



预算代码：401005

单位名称：承德市第二幼儿园

二〇二四年九月

2023 年度部门决算公开 文本

承德市第二幼儿园
二〇二四年九月

目 录

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2023 年度部门决算报表

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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出说明

七、政府采购支出说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

十、其他需要说明的情况

第四部分名词解释

第一部分 单位概况

一、单位职责

本单位是事业全额拨款单位，属于纳入部门决算汇编范围的独立核算单位，执行的是事业单位会计制度。

本单位负责学龄前儿童的保教工作，严格按照《幼儿园工作规程》的要求加强幼儿园的₂的科学管理，规范办₂行为，提高保育和教育质量，促进幼儿身心健康。

二、机构设置

从决算编报单位构成看，纳入 2023 年度本部门决算汇编范围的独立核算单位（以下简称“单位”）共 1 个，具体情况如下：

序号	单位名称	单位基本性质	经费形式
1	承德市第二幼儿园	财政补助事业单位	财政拨款
2			
3			
.....			

注：1、单位基本性质分为行政单位、参公事业单位、财政补助事业单位、经费自理事业单位四类。

2、经费形式分为财政拨款、财政性资金基本保证、财政性资金定额或定项补助、财政性资金零补助四类。

第二部分

2023 年度部门决算报表

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门（单位）：承德市第二幼儿园

2023 年度

金额单位：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	1,792.04	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	1,686.30
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	104.32
	9		九、卫生健康支出	40	
	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	
	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	1,792.04	本年支出合计	58	1,790.61
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	4.65	年末结转和结余	60	6.08
	30			61	
总计	31	1,796.69	总计	62	1,796.69

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.本套报表金额转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

编制部门（单位）：承德市第二幼

儿园

2023 年度

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1,792.04	1,792.04					
205	教育支出	1,687.73	1,687.73					
20502	普通教育	1,687.73	1,687.73					
2050201	学前教育	1,687.73	1,687.73					
208	社会保障 和就业支 出	104.32	104.32					
20805	行政事业 单位养老 支出	96.77	96.77					
2080502	事业单位 离退休	96.77	96.77					
20811	残疾人事业	7.55	7.55					
2081101	行政运行	7.55	7.55					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

编制部门（单位）：承德市第二幼儿园

项目		2023 年度					金额单位：万元
科目代码	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
合计		1,790.61	1,158.48	632.13			
205	教育支出	1,686.30	1,054.17	632.13			
20502	普通教育	1,686.30	1,054.17	632.13			
2050201	学前教育	1,686.30	1,054.17	632.13			
208	社会保障和就业支出	104.32	104.32				
20805	行政事业单位养老支出	96.77	96.77				
2080502	事业单位离退休	96.77	96.77				
20811	残疾人事业	7.55	7.55				
2081101	行政运行	7.55	7.55				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门（单位）：承德市第二幼儿园

2023 年度

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	1,792.04	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	1,686.30	1,686.30		
	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	104.32	104.32		
	9		九、卫生健康支出	41				
	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				
	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	54				

			应急管理支出					
	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	1,792.04	本年支出合计	59	1,790.61	1,790.61		
年初财政拨款结转和结余	28	4.65	年末财政拨款结转和结余	60	6.08	6.08		
一、一般公共预算财政拨款	29	4.65		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	1,796.69	总计	64	1,796.69	1,796.69		

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

编制部门（单位）：承德市第二幼儿园

2023 年度

金额单位：万元

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		1,790.61	1,158.48	632.13
205	教育支出	1,686.30	1,054.17	632.13
20502	普通教育	1,686.30	1,054.17	632.13
2050201	学前教育	1,686.30	1,054.17	632.13
208	社会保障和就业支出	104.32	104.32	
20805	行政事业单位养老支出	96.77	96.77	
2080502	事业单位离退休	96.77	96.77	
20811	残疾人事业	7.55	7.55	
2081101	行政运行	7.55	7.55	

注：本表反映部门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表

公开 06 表

编制部门（单位）：承德市第二幼儿园

2023 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,019.32	302	商品和服务支出	41.19	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	337.25	30201	办公费	4.13	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	61.21	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	42.90	30203	咨询费		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	321.88	30205	水费	0.16	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	107.26	30206	电费	0.39	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	4.64	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	39.15	30208	取暖费	8.75	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	5.75	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	16.91	30211	差旅费	1.15	31008	物资储备	
30113	住房公积金	87.02	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	1.65	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		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	97.97	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	0.61	30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	64.25	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	31.90	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	

30306	救济费		30226	劳务费	0.20	312	对企业补助	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31201	资本金注入	
30308	助学金		30228	工会经费	6.74	31203	政府投资基金股权投资	
30309	奖励金	1.20	30229	福利费	8.10	31204	费用补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31205	利息补贴	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31299	其他对企业补助	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出	5.29	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		1,117.29	公用经费合计					41.19

