

辽宁省沈阳市旅游学校幼儿园
2023 年度决算

目 录

第一部分 辽宁省沈阳市旅游学校幼儿园概况

一、主要职责

二、辽宁省沈阳市旅游学校幼儿园决算单位构成

第二部分 2023 年度沈阳市旅游学校幼儿园决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、财政拨款收入支出决算情况说明

三、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 2023 年度沈阳市旅游学校幼儿园决算报表

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表

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第一部分 辽宁省沈阳市旅游学校幼儿园概况

一、主要职责

沈阳市旅游学校幼儿园贯彻落实党中央关于学前教育工作的方针政策和决策部署及省委有关要求，在履行职责过程中坚持和加强党对学前教育工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）贯彻执行国家的有关法律、法规、方针政策和上级主管部门的规定。贯彻民主集中制，以身作则，开展批评与自我批评。带领并团结全园教职工努力完成各项任务，为本园工作作贡献。

（二）开展学龄前儿童教育、卫生保健、安全保卫工作。

（三）负责建立并组织执行各种规章制度。

（四）负责调配工作人员。指导、检查和评估教师及其它工作人员的工作，并给予奖惩。加强工作人员的思想工作，组织文化、业务学习，并为他们的政治和文化、业务进修创造必要的条件，关心和逐步改善工作人员的生活工作条件，维护他们的正当权益。

（五）管理园舍、设备和经费。

二、决算单位构成

纳入辽宁省沈阳市旅游学校幼儿园 2023 年决算编制范围的内设机构包括：

1. 党政部

2. 财务部

3. 保教部

4. 后勤部

第二部分 2023 年度决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

(一) 收入总计 403.01 万元，包括：

1. 财政拨款收入 316.32 万元，占收入总计的 78.49%。其中：一般公共预算财政拨款收入 316.32 万元，政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。

2. 上年结转和结余 86.70 万元，占收入总计的 21.51%。主要是 2020 年、2021 年、2022 年学前教育奖补资金。

与上年相比，今年收入减少 61.91 万元，降低 13.32%，主要原因：在园人数下降导致收入下降。

(二) 支出总计 400.19 万元，包括：

1. 基本支出 0 万元，占支出总计的 0%。主要是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，其中：工资福利支出 0 万元，对个人和家庭的补助支出 0 万元，商品和服务支出 0 万。

2. 项目支出 400.19 万元，占支出总计的 100%。主要包括幼儿园业务经费、扩大学前普惠性资源建设上级专项、市直学校学前奖补及学前公用经费专项等业务支出。

与上年相比，今年支出增加 21.97 万元，增长 5.81%，主要原因：单位加大项目资金执行力度，提高项目资金付款进度。

(三) 年末结转和结余 2.83 万元

主要是有部分项目未达到支付条件形成的项目结转。与上年相比，今年结转结余减少 83.87 万元，降低 96.74%，主要原因：单位加大项目资金执行力度，提高项目资金付款进度。

二、财政拨款收入支出决算情况说明

(一) 总体情况

2023 年度财政拨款支出 400.19 万元，其中：基本支出 0 万元，项目支出 400.19 万元。与上年相比，财政拨款支出增加 193.04 万元，增长 93.19%，主要原因：项目支出增加。与年初预算相比，2023 年度财政拨款支出完成年初预算的 194.10%，其中：基本支出无年初预算，项目支出完成年初预算的 194.10%。

(二) 一般公共预算财政拨款支出情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 316.32 万元，按支出功能分类科目分，包括：教育支出 316.32 万元，占 100%。

教育支出 316.32 万元，具体包括：

(1) 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）223.03 万元，主要是幼儿园业务费、扩大学前普惠性资源建设上级专项等支出，完成年初预算的 108.17%，决算数大于年初预算数的原因主要是使用以前年度结转专项资金。

(2) 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）93.29 万元，主要是市直学校学前奖补及学前公用经费专项支出，无年初预算，决算数大于年初预算数的主要原因是年初预算在局本级，本年专项资金由市财政直拨

