2023 年度四川省乐山市

五通桥区冠英镇冠英幼儿园

单位决算

目录

公开时间：2024 年 10 月 24 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 2023 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. 9
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明. 10
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. 12
第三部分 名词解释. 14
第四部分 附件. 17
第五部分 附表. 19
一、收入支出决算总表. 19
二、收入决算表. 19
三、支出决算表. 19
四、财政拨款收入支出决算总表. 19
五、财政拨款支出决算明细表. 19
六、一般公共预算财政拨款支出决算表. 19
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表. 19
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表. 19

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表. 19
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表. 19
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表. 19
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表. 19
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表. 19

第一部分 单位概况

一、主要职责

1、正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。

2、维护幼儿园的教育秩序，为学龄前儿童提供保育和教育服务，为幼儿发展创造良好的学习活动环境；

3、积极稳妥地推进教育改革，按教育规律办事，不断提高教育质量；

4、根据学校规模，设置学校管理机构，建立健全各项规章制度和岗位责任制。

5、坚持教书育人，服务育人，环境育人方针，加强对学生的爱国主义和品格教育，使学生全面发展。

6、抓好教师队伍建设，使每个教师都热心于教育事业；

7、做好安全防范，保证幼儿和教职工的人身安全。

二、机构设置

乐山市五通桥区冠英镇冠英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 2023 年度单位决算编制范围的独立编制机构为

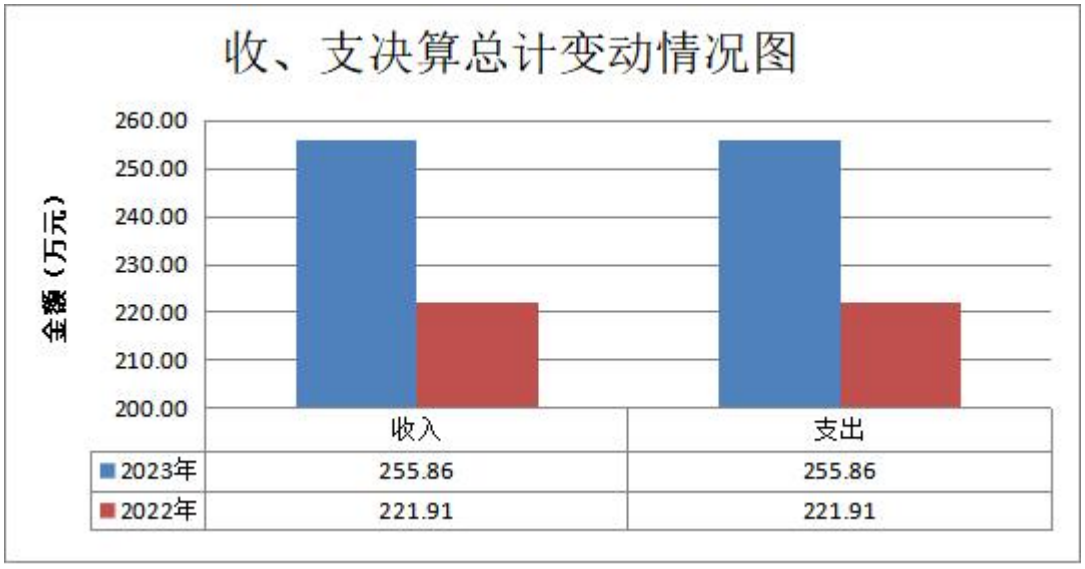
乐山市五通桥区冠英镇冠英幼儿园。

第二部分 2023 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收入总计 255.86 万元、 支出 255.86 万元。与 2022 年相比，收入总计增加 33.95 万元，增长 15.3%。 支出总计增加 33.95 万元，增长 15.3%，主要变动原因是：2023 年 9 月新建幼儿园开园，学生人数增加、教职工人数增加。