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

编制部门（单位）：承德市第二幼儿园

2023 年度

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。（如无相关数据，则需注明空表列示）

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

编制部门（单位）：承德市第二幼儿园

2023 年度 金额单位：万元

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。（如无相关数据，则需注明空表列示）

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

编制部门（单位）：承德市第二幼儿园

2023 年度

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
0.28					0.28						

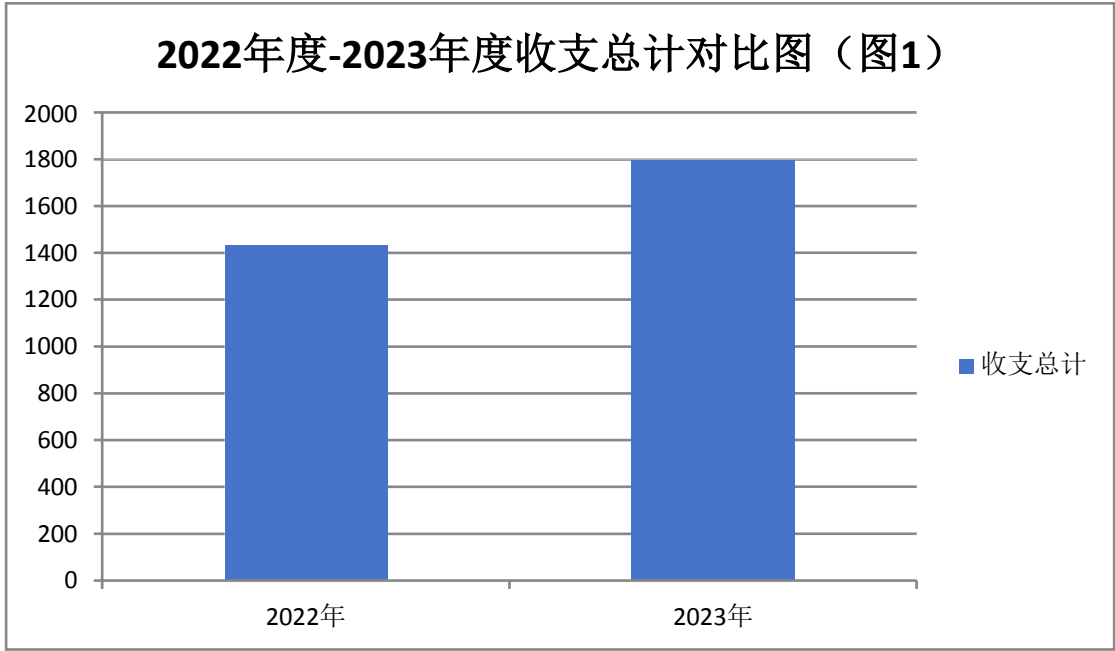
注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

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

本单位2023年度收、支总计（含结转和结余）1,796.69万元。与2022年度决算相比，收支各增加362.02万元，增长25.23%，主要原因是北教学楼拆除重建，项目经费增加。



