 万元, 完成预算 128%, 决算数大于预算数的主要原因是新增 6 名在编教师。

4. 社会保障和就业 (类) 行政事业养老保险 (款) 机关

事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为 24.6 万元，完成预算 110%，决算数大于预算数的主要原因是新增6 名在编教师。

5. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 23.59 万元，完成预算 111%，决算数大于预算数的主要原因是新增6 名在编教师。

6. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为 22.83 万元，完成预算 87.5%，决算数小于预算数主要原因是退休人员去世2 人。

7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 33.43 万元，完成预算 101%，决算数大于预算数的主要原因是新增6 名在编教师。

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533.86 万元，其中：

人员经费 485.27 万元，主要包括：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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、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48.59 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、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会

议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

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，完成预算 0%，较上年度增加万元，增长 0%。决算数与预算数持平。

（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，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算比 2022 年增加 0 万元，增长 0%。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0 万元，完成预算0%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年度增加 0 万元，增长 0%。

其中：公务用车购置支出0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2023 年 12

月 31 日，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

2. 公务接待费支出 0 万元，完成预算 0%。公务接待费支出决算比 2022 年度增加 0 万元，增长 0%。

其中：

国内公务接待支出 0 万元。

外事接待支出 0 万元。

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，攀枝花市炳草岗二街坊幼儿园机关运行经费支出 0 万元，比 2022 年度增加 0 万元，增长 0%。

（二）政府采购支出情况

2023 年度，攀枝花市炳草岗二街坊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。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，攀枝花市炳草岗二街坊幼儿园共有车辆0辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、其他用车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，本部门在 2023 年度预算编制阶段，组织对“教育事业发展”“奥林匹克幼儿园校舍租赁”“临聘教师劳务费”等 3 个项目开展了预算事前绩效评估，对 3 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 3 个项目开展绩效监控。

组织对2023 年度一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评，形成攀枝花市炳草岗二街坊幼儿园部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告、“教育事业发展”“奥林匹克幼儿园校舍租赁”“临聘教师劳务费”等专项预算项目绩效自评报告，其中，攀枝花市炳草岗二街坊幼儿园部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为89分，绩效自评综述：本单位在预算编制、预算执行和支出绩效方面，都按照规定严格执行，合理安排支出，着力提升财政资源配置效率和资金使用效率，使财政资金发挥最大效益。

“教育事业发展”专项预算项目绩效自评得分为 86.3 分，绩效自评综述：资金到位率为 84.3%。主要原因是 2022 年我园已聘为省级示范园，预算时按标准 450 元/人/月测算，

但发改委相关收费文件一直未收到，所以 2023 年实际收费任按原标准 370 元/人/月执行：2023 年秋季学期二幼园区房屋鉴定为 C 级危房，于 2023 年 9 月 15 日闭园，以上原因导致该项目资金未达到预算标准。

“奥林匹克幼儿园校舍租赁”专项预算项目绩效自评得分为 88 分，绩效自评综述：该项目是结合奥林匹克幼儿园具体情况，按照相关规定，合理规范制定项目计划，并结合项目自身特点、评价重点及管理辦法等要求，围绕专项项目支出绩效评价指标体系对项目进行总体评价结论：此项目绩效完成情况较好。

“临聘教师劳务费”专项预算项目绩效自评得分为 89 分，绩效自评综述：该项目是结合全园具体情况，按照相关规定，合理规范制定项目计划，2023 年度该项目资金全部到位，并及时支付，与预算相符。项目实施使我园进一步规范办学行为、提升队伍素质，更好地为学前教育事业做贡献。

绩效自评报告详见附件。

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. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3. 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。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。银行存款利息收入。

5. 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。

6. 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。

7. 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。

8. 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。

9. 其他支出 229（类）99（款）99（项）：反映除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。

10. 教育 205（类）02（款）01（项）：指各部门举办的学前教育支出。

11. 社会保障和就业 208（类）05（款）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出。

12. 社会保障和就业 208（类）05（款）06（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

13. 医疗卫生与计划生育 210（类）11（款）02（项）：指财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴纳经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离退休人员待遇的医疗经费。

14. 医疗卫生与计划生育 210（类）11（款）03（项）：指财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