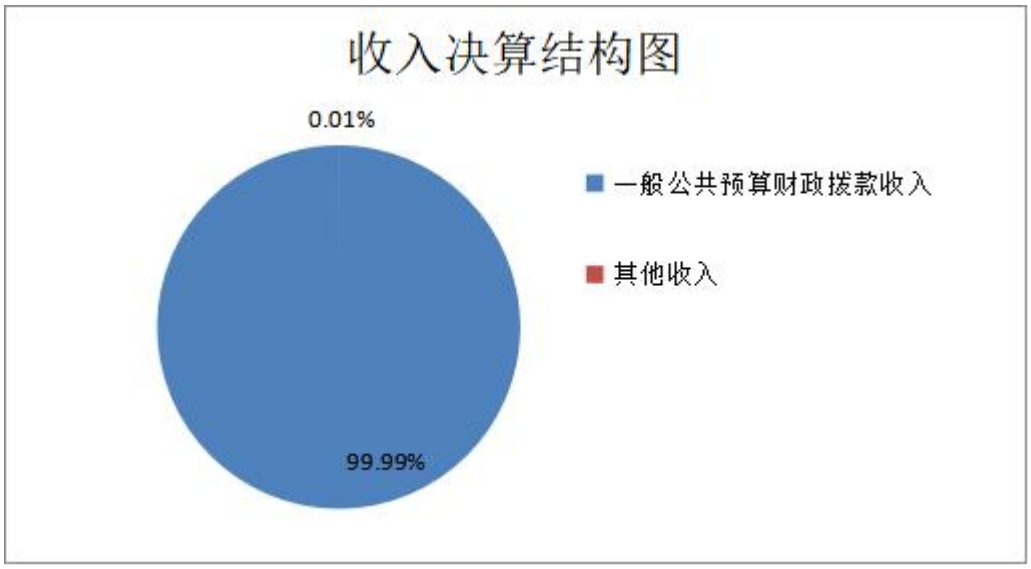
（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）



二、收入决算情况说明

2023 年收入合计：255.86 万元， 其中：一般公共预算财政拨款收入 255.83 万元，占比 99.99%； 其他收入 0.03 万元，占比 0.01%；

