2023 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：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.....4
一、收入支出决算总体情况说明.....4
二、收入决算情况说明.....5
三、支出决算情况说明.....5
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.....11
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....11
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.....22
一、收入支出决算总表.....22
二、收入决算表.....22
三、支出决算表.....22
四、财政拨款收入支出决算总表.....22
五、财政拨款支出决算明细表.....22
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....22
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....22
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....22

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表. 22
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表. 22
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表. 22
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表. 22
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表. 22

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 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牛华镇牛华幼儿园。

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、支总计均为 404.94 万元。 与 2022 年相比，收、支总计各增加 56.77 万元，增长 16.31%，主要变动原因是：工资福利支出增加，对个人和家庭的补助增加。

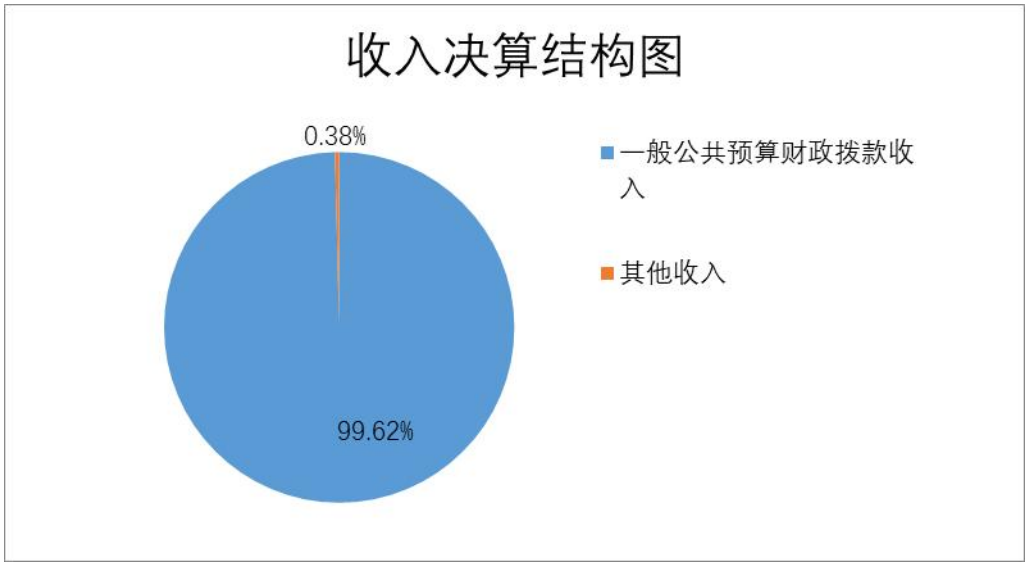
（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）



二、收入决算情况说明

2023 年收入合计：404.94 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 403.4 万元，占比 99.62%； 其他收入 1.54 万元，占比 0.38%。