15. 住房保障 221（类）02（款）01（项）：指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补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

16. 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。

17. 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。

18. 经营支出：指事业单位在专业业务及其辅助业务活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

19. “三公”经费：指部门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。

20. 机关运行经费：为保障行政单位（含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。

第四部分 附件

附件 1

2023 年度攀枝花市炳草岗二街坊幼儿园

整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

攀枝花市炳草岗二街坊幼儿园2023 年春季学期由四个园区组成，分别是二街坊幼儿园、奥林匹克幼儿园、龙箐幼儿园、新宏路幼儿园；秋季学期由于二街坊幼儿园房屋鉴定为 C 级危房，于 9 月 15 日闭园。内设部门有园长书记办公室、专职副书记办公室、总务办公室、教导处、工会。各园区下设 3 个年级，春季学期共计25 个班；秋季学期23 个班。

（二）机构职能。

根据文件规定，本部门主要职责是：以《幼儿园工作规程》为准绳，以新《幼儿园教育指导纲要》及《3-6岁幼儿新学习发展指南》为指导，服务于幼儿，服务于家长，服务于社会，为幼儿的发展创造条件，提供健康、丰富的生活和活动环境，尊重幼儿自己发展的规律和学习特点，以促进人的可持续性发展为着眼点，面向全体幼儿，关注个体差异，实施素质教育，促进师幼有效互动，共同成长，最终实现每个幼儿富有个性的发展。

（三）人员概况。

我园 2023 年人员编制数 30 人、实有在编人员 30 人；财政聘用人员 4 人，临聘人员 82 人，幼儿 763 人；车辆编制 0 以及实有车辆 0。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

我园 2023 年预算收入 1057.55 万元。其中人员经费 467.84 万元；基本公用经费 52.57 万元；项目支出 537.14 万元（其中临聘人员劳务费 82.4 万元、奥林匹克幼儿园房屋租赁费 113.74 万元、教育事业发展经费 341 万元）。2023 年实际财政拨款收入 1017.45 万元，其中人员经费 485.27 万元；基本公用经费 48.59 万元；项目支出 483.59 万元（其中临聘人员劳务费 82.4 万元，教育事业发展经费 287.45 万元，奥林匹克幼儿园房屋租赁费 113.74 万元）。

（二）部门财政资金支出情况。

我园 2023 年预算支出 1057.55 万元。其中人员经费 467.84 万元；基本公用经费 52.57 万元；项目支出 537.14 万元（其中临聘人员劳务费 82.4 万元、奥林匹克幼儿园房屋租赁费 113.74 万元、教育事业发展经费 341 万元）。2023 年实际财政拨款支出 1021.06 万元。其中人员经费 485.27 万元；公用经费 48.59 万元；项目支出 487.2 万元（其中临聘人员劳务费 82.4 万元，教育事业发展经费 287.45 万元，奥林匹克幼儿园房屋租赁费 113.74 万元）；盘活资金阳城龙庭幼儿园改造工程款 3.61 万元（2021 年第二批中央和省级支持学前教育发展资金（激励奖补部分））。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算项目绩效管理。

