

# 平利县城关镇中心幼儿园 2023 年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、单位主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、单位人员情况

## 第二部分 2023 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明
- 十四、其他需要说明的情况

### 第三部分 2023 年度部门决算表

- 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

### 第四部分 专业名词解释

# 第一部分 单位概况

## 一、单位主要职责及机构设置

### （一）主要职责

1. 认真学习党的教育方针和国家的有关法律、法规、政策，依据《幼儿园管理条例》、《幼儿园教育指导纲要》和《幼儿园工作规程》等，规范幼儿园保教保育工作。

2. 为学龄前儿童提供保育和教育服务，对 3 岁以上学龄前幼儿实施保育和教育，坚持保育与教育相结合的原则，在遵循幼儿身心发展规律的基础上，对幼儿进行五大领域教育，保教并重，促进幼儿身心全面和谐发展。

3. 严格执行幼儿园各项安全、卫生保健制度，保证幼儿身心健康和生命安全。

4. 建立家园联系制度，采取适当的形式与家长沟通，实现家园共育。

5. 强化教师队伍建设，打造一支师德高尚、业务精湛、充满活力的专业化幼儿教师队伍。

6. 坚持财务公开，合理使用人员经费和公用经费，保障幼儿园正常运转，促进保教质量提升。

### （二）内设机构

城关镇中心幼儿园内设机构包括：园长室、副园长室、

财务室、会议室、保健室等。

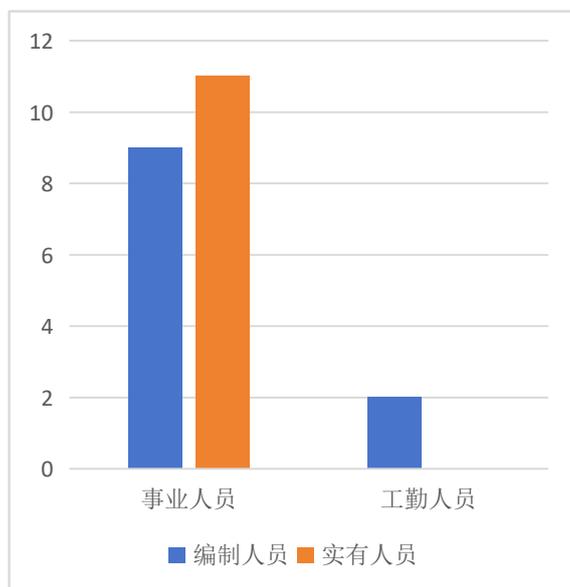
## 二、部门决算单位构成

纳入 2023 年度本部门决算编制范围的单位共 1 个。

序号	单位名称
1	城关镇中心幼儿园

## 三、单位人员情况

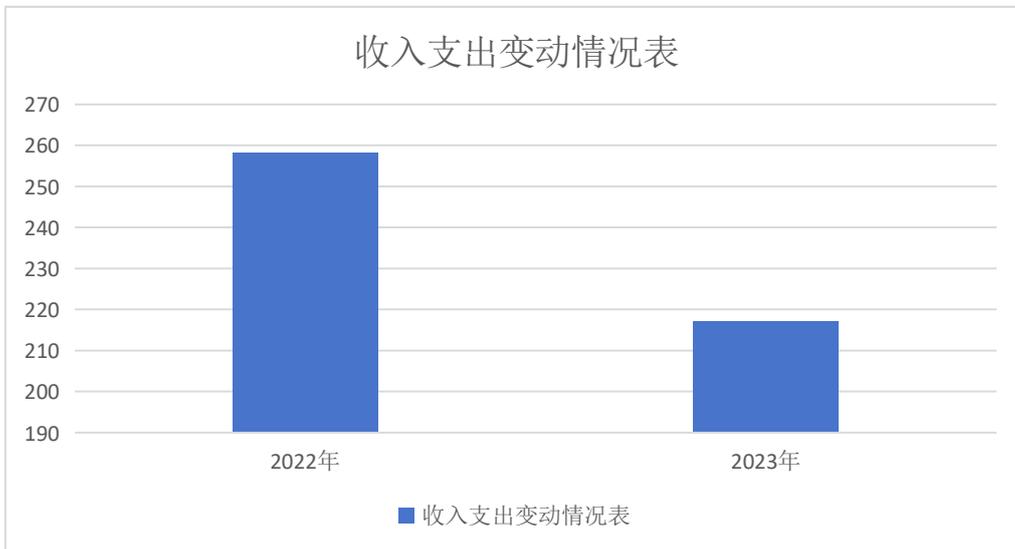
截至 2023 年底，本单位人员编制 11 人，其中行政编制 0 人、事业编制教师 9 人；工勤岗 2 人，实有人员 13 人，其中行政 0 人，事业 11 人（含交流轮岗教师 2 人），单位管理的离退休教师 0 人。



