

榆林市第二十三幼儿园

2024年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、单位人员情况

第二部分 2024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”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

十四、其他需要说明的情况

第三部分 2024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”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

第五部分 附件

第一部分 单位概况

一、单位主要职责及内设机构

2024年，在各级领导的关怀支持下，围绕既定工作目标，扎实推进各项工作，在教育教学、师资建设、园所环境打造以及家园共育等方面取得了显著成效，同时也充分发挥了财政资金的效益，为幼儿的健康成长和全面发展提供了坚实保障。

本年度，我们在遵循国家学前教育指导纲要的基础上，深入研究幼儿身心发展特点，构建了一套健康、语言、社会、科学、艺术五大领域的特色课程体系。融入了生活教育理念，开设“生活小能手”课程，通过穿衣比赛、整理书包等活动，提升幼儿生活自理能力，课程参与率达100%，幼儿自理能力平均提升30%。在科学领域，引入趣味实验课程，激发幼儿对科学探索的兴趣，幼儿主动参与科学实验的积极性提高了40%。积极探索游戏化教学方法，将教学内容巧妙融入各类游戏中。如在语言教学中，开展角色扮演游戏，让幼儿在情境中锻炼语言表达能力，幼儿语言表达的流畅度和准确性明显提升。利用多媒体资源，制作生动有趣的教学课件，丰富教学形式，增强教学吸引力，教学满意度从80%提升至90%。

把师德师风作为教师队伍建设的首要任务，定期组织教师学习师德规范，开展师德主题演讲、案例分析等活动，增强教师的责任感和使命感。建立师德考核机制，将师德表现纳入教师绩效考核，激励教师坚守职业道德，全年无师德失范事件发生。制定教师分层培训计划，针对新手教师开展入职培训，帮助其尽快熟

悉教学流程和方法；为骨干教师提供研修机会，拓宽其教育视野。全年组织教师保育员等参加各类培训。鼓励教师开展教学研究，教师专业能力得到显著提升。

投入财政资金50万元对外墙、教室、活动室等进行维修改造。根据不同年龄段幼儿的认知特点和兴趣，精心布置教室环境，如小班以温馨可爱的卡通主题为主，中班融入探索元素，大班突出自主学习氛围。增设阅读角、建构区、美工区等功能区域，丰富幼儿活动体验，幼儿在室内自主活动的时间平均每天增加了30分钟。幼儿每天户外活动时间达到2小时以上，体质健康测试达标率从80%提高到85%。

通过财政资金的有效投入，幼儿园的教育教学质量显著提高，幼儿综合素质得到全面发展，家长满意度从85%提升至95%。幼儿园的社会声誉不断提升，为区域学前教育事业的发展起到了良好的示范带动作用。

（一）主要职责

榆林市第二十三幼儿园是市教育局直属的一所公立幼儿园，成立于2021年，主要为3-6岁学龄前儿童提供保育和教育服务。

（二）内设机构

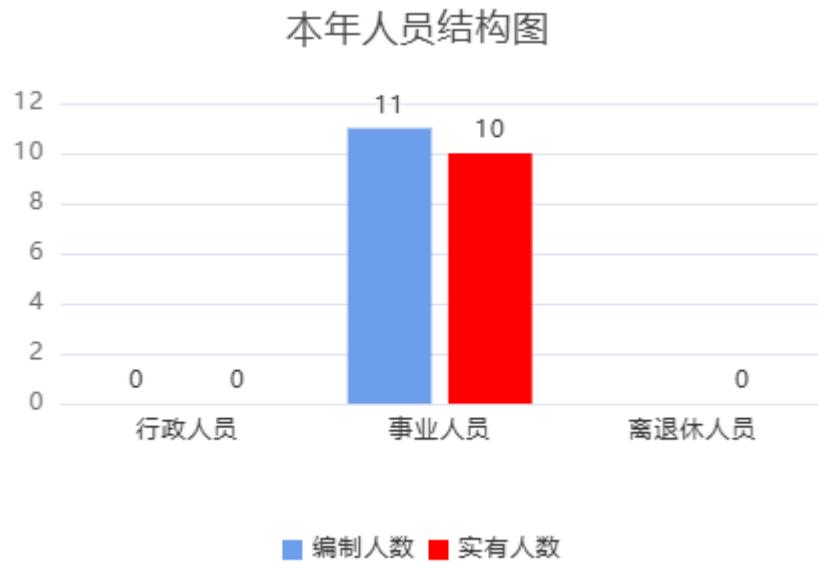
榆林市第二十三幼儿园领导职数为一正一副，内设保教处、办公室、安全保卫处、总务处、教研室五个处室。