给本单位。

（三）政府性基金预算财政拨款支出情况。

本单位 2023 年度无政府性基金预算财政拨款支出。

（四）国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本单位 2023 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

三、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出0万元，无年初预算，决算持平预算数的主要原因是无预算，无支出。其中：因公出国（境）费0万元，公务接待费0万元，公务用车购置及运行维护费0万元。

1. 因公出国（境）费 0 万元，占“三公”经费支出的 0%。无年初预算，决算数持平预算数的主要原因是无预算，无支出。2023 年参加出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要为参加团 0 个。2023 年因公出国（境）费与上年持平，主要原因是均未出行，未参团。

2. 公务接待费 0 万元，占“三公”经费支出的 0%。无年初预算，决算数持平预算数的原因主要是无预算，无支出。2023 年国内公务接待累计 0 批次、0 人、0 万元。其中外事接待累计 0 批次、0 人、0 万元。2023 年公务接待费与上年持平，主要原因是均无预算，无支出。

3. 公务用车购置及运行费 0 万元，占“三公”经费支出的 0%。无年初预算。决算数持平预算数的主要原因是无预算，无支出。与上年持平，主要原因是均无预算，无支出。

其中：公务用车购置费 0 万元，当年购置公务用车 0 辆。公务用车运行维护费 0 万元，截至年末使用一般公共预算财政拨款开支的公务用车保有量 0 辆。

四、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 0 万元，其中：人员经费 0 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、机关事业单位基本养老保险缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、住房公积金、采暖补贴、其他对个人和家庭补助的支出；日常公用经费 0 万元，主要包括办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业费、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等。

五、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

我单位为事业单位，无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况。

2023 年政府采购支出总额 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，占中小企业采购支出总额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

（三）国有资产占用情况。

截至 2023 年 12 月 31 日，共有车辆 0 辆，其中：副省级以上领导干部用车 0 辆，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，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；单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作情况。

1. 整体绩效自评情况及结果。

单位未开展整体绩效自评。附《部门（单位）整体绩效自评表》。

2. 项目绩效自评情况及结果。

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2023 年度预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及预算支出项目 1 个（其中：一般公共预算项目 1 个，政府性基金预算项目 0 个，国有资本经营预算项目 0 个），涉及资金 203.03 万元（其中：一般公共预算资金 203.03 万元，政府性基金预算资金 0 万元，国有资本经营预算

资金 0 万元), 自评覆盖率(开展绩效自评的项目数/年初批复绩效目标的项目数*100%) 达到 100%, 自评平均分(开展绩效自评的项目分数总和/开展绩效自评的项目数) 99.85 分。

具体评价结果如下:

(1)“幼儿园业务经费”项目自评综述:根据年初设定的绩效目标,项目自评得分 99.85 分。项目全年预算数为 206.18 万元,执行数为 203.03 万元,完成预算的 98.47%。项目绩效目标完成情况:**一是**绩效目标完成情况较好;**二是**幼儿园日常办学得到充分支持。发现的主要问题及原因:绩效目标细化方面仍有待完善。下一步改进措施:**一是**进一步完善绩效目标编制;**二是**合理安排各项目资金支出。

附《预算项目(政策)绩效自评表》

3. 部门重点评价情况及结果。

本单位无部门重点评价项目。

4. 财政重点评价情况及结果。

本单位无财政重点评价项目。

5. 其他。

按照《沈阳市财政局关于沈阳市全面实施预算绩效管理的实施意见》和《沈阳市财政局关于加快推进市直部门全面实施预算绩效管理的通知》等文件精神,经过多次论证、多方征求意见,一是要建立起学校预算管理体系,加强绩效管理。二是建立本单位绩效指标体系,加强项目组责任人制度,职责明确,加强过程监控,提高绩效管理水。

部门（单位）整体绩效自评表
(2023年度)

