

附件 2:

天门市幼儿园 2023 年度部门决算

目 录

第一部分 天门市幼儿园概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置情况

第二部分 天门市幼儿园 2023 年度部门决算表

- 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 天门市幼儿园 2023 年度部门决算情况说明

- 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
- 十四、专项支出、转移支付支出情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 天门市幼儿园概况

一、部门主要职责

天门市幼儿园始建于1957年，隶属天门市教育局，现拥有位于竟陵四牌楼街73号的本部、天门新城的新星乐园、卓尔生活城的陆羽乐园三个高品质园区。本部占地面积6760平方米，新星乐园占地面积8400平方米，陆羽乐园占地面积14586平方米。三个园区现共有教职员工152人。其中：国家教职工91人，代课教师5人，临时工56人。现有退休教师50人。现有大、中、小班40个，幼儿1300余人。

在天门市委、市政府、市教育局领导的亲切关怀下，天门市幼儿园认真贯彻执行党的幼教方针、政策，落实《3—6岁儿童学习与发展指南》精神，坚持保教并重的原则，对幼儿实施德、智、体、美、劳全面发展的素质教育，为国家培养了一批又一批的合格幼苗。是全市第一所“省级示范幼儿园”。近几年，荣获“全国三八红旗集体”、“国家级语言文字规范化示范校”、“湖北省影子教师培训基地园”、“天门市最佳文明单位”、“天门市教育先进单位”、“天门市特色教育先进学校”、“红旗党支部”等称号。

二、机构设置情况

我单位分本部和新星乐园、陆羽乐园三个园区，各园区下设3个科室部门，分别为办公室、教务室、总务室共9个科室。

第二部分 2023年度部门决算表

一、收入支出决算汇总表

收入支出决算汇总表

公开01表
单位：万元

部门：天门市幼儿园

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	1,560.84	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	1,561.16
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	0.32	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	1,561.16	本年支出合计	58	1,561.16
使用非财政拨款结余和专用结余	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	1,561.16	总计	62	1,561.16

注：1. 本表反映部门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。

二、收入决算表

收入决算表

部门：天门市幼儿园

公开02表
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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1,561.16	1,560.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.32
205	教育支出	1,561.15	1,560.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.32
20502	普通教育	1,561.15	1,560.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.32
2050201	学前教育	1,362.76	1,362.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.32
2050299	其他普通教育支出	198.39	198.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开03表
单位：万元

部门：天门市幼儿园

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		1,561.16	1,561.16	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,561.15	1,561.15	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,561.15	1,561.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,362.76	1,362.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	198.39	198.39	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
单位：万元

部门：天门市幼儿园

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	1,560.84	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	1,560.84	1,560.84	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	1,560.84	本年支出合计	59	1,560.84	1,560.84	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	1,560.84	总计	64	1,560.84	1,560.84	0.00	0.00

注：本表反映部门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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
单位：万元

部门：天门市幼儿园

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		1,560.84	1,560.84	0.00
205	教育支出	1,560.83	1,560.83	0.00
20502	普通教育	1,560.83	1,560.83	0.00
2050201	学前教育	1,362.44	1,362.44	0.00
2050299	其他普通教育支出	198.39	198.39	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

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：万元

部门：天门市幼儿园

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,270.64	302	商品和服务支出	259.25	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	506.47	30201	办公费	65.69	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	40.06	30202	印刷费	5.09	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	18.15
30106	伙食补助费	1.84	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	330.51	30205	水费	2.57	31002	办公设备购置	13.48
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	124.64	30206	电费	9.70	31003	专用设备购置	4.68
30109	职业年金缴费	37.08	30207	邮电费	0.84	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	75.33	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	36.95	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	5.38	30211	差旅费	7.65	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	96.74	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	24.76	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	52.59	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	12.80	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	10.71	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	1.02	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	22.73	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	14.25	39909	经常性赠与	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	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.50	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	1.07	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	68.52			
人员经费合计		1,283.44	公用经费合计					277.40

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表
单位：万元

部门：天门市幼儿园

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							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
天门市幼儿园2023年无政府性基金预算财政拨款收入支出，故本表无数据。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表
单位：万元

部门：天门市幼儿园

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				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

天门市幼儿园2023年无国有资本经营预算财政拨款支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：天门市幼儿园

公开09表
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：本表反映部门本年度财政拨款“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。