二、部门决算单位构成

本单位作为榆林市教育局的二级预算单位，编制2024年度部门决算。

三、单位人员情况

截至2024年底，本单位人员编制11人，其中行政编制0人、事业编制11人；实有人员10人，其中行政0人、事业10人。单位管理的离退休人员0人。



第二部分 2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收入总计、支出总计均为388.12万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少70.94万元，下降15.45%，下降的主要原因是：上年度有维修项目，本年度按照实际需要开展工作。

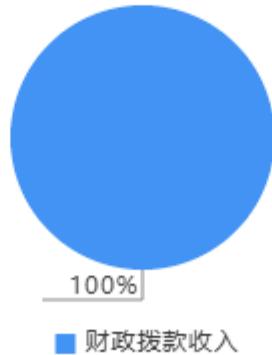
收入、支出决算总计对比图 (单位：万元)



二、收入决算情况说明

2024年度本年收入合计388.12万元，其中：财政拨款收入388.12万元，占100%。

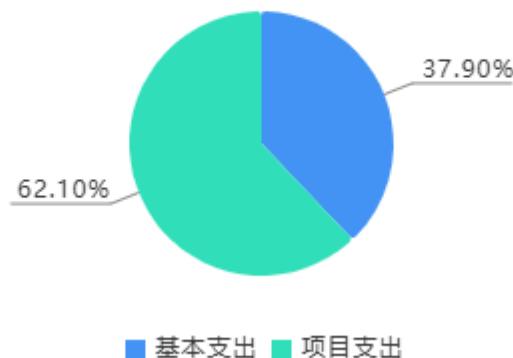
收入结构图



三、支出决算情况说明

2024年度本年支出合计388.12万元，其中：基本支出147.10万元，占37.90%；项目支出241.03万元，占62.10%。

支出结构图



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收入总计、支出总计均为388.12万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少70.94万元，下降15.45%，下降的主要原因是：上年度有维修项目，本年度按照实际需要开展工作。

财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



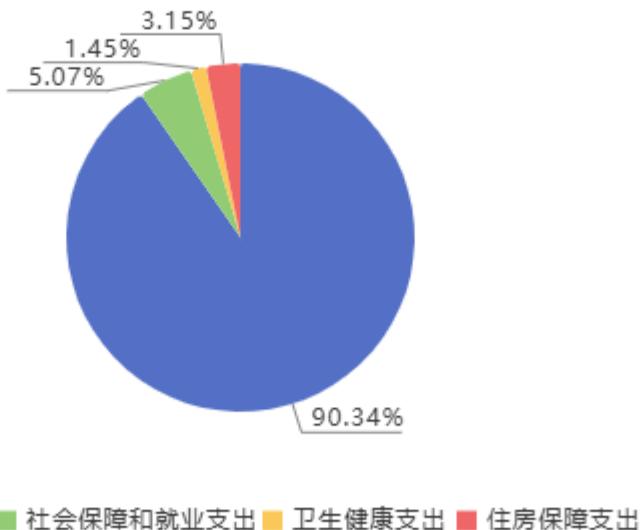
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算107.07万元，支出决算388.12万元，完成年初预算的362.49%。占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出减少70.94万元，下降15.45%，下降的主要原因是：上年度有维修项目，本年度按照实际需要开展工作。

财政拨款支出对比图（单位：万元）



财政拨款支出结构图



按照政府功能分类科目，其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算79.08万元，支出决算350.61万元，完成年初预算的443.36%，决算数大于年初预算数的主要原因是：上年度有维修项目，本年度按照实际需要开展工作。
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10.39万元，支出决算13.12万元，完成年初预算的126.28%，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度新入职教师两人，支出增加。
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5.20万元，支出决算6.56万元，完成年初预算的126.15%，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度新入职教师两人，支出增加。
4. 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4.60万元，支出决算5.62万元，完成年初预算的122.17%，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度新入