1、人员类

目标制定：绩效目标编制要素完整，绩效指标已细化量化，并纳入我园党组（委）会（办公会）集体决策范围。

目标实现：完成率 100%。

支出控制：超出预算数 3.72%。

及时处置：已开展绩效监控，与当年的预算偏差不大，已调整。执行进度：该预算项目在 6、9、11 月均已达到规定执行进度。

预算完成情况：完成率 100%。

资金结余率：0

违规记录：2023 年度本单位没有预算管理方面违纪违规问题。

2、运转类

目标制定：绩效目标编制要素完整，绩效指标已细化量化，并纳入我园党组（委）会（办公会）集体决策范围。

目标实现：完成率 100%。

支出控制：与预算数偏差-7.57%。

及时处置：已开展绩效监控，与当年的预算偏差不大，已调整。执行进度：该预算在6、9、11 月均已达到规定执行进度。

预算完成情况：完成率 92.43%。

资金结余率：0

违规记录：2023 年度本单位没有预算管理方面违纪违规问题。

3、特定目标类

目标制定：绩效目标编制要素完整，绩效指标已细化量化，并纳入我园党组（委）会（办公会）集体决策范围。

目标实现：完成率 100%。

支出控制：与预算数偏差-9.3%。

及时处置：各项目均已开展绩效监控，与当年的预算偏差不大，不需要调整。

执行进度：该预算在6、9、11 月均已达到规定执行进度。

预算完成情况：完成率 90.7%。

资金结余率：0

违规记录：2023 年度本单位没有预算管理方面违纪违规问题。

（三）结果应用情况。

1、内部应用

已将内部绩效结果与预算挂钩。

2、自评公开

按要求已将相关绩效信息随同决算在规定实效内，在规定门户网站公开。

3、问题整改

2023 年我园对“2022 年度部门整体支出绩效评价”中
发现的
问题均已进行整改。

4、应用反馈

在规定时间内及时向财政部门反馈应用绩效结果报告。

（三）自评质量。

我园部门整体支出自评得分与评价组抽查得分差异在
5%以内。自评准确率较好。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

本单位在预算编制、预算执行和支出绩效方面，都按照
规定严格执行，合理安排支出，着力提升财政资源配置效率
和资金使用效率，使财政资金发挥最大效益。

（二）存在问题。

预算完成率有待提高。由于有关工作开展时间较晚，结算支出时间滞后，导致预算完成率略低，有待进一步提高。对绩效目标实现存在较大偏差，要及时调整绩效目标并报财政部门备案。

（三）改进建议。

1. 细化预算编制工作。进一步加强内部预算管理意识，提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。

2. 加强预算执行管理。对于临时追加的相关工作所需费用，严格按照程序，逐级申报报批，有效降低预算控制率。

3. 保障预算执行进度。加快实施进度的推进，加强开展进度的跟踪，开展绩效评价，确保绩效目标的完成，发挥资金的使用效益，压减年末结余资金规模，提高预算完成率。

附件2

2023 年度项目（政策）支出绩效自评报告

（奥林匹克幼儿园校舍租赁费）

一、项目概况

（一）项目基本情况。

1. 攀枝花市炳草岗二街坊幼儿园是该项目的具体实施主体

2. 项目立项、资金申报的依据是：按 2022 年末秋季学期奥林匹克幼儿园房屋租赁面积及相关收费标准预算。财政在 2023 年初对此项目进行了批复并公示。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况：该资金严格按照相关财务规定执行，主要用于奥林匹克幼儿园房屋租赁费支出。把好财务部门的审核关，做到专款专用，最大限度的保障园区教学工作的正常开展。

4. 资金分配的原则及考虑因素：是按奥林匹克幼儿园房屋租赁面积及相关收费标准预算。资金分配科学客观、资金安排合理、符合相关财务管理规定。

（二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

此资金只用于奥林匹克幼儿园房屋租赁费支出。

2. 项目实现的具体绩效目标。

该项目的实施保障奥林匹克幼儿园325名幼儿正常开展保教活动，改善办园条件，提高保教质量。

3. 幼儿园对该项目分析评价内容与实际相符，申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

成立自评小组，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。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

“奥林匹克幼儿园房屋租赁费”预算经费安排113.74万元，按年度进行申报。该项目资金2023年年初下达区级资金预算批复并公示。

（二）资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划。

“奥林匹克幼儿园”年初预算资金113.74万元，该项目资金已在2023年1月，区级财政资金按照预算进行下拨支付。资金到位及时与资金计划进行比对，资金到位率、到位及时性较好。

2. 资金到位。

该项目资金2023年下达区级资金预算113.74万元，到位率为100%。

3. 资金使用。

2023年该项目资金完成支付113.74万元，完成率为100%。幼儿园对资金使用的安全性、规范性及有效性进行分析认为，此项目在资金支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等都合规合法、与预算基本相符。

（三）项目财务管理情况。

我园有健全的财务管理制度，项目预算资金拨付严格按照财务管理制度进行管理，保证专款专用，严格执行财务管理制度，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。

年初按奥林匹克幼儿园房屋租赁面积及相关收费标准纳入预算，并将预算数上报财政，财政审核并下达批复。我园按照相关流程向上级申请拨付后，相关金额再进行支付实施。

（二）项目管理情况。

园区严格按照相关文件要求审批项目支付范围、支付标准，按相关程序等进行支付。

（三）项目监管情况。

项目完成情况每年都要向上级财政部门填写相关的绩效分析评价资料，并上报相关对口管理部门检查。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