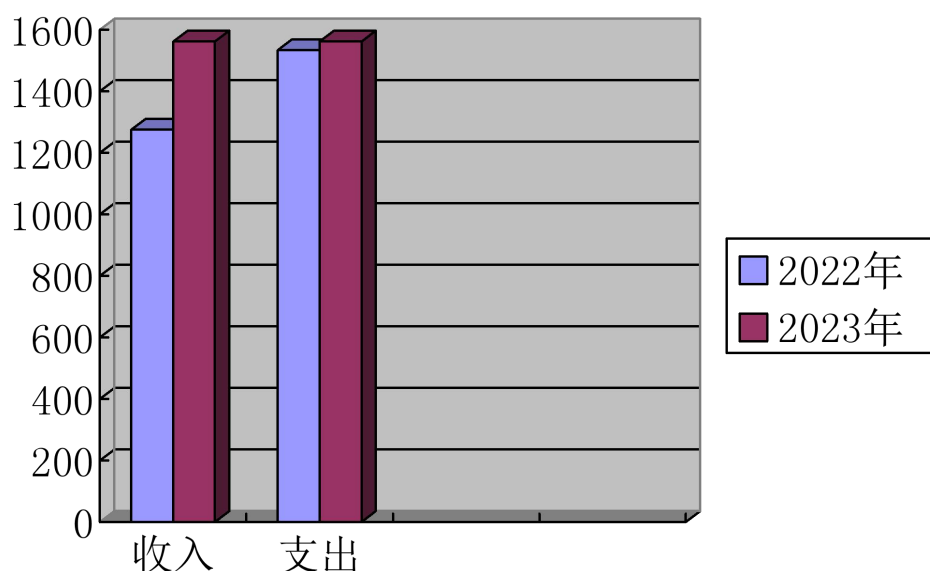
天门市幼儿园2023年无财政拨款“三公”经费支出，故本表无数据。

第三部分 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 1561.16 万元。与 2022 年度相比，收入总计增加 286.18 万元，增长 22.4%；支出总计增加 28.08 万元，增长 1.8%，主要原因是上年收入不含年末结转结余。

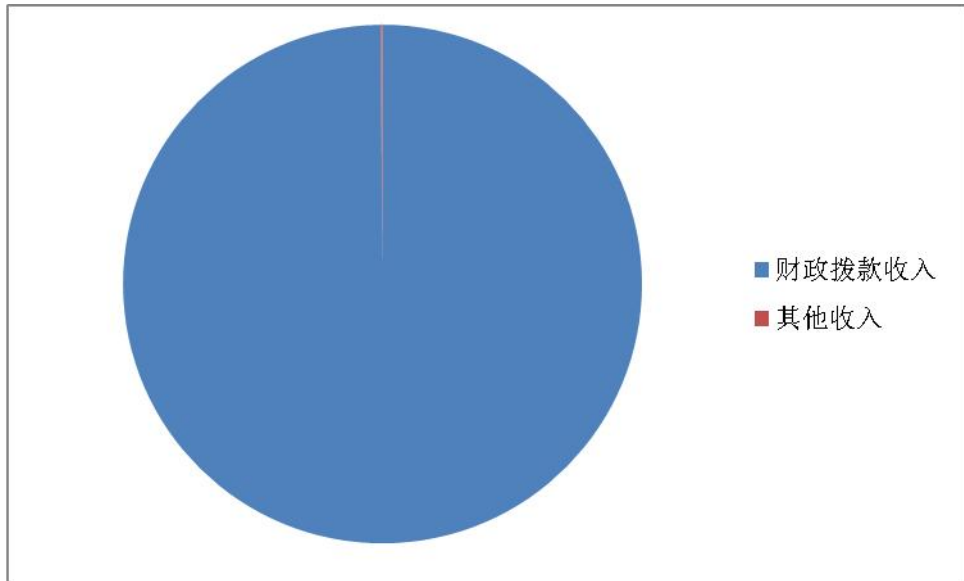
图 1：收、支决算总计变动情况



二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 1561.16 万元，与 2022 年度相比，收入合计增加 285.86 万元，增长 22.4。其中：财政拨款收入 1560.84 万元，占本年收入 99.9%，其他收入 0.32 万元，占本年收入 0.1%。

图 2：收入决算结构



三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 1561.16 万元，与 2022 年度相比，支出合计增加 28.08 万元，增长 1.8%。其中：基本支出 1561.16 万元，占本年支出 100%；无项目支出。

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 1560.84 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收入增加 285.86 万元，增长 22.4%。主要原因是无上年财政拨款结余结转。

2023 年度财政拨款支出中，一般公共预算财政拨款 1560.84 万元，比 2022 年度决算数增加 28.08 万元。增加主要原因是增人增资和日常公用经费的支出。

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 1560.84 万元，占本年支出合计的 99.99%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 28.05 万元，增长 1.8%。主要原因是增人增资和日常公用经费的支出。