职教师两人，支出增加。

5. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算7.80万元，支出决算12.22万元，完成年初预算的156.67%，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度新入职教师两人，支出增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出147.10万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费141.59万元，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。

（二）公用经费5.51万元，主要包括：办公费、印刷费、电费、差旅费、维修（护）费、工会经费、其他商品和服务支出。

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2024年度无政府性基金预算财政拨款收支，已公开空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位2024年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算情况说明

本单位2024年度无财政拨款“三公”经费支出。

1. 因公出国（境）费支出情况说明

本单位2024年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费支出情况说明

本单位2024年度无财政拨款公务用车购置费支出。

3. 公务用车运行维护费支出情况说明

本单位2024年度无财政拨款公务用车运行维护费支出。

4. 公务接待费支出情况说明

本单位2024年度无财政拨款公务接待费支出。

（二）培训费支出情况说明

2024年度财政拨款安排培训费预算10万元，支出决算8.47万元，完成预算的84.7%。决算数较预算数减少1.53万元，主要原因是：根据实际需要开展工作。决算数较上年减少的主要原因是：根据实际需要开展工作。主要用于：教师教育教学能力提升相关培训。

（三）会议费支出情况说明

本单位2024年度无财政拨款会议费支出。

十、机关运行经费支出情况说明

本单位2024年度无机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

（一）2024年度政府采购支出总额共43.85万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出43.85万元、政府采购服务支出0万元。

（二）政府采购授予中小企业合同金额43.85万元，占政府采购支出合同总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占政府采购货物支出合同金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占政府采购工程支出合同金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占政府采购服务支出合同金额的0%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

本单位2024年度无国有资产占用及购置。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明。

根据预算绩效管理要求，本单位组织开展了2024年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，我单位基本实现年度整体绩效目标，实现投入管理、产出、效益、满意度等各项年初绩效指标，实现确保我园教职工各项福利待遇落实到位和日常工作正常运转，突出党建引领，干部队伍思想素质“硬”起来；优化幼儿园办学环境，提升校园文化；抓常态管理，在规范教育管理上下功夫，提升后勤保障质量。

本单位在部门决算中反映局属幼儿园运行经费一个1级项目的绩效自评结果，涉及预算资金100万元，占部门预算项目支出总额的41.49%。

（二）单位整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，单位整体支出自评得分99，全年预算数406.51万元，全年执行数388.12万元，预算执行率为95.48%。

本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：1. 预算执行情况较好，所有支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定，资金拨付有完整的审批程序和手续，支出符合部门预算批复的用途，资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。2. 2024年我单位在全体干部职工的共同努力下圆满出色完成了年初设定的各项工作目标和任务，各方面工作都得到社会大众的肯定和好评，在年度绩效考核中成绩良好。

发现的问题及原因：绩效评价有待细化，绩效评价在目标设定上预估不足，预算绩效编制的合理性有待提高。

下一步改进措施：1. 切实做好预算编制工作，做好本单位情况调查，仔细测算部门资金需求，努力使预算资金合理。及时支出资金。2. 按照财政支出绩效管理的要求，建立科学的财政资金效益评价体系，不断提高财政资金使用管理的水平和效益。

单位整体支出绩效自评表

(2024年度)