## 第二部分 2023 年度部门决算情况说明

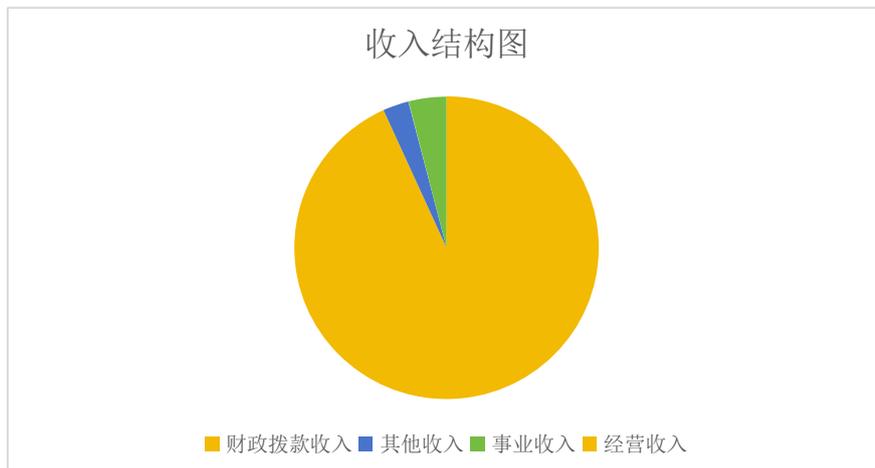
### 一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收入总计、支出总计均为 216.92 万元，与上年相比收入总计、支出总计减少 41.07 万元，下降 15.92%。主要原因是一般公共预算财政拨款项目收支减少。



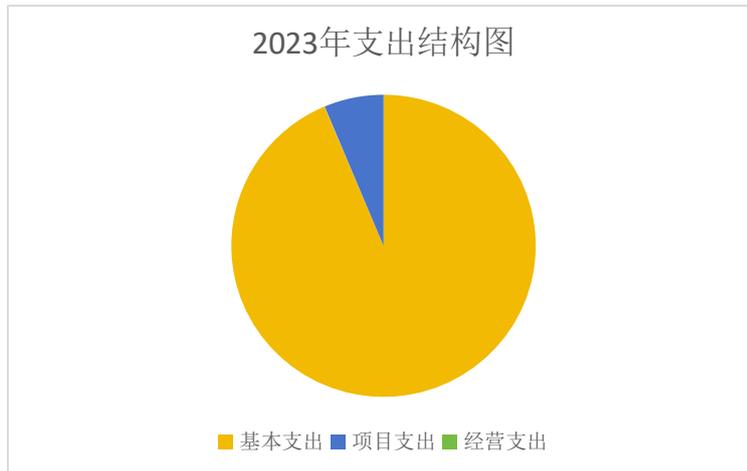
### 二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 205.24 万元，其中：财政拨款收入 191.27 万元，占 93.19%；事业收入 8.27 万元，占 4.03%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 5.7 万元，占 2.78%。



