2025年度
四川省乐山市五通桥区
牛华镇牛华幼儿园
单位决算

目录

公开时间：2026 年 10 月 28 日

第一部分 单位概况

一、主要职责. 4

二、机构设置. 4

第二部分 2025 年度单位决算情况说明. 5

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. 6

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明. 7

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明. 10

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明. 11

八、政府性基金预算支出决算情况说明. 12

九、国有资本经营预算支出决算情况说明. 12

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. 17

第五部分 附表. 23

一、收入支出决算总表. 23

二、收入决算表. 23

三、支出决算表. 23

四、财政拨款收入支出决算总表. 23

五、财政拨款支出决算明细表. 23

六、一般公共预算财政拨款支出决算表. 23

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表. 23

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表. 23

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表. 23

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表. 23

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表. 23
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表. 23
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表. 23

第一部分 单位概况

一、主要职责

乐山市五通桥区牛华镇牛华幼儿园主要职责是为学龄前儿童提供保育和教育服务。

二、机构设置

乐山市五通桥区牛华镇牛华幼儿园属于五通桥区教育局下属的二级预算单位，下设独立编制机构 1 个，其中行政机构 0 个，参照公务员法管理的事业机构 0 个，其他事业机构 1 个。无内设机构。

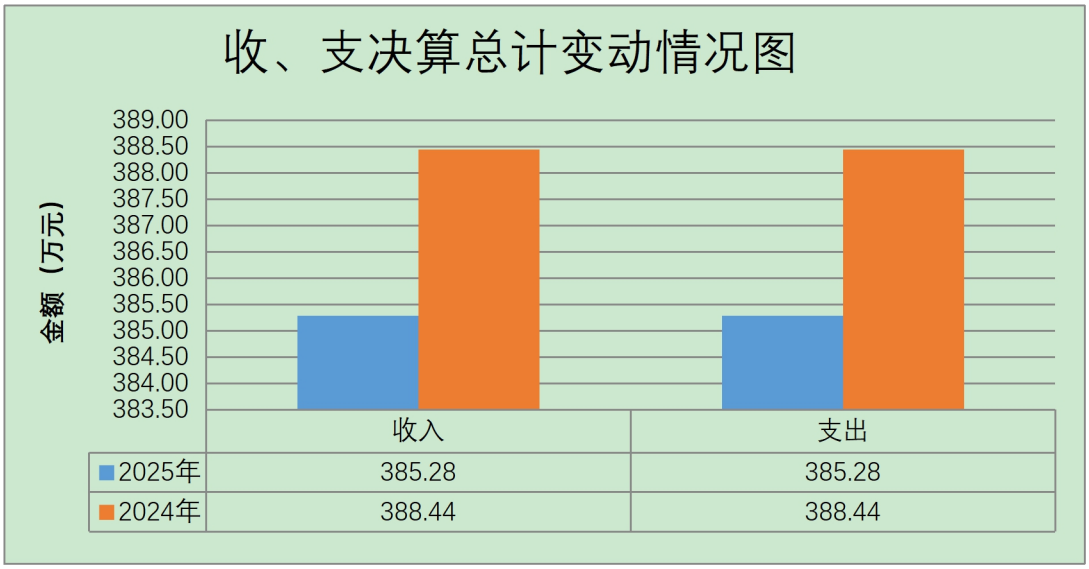
纳入 2025 年度单位决算编制范围的独立编制机构为乐山市五通桥区牛华镇牛华幼儿园。

第二部分 2025 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025 年度收入、支出总计均为 385.28 万元。与 2024 年度相比，收入、支出总计各减少 3.16 万元，下降 0.81%。主要变动原因是：本年基本支出减少。