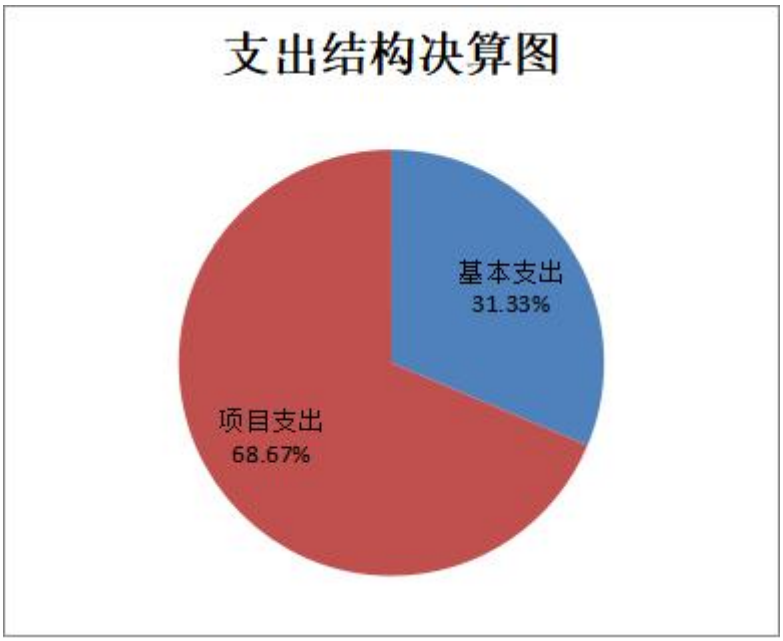
（图 2：收入决算结构图）（饼状图）



三、支出决算情况说明

2023 年本年支出合计：255.86 万元，　　其中：基本支出 80.16 万元，占比 31.33%；　项目支出 175.7 万元，占比 68.67%；

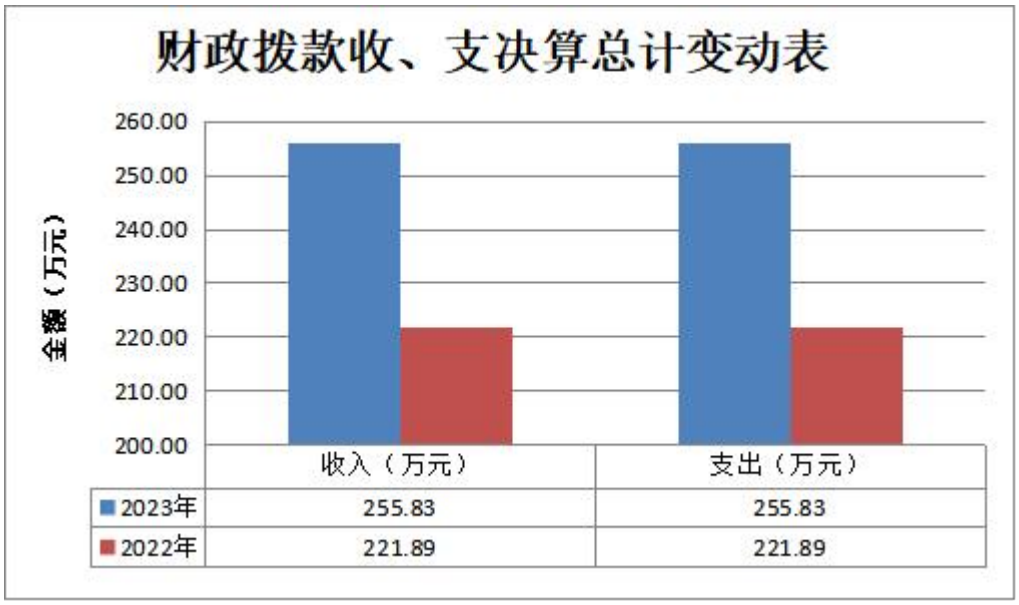
（图 3：支出决算结构图）（饼状图）



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入总计255.83万元、支出 255.83万元。 与2022年相比，财政拨款收入总计增加33.94万元，上升15.3%。财政拨款支出总计增加33.94万元，上升15.3%，主要变动原因是：2023年9月新建园投入使用，学生人数增加、教职工人数增加 项目支出增加。

（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

2023年一般公共预算财政拨款支出总计255.83万元 ，占本年支出的99.99%;与2022年相比，一般公共预算财政拨款支出增加33.94万元，增长15.3%。主要变动原因是：

2023年9月新建幼儿园开园，学生人数增加、教职工人数增加。

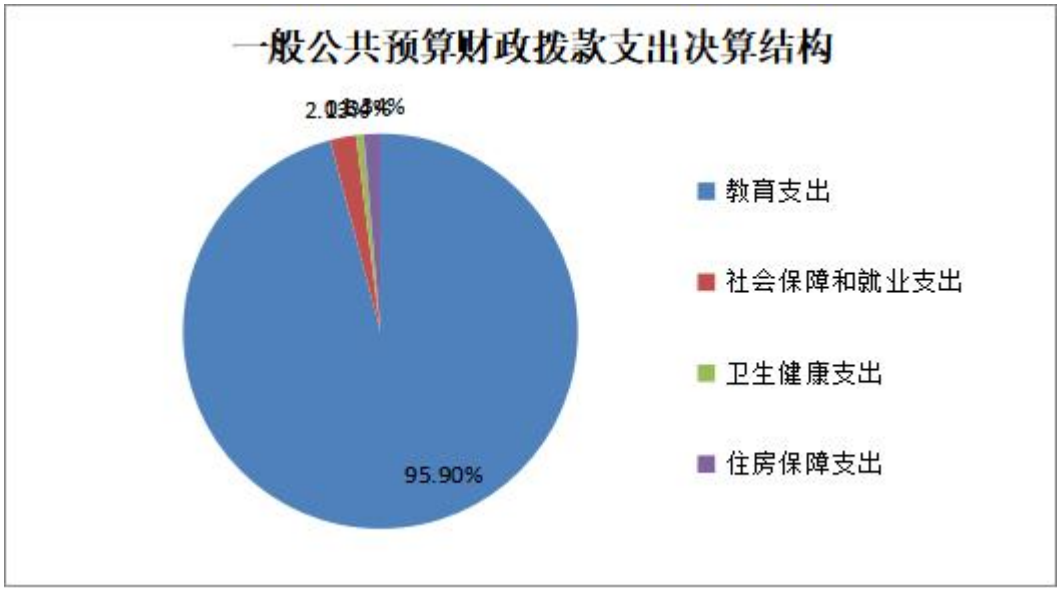
（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年一般公共预算财政拨款支出合计：255.82 万元，主要用于以下方面：教育支出(类)支出 245.32 万元，占比 95.9%； 社会保障和就业支出(类)支出 5.44 万元，占比 2.13%； 卫生健康支出(类)支出 1.64 万元，占比 0.64%； 住房保障支出(类)支出 3.42 万元，占比 1.34%；