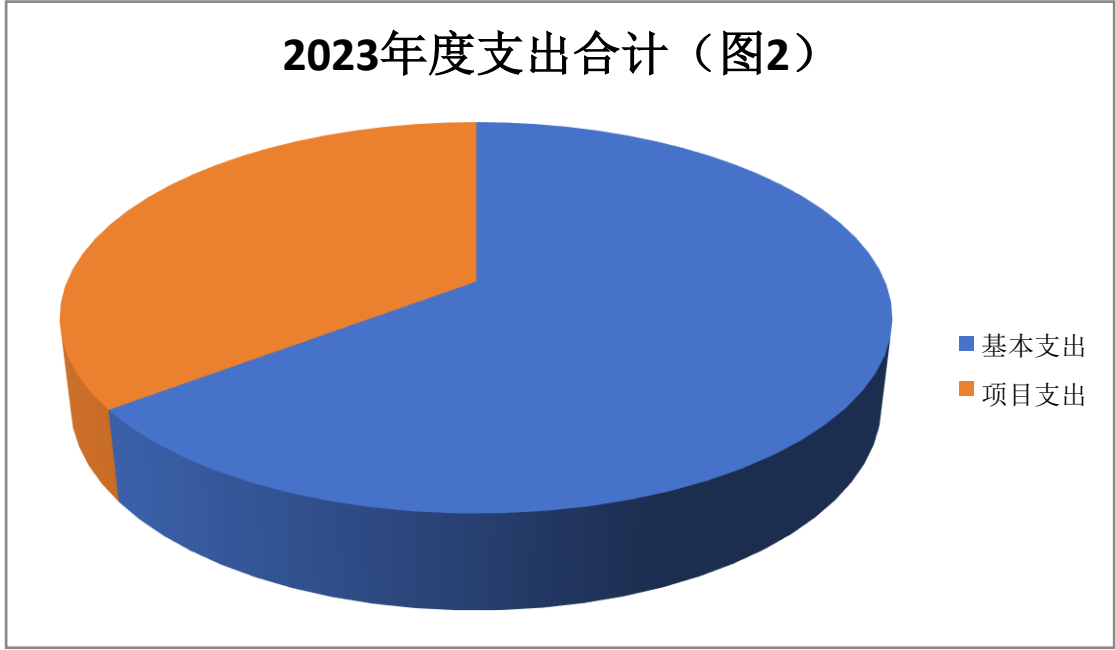
二、收入决算情况说明

本单位2023年度本年收入合计1,792.04万元，其中：财政拨款收入1,792.04万元，占100%；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%。

三、支出决算情况说明

本单位2023年度本年支出合计1,790.61万元，其中：基本支出1,158.48万元，占64.7%；项目支出632.13万元，占35.3%；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%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

（一）财政拨款收支与 2022 年度决算对比情况

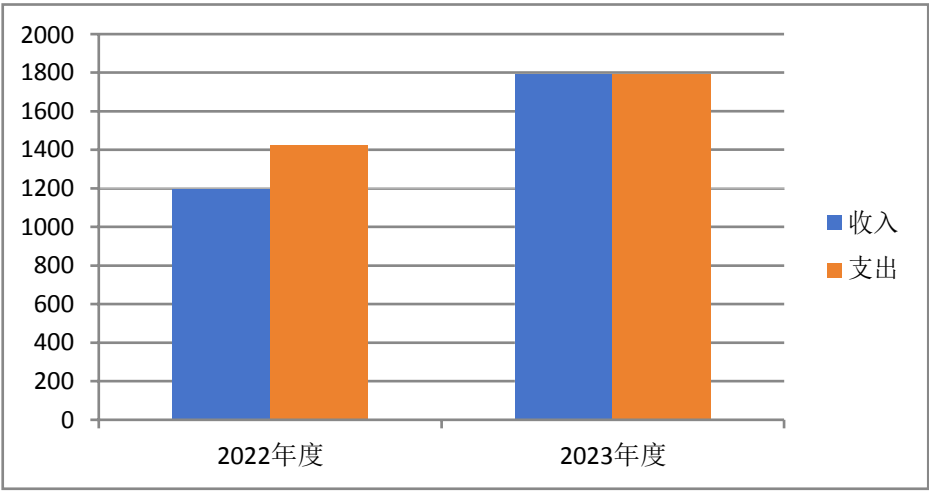
本单位 2023 年度财政拨款本年收入 1,792.04 万元,比
上年增加 595.44 万元,增长 49.76%, 主要是北教学楼拆除
重建, 财政拨款收入增加; 本年支出 1,790.61 万元, 比上
年增加 362.02 万元, 增长 25.23%, 主要是北教学楼拆除重
建项目支出增加。具体情况如下:

1. 一般公共预算财政拨款本年收入1,792.04万元,比
上年增加595.44万元, 主要是北教学楼拆除重建, 财政拨款
收入增加; 本年支出 1,790.61万元, 比上年增加362.02万
元, 增长25.23%, 主要是北教学楼拆除重建项目支出增加。

2. 政府性基金预算财政拨款本年收入0万元, 比上年增
加（减少）0万元, 增长（降低）0%, 主要是本单位无政府

性基金预算；本年支出 0万元，比上年增加（减少）0万元，增长（降低）0%，主要是本单位无政府性基金预算。

3. 国有资本经营预算财政拨款本年收入0万元，比上年增加（减少）0万元，增长（降低）0%，主要是本单位无国有资本经营预算；本年支出0万元，比上年增加（减少）0万元，增长（降低）0%，主要是本单位无国有资本经营预算。