（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 1560.84 万元，主要用于以下几个方面：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）支出 1362.44 万元，占 87.3%。主要是用于在职教职工工资和学校正常运转所需的日常开支；

2. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育（项）支出 198.39 万元，占 12.7%，主要用于教师人员经费。

（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 1561.69 万元，支出决算为 1560.84 万元，完成年初预算的 99.99%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：年初预算为 1561.69 万元，支出决算为 1362.44 万元，占 87.2%。主要是幼儿园学生数减少，非税收入减少，支出减少。

2. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育（项）：年初预算为 0 万元，支出决算为 198.39 万元。支出决算数大于年初预算数的原因是发放了上年单列绩效奖金。

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 1560.84 万元，其中：

人员经费 1283.44 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、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 277.4 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、培训费、工会经费、福利费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置等支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023 年度天门市幼儿园无政府性基金预算财政拨款收入和支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度天门市幼儿园无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”经费财政拨款支出全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2023 年度天门市幼儿园无“三公”经费财政拨款支出。

十、政府采购支出说明

本部门 2023 年度政府采购支出总额 22.1858 万元，其中：政府采购货物支出 22.1858 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 22.1858 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 22.1858 万元，占授予中小企业合同金额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%。

十一、国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，部门(单位)共有车辆 1 辆，其中，其他用车 1 辆，其他用车主要是采买货物用车；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台(套)。

十二、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，本部门组织对 2023 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目 0 个，资金 0 万元。

天门市幼儿园教育项目评价属部门预算完成情况评价，项目主管部门为天门市教育局。部门职责是实施学前教育，提供与之相关的社会服务活动。部门预算资金按财政拨款和

非税收入两块核算，2023 年财政预算拨款 1560.84 万元，其中非税收入预算拨款 322.43 万元。天门市幼儿园 2023 年教育经费由市财政预算投入 1560.84 万元，实际收到财政资金 1560.84 万元，预算执行率为 100%。

绩效评价中我们按照四个方面：即预算投入、预算执行过程、预算产出、预算效果进行了绩效评价。尤其对预算执行过程和预算产出进行了重点考评，本项目绩效评价的最后得分为 90 分。其中：预算投入标准分值 15 分，实际得分 9 分；预算执行标准分值 32 分，实际得分 28 分；预算管理标准分值 15 分，实际得分 15 分；资产管理标准分值 8 分，实际得分 8 分；绩效产出标准分值 20 分，实际得分 20 分；绩效效果标准分值 10 分，实际得分 10 分。

附件 1：2023 年度天门市幼儿园整体支出绩效自评表

（二）绩效评价结果应用情况。

（1）部门绩效评价结果应用情况

进一步优化和完善项目预算工作程序，通过项目初审、现场调研、部门评审等环节，提高项目精细度，实现项目深度谋划、科学决策的目标，强化项目绩效管理，严格项目建设进度和资金执行进度，强化项目绩效对项目预算的管理。

（2）部门绩效评价结果拟应用情况

为 2023 年及以后本单位各项收费标准的制定提供依据；利于总结经验，发现问题，加强管理，保证项目资金使用管

理的规范性、安全性和有效性。

附件 2：2023 年度部门名称整体绩效评价报告

第四部分 名词解释

(一) 一般公共预算财政拨款收入：指省级财政一般公共预算当年拨付的资金。

(二) 政府性基金预算财政拨款收入：指省级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

(三) 国有资本经营预算财政拨款收入：指省级财政国有资本经营预算当年拨付的资金。

(四) 上级补助收入：指从事业单位主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

(五) 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。

(六) 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。

(七) 其他收入：指单位取得的除上述“一般公共预算财政拨款收入”、“政府性基金预算财政拨款收入”、“国有资本经营预算财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”等收入以外的各项收入。（该项名词解释中“上述……等收入”请依据部门收入的实际情况进行解释）

(八) 使用非财政拨款结余和专用结余：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金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

(九) 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。

(十) 本部门使用的支出功能分类科目(到项级)

1. 教育支出(类)普通教育(款)学前教育(项)：指单位举办的学前教育支出。

2. 教育支出(类)普通教育(款)学前教育(项)：指单位举办的小学教育支出。

3. 教育支出(类)普通教育(款)学前教育(项)：指单位举办的初中教育支出。

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

(十二) 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，或项目已完成等产生的结余资金。

(十三) 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。

(十四) 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

(十五) 经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

(十六) “三公” 经费：纳入省级财政预决算管理的“三公” 经费，是指省直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购置支出(含车辆购置税、牌照费) 及燃料费、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) 费用。