- 1、数量指标：奥林匹克幼儿园面积 3159.5 平方米。
 - 2、质量指标：全部足额支付。
 - 3、时效指标：2023 年度。
 - 4、成本指标：区级资金 113.74 万元。
- 截止年末，项目绩效目标全部完成。

（二）项目效益情况。

- 1、社会效益：改善办园条件。
- 2、可持续效益：保障园区正常开展教学工作，提高保育教育质量。
- 3、服务对象满意度：学生及家长满意度 $\geq 95\%$

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

该项目是结合奥林匹克幼儿园具体情况，按照相关规定，合理规范制定项目计划，并结合项目自身特点、评价重点及管理办法等要求，围绕专项项目支出绩效评价指标体系对项目进行总体评价结论：此项目绩效完成情况较好。

（二）存在的问题。

无

（三）相关建议。

无

2023 年度项目（政策）支出绩效自评报告

（教育事业发展经费）

一、项目概况

（一）项目基本情况。

4. 攀枝花市炳草岗二街坊幼儿园是该项目的具体实施主体

5. 项目立项、资金申报的依据是：资金申报是按 2023 年春季学期、秋季学期在校幼儿人数及临聘教职工劳务费相关标准预算。

6. 资金管理辦法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况：是严格按照相关财务规定执行，主要用于补充我园临聘人员劳务费和公用经费的不足部分，根据每月临聘人员实际产生的劳务费和园区公用经费实际发生金额进行申报，把好财务部门的审核关，做到专款专用，最大限度的保障自聘人员的合法权益和园区教学工作的正常开展。

4. 资金分配的原则及考虑因素：是按公用经费实际发生额及临聘教职工岗位、出勤情况以及德、能、勤、绩综合考核等次进行考量和发放，资金分配科学客观、资金安排合理、符合相关财务管理规定。

（二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

该项目经费包含园区自聘人员劳务费和公用经费的不足部分。

4. 项目实现的具体绩效目标。

保障园区 2023 年教学工作的正常开展，保障全园临聘教职工春季学期84 人、秋季学期93 人的工资及社保费每月及时足额支付。

5. 幼儿园对该项目分析评价内容与实际相符，申报目标合理可行。

（四）项目自评步骤及方法。

成立自评小组，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。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

“教育事业发展经费”预算经费安排341万元，按年度进行申报。该项目资金2023年年初下达区级资金预算批复并公示。

（二）资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划。

“教育事业发展经费”年初预算资金341万元，该项目资金在2023年1-12月，计划区级财政资金按照预算进行下拨。

3. 资金到位。

该项目资金2023年下达区级资金预算287.45万元，到位率为84.3%。主要原因是2022年我园已聘为省级示范园，预算时按标准450元/人/月测算，但发改委相关收费文件一直未收到，所以2023年实际收费用按原标准370元/人/月执行：2023年秋季学期二幼园区房屋鉴定为C级危房，于2023年9月15日闭园，以上原因导致该项目资金未达到预算标准。

3. 资金使用。

2023年该项目资金完成支付287.45万元，完成率为84.3%。幼儿园对资金使用的安全性、规范性及有效性进行分析认为，此项目在资金支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等都合规合法、与预算基本相符。

（三）项目财务管理情况。

我园有健全的财务管理制度，项目预算资金拨付严格按照财务管理制度进行管理，保证专款专用，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

（三）项目组织架构及实施流程。

项目年初按临聘人员人数和保障2023年园区正常运转及相关标准纳入预算，学校将预算数上报财政，经财政审核并下达批复，项目发生时按相关流程审核支付。

（二）项目管理情况。

园区严格按照相关文件要求审批项目支付范围、支付标

准，按相关程序等进行支付。

（三）项目监管情况。

项目完成情况每年都要向上级财政部门填写相关的绩效分析评价资料，并上报相关对口管理部门检查。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