（二）财政拨款收支与年初预算数对比情况

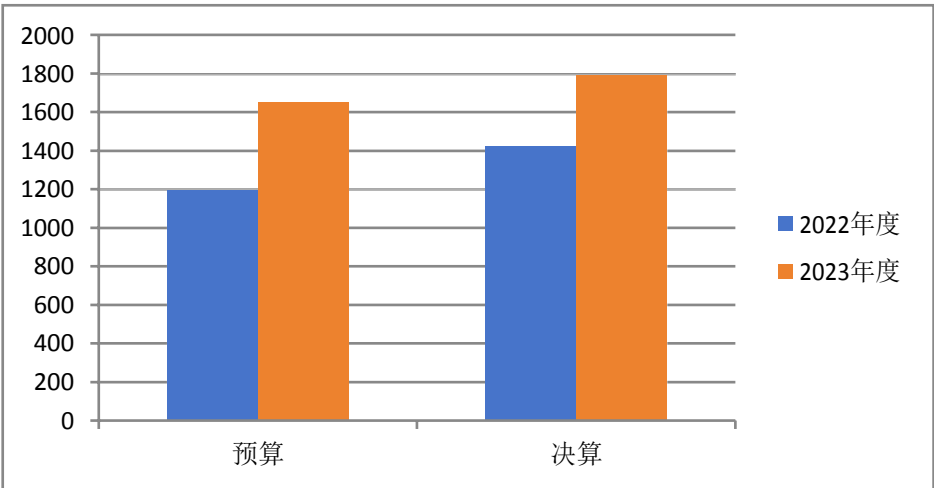
本单位2023年度财政拨款本年收入1,792.04万元，完成年初预算的108.58%，比年初预算增加141.57万元，决算数大于预算数主要原因是北教学楼拆除重建项目经费增加；本年支出1,790.61万元，完成年初预算的108.49%，比年初预算增加140.14万元，决算数大于预算数主要原因是北教学楼拆除重建项目经费增加。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款本年收入1,792.04万元，完成年初预算的 108.58%，比年初预算增加141.57万元，决算数大

于预算数主要原因是北教学楼拆除重建项目经费增加；本年支出1,790.61万元，完成年初预算的108.49%，比年初预算增加140.14万元，决算数大于预算数主要原因是北教学楼拆除重建项目经费增加。

2. 政府性基金预算财政拨款本年收入0万元，完成年初预算的0%，比年初预算增加（减少）0万元，主要原因是本单位无政府性基金预算财政拨款；本年支出0万元，完成年初预算的0%，比年初预算增加（减少）0万元，主要原因是本单位无政府性基金预算支出。

3. 国有资本经营预算财政拨款本年收入0万元，完成年初预算的 0%，比年初预算增加（减少）0万元，主要原因是本单位无国有资本经营预算财政拨款；本年支出0万元，完成年初预算的0%，比年初预算增加（减少）0万元，主要原因是本单位无国有资本经营预算支出。



（三）财政拨款支出决算结构情况

2023 年度财政拨款支出 1,790.61 万元，主要用于以下方面：

教育（类）支出 1,686.3 万元，占 94.17%；社会保障和就业（类）支出 104.32 万元，占 5.83%；

（四）一般公共预算基本支出决算情况说明

2023 年度财政拨款基本支出 1,158.48 万元，其中：

人员经费 1,117.29 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、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、住房公积金、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、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费 41.19 万元，主要包括办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、劳务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

五、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

本单位 2023 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0.28 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，较预算减少 0.28 万元，增长（降低）100%，主要是本单位未发生“三公”经费支出；较 2022 年度决算持平，主要是本单位未发生“三公”经费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1.因公出国（境）费支出情况。本单位 2023 年度因公出国（境）费支出预算为 0 万元,支出决算 0 万元。完成预算的 100%。因公出国（境）费支出较预算增加（减少）0 万元,增长（降低）0%,主要是未发生因公出国（境）费支出；较上年持平,主要是未发生因公出国（境）费支出。因公出国（境）团组 0 个、共 0%人、参加其他单位组织的因公出国（境）团组 0 个、共 0 人/无本部门组织的出国（境）团组。

2.公务用车购置及运行维护费支出情况。本单位 2023 年度公务用车购置及运行维护费预算为 0 万元,支出决算 0 万元,完成预算的 0%,较预算增加（减少）0 万元,增长（降低）0%,主要是未发生公务用车购置及运行维护费支出；较上年持平,主要是未发生公务用车购置及运行维护费支出。其中：

公务用车购置费支出 0 万元：本单位 2023 年度公务用车购置量 0 辆,发生“公务用车购置”经费支出 0 万元。公务用车购置费支出较预算增加（减少）0 万元,增长（降低）0%,主要是未发生公务用车购置费支出；较上年持平,主要是未发生公务用车购置费支出。

公务用车运行维护费支出 0 万元：本单位 2023 年度单位公务用车保有量 0 辆,发生运行维护费支出 0 万元。公车运行维护费支出较预算增加（减少）0 万元,增长（降低）0%,主要是未发生公务用车运行维护费支出；较上年持平,

主要是未发生公务用车运行维护费支出。

3.公务接待费。本单位 2023 年度公务接待费支出预算为 0.28 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%。公务接待费支出较预算减少 0.28 万元，降低 100%，主要是未发生公务接待费；较上年度持平，主要是未发生公务接待费。本年度共发生公务接待 0 批次、0 人次。

