2024 年度

四川省马边彝族自治县实验幼儿园单位决算

(单位公开)

目录

公开时间：2025 年 10 月 21 日

第一部分 单位概况 4
一、主要职责 4
二、机构设置 4
第二部分 2024 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 7
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 11
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 13
八、政府性基金预算支出决算情况说明 15
九、国有资本经营预算支出决算情况说明 15
十、其他重要事项的情况说明 15
第三部分 名词解释 18
第四部分 附件 21
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

马边彝族自治县实验幼儿园（统一社会信用代码： 12511033MB1E36921Y）是一所县直属幼儿园，属于财政补助
全额拨款事业单位（公益一类）。

单位宗旨和业务范围：主要负责民建镇红旗社区等幼儿教育，学前段教育教学工作实施学前教育，全面贯彻党的教育方针，培养幼儿的创新精神与实践能力，使之成为社会主义事业的建设者和接班人。

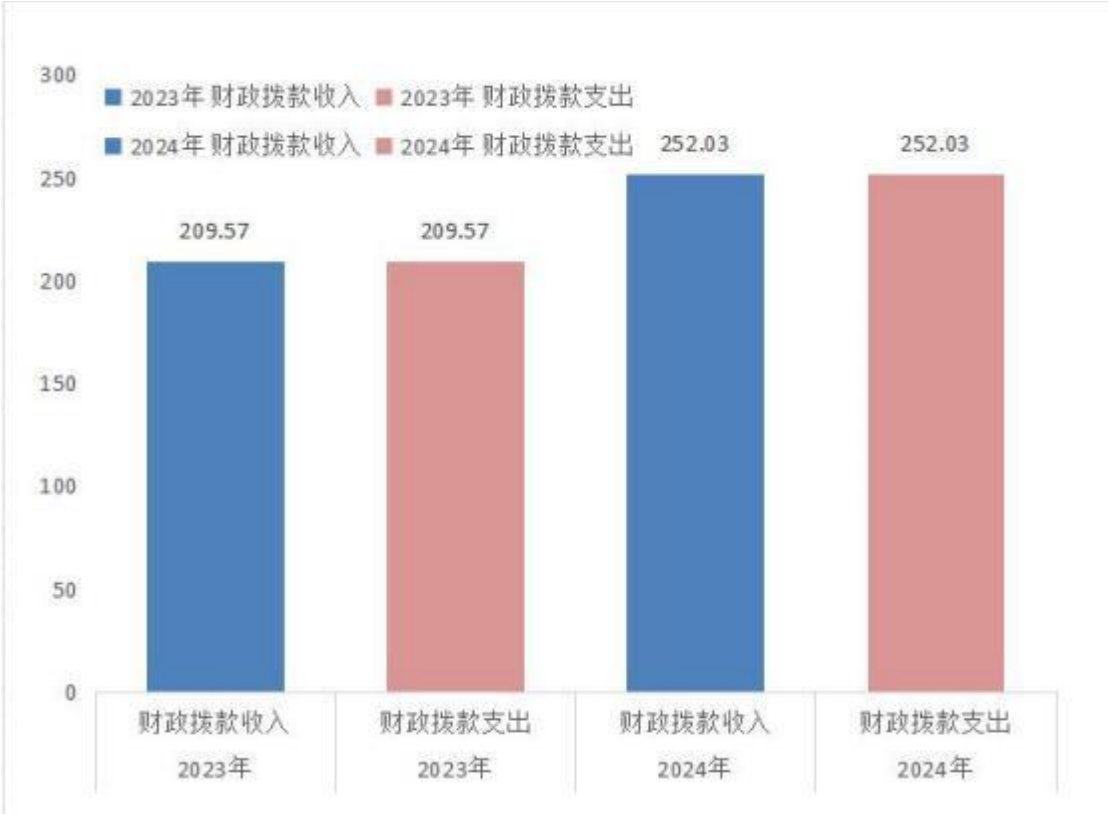
二、机构设置

四川省乐山市马边彝族自治县实验幼儿园，属于公益一类，全额拨款事业单位。园长 1 名，副园长 2 名； 内设机构 4 个：园务处、安办处、行政办公室、总务处（财务室）；安办主任 1 名、办公室主任 1 名、教科所主任 1 名。