部门(单位)名称			榆林市第二十三幼儿园									
年度主要任务完成情况	任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数(万元)			全年执行数(万元)			分值	执行率	得分
				总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金			
年度主要任务完成情况	基本支出	主要用于人员工资、社保缴纳支出	已完成	153.53	153.53	0	147.09	147.09	0	—	96%	—
	2024年学校运转保障专项资金(学前教育公用经费)	主要用于保障学校日常运行开支	已完成	8.69	8.69	0	8.69	8.69	0	—	100%	—
	2024年支持学期教育发展资金(家庭经济困难幼儿资助)	主要用于家庭经济困难学生提供资助	已完成	1.39	1.39	0	1.39	1.39	0	—	100%	—
	2024年支持学前教育发展资金(公办幼儿园建设)	主要用于幼儿园日常建设及维修	已完成	50.00	50.00	0	49.26	49.26	0	—	99%	—
	教育综合改革发展专项资金	为推动我校义务教育阶段全面开展“双减”及课后服务,有效整合校内外资源	未完成	152.04	152.04	0	150.51	150.51	0	—	99%	—
	学校运转保障专项资金	公用经费追加,保障学校正常运转,完成教育教学活动和其他日常工作	未完成	40.86	40.86	0	31.18	31.18	0	—	76%	—
金额合计				406.51	406.51	0	388.12	388.12	0	10	95.48%	9
年度总体目标完成情况	预期目标(年初设定)						目标实际完成情况					
	目标1: 贯彻落实教育行政主管部门布置的各项工作,完成保育及保教工作。 目标2: 负责日常教学过程的管理工作,确保各项教学管理工作的顺利进行。 目标3: 陆续深入学习实践科学发展观,促进教育科学发展。 目标4: 努力改善办学条件,创建文明和谐的教学环境,推进教育均衡发展。 目标5: 把教育教学质量放在首位,提高教师从教的幸福感,办人民满意的教育。						目标1: 贯彻落实教育行政主管部门布置的各项工作,完成保育及保教工作。 目标2: 负责日常教学过程的管理工作,确保各项教学管理工作的顺利进行。 目标3: 陆续深入学习实践科学发展观,促进教育科学发展。 目标4: 努力改善办学条件,创建文明和谐的教学环境,推进教育均衡发展。 目标5: 把教育教学质量放在首位,提高教师从教的幸福感,办人民满意的教育。					
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	指标内容		年度指标值		实际完成值		分值	得分		
	产出指标(50分)	数量指标	在编教师年末人数		10		10		4	4		
			在校学生年末人数		180		180		4	4		
			学校招标维修改造及设备采购等		≥1次		1次		4	4		
		质量指标	专任教师考评合格率		100%		100%		5	5		
			完工验收通过率(%)		100%		100%		5	5		
			家庭经济困难学生资助率		100%		100%		5	5		
	时效指标	达到上级规定的办学标准		达标		达标		5	5			
		时效指标	工资发放及时率		100%		100%		4	4		
			资金支付年度		2024年度		2024年度		4	4		
	效益指标(30分)	成本指标	年度支出进度达标率		≥90%		92%		5	5		
			年度支付金额		388.12万元		388.12万元		5	5		
		社会效益指标	提升群众对教育办学的满意度		有所提升		达成预期指标		15	15		
			保障幼儿园长期稳定运行		长期稳定		达成预期指标		7.5	7.5		
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	全面提升教师技能和素质		有效提升		达成预期指标		7.5	7.5		
			学生对学校的满意度		≥90%		95%		5	5		
			家长对学校的满意度		≥90%		92%		5	5		
			总分							100	99.00	

（三）项目绩效自评结果。

本单位在部门决算中反映局属幼儿园运行经费1个一级项目的绩效自评结果。

具体见下：1. 局属幼儿园运行经费项目绩效自评综述：全年预算数100万元，全年执行数100万元，预算执行率为100%。项目绩效目标完成情况：2024年，我园保育教育服务质量有效提升，幼儿出勤率 $\geq 90\%$ ，促进幼儿健康发展；教师出勤率 $\geq 95\%$ ，教师专业能力和管理水平提升；各类活动、安全教育完成率和及时率100%，保障校园安全，师生满意度100%，社会效益达标。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：无。

市级幼儿园运行经费项目绩效自评表

(2024年度)