六、机关运行经费支出说明

本单位 2023 年度机关运行经费支出 0 万元，较 2022 年度持平。主要原因是本单位不是行政、参公机关单位，无机关运行经费。

七、政府采购支出说明

本单位 2023 年度政府采购支出总额 1,412.69 万元，从采购类型来看，政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 1,412.69 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 1,412.69 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 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

八、国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，0，比上年增加（减少）0 辆，主要是本单位无公务用车。其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆，本单位共有车辆 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，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆，其

他用车 主要是本单位无公务用车。单位价值 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

九、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，本单位组织对 2023 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 7 个，二级项目 0 个，共涉及资金 1114.88 万元，占一般公共预算项目支出总额的 96.19%。组织对 2023 年度 0 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。组织对 2023 年度 0 个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的 0%。

组织对 “2023 年学前教育生均公用经费” “2022 年地方政府债券资金（第二批）” “2023 年中央支持学前教育发展资金” “2023 年度绩效工资提高倍数” “2023 年度运转经费” “市二幼北教学楼及附属用房拆除重建项目” “2023 年度政府购买教师服务经费” 等 7 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 1130.88 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。从评价情况来看，预算绩效评价情况良好，预算绩效评价得到有效实施和监控，能够准确地评估业务绩效和资源利用效率。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

本单位在今年部门决算公开中反映 “2022 年地方政府债券资金（第二批）” 项目及 “2023 年学前教育生均公用经费” 项目等 7 个项目绩效自评结果。

“2023 年学前教育生均公用经费” 项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，“2023 年学前教育生均公用经费” 项目绩效自评得分为 100 分（绩效自评表附后）。全年预算数为 19.54 万元，执行数为 19.54 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，完成了年初设定的各项绩效目标，完成保育教育活动和其它日常工作任务等。未发现问题。

“2022 年地方政府债券资金（第二批）” 项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，“2022 年地方政府债券资金（第二批）” 项目绩效自评得分为 100 分（绩效自评表附后）。全年预算数为 400 万元，执行数为 400 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，完成了年初设定的各项绩效目标，完成了通过拆建工程解决幼儿园安全隐患，为师幼提供安全舒适的环境，促进教育事业进一步发展。未发现问题。

“2023 年中央支持学前教育发展资金” 项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，“2023 年中央支持学前教育发展资金” 项目绩效自评得分为 92 分（绩效自评表附后）。全年预算数为 65 万元，执行数为 11 万元，完成预算的 17%。项目绩效目标完成情况：一是维修南教学楼地面、墙面、电路改造，消除消防安全隐患；二是美化幼儿园环境，提高教

育教学质量。发现的主要问题及原因是：资金执行率低的原因是因为该项目施工完工日期为 12 月 25 日，验收合格后财政已停止拨款，因此只能将剩余为支付资金结转下年再行支付。下一步改进措施：一是合理编制预算，加快资金支出进度；二是提高资金使用效益。

“2023 年度绩效工资提高倍数”项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，“2023 年度绩效工资提高倍数”项目绩效自评得分为 100 分（绩效自评表附后）。全年预算数为 20.58 万元，执行数为 20.58 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，完成了年初设定的各项绩效目标，完成了年度人员经费及时足额发放，保障了财政供养人员正常工作和生活需求。未发现问题。

“2023 年度运转经费”项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，“2023 年度运转经费”项目绩效自评得分为 0 分（绩效自评表附后）。全年预算数为 16 万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。项目绩效目标完成情况：未完成年度总体目标。发现的主要问题及原因是：资金执行率为 0 的原因是因为北教学楼拆除重建，幼儿园停办，无行政事业性收费。下一步改进措施：一是合理编制预算，加快资金支出进度；二是提高资金使用效益。

“市二幼北教学楼及附属用房拆除重建项目”项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，“市二幼北教学楼及附属用房拆除重建项目”项目绩效自评得分为 94 分（绩效

自评表附后）。全年预算数为 600 万元，执行数为 175.46 万元，完成预算的 29%。项目绩效目标完成情况：未完成年度总体目标。发现的主要问题及原因是：资金执行率低的原因是因为北教学楼拆除重建工程截止到 2023 年底已支付 30%，符合项目资金支付进度。下一步改进措施：一是编制项目预算尽量细化；二是提高预算的准确性，做好项目预算执行。

“2023 年度政府购买教师服务经费”项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，“2023 年度政府购买教师服务经费”项目绩效自评得分为 96 分（绩效自评表附后）。全年预算数为 9.76 万元，执行数为 4.28 万元，完成预算的 44%。项目绩效目标完成情况：未完成年度总体目标。发现的主要问题及原因是：资金执行率低的原因是因为政府购买教师已于 2023 年 9 月考入正式编制，不在使用该项目资金。无其他问题。