部门（单位）名称																
部门年初预算收入金额																
部门年初预算支出金额																
年度 主要 任务	对应项目										项目下达金额	项目执行金额	项目执行率	分值	得分	
年度 目标	年初总体目标										全年完成情况					
绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级 指标	运算 符号	指标 值	度里 单位	全年 完成 值	完成 程度	分值	得分	偏差原因分析					改进措施
											经费保 障原因 分析	制度保 障原因 分析	人员保 障原因 分析	硬件条 件保障 原因分 析	其他原 因分析	
	履职 效能															
	预算 执行															
	管理 效率															
	运行 成本															
	社会 效应															
	可持 续性															
总评价得分																

预算项目(政策)绩效自评表
(2023年度)

项目(政策)名称		幼儿园业务经费																
主管部门		沈阳市教育局-																
实施单位		沈阳市旅游学校幼儿园-																
项目预算金额(万元)		206.18			全年执行数(万元)			203.03			执行率		98.47%					
年度总体目标	年初设定目标								全年实际完成情况									
	本着细致化管理的目标,安排幼儿园的水费、电费、采暖费、邮电费等保证幼儿园正常运转和可持续性长久发展。通过开展科学实验教学、体验课程、互通课程、特色课程等等。开发幼儿动手动脑能力等综合素质,培养幼儿学习兴趣,寓教于乐,提升幼儿园专业教学水平。								完成绩效目标									
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析					改进措施		
				运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他		原因说明	
		产出指标	人才培养人数	>-	200	人	200	100%	10	10								
			数量指标	校园信息化建设项目数量	-	2	个	2	100%	10	10							
			质量指标	外聘教师资格符合率	-	98	%	100	100%	10	10							
			质量指标	按照计划质量水准完成相应课题任务率	>-	95	%	95	100%	10	10							
		时效指标	学前教育教师培训项目时长	>-	30	天	30	100%	10	10								
		效益指标	社会效益指标		完成			全部或基本达成预期指标 100%-80%	100%	13.4	13.4							
			可持续影响指标	专项资金实施内容与发展规划目标的符合度		完成			全部或基本达成预期指标 100%-80%	100%	13.3	13.3						
		满意度指标	服务对象满意度指标	>-	100	%	100	100%	13.3	13.3								
指标自评得分小计				90			预算执行率得分			9.85		减分项		0		绩效自评总得分		99.85

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. **上级补助收入**：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政性补助收入。

3. **事业收入**：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

4. **经营收入**：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

5. **附属单位上缴收入**：指单位附属的独立核算单位按照规定上缴的收入。

6. **其他收入**：指除上述“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”等以外的收入。

7. **使用非财政拨款结余**：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。

8. **上年结转和结余**：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。

9. **基本支出**：指保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

10. **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。

11. **上缴上级支出**：指事业单位按照财政部门 and 主管部门的

规定上缴上级单位的支出。

12. 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。

13. 对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

14. “三公”经费：指用一般公共预算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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及燃料费、维修费、过路过桥费、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。

15. 机关运行经费：指为保障行政单位和参照公务员法管理的事业单位运行，使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中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。

16. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：反映沈阳市旅游学校幼儿园的学前教育支出。

17. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：反映沈阳市旅游学校幼儿园的其他教育费附加支出。

第四部分 2023 年度决算表

收入支出决算总表

公开01表
单位：万元

单位：辽宁省沈阳市旅游学校幼儿园

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	316.32	一、一般公共服务支出	14	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	15	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	16	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	17	
五、事业收入	5		五、教育支出	18	400.19
六、经营收入	6		六、科学技术支出	19	
七、附属单位上缴收入	7		20	
八、其他收入	8			21	
	9			22	
本年收入合计	10	316.32	本年支出合计	23	400.19
使用非财政拨款结余	11		结余分配	24	
年初结转和结余	12	86.70	年末结转	25	2.83
总计	13	403.01	总计	26	403.01