(十七) 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，包括办公费、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。

第五部分 附件

一、2023 年度天门市幼儿园整体绩效评价自评表

二、2023 年度天门市幼儿园整体绩效评价报告

附件 5：部门整体支出绩效评价指标体系评分表

一级指标	二级指标	三级指标		评分标准	得分
		指标名称	指标解释说明		
投入 (15)	目标设定 (5)	职责明确 (1)	部门的职责设定是否符合“三定”方案中所赋予的职责，用以反映和评价部门工作的目的性与计划性。	符合（1）； 不符合（0）。	1
		活动合规性 (2)	部门的活动是否在职责范围之内并符合部门中长期规划，用以反映和评价部门活动目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。 评价要点： 1. 部门活动的设定在部门所确定的职责范围之内； 2. 部门活动符合省委、省政府的发展规划及本部门的年度工作安排与发展规划。	全部符合（2）； 其中一项不符合（0）。	2
		活动合理性 (2)	部门所设立的活动是否明确合理、活动的关键性指标设置是否可衡量，用以反映和评价部门活动目标设定的合理性。 评价要点： 1. 活动目标的设定是可量化的，可通过清晰、可衡量的关键指标值予以体现； 2. 在活动目标设定时，将关键指标明细分解为具体的达成目标与工作任务。	全部符合（2）； 其中一项不符合（0）。	1
	预算配置(10)	部门绩效自评项目占比率(5)	部门自评项目在所有项目中所占的份额，反映和评价部门对项目自评的重视程度。 占比率=(自评项目个数/所有项目个数)×100%。 部门支出项目绩效自评范围：本年度列入本级财政预算安排的项目。	得分=占比率×该指标分值。	0
		在职人员控制率(5)	部门本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和评价部门对人员成本的控制程度。 在职人员控制率=(在职人员数/编制数)×100%。 在职人员数：部门实际在职人数，以财政部确定的部门决算编制口径为准，由编制部门和人劳部门批复同意的临聘人员除外。 编制数：机构编制部门核定批复的部门人员编制数。	1. 在职人员控制率小于或等于 100%的，得满分； 2. 在职人员控制率大于或等于 115%的，得 0 分； 3. 在职人员控制率在 100%-115%之间的，在 0 分和满分之间计算确定： 得分=[max（在职人员控制率）—某部门在职人员控制率]/[max（在职人员控制率）—min（在职人员控制率）]×该指标分值。	5

过程 (55)	预算执行 (32)	预算完成率 (5)	通过对部门本年度预算完成数与预算数的比较, 反映和评价部门预算的完成程度。 预算完成率= (预算完成数/预算数) × 100%。	1. 预算完成率大于或等于 95%的, 得满分; 2. 预算完成率小于或等于 85%的, 得 0 分; 3. 预算完成率在 85%-95%之间的, 在 0 分和满分之间计算确定: 得分=[某部门预算完成率 - min(预算完成率)]/[max(预算完成率) - min(预算完成率)] × 该指标分值。	4
		预算调整率 (5)	部门本年度预算调整数与预算数的比率, 用以反映和评价部门预算的调整程度。 预算调整率= (预算调整数/预算数) × 100%。	1. 预算调整率等于 0 的, 得满分; 2. 预算调整率大于或等于 10%的, 得 0 分; 3. 预算调整率在 0-10%之间的, 在 0 分和满分之间确定: 得分= [max(预算调整率) - 某部门预算调整率] / [max(预算调整率) - min(预算调整率)] × 该指标分值。	5
		支付进度率 (8)	部门季度支付数与季度任务数的比率, 用以反映和评价部门预算执行的及时和均衡程度。 支付进度率= (季度支付数/季度任务数) × 100%。	按每一季度的执行情况分别进行打分, 并将每季度的得分累加, 总得分为: $w = \sum_{i=1}^n y_i$ $y_i = 2 - \frac{1}{95\% - 85\%}$ 具体计算方法详见部门整体支出绩效评价方案。	6
		结转结余率 (4)	通过对部门本年度结转结余总额与支出预算数的比较, 反映和评价部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。 结转结余率= (结转结余总额/支出预算数) × 100%。	1. 结转结余率等于 0 的, 得满分; 2. 结转结余率大于或等于 50%的, 得 0 分; 3. 结转结余率在 0-50%之间的, 在 0 和满分之间计算确	3