附项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表

2023 年度

项目名称	2023 年度政府购买教师服务经费			预算资金及 相关管理活动			
主管部门	承德市教育局			实施单位	承德市第二幼儿园		
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	9.76	9.76	4.28	10.00	44%	6.00
	其中：当年财政拨款	9.76	9.76	4.28	——	44%	——
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	——	0%	——
	其他资金	0.00	0.00	0.00	——	0%	——
年 度 总 体 目 标	预期目标			实际完成情况			
	1. 保障政府购买教师 2023 年各项工资、保险的及时发放。 2. 提高政府购买教师业务水平，保障教育教学质量。			因政府购买教师已考入正式编制，截止到 2023 年 12 月底，该项目支出 3.84 万元，为政府购买教师工资保险等.9 月补发 5 月奖励绩效，补发 4-5 月工资。			
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	数量指标	在岗教师出勤率	1 人	100%	15.00	15.00	资金执行率低因教师已考入正式编制
产出指标	质量指标	工资发放准确率	=100%	100%	15.00	15.00	资金执行率低因教师已考入正式编制
产出指标	时效指标	按月足额拨付资金	每月 8 日 前	100%	10.00	10.00	资金执行率低因教师已考入正式编制
产出指标	成本指标	个人核定工资数额	工资标准	100%	10.00	10.00	资金执行率低因教师已考入正式编制
效益指标	经济效益指标	不涉及	不涉及	不涉及	0.00	0.00	资金执行率低因教师已考入正式编制
效益指标	社会效益指标	教师尽职尽责率	≥98%	100%	15.00	15.00	资金执行率低因教师已考入正式编制
效益指标	生态效益指标	不涉及	不涉及	不涉及	0.00	0.00	资金执行率低因教师已考入正式编制
效益指标	可持续影响指标	按“三保”政策，工资逐月及时足额发放	可持续	100%	15.00	15.00	资金执行率低因教师已考入正式编制
满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意率	≥98%	100%	10.00	10.00	资金执行率低因教师已考入正式编制
总分					100.00	96.00	

项目支出绩效自评表
2023 年度

项目名称	市二幼北教学楼及附属用房拆除重建项目			预算资金及 相关管理活动			
主管部门	承德市教育局			实施单位	承德市第二幼儿		
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	1000.00	600.00	175.46	10.00	29%	5.00
	其中：当年财政拨款	600.00	600.00	175.46	——	29%	——
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	——	0%	——
	其他资金	0.00	0.00	0.00	——	0%	——
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况			
	1. 保证 2023 年拆建工作顺利进行，彻底消除我现存的舍安全隐患，尽早能够投入使用。 2. 改善我办条件，提高教育教学质量。			截止到 2023 年 12 月底，该项目资金已支付 175.46 万元。为部分北教学楼拆建项目 30%预付款。初步设计费、配电室移位预付款。财政拨款已全部支出。			
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	数量指标	拆建面积	2776.94 平米	100%	15.00	15.00	资金执行率低因为该项目未完工
产出指标	质量指标	工程质量合格 率	=100%	100%	15.00	15.00	资金执行率低因为该项目未完工
产出指标	时效指标	施工完成率	=100%	30%	10.00	9.00	资金执行率低因为该项目未完工
产出指标	成本指标	节约经费成本	≤1468 万	175.46	10.00	10.00	资金执行率低因为该项目未完工
效益指标	可持续影响 指标	持续使用年限	≥10%	10 年	10.00	10.00	资金执行率低因为该项目未完工
效益指标	经济效益指 标	不涉及	不涉及	不涉及	0.00	0.00	资金执行率低因为该项目未完工
效益指标	社会效益指 标	减少安全隐患	≥98%	100%	10.00	10.00	资金执行率低因为该项目未完工
效益指标	生态效益指 标	使用节能减排 材料	≤2 级	100%	10.00	10.00	资金执行率低因为该项目未完工
满意度指 标	服务对象满 意度指标	师生满意度	≥95%	100%	10.00	10.00	资金执行率低因为该项目未完工
总分					100.00	94.00	