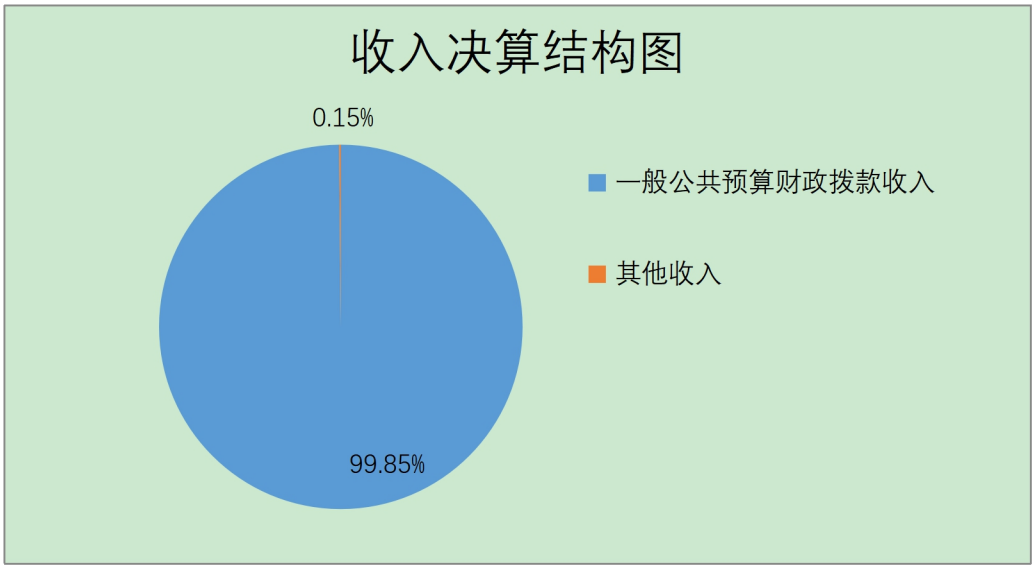
（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）



二、收入决算情况说明

2025 年度本年收入合计 385.28 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 384.72 万元，占比 99.85%；其他收入 0.56 万元，占比 0.15%。