				定： 得分=[max（结转结余率） —某部门结转结余 率]/[max（结转结余率） —min（结转结余率）]× 该指标分值。	
		公用经费 控制率(5)	通过对部门本年度实际支出的公用经费 总额与预算安排的公用经费总额的比率， 反映和评价部门对机构运转成本的实际 控制程度。 公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/ 预算安排公用经费总额）×100%。	1. 公用经费控制率小于或等 于100%的，得满分； 2. 公用经费控制率大于或等 于105%的，得0分； 3. 公用经费控制率在 100%-105%之间的，在0和满 分之间计算确定： 得分=[max（公用经费控制 率）—某部门公用经费控制 率]/[max（公用经费控制 率）—min(公用经费控制率)] ×该指标分值。	5
		政府采购 执行率(5)	通过对部门本年度实际政府采购预算项 目个数与政府采购预算项目个数的比较， 反映和评价部门政府采购预算执行情况。 政府采购执行率=（实际政府采购预算项目 个数/政府采购预算项目个数）×100%。 政府采购项目中非预算内安排的项目除 外。	1. 政府采购执行率等于 100%的，得满分； 2. 政府采购执行率小于或等 于90%的，0分； 3. 政府采购执行率在 90%-100%之间的，在0和满 分之间计算确定： 得分=[某部门政府采购执 行率—min（政府采购执行 率）]/[max（政府采购执 行率）—min（政府采购执行 率）]×该指标分值。	5
	预算管理 (15)	资金使用 合规性(8)	部门使用预算资金是否符合相关的预算 财务管理制度的规定，反映和评价部门预 算资金的规范运行情况。 评价要点： 1. 符合国家财经法规和财务管理制度规定以 及有关部门资金管理规定的规定； 2. 资金的拨付有完整的审批过程和手续； 3. 项目的重大开支经过评估论证； 4. 符合部门预算批复的用途； 5. 不存在截留情况； 6. 不存在挤占情况； 7. 不存在挪用情况； 8. 不存在虚列支出情况。	全部符合（8）； 符合其中七项（6）； 符合其中六项（4）； 符合其中五项（2）； 符合其中四项及以下（0）。	8

		预决算信息公开性(3)	部门是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息,用以反映和评价部门预决算管理的公开透明情况。 预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。 评价要点: 1. 公开预决算信息; 2. 按规定内容公开预决算信息; 3. 按规定时限公开预决算信息。	全部符合(3); 符合其中两项(2) 符合其中一项及以下(0)。	3
		基础信息完善性(4)	部门基础信息是否完善,用以反映和评价基础信息对预算管理工作的支撑情况。 评价要点: 1. 基本财务管理制度健全; 2. 基础数据信息和会计信息资料真实; 3. 基础数据信息和会计信息资料完整; 4. 基础数据信息和会计信息资料准确。	符合全部四项(4); 符合其中三项(2); 符合其中两项(1); 符合其中一项及以下(0)。	4
	资产管理(8)	资产管理完整性(3)	部门的资产是否保存完整、使用合规、收入及时足额上缴,用以反映和评价部门资产运行情况。 评价要点: 1. 资产保存完整; 2. 资产账务管理是否合规,帐实相符; 3. 资产有偿使用及处置收入及时足额上缴。	符合全部三项(3); 符合其中两项(2); 符合其中一项(1); 符合零项(0)。	3
		固定资产利用率(5)	部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率,用以反映和评价部门固定资产使用效率。 固定资产利用率=(实际在用固定资产总额/所有固定资产总额)×100%。	1. 固定资产利用率大于或等于95%的,得满分; 2. 固定资产利用率小于或等于85%的,得0分; 3. 固定资产利用率在85%-95%之间的,在0和满分之间计算确定: 得分=[某部门固定资产利用率-min(固定资产利用率)]/[max(固定资产利用率)-min(固定资产利用率)]×该指标分值。	5
产出(20)	职责履行(20)	项目实际完成率(6)	部门履行职责而实际完成的项目数与计划完成的项目数的比率,用以反映和评价部门履职任务目标的实现程度。 项目实际完成率=(实际完成项目数/计划完成项目数)×100%。	1. 项目实际完成率大于或等于95%的,得满分; 2. 项目实际完成率小于或等于85%的,得0分; 3. 项目实际完成率在85%-95%之间的,在0和满分之间计算确定: 得分=[某部门项目实际完成	6