项目支出绩效自评表
2023 年度

项目名称	2023 年学前教育生均公用经费			预算资金及 相关管理活动			
主管部门	承德市教育局			实施单位	承德市第二幼儿园		
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	19.54	19.54	19.54	10.00	100%	10.00
	其中：当年财政拨款	19.54	19.54	19.54	——	100%	——
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	——	0%	——
	其他资金	0.00	0.00	0.00	——	0%	——
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况			
	学前教育生均公用经费主要用于保障幼儿园正常运转、完成保育教育活动和其它日常工作任务等方面。			截止到 2023 年底该项目资金已全部支出。			
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	数量指标	学前教育生均公用经费	=19.54 万元	100%	15.00	15.00	
产出指标	质量指标	全年达标率	=100%	100%	15.00	15.00	
产出指标	时效指标	使用率	=100%	100%	10.00	10.00	
产出指标	成本指标	生均经费标准	=1000 生/年	100%	10.00	10.00	
效益指标	经济效益指标	”三公经费“有效控制情况	文字描述小于前三年平均值	100%	5.00	5.00	
效益指标	社会效益指标	正常运转保障情况	文字描述良好	良好	10.00	10.00	
效益指标	生态效益指标	使用节能减排产品	文字描述持续使用	持续使用 10 年以上	5.00	5.00	
效益指标	可持续影响指标	提高幼儿综合素质	≥98%	100%	10.00	10.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	家长幼儿满意度	≥98%	100%	10.00	10.00	
总分					100.00	100.00	

项目支出绩效自评表
2023 年度

项目名称	2022 年地方政府债券资金（第二批）			预算资金及 相关管理活动			
主管部门	承德市教育局			实施单位	承德市第二幼儿		
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	400.00	400.00	400.00	10.00	100%	10.00
	其中：当年财政拨款	0.00	0.00	0.00	——	0%	——
	上年结转资金	400.00	400.00	400.00	——	100%	——
	其他资金	0.00	0.00	0.00	——	0%	——
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况			
	通过拆建彻底解决幼儿安全隐患，为师幼提供一个安全舒适的幼儿环境，促进教育事业进一步的发展。			截止到 2023 年底，该项目资金已全部支付。为部分北教学楼拆建项目 30%预付款 35.351 万、农民工预储金 56.5077 万、安全生产文明施工费 308.1413 万。			
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	数量指标	项目拆建面积	≥3879.54 平方米	100%	15.00	15.00	
产出指标	质量指标	项目质量达标率	=100%	100%	15.00	15.00	
产出指标	时效指标	按时完工率	=1 年	100%	10.00	10.00	
产出指标	成本指标	成本控制	=400 万	100%	10.00	10.00	
效益指标	经济效益指标	不涉及	不涉及	0	0.00	0.00	
效益指标	社会效益指标	满足开条件，幼儿日常工作正常开展	满足开条件，幼儿日常工作正常开展	100%	10.00	10.00	
效益指标	生态效益指标	使用节能环保材料	使用节能环保材料	100%	10.00	10.00	
效益指标	可持续影响指标	促进整个幼儿生活环境提高及可持续发展	促进整个幼儿生活环境提高及可持续发展	100%	10.00	10.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	教师、幼儿、家长满意度	≥98%	100%	10.00	10.00	
总分					100.00	100.00	

项目支出绩效自评表
2023 年度

项目名称	2023 年中央支持学前教育发展资金			预算资金及 相关管理活动				
主管部门	承德市教育局			实施单位		承德市第二幼儿园		
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	65.00	65.00	11.00	10.00	17%	3.00	
	其中：当年财政拨款	65.00	65.00	11.00	——	17%	——	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	——	0%	——	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	——	0%	——	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	通过维修南教学楼地面、墙面、电路改造消除消防安全隐患，美化幼儿园环境，提高教育教学质量，保障2023 年正常开学。			因完工日期为 12 月 25 日，财政停止拨款，剩余资金结转下年支出。				
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	数量指标	维修改造面积	=1840 平方米	100%	15.00	15.00	资金执行率低因完工时停止拨款	
产出指标	质量指标	维修项目工程质量合格率	=100%	100%	15.00	15.00	资金执行率低因完工时停止拨款	
产出指标	时效指标	维修项目按时完工	=100%	100%	10.00	10.00	资金执行率低因完工时停止拨款	
产出指标	成本指标	工程单位建设成本	=65 万	11 万	10.00	9.00	资金执行率低因完工时停止拨款	
效益指标	经济效益指标	不涉及	不涉及	0	0.00	0.00	资金执行率低因完工时停止拨款	
效益指标	社会效益指标	减少安全隐患	≥98%	100%	15.00	15.00	资金执行率低因完工时停止拨款	
效益指标	生态效益指标	不涉及	不涉及	0	0.00	0.00	资金执行率低因完工时停止拨款	
效益指标	可持续影响指标	持续使用年限	不涉及	10 年	15.00	15.00	资金执行率低因完工时停止拨款	
满意度指标	服务对象满意度 指标	师生满意度	≥98%	100%	10.00	10.00	资金执行率低因完工时停止拨款	
总分					100.00	92.00		