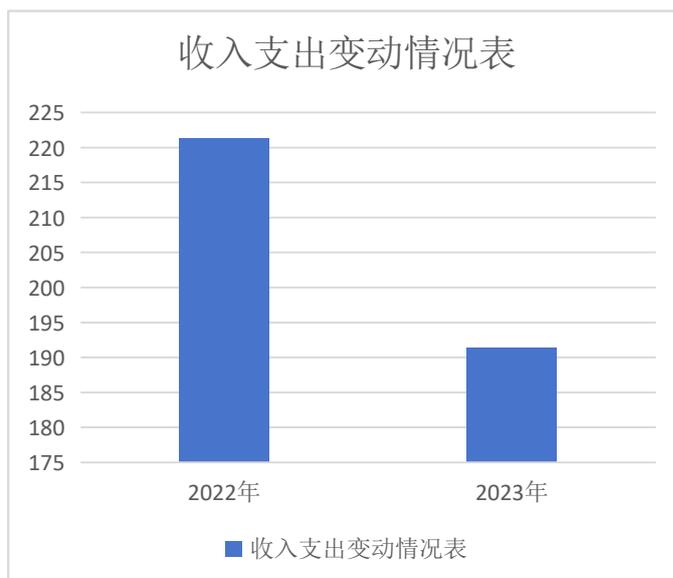
### 三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 204.61 万元，其中：基本支出 191.64 万元，占 93.66%；项目支出 12.98 万元，占 6.34%；经营支出 0 万元，占 0%。



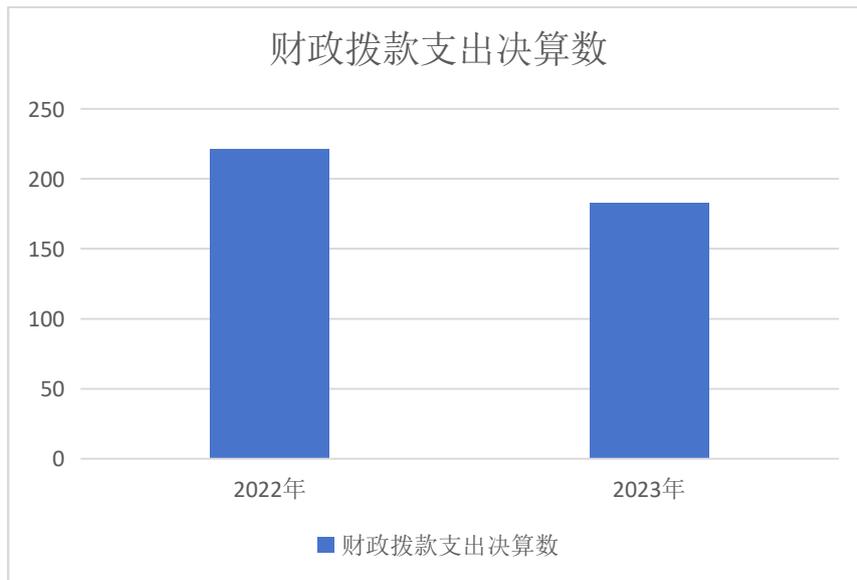
### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入总计、支出总计均为 191.27 万元，与上年相比收入总计、支出总计减少 30.03 万元，下降 13.57%。主要原因是及财政拨款安排的教育支出减少。



## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算172.8万元，支出决算182.75万元，完成年初预算的105.76%，占本年支出合计的89.32%。与上年相比，财政拨款支出减少38.55万元，下降17.42%，主要原因是项目支出减少，以及单位厉行勤俭节约，一般公用经费支出减少。



按照政府功能分类科目，其中：

**教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。**

年初预算172.8万元，支出决算182.75万元，完成年初预算的105.76%。决算数大于年初预算数的主要原因是追加家庭经济困难幼儿补助资金、学前教育公用经费、教育专项经费等安排的支出。

## 六、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169.77万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）**人员经费 155.42 万元**，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）**公用经费 14.36 万元**，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、专用材料费、工会经费。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门2023年度无政府性基金预算财政拨款收支，已公开空表。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门2023年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