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

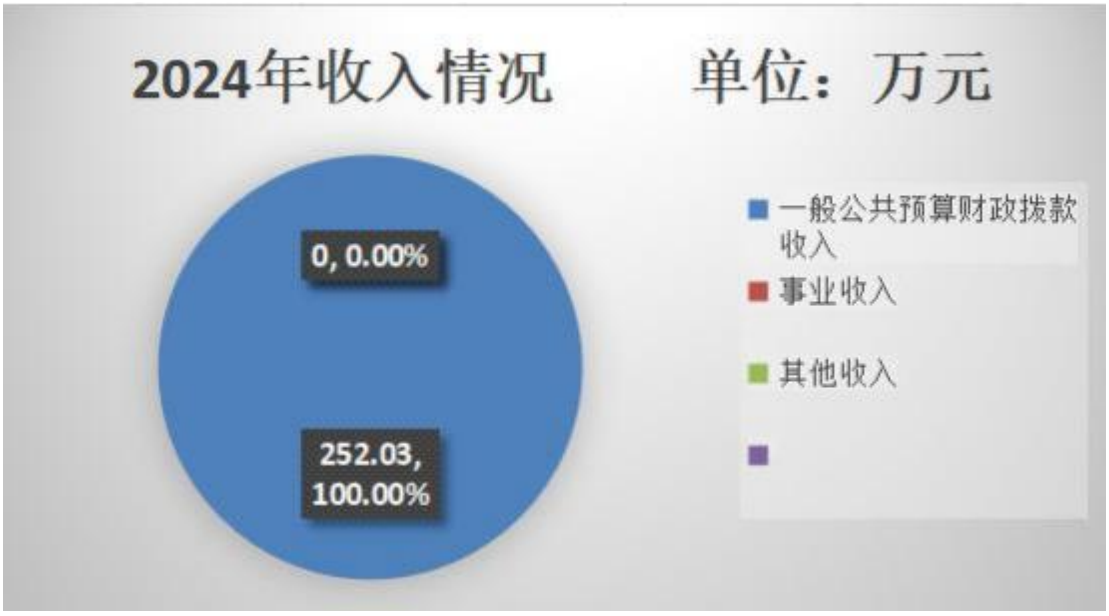
2024 年度收、支总计均为 252.03 万元。与 2023 年度相比，收、支总计各增加 42.46 万元，增长 20.26%。主要变动原因：一是教师晋升晋级有变动；二是生均公用经费每生经费增加，三是幼儿人数有增加。



二、收入决算情况说明

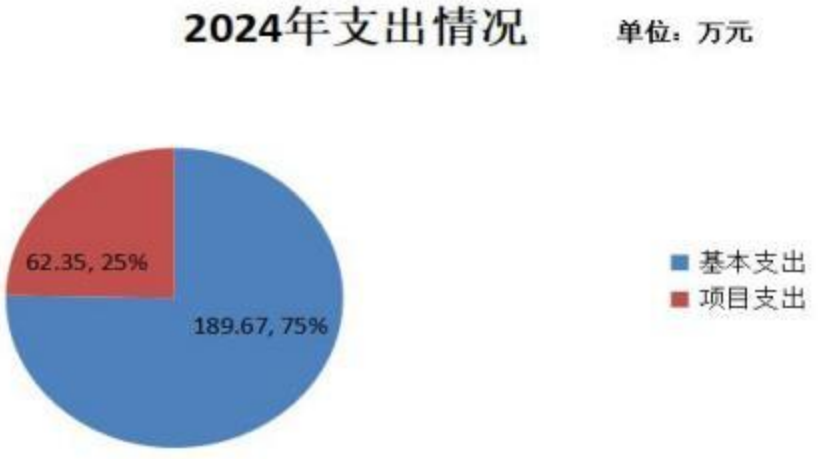
2024 年度本年收入合计 252.03 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 252.03 万元， 占 100%；政府性基金预算财政拨款收入0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0