（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

2023 年度一般公共预算支出决算数为 255.82 万元，完成预算 255.82 万元的 100%。

其中：

1、 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）支出 245.32 万元，完成预算 100%.

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）支出 3.62 万元，完成预算 100%.

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）支出 1.81 万元，完成预算 100%.

4、 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 1.34 万元，完成预算 100%.

5、 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款） 其

他行政事业单位医疗支出（项）支出 0.3 万元，完成预算 100%.

6、 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）支出 3.42 万元，完成预算 100%.

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年一般公共预算财政拨款基本支出 80.16 万元，其中：

人员经费 79.35 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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出。

公用经费 0.81 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）“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”支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，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：“三公”经费财政拨款支出结构）（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）支出决算和 2022 年度持平。

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决算和 2022 年度持平。

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 2023 年 12 月 31 日，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。

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2022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

2023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

2023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

2023年度，乐山市五通桥区冠英冠英幼儿园机关运行经费支出0万元，和2022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

2023年度，乐山市五通桥区冠英镇冠英幼儿园政府采购支出总额72.71万元，其中：政府采购货物支出72.71万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。主要用于新建园空调采购和家具用具采购，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2023年12月31日，乐山市五通桥区冠英镇冠英幼儿园共有车辆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 2023 年度预算编制阶段，组织对幼儿保教费、公办幼儿园生均公用经费、办学管理费、解决学校教师午餐及学生午餐管理服务费、2022年部分教育补助资金（学前教育省级激励奖补）项目等 5 个项目开展了预算事前绩效评估,对 5 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 5 个项目开展绩效监控，组织对 5 个项目开展了绩效自评,2023 年特定目标类部门预算项目绩效目标自评表见附件（第四部分）。

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.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。

3.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。

4.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。

5.使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

6.年初结转和结余：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。

7.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。

8.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。

9.教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）支出：指学前教育支出。

10.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）指职工基

本养老保险缴费支出。

11.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 ：指职工职业年金缴费支出。

12.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：指退休职工慰问费等。

13.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：指职工医疗保险支出。

14.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款） 其他行政事业单位医疗支出（项）支出 ：指职工大病补充医疗保险支出。