项目名称	局属幼儿园运行经费							
主管部门	榆林市教育局			实施单位		榆林市第二十三幼儿园		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	100	100	100	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	100	100	100	—	100%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标完成情况	预期目标(年初设定)			实际完成情况				
	保障榆林市第二十三幼儿园日常运转，包括临聘人员工资，日常水电等开支及幼儿日常玩教具更换等。			保障榆林市第二十三幼儿园日常运转，包括临聘人员工资，日常水电等开支及幼儿日常玩教具更换等。				
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分)	数量指标	服务幼儿人数	≥190人	191人	10	10	
			临聘人员人数	≥30人	32人	10	10	
		质量指标	教育达标率	100%	100%	10	10	
		时效指标	项目完成周期	2025年度	2025年度	10	10	
	效益指标 (30分)	成本指标	年度预算数	100万	100万	10	10	
		社会效益指标	幼儿能力提升	有效提升	有效提升	15	15	
		可持续影响指标	校园设施更新率	≥70%	71%	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥90%	95%	10	10	
总分					100	100		

（四）专项资金绩效自评结果。

单位不主管专项资金。

（五）单位重点评价项目绩效评价结果。

无重点评价项目。

（六）财政重点评价项目绩效评价结果。

无财政重点评价项目。

十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3. 榆林市第二十三幼儿园决算数据反映1个单位收支情况。

4. 与年初预算单位相比，无预算单位调整。

5. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：（0912）3532233。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，文本不再更新。

第三部分 2024年度部门决算表

目录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表	否	
表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	

收入支出决算总表

公开01表

编制单位：榆林市第二十三幼儿园

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	388.12	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	350.61
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	19.68
	9		九、卫生健康支出	39	5.62
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	12.22
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	388.12	本年支出合计	57	388.12
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	388.12	总计	60	388.12

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开02表

编制单位：榆林市第二十三幼儿园

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	388.12	388.12						
205	教育支出	350.61	350.61						
20502	普通教育	350.61	350.61						
2050201	学前教育	350.61	350.61						
208	社会保障和就业支出	19.68	19.68						
20805	行政事业单位养老支出	19.68	19.68						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.12	13.12						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.56	6.56						
210	卫生健康支出	5.62	5.62						
21011	行政事业单位医疗	5.62	5.62						
2101102	事业单位医疗	5.62	5.62						
221	住房保障支出	12.22	12.22						
22102	住房改革支出	12.22	12.22						
2210201	住房公积金	12.22	12.22						

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开03表

编制单位：榆林市第二十三幼儿园

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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	388.12	147.10	241.03			
205	教育支出	350.61	109.58	241.03			
20502	普通教育	350.61	109.58	241.03			
2050201	学前教育	350.61	109.58	241.03			
208	社会保障和就业支出	19.68	19.68				
20805	行政事业单位养老支出	19.68	19.68				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.12	13.12				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.56	6.56				
210	卫生健康支出	5.62	5.62				
21011	行政事业单位医疗	5.62	5.62				
2101102	事业单位医疗	5.62	5.62				
221	住房保障支出	12.22	12.22				
22102	住房改革支出	12.22	12.22				
2210201	住房公积金	12.22	12.22				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制单位：榆林市第二十三幼儿园

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收入	1	388.12	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	350.61	350.61		
	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	19.68	19.68		
	9		九、卫生健康支出	41	5.62	5.62		
	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	12.22	12.22		
	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	388.12	本年支出合计	59	388.12	388.12		
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				
合计	32	388.12	合计	64	388.12	388.12		

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

编制单位：榆林市第二十三幼儿园

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	388.12	147.10	241.03
205	教育支出	350.61	109.58	241.03
20502	普通教育	350.61	109.58	241.03
2050201	学前教育	350.61	109.58	241.03
208	社会保障和就业支出	19.68	19.68	
20805	行政事业单位养老支出	19.68	19.68	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.12	13.12	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.56	6.56	
210	卫生健康支出	5.62	5.62	
21011	行政事业单位医疗	5.62	5.62	
2101102	事业单位医疗	5.62	5.62	
221	住房保障支出	12.22	12.22	
22102	住房改革支出	12.22	12.22	
2210201	住房公积金	12.22	12.22	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