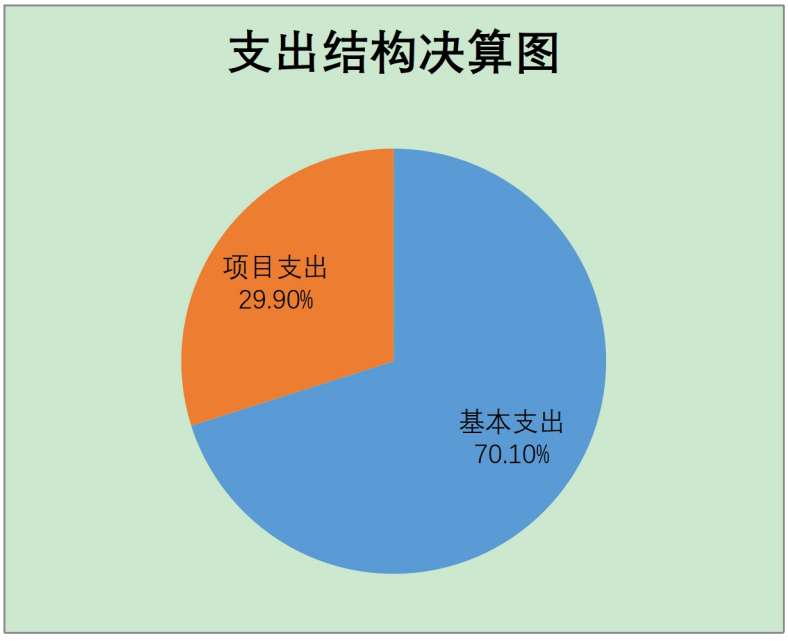
（图 2：收入决算结构图）（饼状图）



三、支出决算情况说明

2025 年度本年支出合计 385.28 万元，其中：基本支出 270.08 万元，占比 70.1%；项目支出 115.2 万元，占比 29.9%。

（图 3：支出决算结构图）（饼状图）

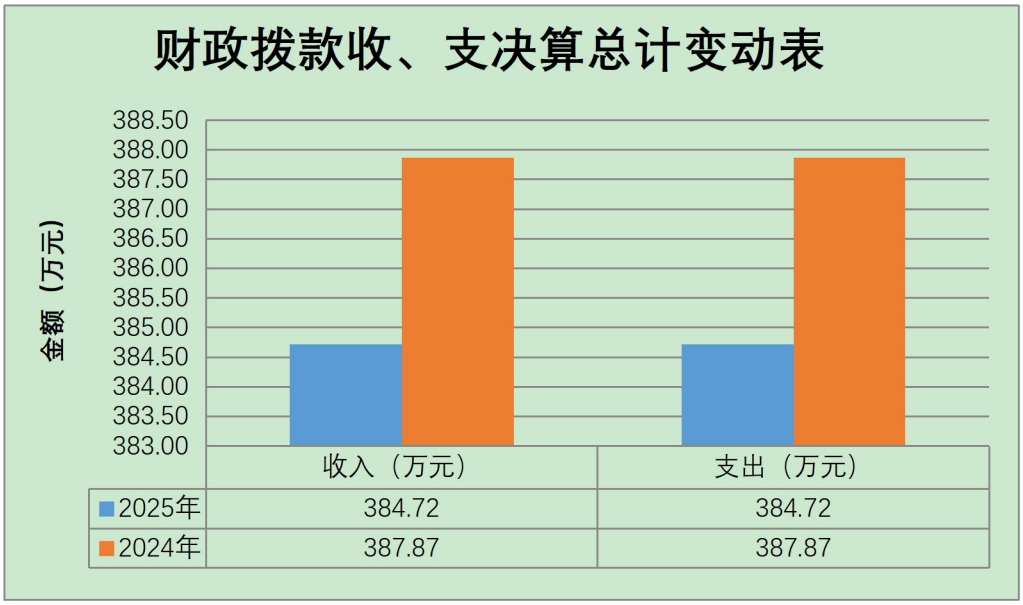


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收入、支出总计 384.72 万元，与 2024

年度相比，财政拨款收入、支出总计各减少 3.15 万元，下降 0.81%,主要变动原因是：本年基本支出减少。

（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

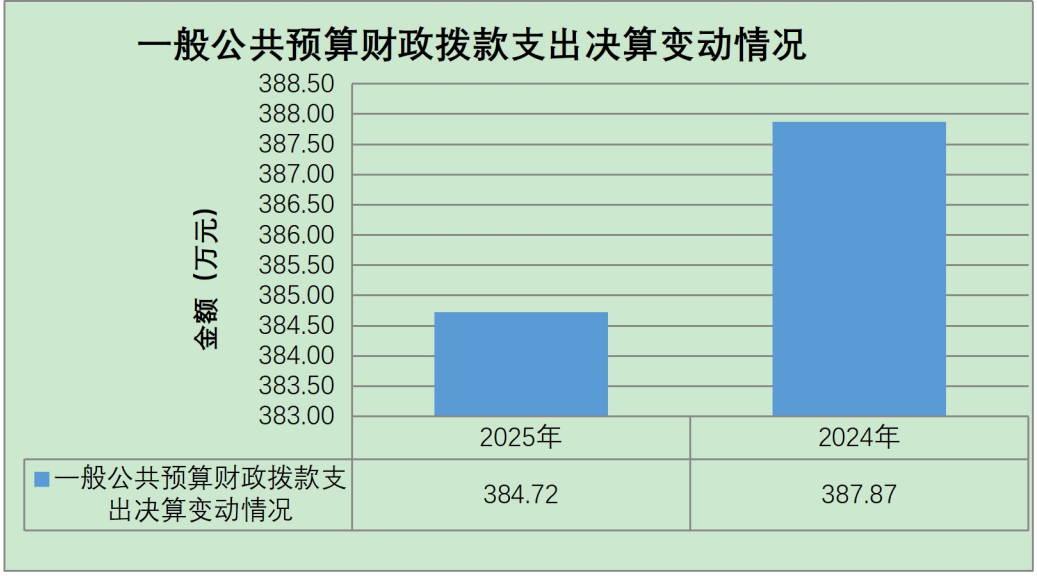


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 384.72 万元 ，占本年支出的 99.85%;与 2024 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 3.15 万元，下降 0.81%。主要变动原因是：本年基本支出减少。