万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元， 占 0%；其他收入 0 万元， 占 0%



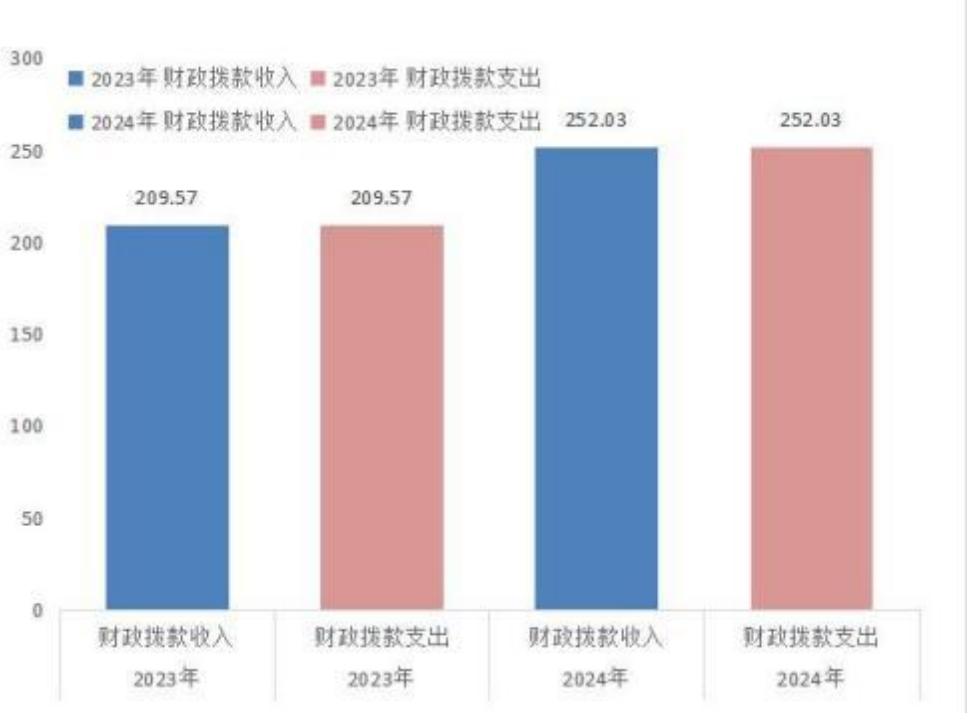
三、支出决算情况说明

2024 年度本年支出合计 252.03 万元，其中：基本支出 189.68 万元，占 75.26%；项目支出 62.35 万元，占 24.74%；上缴上级支出 0 万元， 占 0%；经营支出 0 万元， 占 0%；对附属单位补助支出 0 万元， 占 0%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

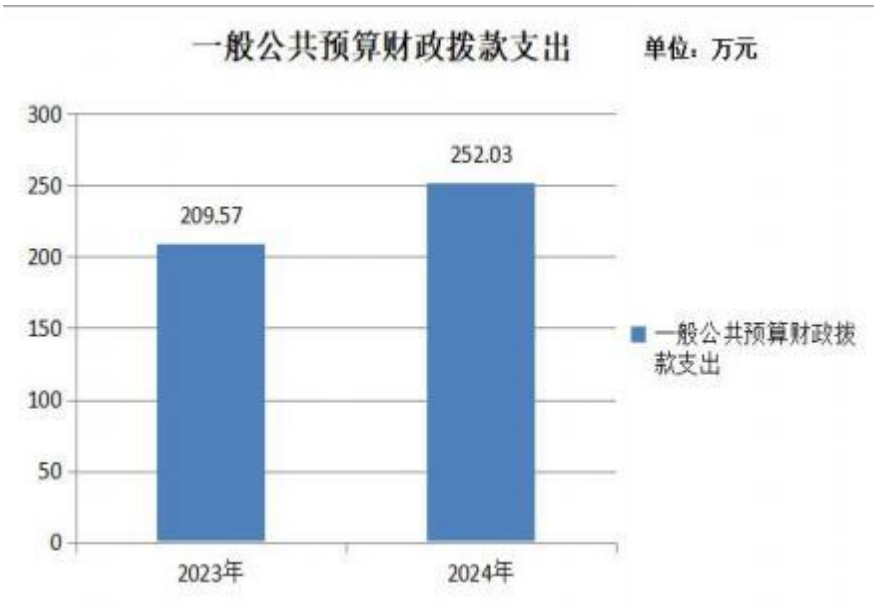
2024 年度财政拨款收、支总计均为 **252.03** 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收、支总计各增加42.46 万元，增长主要变动原因是：一是教师晋升晋级有变动；二是生均公用经费每生经费增加，三是幼儿人数有增加。