1、数量指标：幼儿 763 人；临聘教职工春季 84 人、秋季 82 人。

2、质量指标：全部足额支付。

3、时效指标：2023 年度。

4、成本指标：区级资金 287.45 万元。

（四）项目效益情况。

1、社会效益：稳定教职工队伍，提高教师素质。

2、可持续效益：保障园区正常开展教学工作，提高保育教育质量。

3、服务对象满意度：学生及家长满意度 $\geq 96\%$

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

该项目是结合全园具体情况，按照相关规定，合理规范制定项目计划，并结合项目自身特点、评价重点及管理辦法等要求，围绕专项项目支出绩效评价指标体系对项目进行总体评价结论：此项目绩效完成情况较好。

（二）存在的问题。

绩效评价在目标设定上过于简单，预算绩效编制的合理性有待提高。

（三）相关建议。

无

2023 年度项目（政策）支出绩效自评报告

（临聘人员劳务费）

一、项目概况

（一）项目基本情况。

7. 攀枝花市炳草岗二街坊幼儿园是该项目的具体实施主体

8. 项目立项、资金申报的依据是：资金申报是按 2022 年末秋季学期在校临聘人员人数及相关标准预算。财政在 2023 年初对此项目进行了批复并公示。

9. 资金管理辦法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况：该资金严格按照相关财务规定执行，根据每月临聘人员实际产生的劳务费进行申报，把好财务部门的审核关，做到专款专用，最大限度的保障自聘人员的合法权益。

4. 资金分配的原则及考虑因素：是按照岗位、出勤情况以及德、能、勤、绩综合考核等次进行考量和发放，资金分配科学客观、资金安排合理、符合相关财务管理规定。

(二) 项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

该项目经费包含园区自聘人员工资及社保费。

6. 项目实现的具体绩效目标。

保障园区 2023 年正常运转，保障全园临聘教职工春季 84 人、秋季 93 人的工资及社保费每月及时足额支付。

7. 幼儿园对该项目分析评价内容与实际相符，申报目标合理可行。

(五) 项目自评步骤及方法。

成立自评小组，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。

二、项目资金申报及使用情况

(一) 项目资金申报及批复情况。

“临聘人员劳务费”预算经费安排 82.4 万元，按年度进行申报。该项目资金 2023 年年初下达区级资金预算批复并公示。

(二) 资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划。

“临聘人员劳务费”年初预算资金 82.4 万元，该项目资金已在 2023 年 1-12 月，区级财政资金股按照预算进行下拨支付。资金到位及时与资金计划进行比对，资金到位率、

到位及时性较好。

4. 资金到位。

该项目资金2023年下达区级资金预算82.4万元，到位率为100%。

3. 资金使用。

2023年该项目资金完成支付82.4万元，完成率为100%。幼儿园对资金使用的安全性、规范性及有效性进行分析认为，此项目在资金支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等都合规合法、与预算基本相符。

（三）项目财务管理情况。

我园有健全的财务管理制度，项目预算资金拨付严格按照财务管理制度进行管理，保证专款专用，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

（五）项目组织架构及实施流程。

项目年初按临聘人员人数及劳务费相关标准纳入预算，学校将预算数上报财政，经财政审核并下达批复，项目发生时按相关流程审核支付。

（二）项目管理情况。

园区严格按照相关文件要求审批项目支付范围、支付标准，按相关程序等进行支付。

（三）项目监管情况。

项目完成情况每年都要向上级财政部门填写相关的绩

效分析评价资料，并上报相关对口管理部门检查。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

- 1、数量指标：临聘人员春季 84 人、秋季 82 人
 - 2、质量指标：全部足额支付。
 - 3、时效指标：2023 年度。
 - 4、成本指标：区级资金 82.4 万元。
- 截止年末，项目绩效目标全部完成。

（六）项目效益情况。

- 1、社会效益：稳定教职工队伍，提高教师素质
- 2、可持续效益：保障园区正常开展教学工作，提高保育教育质量。
- 3、服务对象满意度：临聘教职工满意度 $\geq 92\%$

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

该项目是结合全园具体情况，按照相关规定，合理规范制定项目计划，2023 年度该项目资金全部到位，并及时支付，与预算相符。项目实施使我园进一步规范办学行为、提升队伍素质，更好地为学前教育事业做贡献。

（二）存在的问题。

无

（三）相关建议。

无

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