（图 2：收入决算结构图）（饼状图）

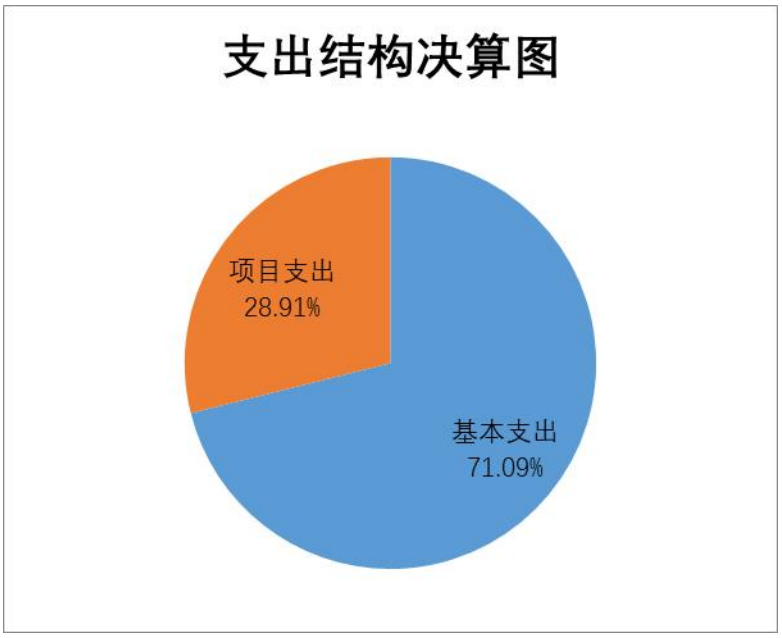


三、支出决算情况说明

2023 年本年支出合计：404.94 万元，其中：基本支出 287.89 万元，占比 71.09%； 项目支出 117.05 万元，占比

28.91%。

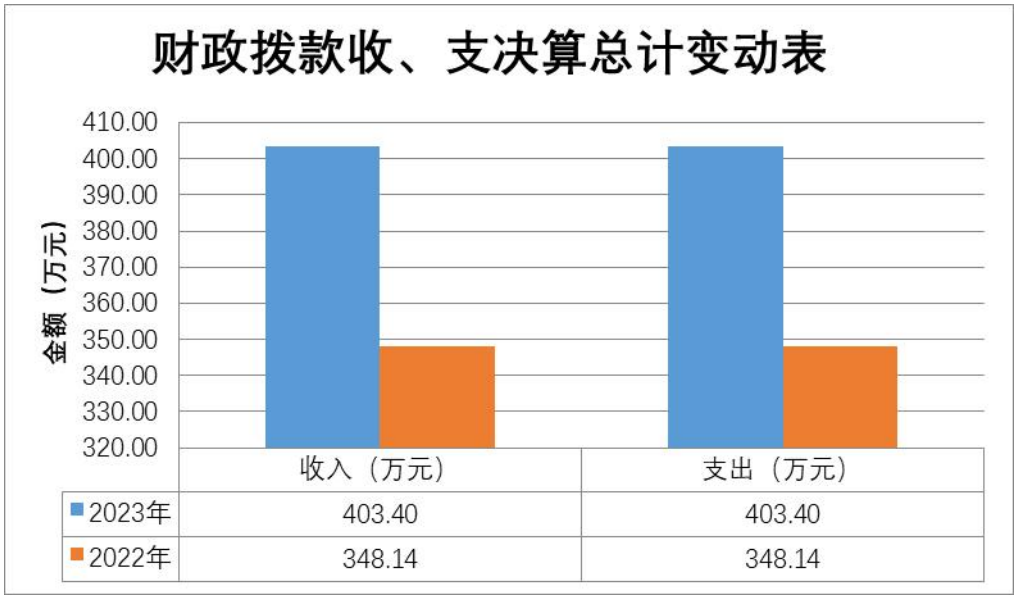
（图 3：支出决算结构图）（饼状图）



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、支总计均为 403.4 万元。与 2022 年相比，财政拨款收、支总计各增加 55.26 万元，增长 15.87%。主要变动原因是：工资福利支出增加，对个人和家庭的补助增加。

（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

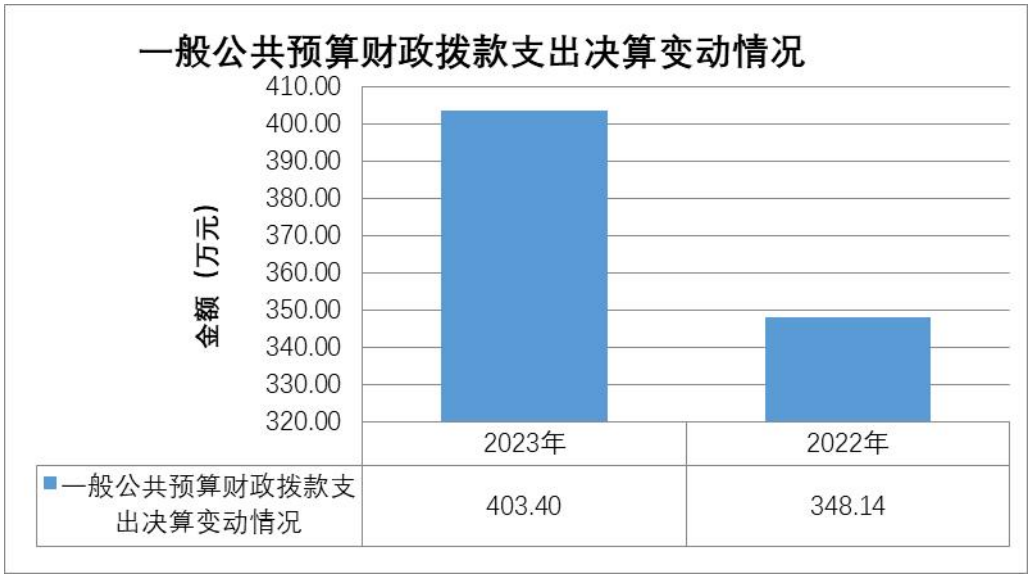


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（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 403.4 万元，占本年支出的 99.62%;与 2022 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 55.26 万元，增长 15.87%。主要变动原因是：工资福利支出增加，对个人和家庭的补助增加。