15.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）支出 ：指职工住房公积金。

16.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。

17.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。

18.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。

19.“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。

20.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（2023 年度）

附件3

区级项目支出绩效自评表

项目名称：	幼儿保教费		年度：	2023年			
主管部门：	乐山市五通桥区教育局		实施单位：	乐山市五通桥区冠英镇冠英幼儿园			
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	26.94		26.94		100.00%		
其中：财政拨款	26.94		26.94		100.00%		
其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	在2023年按照乡镇独立幼儿园280元/生.月的标准，结合本校上学年学生人数，预计2023年春季113名学生，2023年秋季加上新园360名学生预计共473名学生测算本校保教费收取，用于本校综合业务工作经费，确保公办幼儿园的正常运转。			实际使用财政资金26.94万元，确保了公办幼儿园的正常运转。			
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	95.39	
预算执行率（10分）			100%	100%	10	10	
产出指标	数量指标	幼儿园保教费保障学生人数	=473人	=255人	10	5.39	新园开园招生未招满，老园秋季未招生
	数量指标	幼儿园政府临聘人员人数	≥8人	≥8人	10	10	
	质量指标	幼儿园保教费收取的学生数按准确率	=100%	=100%	10	10	
	时效指标	幼儿园保教费收取及时率	=100%	=100%	5	5	
	时效指标	幼儿园临聘人员工资发放及时率	=100%	=100%	5	5	
成本指标	经济成本指标	幼儿园保教费标准	=280元/生.月	=280元/生.月	10	10	
效益指标	社会效益指标	保教费应收尽收率	优	优	20	20	
	可持续发展指标	幼儿园保教费收取及使用管理制度	优	优	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	家长对幼儿园活动开展满意度	≥98%	≥98%	10	10	

说明：1.预算执行率得分=全年执行数/全年预算数*10分；
2.“产出指标、效益指标、满意度指标”一共90分，对应的是一体化系统中单位编制的项目绩效目标。

附件3

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：	2023年
主管部门：	五通桥区教育局		实施单位：	乐山市五通桥区冠英镇冠英幼儿园
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	15.05		15.05	100.00%
其中：财政拨款	15.05		15.05	100.00%
其他资金				

年度总体目标	预期目标	实际完成情况
	在2023年由本级财政预算保障，按照不低于500元/生的标准，结合本校上学年学生人数，预计2023年保障301人学生的生均公用经费，预计需要财政资金15.05万元，实现本校生均公用经费保障率100%。	实际使用财政资金15.05万元元，实现本校公办幼儿园生均公用经费保障率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	公办幼儿园生均公用经费保障学生人数	=301人	301人	18	18	
	质量指标	生均公用经费保障学生数据准确率	=100%	100%	12	12	
	时效指标	生均公用经费拨付时间周期	=1年	=1年	10	10	
成本指标	经济成本指标	幼儿园生均公用经费标准	=500元/人.年	500元/人.年	10	10	
效益指标	社会效益指标	生均公用经费保障度	优	优	10	10	
	社会效益指标	幼儿园工作正常运转率	优	优	10	10	
	可持续发展指标	幼儿园保教费管理制度	优	优	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	公办幼儿园教职员工满意度	≥98%	≥98%	10	10	

说明：1.预算执行率得分=全年执行数/全年预算数*10分；

2.“产出指标、效益指标、满意度指标”一共90分，对应的是一体化系统中单位编制的项目绩效目标。

区级项目支出绩效自评表

项目名称：	办学管理费	年度：	2023年
主管部门：	五通桥区教育局	实施单位：	乐山市五通桥区冠英镇冠英幼儿园

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	108.49	108.49	100%
其中：财政拨款	108.49	108.49	100%
其他资金			

年度总体目标	预期目标	实际完成情况
	在2023年预算中，“民转公”每位幼儿588元/月，结合上学年学生人数220人，2023年预计全年9个月共计116.424万元解决“民转公”办学管理费包含人员工资、办公经费等。	2023年办学管理费分春、秋两季，根据幼儿园实际收生情况，已按时转付到冠英幼儿园小天使分园108.49万元，保障了幼儿园的正常运转。

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	96.68	
预算执行率（10分）			100%	100%	10	10	
产出指标	时效指标	民转公办学经费拨付时间周期	=1月	=1月	10	10	
	数量指标	2023年春民转公幼儿园的学生人数	=220人	=209人	10	9.5	招生有所减少
	数量指标	2023年秋民转公幼儿园学生人数	=220人	=158人	10	7.18	招生有所减少
	时效指标	民转公办学经费拨付及时率	=100%	=100%	10	10	
成本指标	经济成本指标	民转公办学管理费标准	=588元/月	=588元/月	10	10	
效益指标	社会效益指标	民转公幼儿园办学管理经费保障度	优	优	20	20	
	可持续影响指标	办学管理经费制度健全性	优	优	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	办好公办普惠幼儿园家长满意率	=100%	=100%	10	10	