## 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

本单位2023年度无财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出，已公开空表。

### （一）“三公”经费支出决算情况说明

本单位2023年度无财政拨款“三公”经费支出。

### **1. 因公出国（境）费支出情况说明**

本年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

### **2. 公务用车购置费支出情况说明**

本年度无财政拨款公务用车购置费支出。

### **3. 公务用车运行维护费支出情况说明**

本年度无财政拨款公务用车运行维护费支出。

### **4. 公务接待费支出情况说明**

本年度无财政拨款公务接待费支出。

#### **（二）培训费支出情况说明**

本年度无财政拨款培训费支出。

#### **（三）会议费支出情况说明**

本年度无财政拨款会议费支出。

## **十、机关运行经费支出情况说明**

本单位 2022 年度无机关运行经费支出。

## **十一、政府采购支出情况说明**

本单位 2022 年度无政府采购事项。

## **十二、国有资产占用及购置情况说明**

本单位 2022 年度无国有资产占用及购置。

### 十三、预算绩效情况说明

#### (一) 预算绩效管理工作开展情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织开展了 2023 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，本单位确保了资金使用的安全、规范、有效，乡村教师生活补助项目按照平均补助标准，在资金下达后，及时足额按标准将补助金发放至教师的银行卡，落实乡村教师生活补助政策，提高乡村教师待遇水平，增强职业吸引力，对稳定乡村教师队伍，促进乡村教育质量提升起到了推动作用；家庭经济困难幼儿生活补助项目做到公开透明，将财政补助内容、补助金额等信息向社会公布，接受社会监督，在资金下达后，及时按标准将生活补助金直接发放至相应幼儿的监护人银行卡，确保在园家庭经济困难幼儿接受学前教育，优先获得资助。

#### (二) 部门整体支出绩效自评结果

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分 99，全年预算数 216.92 万元，执行数 204.61 万元，完成预算的 94.33%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：本部门 2023 年度总体运行情况较好，本年度所有资金支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定。财务人员按照财政要求以及相关流程进行审签报账，严格遵守各项财务规章制度，资金使用有理有据，严格按照预算执行，专项资金专款专用。项目支出按规定程序进行，资金支出符合单位预算批复的用途，资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

发现的问题及原因：1. 负责财务的老师是刚刚接手的非专业财务人员，缺乏专业的财务知识和相应的工作经验，业务操作不够规范、高效。2. 单位固定资产管理水平有待提升，在固定资产上重采购轻管理。

下一步改进措施：1. 财务人员在实践中加强财务方面的业务知识学习，认真学习上级财政单位下发的文件、通知及操作手册等内容，在日常工作中交流学习，进一步熟练业务流程，不断提升财务工作的业务处理能力。2. 及时登记、更新台账，加强资产卡片管理，并定期进行清点核对，年终前对各类实物资产进行全面盘点，确保账账、账实相符，促进固定资产管理的规范、高效和安全。

# 城关镇中心幼儿园部门整体支出绩效自评表

(2023 年度)

部门(单位)名称			城关镇中心幼儿园									
年度主要任务完成情况	任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数(万元)			全年执行数(万元)			分值	执行率	得分
				总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金			
年度主要任务完成情况	保障工资	人员经费	已完成	169.69	155.42	14.27	169.69	155.42	14.27	—	100%	—
	保障运转	公用经费	已完成	34.26	22.88	11.38	21.95	14.36	7.59	—	64.07%	—
	改善办学条件	项目支出	已完成	12.98	12.98		12.98	12.98		—	100%	—
	金额合计			216.92	191.27	25.65	204.61	182.75	21.86	10	94.33%	9.4
年度总体目标完成情况	预期目标(年初设定)						目标实际完成情况					
	1、保障幼儿园各项工作正常运转，教师工资及时足额发放到位。 2、保教工作有序开展，保教量稳步提升。 3、保障家庭经济困难幼儿生活补助资金精准及时足额发放到位。 4、各项资金管理使用规范，效益明显						1. 按时足额落实教师各项工资福利。 2. 公用经费用于幼儿园日常保教办公。 3. 资金到校后，专款专用，按标准将补助资金直接发放至学生监护人银行卡。 4. 资金到校后及时将补助发放到教师个人。 5. 资金到校后，用于幼儿园校舍的日常维修改造，购置必要的玩教具、保教及生活设备等。					
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	指标内容			年度指标值	实际完成值	分值	得分			
	产出指标 (50分)	数量指标	保障教师工资及社保待遇及时足额兑付人数			11人	11人	20	20			
		质量指标	保障教师工资及社保待遇及时足额兑付			保障工资	保障工资	10	10			
		时效指标	及时兑现人员工资和贫困幼儿生活资助专项资金			及时兑付	及时兑付	10	10			
		成本指标	人员工资及社保缴费等预算资金总额			169.69万元	169.69万元	10	10			
	效益指标 (30分)	经济效益指标	保障教师待遇足额兑现			足额	足额	10	10			
		社会效益指标	保障适龄幼儿就近入园，贫困家庭幼儿不因贫失学。			保障入园	保障入园	10	10			
		可持续影响指标	各项教育经费保障政策发挥效益年限			长期	长期	10	9			
满意度指标 (20分)	服务对象满意度指标	教师对幼儿园各项工作满意度			≥90%	≥93%	20	20				
总分									100	99		