注：1. 本表反映本年度的总收支和年末结转结余情况。
 2. 本表金额单位转换时可能存在尾数误差。
 3. 如本表为空，则我单位本年度无此类资金收支余。

收入决算表

公开02表

单位：辽宁省沈阳市旅游学校幼儿园

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		316.32	316.32					
205	教育支出	316.32	316.32					
20502	普通教育	223.03	223.03					
2050201	学前教育	223.03	223.03					
20509	教育费附加安排的支出	93.29	93.29					
2050999	其他教育费附加安排的支出	93.29	93.29					

- 注：1. 本表反映单位本年度取得的各项收入情况。
 2. 本表金额单位转换时可能存在尾数误差。
 3. 如本表为空，则我单位本年度无此类资金收支余。

支出决算表

公开03表
单位：万元

单位：辽宁省沈阳市旅游学校幼儿园

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
功能分类科 目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		400.19		400.19			
205	教育支出	400.19		400.19			
20502	普通教育	306.90		306.90			
2050201	学前教育	306.90		306.90			
20509	教育费附加安排的支出	93.29		93.29			
2050999	其他教育费附加安排的支出	93.29		93.29			

- 注：1. 本表反映单位本年度各项支出情况。
 2. 本表金额单位转换时可能存在尾数误差。
 3. 如本表为空，则我单位本年度无此类资金收支余。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
单位：万元

单位：辽宁省沈阳市旅游学校幼儿园

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	316.32	一、一般公共服务支出	15				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	17				
	4		四、公共安全支出	18				
	5		五、教育支出	19	316.32	316.32		
	6		六、科学技术支出	20				
	7		……	21				
	8			22				
本年收入合计	9	316.32	本年支出合计	23	316.32	316.32		
年初财政拨款结转和结余	10		年末财政拨款结转和结余	24				
一般公共预算财政拨款	11			25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
总计	14	316.32	总计	28	316.32	316.32		

注：1. 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。

2. 本表金额单位转换时可能存在尾数误差。

3. 如本表为空，则我单位本年度无此类资金收支余。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：辽宁省沈阳市旅游学校幼儿园

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类科目编 码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		316.32		316.32
205	教育支出	316.32		316.32
20502	普通教育	223.03		223.03
2050201	学前教育	223.03		223.03
20509	教育费附加安排的支出	93.29		93.29
2050999	其他教育费附加安排的支出	93.29		93.29

- 注：1. 本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。
 2. 本表金额单位转换时可能存在尾数误差。
 3. 如本表为空，则我单位本年度无此类资金收支余。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

单位：辽宁省沈阳市旅游学校幼儿园

单位：万元

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	
301	工资福利支出		302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出		
30101	基本工资		30201	办公费		30701	国内债务付息		
30102	津贴补贴		30202	印刷费		30702	国外债务付息		
30103	奖金		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		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		30206	电费		31003	专用设备购置		
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设		
30110	职工基本医疗保险缴费		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		30211	差旅费		31008	物资储备		
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿		
30114	医疗费		30213	维修（护）费		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		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		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		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		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			公用经费合计						

注：1. 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
 2. 本表金额单位转换时可能存在尾数误差。
 3. 如本表为空，则我单位本年度无此类资金收支余。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

单位：辽宁省沈阳市旅游学校幼儿园

单位：万元

项目	预算数	决算数
合计		
1. 因公出国（境）费		
2. 公务接待费		
3. 公务用车购置及运行费		
其中：（1）公务用车购置费		
（2）公务用车运行费		

注：1. 本表反映单位本年度“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，反映按固定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

- 2. 本表金额单位转换时可能存在尾数误差。
- 3. 如本表为空，则我单位本年度无此类资金收支余。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

单位：辽宁省沈阳市旅游学校幼儿园

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：1. 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。

2. 本表金额单位转换时可能存在尾数误差。

3. 如本表为空，则我单位本年度无此类资金收支余。