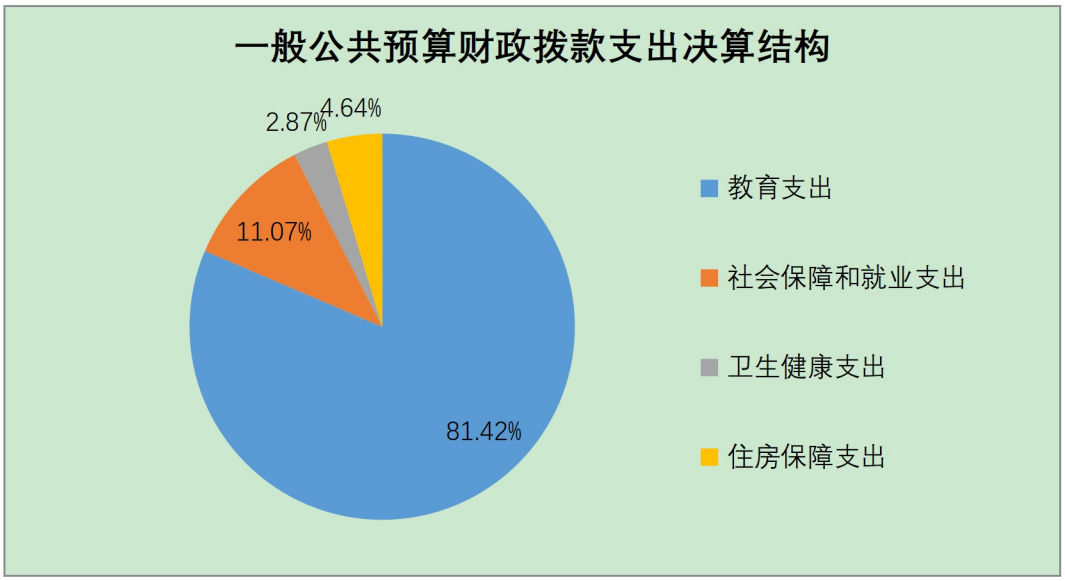
（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出合计：384.72 万元，主要用于以下方面：教育支出(类)支出 313.23 万元，占比 81.42%； 社会保障和就业支出(类)支出 42.6 万元，占比 11.07%；卫生健康支出(类)支出 11.06 万元，占比 2.87%；住房保障支出(类)支出 17.83 万元，占比 4.64%。

（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

2025 年度一般公共预算支出决算数为 384.72 万元，完成预算 100%。

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）支出 286.52 万元，完成预算 100%，决算数与预算数相等。

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)支出 26.71 万元,完成预算 100%，决算数与预算数相等。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）支出 19.99 万元，完成预算 100%，决算数与预算数相等。

4、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）支出 9.99 万元，完成预算 100%，决算数与预算数相等。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）支出 11.62 万元，完成预算 100%，决算数与预算数相等。

6、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）支出 1 万元，完成预算 100%，决算数与预算数相等。

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）支出 8.16 万元，完成预算 100%，决算数与预算数相等。

8、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）支出2.9万元，完成预算100%，决算数与预算数相等。

9、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）支出17.83万元，完成预算100%，决算数与预算数相等。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出270.08万元，其中：

人员经费263.03万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、其他对个人和家庭的补助。

公用经费7.05万元，主要包括：工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款“三公”经费支出决算为0万元，完成预算0%，和上年持平。决算数与预算数持平。主要原因是学校无“三公”经费支出。

（二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

2025 年度财政拨款“三公”经费支出决算中，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：

（图 7：财政拨款“三公”经费支出结构）（饼状图）



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）支出决算与 2024 年持平。

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与 2024 年持平。

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 2025 年 12 月底，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。无公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3.公务接待费支出0万元，完成预算0%。公务接待费支出决算和2024年度持平。主要原因是学校无公务接待。其中：

国内公务接待支出0万元。国内公务接待0批次，0人次（不包括陪同人员），共计支出0万元。

外事接待支出0万元。外事接待0批次，0人次（不包括陪同人员），共计支出0万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2025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

2025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

2025年度，乐山市五通桥区牛华镇牛华幼儿园机关运行经费支出0万元，和2024年度持平。主要原因是学校是事业单位，无机关运行经费。

（二）政府采购支出情况

2025年度，乐山市五通桥区牛华镇牛华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2025年12月31日，乐山市五通桥区牛华镇牛华幼儿园共有车辆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50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备（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，本单位在2025年度预算编制阶段，组织对公办幼儿园生均公用经费、办学管理费、幼儿园运转经费、伙食补助费、2023年支持学前教育发展资金（中央）、学前教育免保育教育费补助等6个项目开展了预算事前绩效评估，对6个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取6个项目开展绩效监控，组织对6个项目开展绩效自评，绩效自评表详见第四部分附件。

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.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是利息收入等。

3.教育（类）普通教育（款）学前教育（项）：指反映各部门举办的学前教育支出。

4.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）：指反映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支出。

5.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）：指反映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。

6.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)其他行政事业单位养老支出（项）：指反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

7.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

8.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财

政部规定 的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

9.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。

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.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。