### **(三) 项目绩效自评结果**

本部门 2023 年度不单独填写绩效自评表。

### **(四) 专项资金绩效自评结果**

本部门无主管专项资金。

### **(五) 部门重点评价项目绩效评价结果**

本部门未开展部门重点绩效评价。

### **(六) 财政重点评价项目绩效评价结果**

本部门无财政重点评价项目。

## **十四、其他需要说明的情况**

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3. 不涉及机构改革，无预算单位变化调整。

4. 本部门所属单位只有部门本级，部门本级不再按单位重复公开。

# 第三部分 2023 年度部门决算表

## 目 录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表 1	收入支出决算总表	否	
表 2	收入决算表	否	
表 3	支出决算表	否	
表 4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表 7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表 8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表 9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表

## 收入支出决算总表

公开01表

部门：平利县城关镇中心幼儿园

金额单位：万元

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	191.27	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	8.27	五、教育支出	36	204.61
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	5.70	八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	205.24	本年支出合计	58	204.61
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	11.69	年末结转和结余	60	12.31
	30			61	
总计	31	216.92	总计	62	216.92

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。  
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 收入决算表

公开02表  
单位：万元

部门：平利县城关镇中心幼儿园

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		205.24	191.27		8.27			5.70
205	教育支出	205.24	191.27		8.27			5.70
20502	普通教育	205.24	191.27		8.27			5.70
2050201	学前教育	205.24	191.27		8.27			5.70

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

公开03表  
单位：万元

部门：平利县城关镇中心幼儿园

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		204.61	191.64	12.98			
205	教育支出	204.61	191.64	12.98			
20502	普通教育	204.61	191.64	12.98			
2050201	学前教育	204.61	191.64	12.98			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表  
单位：万元

部门：平利县城关镇中心幼儿园

收 入			支 出					
项 目	行次	决算数	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	191.27	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	182.75	182.75		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40				
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	191.27	本年支出合计	59	182.75	182.75		
年初结转和结余	28		年末结转和结余	60	8.52	8.52		
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	191.27	总计	64	191.27	191.27		

注：本表反映部门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。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表  
单位：万元

部门：平利县城关镇中心幼儿园

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		182.75	169.77	12.98
205	教育支出	182.75	169.77	12.98
20502	普通教育	182.75	169.77	12.98
2050201	学前教育	182.75	169.77	12.98

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表  
单位：万元

部门：平利县城关镇中心幼儿园

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	154.51	302	商品和服务支出	14.36	310	资本性支出	
30101	基本工资	49.05	30201	办公费	6.77	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	6.58	30202	印刷费	0.47	31002	办公设备购置	
30103	奖金	4.52	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	52.79	30205	水费	0.24	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	13.62	30206	电费	1.34	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	6.81	30207	邮电费	0.82	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	4.84	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费	3.81	30209	物业管理费	0.48	31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	2.27	30211	差旅费	0.2	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	10.22	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	1.96	31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	0.9	30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费		31022	无形资产购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	1.09	312	对企业补助	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费		31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31205	利息补贴	
30308	助学金	0.53	30228	工会经费	0.98	31299	其他对企业补助	
30309	奖励金	0.2	30229	福利费		399	其他支出	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39907	国家赔偿费用支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.18	30240	税金及附加费用		39909	经常性赠与	
			30299	其他商品和服务支出		39910	资本性赠与	
			307	债务利息及费用支出		39999	其他支出	
			30701	国内债务付息				
			30702	国外债务付息				
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		155.42	公用经费合计					14.36

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 第四部分 专业名词解释

1. 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各项支出。

2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门使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支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。