编制单位: 榆林市第二十三幼儿园

单位: 万元

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	141.59	302	商品和服务支出	5.51	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	32.11	30201	办公费	2.09	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	18.38	30202	印刷费	0.17	30702	国外债务付息	
30103	奖金	25.71	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	21.59	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	13.12	30206	电费	0.37	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	6.56	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	5.62	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		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.05	30211	差旅费	0.25	31008	物资储备	
30113	住房公积金	12.22	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	0.52	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	6.23	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		30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		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		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		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	1.26	31203	政府投资基金股权投资	
30309	奖励金		30229	福利费		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		31206	其他资本性补助	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31299	其他对企业补助	
			30299	其他商品和服务支出	0.85	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	

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
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计	141.59			公用经费合计				5.51

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

编制单位：榆林市第二十三幼儿园

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：本表反映单位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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

编制单位：榆林市第二十三幼儿园

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：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表

编制单位：榆林市第二十三幼儿园

单位：万元

项目	财政拨款“三公”经费						会议费	培训费		
	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					
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8		
预算数								10.00		
决算数								8.47		

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第四部分 专业名词解释

1. 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各项支出。
2. 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所发生的各项支出。
3. “三公”经费：指单位使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支出。
4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。
5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。
6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。
7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。
8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

第五部分 附 件

榆林市第二十三幼儿园

单位整体支出绩效自评报告

一、自评结论

自评得分 99 分、自评等级优秀。

二、单位概况

我园为市教育局直属幼儿园，为学龄前儿童提供保育和教育，实行保育和教育结合的原则，实施德、智、体、美多方面全面发展的教育，促进其身心和谐发展。

(一) 单位工作完成情况

(1) 幼儿园 6 个班的规模，充分发挥园务会、教代会、伙管会、家长委员会等机构的管理职责，对幼儿园发展、管理、教育改革、队伍建设进行监督并提供决策和建议，凡是重大决策都通过“三重一大”会议协商决定，多举措使得幼儿园管理团队管理能力的提升，幼儿园的保教质量不断提升。

(2) 幼儿园围绕教研组工作计划，认真贯彻落实《幼儿园教育指导纲要》精神，加强理论学习，树立新的教育理论，提高教师素质，遵循幼儿教育特点，积极营造教研气氛，进一步优化课程教学质量。积极开展幼儿教学教研，提高教师理论业务水平，重视幼儿特点的研究，使幼儿教育日益显示出旺盛的生命力，充分利用幼儿园具备的条件，利用幼儿园现有的资源，开展适合幼

儿发展的学习活动，使幼儿在幼儿园健康、快乐的成长。

(3) 夯实基础工作，促进教师素质提高。

能否对幼儿实施高素质的教育、促进幼儿生动、活泼、主动发展，关键在于教师。根据我园年轻教师思维活、观念新的特点，我园注重“润物细无声”的教育，对青年教师进行敬业、爱业、乐业的思想熏陶。班子人员从园长做起，讲奉献、讲学习，始终起着模范榜样作用，在日常工作中不摆架子、不说空话、不唱高调，与教师保持着平等融洽的和谐关系，把思想教育融于点点滴滴的日常生活中。我园组织教师学习优秀教育工作者典型事例，多姿多彩的活动帮助教师夯实了敬业奉献的思想素质，“我要学”成了每位教师真实的心态写照。

我园每位新教师入职后都要进行弹、唱、说、跳、画、写等特长的考核，进行教育水平、班级管理的综合考评，整个幼儿园形成了你追我赶、互相促进、教师年年有提高的可喜局面。我园经常组织教师开展“教学大练兵活动”，研究教育策略；定期组织专题研究公开活动，总结某一类活动的教学方法。

(4) 完善常规管理制度，使之切实可行。我园领导班子团结务实，在园长的带领下，大家积极配合，全面做好我园党政各项工作。

(5) 正视工作难点，明确园务工作努力方向。经过近年来的

努力，榆林市第二十三幼儿园在一定程度上提升了的社会知名度，在教学、后勤、宣传三个方面取得了显著的进展。

为保障幼儿园工作正常顺利开展，建立健全各项管理制度，包括教育教学管理制度，财务管理制度，卫生保健管理制度，安全制度等，各项规章制度是为了实现幼儿园目标，对幼儿园各项工作和对各类人员的要求加以条理化、系统化，规定出必须遵守的行为准则和工作规程。这是幼儿园根据党和国家有关方针、政策、法规，按照教养工作规律和园所实际情况，采用条文的形式，对全园教职工的工作、学习和生活等行为活动提出的具有约束力和一定强制性的准则和规范。通过规章制度的建立和执行，使管理工作程序化、规范化、科学化，保证完成幼儿园的工作任务。