12.“三公”经费：指单位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。

13.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

部门预算项目支出绩效自评表（2025 年度）

区级项目支出绩效自评表

项目名称：	公办幼儿园生均公用经费		年度：	2025年			
主管部门：	五通桥区教育局		实施单位：	乐山市五通桥区牛华镇牛华幼儿园			
项目资金（万元）							
	全年预算数		全年执行数		预算执行率		
年度资金总额	13		13		100%		
其中：财政拨款	13		13		100%		
其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	川财教【2020】128号文件，结合本校上学年学生人数，按照不低于600元/生的标准，预计2025年保障217名学生的生均公用经费，需获财政资金13万元，实现本校生均公用经费保障率100%。			2025年已投入13万元的生均公用经费，保障学校正常运转，确保教育均衡发展。			
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值/权重（百分制）	得分	扣分原因分析
得　分					100	100	
预算执行率（10分）			100%	100%	10	10	
产出指标	数量指标	公办幼儿园生均公用经费保障学生人数	217人	217人	10	10	
	质量指标	教师培训费控制比例达标率	5%	5%	10	10	
	质量指标	采购教学设备质量合格率	100%	100%	10	10	
	时效指标	资金支付及时率	100%	100%	10	10	
效益指标	社会效益指标	提升学校师生幸福感	优	优	15	15	
	可持续影响指标	持续保障学校的正常运转	优	优	15	15	
满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	90%	90%	10	10	
成本指标	经济成本指标	公办幼儿园生均公用经费补助标准	600元/人年	600元/人年	10	10	

区级项目支出绩效自评表

项目名称：	办学管理费		年度：	2025年
主管部门：	五通桥区教育局		实施单位：	乐山市五通桥区牛华镇牛华幼儿园
项目资金（万元）				
	全年预算数		全年执行数	预算执行率
年度资金总额	27.36		27.36	100%
其中：财政拨款	27.36		27.36	100%
其他资金				
年度总体目标	预期目标		实际完成情况	
	2025年预计总投入27.36万元的办学管理费费用，保障附属幼儿园教育教学正常运行。		2025年已投入27.36万元，保障附属幼儿园教育教学正常运行。	

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值/权重（百分制）	得分	扣分原因分析
得　分					100	100	
预算执行率（10分）			100%	100%	10	10	
产出指标	数量指标	办学管理费补助学校数	1所	1所	10	10	
	质量指标	办学管理费补助发放准确率	100%	100%	15	15	
	时效指标	办学管理费支付及时率	100%	100%	15	15	
效益指标	社会效益指标	提升民转公学校师生幸福感	优	优	15	15	
	可持续影响指标	持续保障民转公学校的正常运转	优	优	15	15	
满意度指标	服务对象满意度指标	民转公幼儿园满意度	90%	90%	5	5	
	服务对象满意度指标	民转公幼儿园家长满意度	90%	90%	5	5	
成本指标	经济成本指标	办学管理费划拨人均标准	594元/人*月	594元/人*月	10	10	

区级项目支出绩效自评表

项目名称：	幼儿园运转经费			年度：	2025年		
主管部门：	五通桥区教育局			实施单位：	乐山市五通桥区牛华镇牛华幼儿园		
项目资金（万元）							
	全年预算数			全年执行数		预算执行率	
年度资金总额	30.71			30.71		100%	
其中：财政拨款	30.71			30.71		100%	
其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	在2025年按照280元/生.月的标准，预计投入30.71万元的幼儿园运转经费费用，用于幼儿园的正常运转。			2025年已投入30.71万元，用于幼儿园的正常运转。			
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值/权重（百分制）	得分	扣分原因分析
得　分					100	100	
预算执行率（10分）			100%	100%	10	10	
产出指标	数量指标	教师培训开展次数	10次/年	10次/年	10	10	
	数量指标	教师培训参与人次	15人	15人	10	10	
	质量指标	劳务费支付准确率	100%	100%	5	5	
	时效指标	服务价款支付及时率	100%	100%	5	5	
	时效指标	劳务费发放及时率	100%	100%	5	5	
	时效指标	培训费用支付及时率	100%	100%	5	5	
效益指标	社会效益指标	提升学校师生幸福感	优	优	15	15	
	可持续影响指标	持续保障公办幼儿园的正常运转	优	优	15	15	
满意度指标	服务对象满意度指标	参培人员满意度	90%	90%	5	5	
	服务对象满意度指标	学校劳务（聘用）人员满意度	90%	90%	5	5	
成本指标	经济成本指标	运转工作成本控制数	30.71万元/年	30.71万元/年	10	10	