项目支出绩效自评表

2023 年度

项目名称	2023 年度绩效工资提高倍数			预算资金及 相关管理活动			
主管部门	承德市教育局			实施单位	承德市第二幼儿园		
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	20.58	20.58	20.58	10.00	100%	10.00
	其中：当年财政拨款	20.58	20.58	20.58	——	100%	——
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	——	0%	——
	其他资金	0.00	0.00	0.00	——	0%	——
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况			
	1. 年度人员经费及时足额发放，保障财政供养人员正常工作和生活需要。 2. 提高教师业务水平，保障教育教学工作质量。			绩效提高倍数 8 月、12 月发放，截止到 2023 年底该项目资金已全部支出。			
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	数量指标	在编在岗人员出勤率	70 人	100%	15.00	15.00	
产出指标	质量指标	反映工资发放的准确情况	=100%	1005	15.00	15.00	
产出指标	时效指标	每年足额拨付资金	年底统一发放	100%	10.00	10.00	
产出指标	成本指标	个人核对工资数额	工资标准	100%	10.00	10.00	
效益指标	社会效益指标	考察工作人员尽职尽责情况	≥95%	100%	10.00	10.00	
效益指标	可持续影响指标	按“三保”政策，工资逐月发放	可持续	100%	10.00	10.00	
效益指标	经济效益指标	不涉及	不涉及	不涉及	0.00	0.00	
效益指标	生态效益指标	节能环保	节能环保	100%	10.00	10.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	单位财政供养人员满意度	≥95%	100%	10.00	10.00	
总分					100.00	100.00	

项目支出绩效自评表
2023 年度

项目名称	2023 年度运转经费			预算资金及 相关管理活动				
主管部门	承德市教育局			实施单位	承德市第二幼儿园			
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	16.00	0.00	0.00	10.00	0%	0.00	
	其中：当年财政拨款	16.00	0.00	0.00	——	0%	——	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	——	0%	——	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	——	0%	——	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	1. 为幼儿提供安全舒适的生活学习环境。 2. 保证幼儿园 2023 年各项工作正常运转。			因我园处于拆迁过程中，暂未开园无保育教育费收入。截止到本月底该项目无支出。				
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		数量指标	保障幼儿园正常运转	平米、人	0	15.00	0.00	因未开园，无保育教育收入
产出指标		质量指标	零星维修合格率	≥95%	0	15.00	0.00	因未开园，无保育教育收入
产出指标		时效指标	各项经费完成率	≥95%	0	10.00	0.00	因未开园，无保育教育收入
产出指标		成本指标	人均财政投入水平	≤20 万	0	10.00	0.00	因未开园，无保育教育收入
效益指标		社会效益指标	受益人群	200 人	0	10.00	0.00	因未开园，无保育教育收入
效益指标		生态效益指标	使用节能环保减排产品	持续使用	0	10.00	0.00	因未开园，无保育教育收入
效益指标		可持续影响指标	长期使用性	≥1 年	0	10.00	0.00	因未开园，无保育教育收入
满意度指标		服务对象满意度指标	教职工、幼儿、家长满意度	≥95%	0	10.00	0.00	因未开园，无保育教育收入
总分						100.00	0.00	

（三）部门评价项目绩效评价结果

本年本单位无财政评价项目

十、其他需要说明的情况

1. 本部门 2023 年度“三公经费、国有资本经营预算、政府性基金预算”无收支及结转结余情况，故“三公经费、国有资本经营预算、政府性基金预算”表以空表列示。

2. 由于决算公开表格中金额数值应当保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果，个别数据合计项与分项之和存在小数点后差额，特此说明。

第四部分 相关名词解释

一、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。

二、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。

三、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。

四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、**存款利息收入**等。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：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**的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

六、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。

七、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。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定**结转**到下一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。

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、基本建设支出：填列由本级发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及购建基础设施、大型修缮所发生的一般公共预算财政拨款支出，不包括政府性基金、财政专户管理资金以及各类拼盘自筹资金等。

十三、其他资本性支出：填列由各级非发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战备性和应急性储备、土地和无形资产，以及购建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

十四、“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购置支出（含车辆购置税、牌照费）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、其他交通费用：填列单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如公务交通补贴、租车费用、出租车费用，飞机、船舶等燃料费、维修费、保险费等。

十六、公务用车购置：填列单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）。

十七、其他交通工具购置：填列单位除公务用车外的其他各类交通工具（如船舶、飞机等）购置支出（含车辆购置税、牌照费）。

十八、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、专用材料以及一般设备购置费、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。

十九、经费形式：按照经费来源，可分为财政拨款、财政性资金基本保证、财政性资金定额或定项补助、财政性资金零补助四类。