（二）单位整体支出绩效目标

目标 1：贯彻落实教育行政主管部门布置的各项工作，完成保育及保教工作。

目标 2：负责日常教学过程的管理工作，确保各项教学管理工作的顺利进行。

目标 3：陆续深入学习实践科学发展观，促进教育科学发展。

目标 4：努力改善办学条件，创建文明和谐的教学环境，推进教育均衡发展。

目标 5：把教育教学质量放在首位，提高教师从教的幸福感，办人民满意的教育。

（三）单位预算绩效管理开展情况

1. 部门预算管理、全面预算绩效管理制度建设情况

严格遵守《中华人民共和国会计法》《中华人民共和国预算法》《政府会计制度》等相关法律法规基础，结合部门实际，制定了《榆林市第二十三幼儿园内部控制制度》，涵盖单位层面内部控制规范、预算业务控制、收入管理、支出管理、货币资金管理、政府采购、资产管理、建设项目、合同控制、监督与认定等。

（四）当年单位预算及执行情况

2024 年度决算收入 388.12 万元，其中：一般公共预算财政拨款 388.12 万元，政府性基金预算财政拨款 0.00 万元，国有资本经营预算财政拨款 0.00 万元，事业收入 0 万元，事业单位经营收入 0.00 万元，其他收入 0.00 万元。

2024 年度决算支出 388.12 万元，其中：205 教育支出 350.61 万元，208 社会保障和就业支出 19.68 万元，210 卫生健康支出 5.62 万元，221 住房保障支出 12.22 万元。

2024 年我园坚持量入为出，以效促支。认真贯彻党和国家的方针政策及市委市政府有关要求，不断推进预算管理体制改革，进一步调整支出结构，统筹安排预算内外资金，确保机构运转的

基本需要，围绕教育教学工作努力安排好重点工作支出，促进我园教育教学持续快速协调发展。

三、部门整体支出绩效目标实现情况

(一) 履职完成情况

我单位 2024 年度部门整体支出绩效自评得分为 99 分。部门整体支出绩效情况如下：

预算执行率 92.2% (满分 10 分，得分 9 分)

产出指标 (满分 50 分，得分 48 分)

1. 数量指标 (满分 12 分，得 12 分)

(1) 指标名称：在编教师年末人数，年度指标值：11 人，实际完成值：10 人，分值：4，得分：4。

(2) 指标名称：在校学生年末人数，年度指标值：180 人，实际完成值：180，分值：4，得分：4。

(3) 指标名称：学校招标维修改造及设备采购等，年度指标值：≥2 次，实际完成值：2 次，分值：4，得分：4。

2. 质量指标 (满分 20 分，得 20 分)

(1) 指标名称：专任教师考评合格率，年度指标值：100%，实际完成值：100%，分值：5，得分：5。

(2) 指标名称：完工验收通过率 (%)，年度指标值：100%，实际完成值：100%，分值：5，得分：5。

(3) 指标名称: 家庭经济困难学生支助率, 年度指标值: 100%, 实际完成值 : 100%, 分值: 5, 得分: 5。

(4) 指标名称: 达到上级规定的办学标准, 年度指标值: 达标, 实际完成值 : 达标, 分值: 5, 得分: 5。

3. 时效指标 (满分 8 分, 得 8 分)

(1) 指标名称: 工资发放及时率, 年度指标值: 100%, 实际完成值 : 100%, 分值: 4, 得分: 4。

(2) 指标名称: 资金支付年度, 年度指标值: 2024 年度, 实际完成值 : 2024 年度, 分值: 4, 得分: 4。

4. 成本指标 (满分 12.5 分, 得 12 分)