说明：1.预算执行率得分=全年执行数/全年预算数*10分；

2.“产出指标、效益指标、满意度指标”一共90分，对应的是一体化系统中单位编制的项目绩效目标。

附件3

区级项目支出绩效自评表

项目名称：	解决学校教师午餐及学生午餐管理服务费	年度：	2023年
主管部门：	五通桥区教育局	实施单位：	乐山市五通桥区冠英镇冠英幼儿园

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	1.235	1.235	100.00%
其中：财政拨款	1.235	1.235	100.00%
其他资金			

年度总体目标	预期目标	实际完成情况
	在2023年按照10元/教师/午餐的标准，结合本校上学年教师人数，预计2023年按照13名教师，预计需要财政资金2.47万元，实现教师午餐费及学生午餐管理服务费保障率100%，并做到学校教师就餐及学生午餐管理等费用不挤占学生餐费。	根据项目实际情况，实际使用财政资金1.235万元，财政预算追减50%，调整后金额学校已按时完成支付。

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	午餐费保障的教师人数	=13人	13人	10	10	
	数量指标	教师午餐费保障的天数	=190天	190天	10	10	
	质量指标	学生午餐管理服务补助发放准确率	=100%	100%	10	10	
	时效指标	学校教师就餐及学生午餐管理费拨付及时率	=100%	100%	10	10	
成本指标	经济成本指标	学校教师午餐服务标准	=10元/天	=10元/天	10	10	
效益指标	社会效益指标	学校教师就餐及学生午餐管理费用保障度	优	优	15	15	
	可持续发展指标	学校教师就餐及学生午餐经费管理制度	优	优	15	15	
	服务对象满意度指标	学校教师午餐保障满意度	≥90%	≥90%	10	10	

说明：1.预算执行率得分=全年执行数/全年预算数*10分；

2.“产出指标、效益指标、满意度指标”一共90分，对应的是一体化系统中单位编制的项目绩效目标。

区级项目支出绩效自评表

项目名称：	2022年部分教育补助资金（学前教育省级激励奖补）	年度：	2023年
主管部门：	五通桥区教育局	实施单位：	乐山市五通桥区冠英镇冠英幼儿园

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	130.00	23.96	18%
其中：财政拨款	130.00	23.96	18%
其他资金			

年度总体目标	预期目标	实际完成情况
	根据乐市财政教[2023]15号文件精神，结合目前冠英幼儿园新建工程情况，为确保9月份顺利开园，做好前期所需物资准备，投入省级资金130万元用于设备购置。	设备已完成购置并投入使用，财政资金拨付滞后，但所需资金已于2024年2月拨付到位并支付完成。

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	83.68	
预算执行率（10分）			100%	100%	10	1.84	财政资金拨付滞后，但所需资金已于2024年2月拨付到位并支付完成
产出指标	数量指标	设施设备购置数量	=1批	=1批	10	10	
	质量指标	设施设备验收合格率	=100%	=100%	10	10	
	时效指标	设施设备采购完成时间	≤12个月	≤12个月	10	10	
	质量指标	设施设备采购资金拨付及时率	=100%	=100%	10	10	
成本指标	经济成本指标	投入资金总量	≤130万元	≤130万元	10	1.84	财政资金拨付滞后，但所需资金已于2024年2月拨付到位并支付完成。
效益指标	社会效益指标	保障学前教育优质发展	优	优	15	15	
	可持续影响指标	设施设备长期使用制度建设	优	优	15	15	
满意度指标	服务对象满意度指标	学校对设施设备使用的满意度	≥90%	≥90%	10	10	

说明：1.预算执行率得分=全年执行数/全年预算数*10分；

2.“产出指标、效益指标、满意度指标”一共90分，对应的是一体化系统中单位编制的项目绩效目标。

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