				率- $\min$ （项目实际完成率）] / $[\max$ （项目实际完成率） - $\min$ （项目实际完成率）] $\times$ 该指标分值。	
		项目质量 达标率（7）	部门已完成项目中质量达标项目个数占已完成项目个数的比率,用以反映和评价部门履职质量目标的实现程度。 项目质量达标率=（已完成项目中质量达标项目个数/已完成项目个数）$\times 100\%$。 项目质量达标是指项目决算验收合格。	1.项目质量达标率等于100%的,得满分; 2.项目质量达标率小于或等于99%的,得0分; 3.项目质量达标率在99%-100%之间的,在0和满分之间计算确定: 得分=[某部门项目质量达标率-$\min$（项目质量达标率）] /$[\max$（项目质量达标率） -$\min$（项目质量达标率）] $\times$该指标分值。	7
		活动关键 指标达标 率（7）	部门活动中达到绩效目标的关键指标个数与关键指标总个数的比率,用以反映和评价部门活动履职目标的实现程度。 活动关键指标达标率=（关键指标达标个数/关键指标总个数）$\times 100\%$。 活动关键指标达标是指完成关键指标绩效目标设置的90%及以上。	得分=活动关键指标达标率 $\times$该指标分值。	7
效果 （10）	工作成效（5）	部门预算 绩效管理 工作评价 （5）	财政部门对部门开展预算绩效管理工作的评价结果,用以反映部门对预算绩效管理工作的重视程度和取得的成效。 1.财政部门对部门绩效管理工作开展情况进行核查评价,包括绩效目标管理、绩效执行监控、绩效自评和评价结果应用等情况,按百分制。 2.以部门为单位进行综合计算,得出各部门绩效管理工作评价结果。	综合得分=（部门绩效管理工作评价结果/100）$\times 5$分	5
	社会效益（5）	社会公众满 意度（5）	通过问卷调查了解社会公众对部门履职效果,解决民众关心的热点问题、厉行节约等方面的满意程度,反映和评价部门支出所带来的社会效益。	按照满意度调查的优秀、良好、合格、不合格给予该项指标打分: 优秀（5）;良好（3）;合格（1）; 不合格（0）。	5

得分：90分

附件 6

天门市幼儿园
2023 年整体支出绩效评价报告

评价单位：天门市财政局学前教育项目评价组

报告时间：2024 年 4 月

评价小组：天门市幼儿园绩效评价小组

组长：熊俊英 龙黎

成员：张鹏红 何芳 肖晓 王静 董佳丽 郭萍
史军娥

目录

1. 引言

1.1 部门职责概述

1.2 部门支出描述

1.3 部门项目实施情况

2. 绩效评价概述

2.1 绩效评价目的

2.2 绩效评价实施过程

2.3 绩效评价的局限性

3. 部门整体支出绩效评价分析

3.1 投入（各指标得分情况和绩效分析）

3.2 过程（各指标得分情况和绩效分析）

3.3 产出（各指标得分情况和绩效分析）

3.4 效果（各指标得分情况和绩效分析）

4. 需要说明事项

5. 绩效评价结论

5.1 绩效评价得分

5.2 存在绩效问题

6. 经验教训与建议

6.1 经验教训

6.2 建议

附：部门整体支出绩效评价指标评分表

一、部门职责、整体支出及得分情况、项目实施情况

天门市幼儿园教育项目评价属部门预算完成情况评价，项目主管部门为天门市教育局。部门职责是实施学前教育，提供与之相关的社会服务活动。天门市幼儿园设三室三处，即办公室、财务室、保健室、总务处、教务处、政教处。2023年末有正式职工 91 人。聘用临时人员 56 人（其中：临聘教师 5 人，保育员 32 人，后勤工作人员 9 人，卫生保洁 5 人，门卫 1 人）。部门预算资金按财政拨款和非税收入两块核算，2023 年财政预算拨款 1560.84 万元，其中非税收入预算拨款 322.43 万元。

绩效评价中我们按照四个方面：即预算投入、预算执行过程、预算产出、预算效果进行了绩效评价。尤其对预算执行过程和预算产出进行了重点考评，本项目绩效评价的最后得分为 90 分。其中：预算投入标准分值 15 分，实际得分 9 分；预算执行标准分值 32 分，实际得分 28 分；预算管理标准分值 15 分，实际得分 15 分；资产管理标准分值 8 分，实际得分 8 分；绩效产出标准分值 20 分，实际得分 20 分；绩效效果标准分值 10 分，实际得分 10 分。

二、绩效评价概述

（一）评价依据

- 1、《市财政局关于对 2023 年度财政支出开展绩效评价的通知》（天财绩〔2024〕35 号）；
- 2、《中华人民共和国预算法（2014 修正）》；
- 3、财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预【2009】76 号）；
- 4、天政发【2013】18 号关于推进预算绩效管理的实施意见；
- 5、市财政局关于开展 2023 年度财政支出预算绩效运行跟踪监控工作的通知；
- 6、天财预发【2023】85 号市财政局关于编制市直部门 2024-2026 年支出规划和 2024 年预算的通知；