(1) 指标名称: 年度支出进度达标率, 年度指标值: $\geq 90\%$, 实际完成值 : 92%, 分值: 5, 得分: 5。

(2) 指标名称: 年度支付金额, 年度指标值: 397.61 万元, 实际完成值 : 388.12 万元, 分值: 5, 得分: 5。

(二) 履职效果情况

效益指标 (满分 30 分, 得分 30 分)

1、经济效益指标 (满分 15 分, 得 15 分)

(1) 指标名称: 提升群众对教育办学的满意度, 年度指标值有所提升, 实际完成值 : 达成预期指标, 分值: 7.5, 得分: 7.5。

(2) 指标名称: 通过实施营养改善计划, 逐步改善家庭经济困难学生营养状况, 增强儿童体质, 年度指标值: 有效保障, 实际完成值 : 达成预期指标, 分值: 7.5, 得分: 7.5。

2、可持续影响指标（满分 15 分，得 15 分）

- (1) 指标名称：保障幼儿园长期稳定运行，年度指标值：长期稳定，实际完成值：达成预期指标，分值：7.5，得分：7.5。
- (2) 指标名称：全面提升教师技能和素质，年度指标值：有效提升，实际完成值：达成预期指标，分值：7.5，得分：7.5。

（三）服务对象满意度情况

满意度指标（满分 10 分，得分 10 分）

- (1) 指标名称：学生对学校的满意度，年度指标值： $\geq 90\%$ ，实际完成值：95%，分值：5，得分：5。
- (2) 指标名称：家长对学校的满意度，年度指标值： $\geq 90\%$ ，实际完成值：95%，分值：5，得分：5。

四、部门预算项目支出绩效目标实现情况

2024 年为加快健全教育体系，不断完善教育发展机制，全面提高教育质量，进一步保障学前教育学生受教育权利，推进教育公平，帮助学生得到全面发展。本年度各类项目经费按规定得到落实。

1. 确保公用经费补助资金能够有效保障学校正常运转，完成教育教学活动和其他日常工作，不因资金短缺而影响学校正常的教育教学秩序，确保教师培训所需资金得到有效保障。
2. 依据资金文件要求，加强对学校经费的监督和管理，严格按照资金使用的规定，确保按规定用途使用和开支。

3. 及时足额发放食堂临聘人员工资，有效解决临时工工资问题。

4. 家庭经济困难学生生活补助用于加快健全教育体系建设，不断完善教育发展机制，全面提高教育质量，进一步保障学生受教育权利，推进了教育公平，帮助学生全面发展，对于构建社会主义和谐社会具有重要的推动作用。

5. 学校改造建设资金全面提升学校的硬件设施设备。不断完善了义务教育发展机制，全面提高了教育质量。

6. 足额按时发放班主任津贴、绩效考核，提高教师工作积极性，改善教师生活水平，提高广大教师为我国教育事业发展而奋斗的信心。

五、主要问题及下一步改进措施

(一) 主要问题及原因分析

1. 部门预算编制的科学化、精细化有待提高。目前，部门预算编制要求功能科目细化到项级，经济科目细化到款级，但在实际编制过程中，由于有的预算支出项目具有预测性和不确定性等特点，造成实际支出与预算编制不符，需要对预算进行调整。

2. 预算绩效管理工作相对滞后。近年来实施财务精细化管理后，我园预算编制由财务工作者统筹，财务工作者除应对单位日常财务管理外，无更多精力承担预算项目绩效管理、预算编制审核和预算管理绩效跟踪。

3. 人员素质有待进一步提高。我校财务人员由非专业人员担任，预算绩效管理工作开展时间较短，对预算绩效管理认识不到位、理解不充分，对预算绩效管理业务不了解、不熟悉，对工作重点把握不到位。

(二) 下一步改进措施

1. 努力提高预算绩效管理的能力。要做好预算绩效管理工作，需要参与人员提高专业素质，以确保绩效评价的质量。
2. 进一步完善制度建设。虽然建立了预算绩效管理制度，但还不够细致，有待完善。
3. 希望上级部门能加强对校领导及其他参与预算绩效管理的人员的业务培训，提高学校与预算绩效管理的人员管理资金的能力和水平，便于更好地管理和使用财政资金，获得更好的经济和社会效益。