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

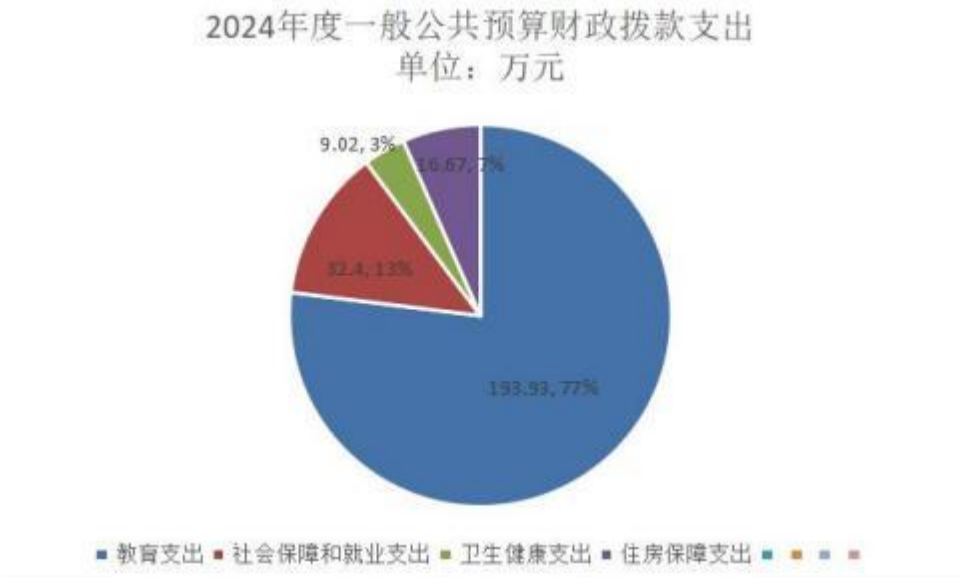
2024 年度一般公共预算财政拨款支出 **252.03** 万元， 占本年支出合计的 **100%**。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 42.46 万元，增长 20.26%。主要变动原因是一是教师晋升晋级有变动；二是生均公用经费每生经费增加，三是幼儿人数有增加。



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 **252.03** 万元，主要用于以下方面:**教育支出** 193.93 万元，占 76.95%；**社会保障和就业支出** 32.4 万元，占 12.86%；**卫生健康支出** 9.02 万元，占 3.58%；**住房保障支出** 16.68 万元，占 6.61%。

（注：数据来源于财决 01-1 表，仅罗列本单位涉及的全部功能分类科目，至类级。）



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算支出决算数为 252.03，完成预算 100%。其中：

1.教育（类）205（款）：支出决算为 193.93 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

教育支出(205)普通教育（02）：支出决算为 188.46 万元，完成预算 97.18%，决算数等于预算数。

教育支出(205)普通教育（02）学前教育（01）：支出决算为 188.46 万元，完成预算 97.18%，决算数等于预算数。

教育支出(205)教育费附加安排的支出（09）：支出决算为 5.47 万元，完成预算 2.82%，决算数等于预算数。

2. 社会保障和就业（类）208（款）：支出决算为 32.4 万元，完成预算 100%。

社会保障和就业支出（208）行政事业单位养老支出（05）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05）：支出决算为 19.50 万元，完成预算 60.19%，决算数等于预算数。