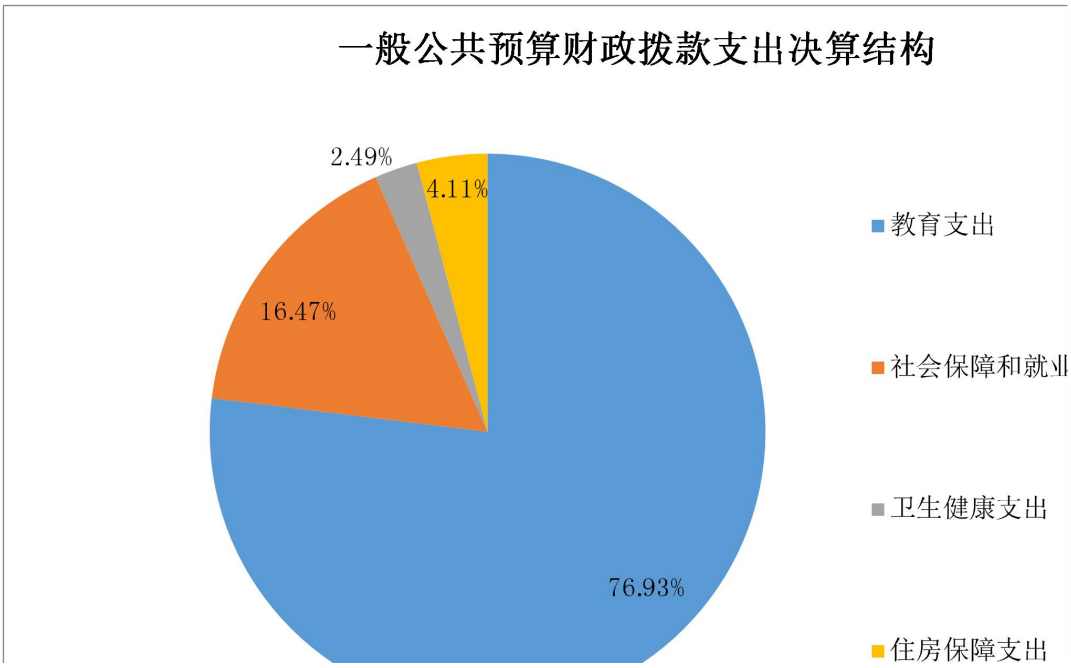
（图 5:一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)(柱状图）



（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：403.4 万元，主要用于以下方面：教育支出(类)支出 310.35 万元，占比 76.93%；社会保障和就业支出(类)支出 66.43 万元，占比 16.47%；卫生健康支出(类)支出 10.05 万元，占比 2.49%；住房保障支出(类)支出 16.57 万元，占比 4.11%；

（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 403.4 万元，完成预算 403.4 万元的 100%。

其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：支出决算为 310.35 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）：支出决算为 16.18 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）：支出决算为 8.09 万元，完成预算 100%。

4、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）：支出决算为 42.16 万元，完成预算 100%。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 6.95 万元，完成预算 100%。

6、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）：支出决算为 3.1 万元，完成预算 100%。

7、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）支出：支出决算为 16.57 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 287.89 万元，其中：

人员经费 282.78 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、抚恤金、其他对个人和家庭的补

助。

公用经费 5.11 万元，主要包括：工会经费、福利费。

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，乐山市五通桥区牛华镇牛华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，乐山市五通桥区牛华镇牛华幼儿园政府采购支出总额 4.52 万元，其中：政府采购货物支出 4.52 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 2023 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 2023 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、幼儿保教费、解决学校教师午餐及学生午餐管理服务费等 4 个项