（二）评价目的

开展学前教育绩效评价，一是了解 2023 年我园各项支出的进展、资金使用、执行情况以及取得的效果，为 2024 年相关项目支出绩效目标审核、预算安排和执行提供决策依据；二是将绩效评价报告提交给教育局经费中心，为 2024 年及以后学校各项收费标准的制定提供依据；三是利于我园总结经验，发现问题，加强管理，保证资金使用管理的规范性、安全性和有效性。

（三）评价的对象和范围

评价的对象和范围主要包括：幼儿园在职和离退人员的工资和福利支出、对个人家庭的补助支出、商品服务支出(含办公费、邮电费维修费、幼儿生活用品、物业管理费等日常费用基本支出)等。

（四）评价方法

1、调研与审计：市幼儿园与主管部门天门市教育局充分沟通，了解关于项目实施的基本情况；通过对我园各项开支的审计，全面收集关于各项资金收支情况以及采取对账了解情况等形式核实实际发生的财政收支，确认支出的财政预算实际完成金额。

2、从各方面采集基础数据，收集与支出有关的资料，并经过认真复核，初步建立评价指标体系。由校绩效评价小组、行业专家等组成的天门市预算项目支出绩效评价备选专家对评价指标体系进行评审，最后根据专家意见对指标进行了修改及完善。

3、实地进行问卷调查和现场访谈：

（1）召开各科室、教研组、后勤各线负责人的座谈会，充分听取了相关管理人员的意见和建议；

（2）向在一线的老师进行现场调查，除对教学质量进行调查外，对老师的收入等进行了满意度调查。

(3) 与支出实施部门多次沟通，确认项目绩效指标体系。对各项数据进行了核准和修正，最终形成绩效评价报告。

三、整体绩效评价报告的内容

(一) 2023 年度项目完成情况

天门市幼儿园在 2023 年无项目支出。

天门市幼儿园 2023 年教育经费由市财政预算投入 1560.84 万元，实际收到财政资金 1560.84 万元，预算执行率为 100%。我园紧紧围绕教学这个中心工作，不断完善机制，较好地完成了全年预定的各项计划任务和指标，达到了预算编制预期目标。

2023 年我园能保质保量地较好地完成了年初既定的绩效目标。

(三) 绩效评价结论

经部门自评打分，评定 2023 年度绩效分值为 90 分，总体评价为良好。

(四) 关于项目产出与效果类指标的评价情况

预算执行标准分值 32 分，独立评价得分 28 分；

绩效产出标准分值 20 分，实际得分 20 分

(五) 社会满意度评价情况

设分值 5 分，主要评价幼儿园周边群众对幼儿园的满意度，实际调查过程中，我们对鸿渐社区居民、幼儿家长以及鸿渐社区工作人员等进行了受益者（社会公众）的满意度调

查，问卷发放与回收工作于 2023 年 10 月 15 日前结束，10 月 22 日完成问卷录入工作，共计回收“社会公众满意度”有效问卷 90 份。其中：优秀 62 份、良好 25 份、合格 3 份、不合格 0 份。本项目平均得分 90 分，最终评价为良好，换算成指标得分：5 分

（六）评价工作中发现的亮点或不足

亮点：幼儿园在实施学前教育及相关社会活过程中，促进幼儿身心理健康发展，培养幼儿良好的卫生习惯和生活习惯，培养幼儿对社会、对集体、对别人、对自己的正确态度，激发幼儿对学习的浓厚兴趣和对创造的强烈愿望，发展幼儿的观察能力、思考能力和语言表达能力，陶冶幼儿的情操，发展幼儿的美感。

不足之处：一是由于幼儿年龄小，娇气重，大多数由爷爷奶奶带，幼儿还需要一段时间来适应幼儿园的生活、学习；二是由于资金不足造成学校部分硬件设施达不到现代信息教育的最新要求，给教学带来一定的阻力；三是由于资金不足，教师收入水平的上升与目前物价上涨的势头不搭，一定程度上挫伤教师工作积极性。

（七）绩效评价意见和建议

1、财政部门要加强预算资金的监督和管理，由于幼儿园教育经费直接与财政部门发生预算和拨付关系，所以财政部门应对其预算编制的依据和资金拨付后的使用管理实行

严格的跟踪和管控，使资金的使用与预算项目保持高度一致，落到实处。根据需要还可以监督到学前教育中一线教师的工资福利，为教师教学提供有效的财力保障，从根源上保障我市学前教育质量的常态长效机制。

2、针对我市学前教育严重缺编的现象，加大师范生或者本科生的招聘力度，优化年龄结构，淘汰老弱病残，有计划的提高教师的福利待遇，完善奖惩机制，在更高层次上保证学前教师队伍的稳定。