社会保障和就业支出（208）机关事业单位职业年金缴费支出（06）：支出决算为 8.93 万元，完成预算 27.56%，决算数等于预算数。

社会保障和就业类（208）其他社会保障和就业支出（9999）：支出决算为 3.97 万元，完成预算 12.25%，决算数等于预算数。

3.**卫生健康（类）210（款）卫生健康支出:**支出决算为9.02万元，完成预算100%。

卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（11）:支出决算为9.02万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（11）事业单位医疗（02）:支出决算为7.96万元，完成预算88.25%，决算数等于预算数。

卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（11）公务员医疗补助（03）:支出决算为1.06万元，完成预算11.75%，决算数等于预算数。

4.**住房保障支出（221）住房保障:**支出决算为16.68万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

住房保障支出（221）住房改革支出（02）:支出决算为16.68万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

住房保障支出（221）住房公积金（0201）:支出决算为16.68万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

（注：数据来源于财决01-1表和财决08表，仅罗列本单位涉及的全部功能分类科目，至项级。上述“预算”口径为全年预算数。增减变动原因为决算数<项级>和全年预算数<项级>比较，与预算数持平可以不写原因。）

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189.68 万元，其中：

人员经费 152.23 万元，主要包括：

1.工资福利支出（205）教育支出（02）基本工资（01）：支出决算为 71.24 万元。

2.工资福利支出（205）教育支出（02）津贴补贴（01）：支出决算为 44.5 万元。

3.工资福利支出（205）教育支出（02）伙食补助费（01）：支出决算为 2.11 万元。

4.工资福利支出（205）教育支出（02）绩效工资（01）：支出决算为 13.71 万元。

5.工资福利支出（208）机关事业单位基本养老保险费（05）：支出决算为 28.43 万元。

6.工资福利支出（20899）其他社会保障缴费（12）：支出决算为 3.97 万元。

7.工资福利支出（210）卫生健康（11）：支出决算为 9.02 万元。

8.工资福利支出（221）住房公积金（13）：支出决算为 16.68 万元。

9.商品和服务支出（205）工会经费（01）：支出决算为 1.25 万元。

10.商品和服务支出（205）福利费（01）：支出决算为 2.01 万元。

公用经费 34.5 万元，主要包括：

1.商品和服务支出（205）办公费（01）： 支出决算为 15.53 万元。

2.商品和服务支出（205）印刷费（02）： 支出决算为 0.56 万元。

3.商品和服务支出（205）咨询费（03）： 支出决算为 0 万元。

4.商品和服务支出（205）水费（05）： 支出决算为 0.18 万元。

5.商品和服务支出（205）电费（06）： 支出决算为 1.2 万元。

6.商品和服务支出（205）邮电费（07）： 支出决算为 1.55 万元。

7.商品和服务支出（205）维修（护）费（12）： 支出决算为 8.26 万元.

8.商品和服务支出（205）培训费（15）： 支出决算为 4.72.

9.商品和服务支出（205）劳务费（20）： 支出决算为 16.55.

10.商品和服务支出（205）其他商品和服务支出费（27）: 支出决算为 4.64 万元.