目开展了预算事前绩效评估，对 4 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 4 个项目开展绩效监控，组织对 4 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（2023 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：	2023 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		14.15	14.15		100%		
其中：财政拨款		14.15	14.15		100%		
其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	2023 年按照 500 元/生.年的标准，结合幼儿园学生人数，投人 14.15 万元的生均公用经费，保障学校正常运转和校舍安全，确保教育均衡发展。			2023 年已投入 14.15 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%	10	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	283 人	283 人	12	12	
	质量指标	公办幼儿园生均公用经费保障学生数据准确率	100%	100%	10	10	
	时效指标	公办幼儿园生均公用经费拨付及时率	90%	90%	18	18	
成本指标	经济成本指标	公办幼儿园生均公用经	500 元/人.年	500 元/人.年	10	10	

		费保障标准					
效益指标	社会效益指标	公办幼儿园生均公用经费保障度	健全	健全	15	15	
	可持续影响指标	公办幼儿园生均公用经费管理制度/机制的建设情况	健全	健全	15	15	
满意度指标	服务对象满意度指标	公办幼儿园教职工满意度	90%	90%	5	5	
	服务对象满意度指标	公办幼儿园学生满意度	90%	90%	5	5	

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	50.59		50.59		100%		
其中：财政拨款	50.59		50.59		100%		
其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	2023 年总投入 50.59 万元办学管理费用，保障附属幼儿园教育教学正常运行。			2023 年已投入 50.59 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%	10	10	10	
产出指标	数量指标	管理幼儿园人数	110 人	110 人	15	15	
	质量指标	保教费收取学生数的准确率	100%	100%	11	11	

	时效指标	保教费收取的及时率	100%	100%	10	10	
成本指标	经济成本指标	办学管理费划拨标准	511 元/生.月*9	511 元/生.月*9	14	14	
效益指标	社会效益指标	学校运转保障度	健全	健全	15	15	
	可持续影响指标	幼儿园收取及使用办学管理费制度/机制的建设情况	健全	健全	15	15	
满意度指标	服务对象满意度指标	管理学校学生满意度	90%	90%	5	5	
	服务对象满意度指标	管理学校教职工满意度	90%	90%	5	5	

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：	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	48.39		48.39		100%		
其中：财政拨款	48.39		48.39		100%		
其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	2023 年幼儿园按照相应标准，结合学生人数，预计收取保教费 48.39 万元，用于综合业务工作经费，保障学校正常运转和校舍安全，确保教育均衡发展。			2023 年已投入 48.39 万元，用于综合业务工作经费，保障学校正常运转和校舍安全，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%	10	10	10	
产出指标	数量指标	幼儿园保教费收取学生人数	211 人	211 人	15	15	
	质量指标	幼儿园保教费收取的学生数据准确率	100%	100%	10	10	
	时效指标	幼儿园保教费收取的及时率	100%	100%	10	10	
成本指标	经济成本指标	幼儿园保教费收取的标准（280 元/人/月）	280 元/人*月	280 元/人*月	15	15	
效益指标	社会效益指标	幼儿园保教费保障度	健全	健全	15	15	
	可持续影响指标	幼儿园保教费收取及使用管理制度/机制的建设情况	健全	健全	15	15	
满意度指标	服务对象满意度指标	公办幼儿园学生满意度	90%	90%	5	5	
满意度指标	服务对象满意度指标	公办幼儿园教职工满意度	90%	90%	5	5	

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	2.38		2.38	100%			
其中：财政拨款	2.38		2.38	100%			
其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	2023 年按照 10 元/人.天，服务 190 天标准，投入 4.75 万元，实现教师午餐费及学生午餐管理服务保障率 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，财政预算追减 50%，调整后金额已按时完成支付。			
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	96	
预算执行率（10 分）			100%	10	10	10	
产出指标	数量指标	教师午餐保障的天数	190 天	190 天	15	15	
	质量指标	学校教师就餐及学生午餐管理费用挤占学生餐费比例	0%	0%	5	5	
	时效指标	学校教师就餐服务提供及时率	100%	100%	6	6	
	时效指标	学校教师就餐及学生午餐管理等费用拨付及时率	100%	100%	6	6	
	数量指标	午餐费保障的教师人数	25 人	25 人	10	10	
成本指标	经济成本指标	学校教师就餐及学生午餐管理等费用测算标准（元/人/午餐）	10 元	10 元	8	4	财政预算追减 50%
效益指标	社会效益指标	学校教师就餐及学生午餐管理等费用保障	健全	健全	15	15	

		度					
	可持续影响指标	学校教师就餐及学生午餐经费管理制度/机制的建设情况	健全	健全	15	15	
满意度指标	服务对象满意度指标	学校教师午餐保障满意度	90%	90%	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