3、加强对教育的投入，加强对学前教育的宣传力度，引导社会和幼儿家长对适龄儿童接受学前教育的重视，这也是提高全民文明素质的重要途径之一。有了政府对学前教育的投入，幼儿园的校园环境会得到改善，教学设施自动跟上现代教学的需要，利于幼儿园可持续发展，不必为资金短缺而苦恼。

4、加强对学前教育质量监督机制建设。通过深化和完善学前教育质量监督机制，形成发现、整改和管理三环相扣的系统控制链。加大管控力度，使学前教育管理出效果。还可以发挥社会志愿者的作用进行社会监管。另外应开通宣传投诉热线电话，畅通家长和社会的诉求渠道，让老百姓有问题能找得到地方进行有效投诉，以切实提高执法水平和管理效率。

关于天门市幼儿园社会公众 满意度调查问卷

问卷编号: No. _____ 调查时间: _____ 调查地点: _____
调查人员: _____ 调查对象: _____ 性 别: _____

您好! 我们是天门市幼儿园绩效管理安排的调查员。为做好财政资金绩效评价, 了解社会公众对幼儿园工作的满意度, 我们设计了问卷调查。请您选择合适的答案填写。您的所填问卷将是匿名的, 对于您的问卷内容我们将严格予以保密, 您所提供的意见仅用于统计分析, 感谢您的合作!

Q1. 您对该幼儿园工作现状的总体评价是:

☐非常满意 ☐满意 ☐一般 ☐不满意 ☐很不满意

Q2. 您认为该幼儿园深入基层调查研究, 倾听群众意见, 掌握真实、准确情况方面做得如何:

☐非常满意 ☐满意 ☐一般 ☐不满意 ☐很不满意

Q3. 您认为该幼儿园在解决群众反映强烈的热点、难点、焦点问题方面做得如何:

☐非常满意 ☐满意 ☐一般 ☐不满意 ☐很不满意

Q4. 您对该幼儿园支出项目在促进社会经济发展、提高人民生活水平方面的满意度如何:

☐非常满意 ☐满意 ☐一般 ☐不满意 ☐很不满意

Q5. 您认为该校在履行服务承诺以及服务态度、服务质量方面做得如何:

☐非常满意 ☐满意 ☐一般 ☐不满意 ☐很不满意

Q6. 您认为该幼儿园在依法办事、依法行政, 杜绝不作为和乱作为方面做得如何:

☐非常满意 ☐满意 ☐一般 ☐不满意 ☐很不满意

Q7. 您认为该园在宣传国家政策、普及法规常识方面做得如何:

☐非常满意 ☐满意 ☐一般 ☐不满意 ☐很不满意

Q8. 您认为我园在改革和完善机关办事制度, 缩短办事时间, 提高工作效率方面做得如何:

☐非常满意 ☐满意 ☐一般 ☐不满意 ☐很不满意

Q9. 您认为我园在实施信息公开方面, 如党务、政务、办事程序、财务公开等方面做得如何:

☐非常满意 ☐满意 ☐一般 ☐不满意 ☐很不满意

Q10. 您认为我园在厉行节约、制止奢侈浪费行为等方面做得如何:

☐非常满意 ☐满意 ☐一般 ☐不满意 ☐很不满意

如果您对我园工作还存在有见解性的意见或建议, 请您在此处进行说明:

问卷备注： ☐有效 ☐作废

问卷得分标准说明：

1. 调查对象

本次问卷发放的对象为服务对象(A)，社会群众(B)，幼儿园内部员工(C)。并以这些对象的加权得分作为衡量公众满意度的标准。

问卷样本量要求：服务对象、社会群众、幼儿园内部员工各 30 份

服务对象：（1）幼儿园日常工作的服务对象；（2）幼儿园支出项目的相关受益群众。

2. 问卷设置

本次问卷共设置 10 个问题，每题最高得分为 10 分，总分为 100 分。每个题目评价量化分的设定为从左至右依次递减分别为 10 分、8 分、6 分、2 分和 0 分。

3. 最终得分计算

单一对象的最终得分取所有问卷得分的平均得分，最终总得分的计算以如下公式计算：

$$\text{最终得分} = A \text{ 类得分} \times 50\% + B \text{ 类得分} \times 40\% + C \text{ 类得分} \times 10\%$$

4. 评价标准

最终总得分共划分四个区间标准，分别为最终得分在 60 分以下为不合格，最终得分在 60-69 分为合格，最终得分在 70-84 分为良好，最终得分在 85-100 分为优秀。