11.商品和服务支出（205）物业管理费（09）： 支出决算为 0 万元。

办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电

费、取暖费、物业管理费、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、税金及附加费用、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、其他资本性支出等。

（注：数据来源于财决 07 表和财决 08-1 表，仅罗列本单位实际支出涉及的经济分类科目。）

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

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算为0 万元，完成预算 0%，较上年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。0

（注：上述“预算”口径为全年预算数，包括一般公共预算和政府性基金预算财政拨款支出决算情况。）

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024 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）支出决算比 2023 年增加/减少**万元，增长/下降**%。

开支内容包括：…（团组名称、出访地点、取得成效）等。

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比2023年度增加/减少**万元，增长/下降**%。

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**辆，其中：轿车**辆、金额**万元，越野车**辆、金额**万元，载客汽车**辆、金额**万元，主要用于…。截至2024年12月31日，单位共有公务用车**辆，其中：轿车**辆、越野车**辆、载客汽车**辆。

公务用车运行维护费支出0万元。主要用于.....（具体工作）等所需的公务用车燃料费、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比2023年度增加/减少**万元，增长/下降**%。主要原因是……。其中:

国内公务接待支出 0万元，主要用于……(执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等)。国内公务接待**批次，**人次（不包括陪同人员），共计支出**万元，具体内容包括：…（接待具体项目、金额）。

外事接待支出0万元，主要用于接待.....（具体项目）。外事接待**批次，**人次（不包括陪同人员），共计支出**万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2024 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

2024 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

2024 年度，**马边彝族自治县实验幼儿园**机关运行经费支出 0 万元，比 2023 年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%（或与 2023 年度决算数持平）。

（注：数据来源于财决附 03 表）

（二）政府采购支出情况

2024 年度，**马边彝族自治县实验幼儿园**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。主要用于....（具体工作）。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%。

（注：数据来源于财决附 03 表）

（三） 国有资产占有使用情况

截至2024年12月31日，**马边彝族自治县实验幼儿园**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100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（注：数据来源于财决附03表，按单位决算报表填报数据罗列车辆情况。）

（四）预算绩效管理情况

1.根据预算绩效管理要求，马边彝族自治县实验幼儿园在年初预算编制阶段，组织对项目开展了预算事前绩效评估，对保教费项目编制了绩效目标，预算执行过程中，对项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

本园按要求对 2024 年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看，2024 年预算执行中，教育局严格财经纪律和制度，认真执行了“中央八项规定”，厉行节约，加强“三公经费”支出的控制，严格执行年初预算。建立健全各项财务制度，会计核算规范，资金支付依据和开支标准合法合规，无违规使用资金现象。严格按进度划拨资金，严控超预算用款， 自觉接受财政监督，全面完成了年初制定的各项工作目标和任务。形成实验幼儿园部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告、项目、生均公用经费等专项预算项目绩效自评报告，其中，园内整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 100 分。

绩效自评综述:（支持学前教育教育发展省级资金（幼儿资助）22.15 万元，执行支付 22.15 万元,专项预算项目绩效自评得分为 100 分；绩效自评综述：幼儿园生均公用经费

县级配套全年预算 26.58 万元.执行支付 26.58 万元、全年预计执行数 100%；通过项目实施改善幼儿园学习环境，教学工作正常开展等方面，评价方法包括定性评价和定量评价两种，评价标准和评价体系应该科学、完整、系统。绩效自评报告详见附件 4。