区级项目支出绩效自评表

项目名称：	伙食补助费		年度：	2025年			
主管部门：	五通桥区教育局		实施单位：	乐山市五通桥区牛华镇牛华幼儿园			
项目资金（万元）							
	全年预算数		全年执行数	预算执行率			
年度资金总额	2.85		2.85	100%			
其中：财政拨款	2.85		2.85	100%			
其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	预计2025年需获财政资金2.85万元，实现教师就餐费保障率100%，并做到学校教师伙食费用不挤占学生餐费。			2025年已投入2.85万元实现教师就餐费保障率100%。			
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值/权重（百分制）	得分	扣分原因分析
得　分					100	100	
预算执行率（10分）			100%	100%	10	10	
产出指标	数量指标	教师午餐费费保障的天数	190天	190天	10	10	
	数量指标	午餐费保障的教师人数	15人	15天	10	10	
	质量指标	学校教师就餐费用挤占学生餐费比例	0	0	10	10	
	时效指标	学校教师就餐费用拨付及时率	100%	100%	10	10	
效益指标	社会效益指标	学校教师就餐费用保障度	优	优	15	15	
	可持续影响指标	学校教师就餐经费管理制度健全性	优	优	15	15	
满意度指标	满意度指标	学校教师午餐保障满意度	90%	90%	10	10	
成本指标	经济成本指标	学校教师就餐费用测算标准	10元/人*次	10元/人*次	10	10	

区级项目支出绩效自评表

项目名称：	2023年支持学前教育发展资金（中央）	年度：	2025年
主管部门：	五通桥区教育局	实施单位：	乐山市五通桥区牛华镇牛华幼儿园

项目资金（万元）			
	全年预算数	全年执行数	预算执行率
年度资金总额	26.72	26.72	100%
其中：财政拨款	26.72	26.72	100%
其他资金			

年度总体目标	预期目标	实际完成情况
	2025年预计投入26.72万元用于维修改造和设备购置，为学校师生提供舒适的幼儿园环境。	2025年已投入26.72万元用于维修改造和设备购置，为学校师生提供舒适的幼儿园环境。

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值/权重（百分制）	得分	扣分原因分析
得　分					100	100	
预算执行率（10分）			100%	100%	10	10	
产出指标	数量指标	设备购置及维修改造面积	973.62平方米	973.62平方米	10	10	
	质量指标	设备购置及维修改造通过率	100%	100%	10	10	
	时效指标	设备购置及维修改造及时率	100%	100%	20	20	
效益指标	社会效益指标	提升学校师生幸福感	优	优	15	15	
	可持续影响指标	持续保障学校的正常运转	优	优	15	15	
满意度指标	服务对象满意度指标	幼儿园学生及教职工的满意度	95%	95%	10	10	
成本指标	经济成本指标	设备购置及维修改造成本控制数	26.72万元/年	26.72万元/年	10	10	

区级项目支出绩效自评表

项目名称：	学前教育免保育教育费补助	年度：	2025年
主管部门：	五通桥区教育局	实施单位：	乐山市五通桥区牛华镇牛华幼儿园

项目资金（万元）			
	全年预算数	全年执行数	预算执行率
年度资金总额	14	14	100%
其中：财政拨款	14	14	100%
其他资金			

	预期目标	实际完成情况
年度总体目标	根据《国务院办公厅关于逐步推进免费学前教育的意见》（国办发【2025】27号文件精神），免收取8月31日前满5岁以上大班幼儿（学前一年）保育保教费，2025年预计投入14万元，用于幼儿园的正常运转。	2025年已投入14万元用于幼儿园的正常运转。

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值/权重（百分制）	得分	扣分原因分析
得　分					100	100	
预算执行率（10分）			100%	100%	10	10	
产出指标	数量指标	免保育教育费补助保障幼儿人数	60人	60人	10	10	
	数量指标	保障教学设备购置批次	1批次	1批次	10	10	
	质量指标	采购教学设备质量合格率	100%	100%	10	10	
	时效指标	资金支付及时率	100%	100%	10	10	
效益指标	社会效益指标	提升学校师生幸福感	优	优	15	15	
	可持续影响指标	持续保障公办幼儿园的正常运转	优	优	15	15	
满意度指标	服务对象满意度指标	大班幼儿家长满意度	90%	90%	10	10	
成本指标	经济成本指标	免保育教育费补助标准	280元/人*月	280元/人*月	10	10	

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