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。如…（二级预算单位事业收入情况）等。

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。如…（二级预算单位经营收入情况）等。

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…（收入类型）等。

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。

9.一般公共服务（类）…（款）…（项）：指……。

10.外交（类）…（款）…（项）：指……。

11.公共安全（类）…（款）…（项）：指……。

12.教育（类）…（款）…（项）：指……。

13.科学技术（类）…（款）…（项）： 指……。

14.文化旅游体育与传媒（类）…（款）…（项）：指……。

15.社会保障和就业（类）…（款）…（项）： 指……。

16.卫生健康（类）…（款）…（项）： 指……。

17.节能环保（类）…（款）…（项）： 指……。

18.城乡社区（类）…（款）…（项）： 指……。

19.农林水（类）…（款）…（项）： 指……。

20.交通运输（类）…（款）…（项）： 指……。

21.资源勘探工业信息等（类）…（款）…（项）：指……。

22.商业服务业（类）…（款）…（项）： 指……。

23.金融（类）…（款）…（项）： 指……。

24. 自然资源海洋气象等（类）…（款）…（项）：指……。

25.住房保障（类）…（款）…（项）： 指……。

26.粮油物资储备（类）…（款）…（项）： 指……。

（解释本单位决算报表中涉及的全部功能分类科目至项级，不涉及的科目请自行删除。请参照《2024 年政府收支分类科目》增减内容。）

27.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。

28.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。

29.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。

30.“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。

31.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。

32.……。

（名词解释部分请根据各单位实际列支情况罗列，并根据本单位职责职能增减名词解释内容。）

第四部分 附件

部门预算项目支出绩效自评表（2024 年度）

部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）

项目名称		51113322T000006536076-幼儿园生均公用经费县级配套								
主管部门		教育局				实施单位（盖章）		马边彝族自治县实验幼儿园		
项目基本情况	1.项目年度目标完成情况	项目年度目标				年度目标完成情况				
		通过项目实施保障教育教学顺利开展，丰富学生教学生活。提高学生兴趣爱好，让师生、家长、社会满意，让更多家长更支持教育事业，办人民满意的学校。				对照年度目标，说明相关任务目标的完成情况（100字以内）				
	2.项目实施内容及过程概述									
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	0.00	22.15	22.15		100.00%	10		1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）；2.年中发生预算调整的（追加或调减），应单独说明理由；3.其他资金包括：社会投入资金、银行贷款.	
	其中：财政资金	0.00	22.15	22.15		100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	其他资金						/	/		
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	学生数	≥	444	人		15		
		质量指标	教学质量	定性	优良中低差			15		
		时效指标	2022年底	≥	1	年		15		
	效益指标	社会效益指标	良好的社会环境	定性	优良中低差	其他		10		
		可持续发展指标	提升可持续发展	定性	优良中低差	其他		10		
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生、家长、老师满意度	≥	95	%		10		
合计								100		
评价结论	结合自评情况，说明项目自评总分，说明项目实施取得的成效或结果。（200字以内）									
存在问题	结合自评情况，分析存在的问题及原因。（200字以内）									
改进措施	针对项目自评中发现的问题，提出下一步改进完善的意见及有关政策性建议。（200字以内）									

部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）

项目名称		51113324T000011663793-支持学前教育发展资金（幼儿资助）								
主管部门		教育局				实施单位（盖章）		马边彝族自治县实验幼儿园		
项目基本情况		项目年度目标				年度目标完成情况				
	1.项目年度目标完成情况	根据川发[2020]34号文件《四川省人民政府办公厅 关于印发四川省教育领域省与市县财政事权和支出责任划分改革方案的通知》要求，民族自治地区按照十三年免费教育政策执行，所需经费由省级财政统筹中央资金，按定额标准给予补助，不足部分由市县财政承担。我校有443人，每生600/人.年，计265800.00元。				对照年度目标，说明相关任务目标的完成情况（100字以内）				
	2.项目实施内容及过程概述									
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数		预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因
	总额	0.00	26.58		26.58		100.00%	10		1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数；预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）；2.年中发生预算调整的（追加或调减），应单独说明理由；3.其他资金包括：社会投入资金、银行贷款
	其中：财政资金	0.00	26.58		26.58		100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00		0.00		0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00		0.00		0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	公用经费享受比例	=	100	%		15		
		质量指标	享受人数	≤	443	人		10		
		时效指标	资金按时拨付	=	100	%		15		
	效益指标	社会效益指标	办人民满意的教育	定性	优良中低差	其他		20		
		可持续发展指标	促进教育可持续发展	定性	优良中低差	其他		20		
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师学生满意	≥	95	%		5		
	成本指标	经济成本指标	资金投入	≤	26.58	万元		5		
合计								100		
评价结论	结合自评情况，说明项目自评总分，说明项目实施预期绩效完成或完成度。（200字以内）									
存在问题	结合自评情况，分析存在的问题及原因。（200字以内）									
改进措施	针对项目自评中发现的问题，提出下一步改进完善的意见及有关政策性建议。（200字以内）									

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

马边彝族自治县实验幼儿园

2025 年 10 月 21 日