

2024 年度
峨边彝族自治县幼儿园
单位决算

目录

公开时间：2025 年 11 月 27 日

第一部分 单位概况	4
一、主要职责	4
二、机构设置	5
第二部分 2024 年度单位决算情况说明	6
一、收入支出决算总体情况说明	6
二、收入决算情况说明	6
三、支出决算情况说明	7
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	8
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	14
第四部分 附件	17
第五部分 附表	25
一、收入支出决算总表	25
二、收入决算表	25
三、支出决算表	25
四、财政拨款收入支出决算总表	25
五、财政拨款支出决算明细表	25
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	25
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	25
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表	25

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表-----	25
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表-----	25
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表-----	25
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表-----	25
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表-----	25

第一部分 单位概况

一、主要职责

1. 认真贯彻《四川省中小学幼儿园办学行为规范》，不断规范学校办学行为，切实增强我园教师规范从教意识，促进办学水平的不断提升，为争创市级示范园而努力。努力办好人民满意的教育。

2. 维护学校的正常教育教学秩序，为幼儿创造良好的学习环境。

3. 研究拟定学校发展规划和年度计划，组织实施教育体制和办学体制改革。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，科学设置学校管理机构，建立健全各项规章制度和岗位责任制。

5. 管理和指导学校基础教育工作，坚持教书育人，服务育人，环境育人方针，规划幼儿园品德教育、体育卫生教育、艺术教育和科学教育等工作，使幼儿的德智体美劳全面发展。

6. 抓好教师队伍建设，使每个教师都热心于教育事业。

7. 负责做好社会治安综合治理及安全保卫工作，保证师生的人身安全及学校财产安全。

8. 严格管理学校教育经费，严格执行财务管理制度。

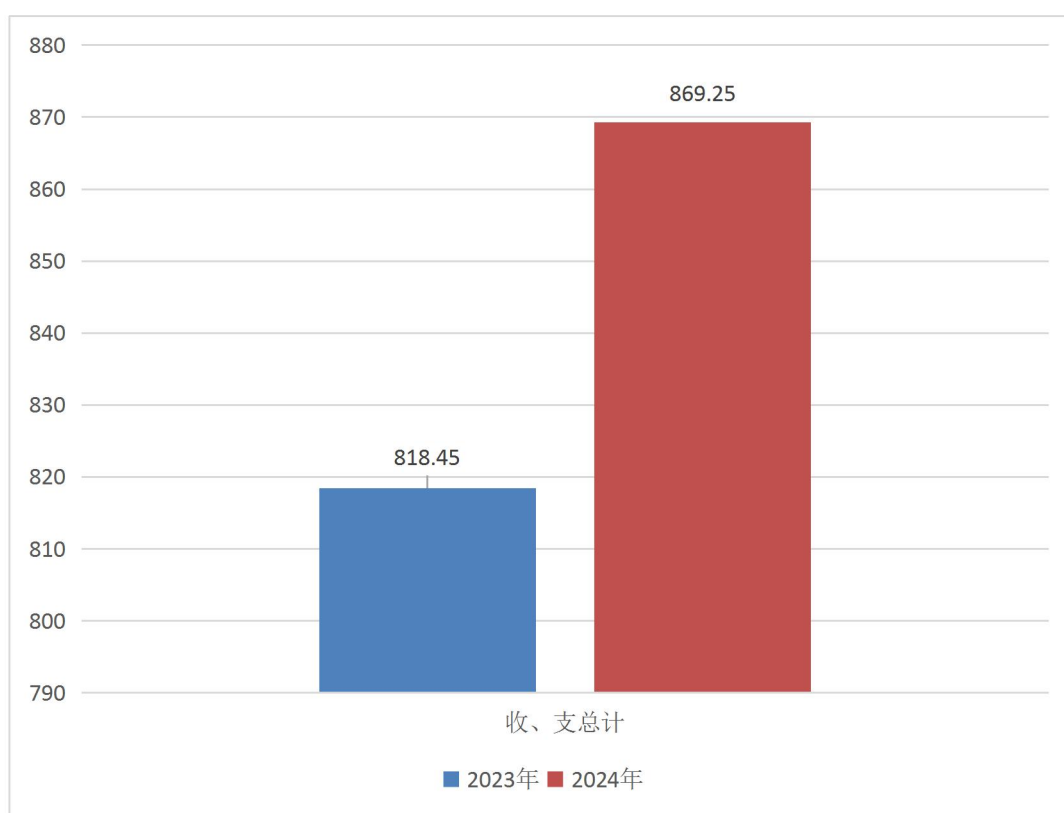
二、机构设置

2024 年峨边彝族自治县幼儿园单位基本性质为事业单位，属峨边彝族自治县教育局下设二级单位。核定内设机构为：园务办、教务办、安全办、后勤办 4 个部门，还有 3 个分园教学点。

第二部分 2024 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

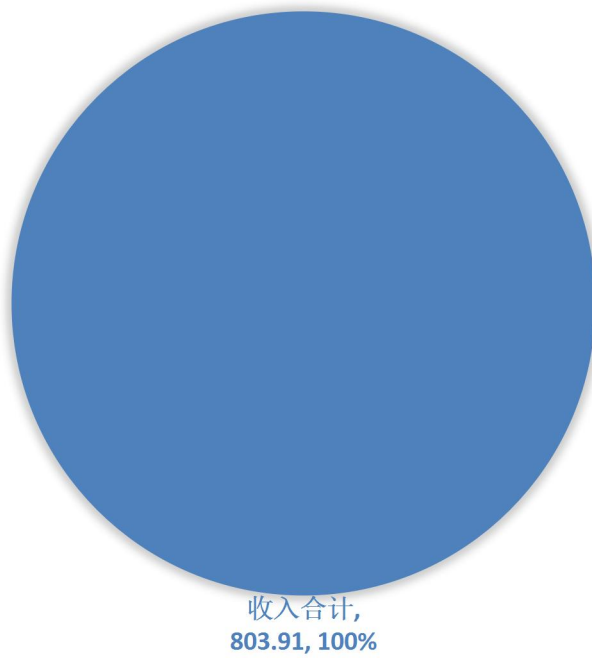
2024 年度收、支总计 869.25 万元。与 2023 年相比，收、支总计各增加 50.80 万元，增加 6.2%。主要变动原因是学生人数增加。



二、收入决算情况说明

2024 年本年收入合计 803.91 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 803.91 万元，占 100%。

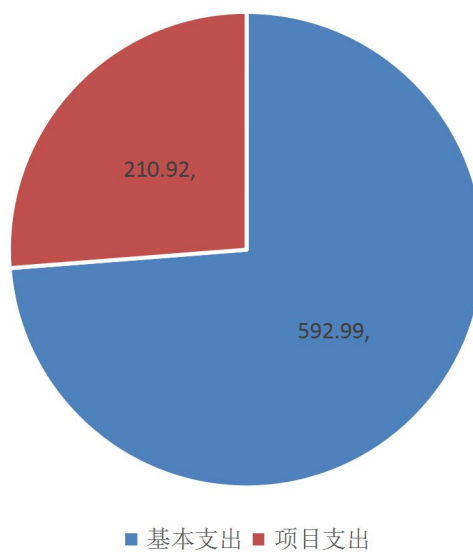
一般公共预算财政拨款



三、支出决算情况说明

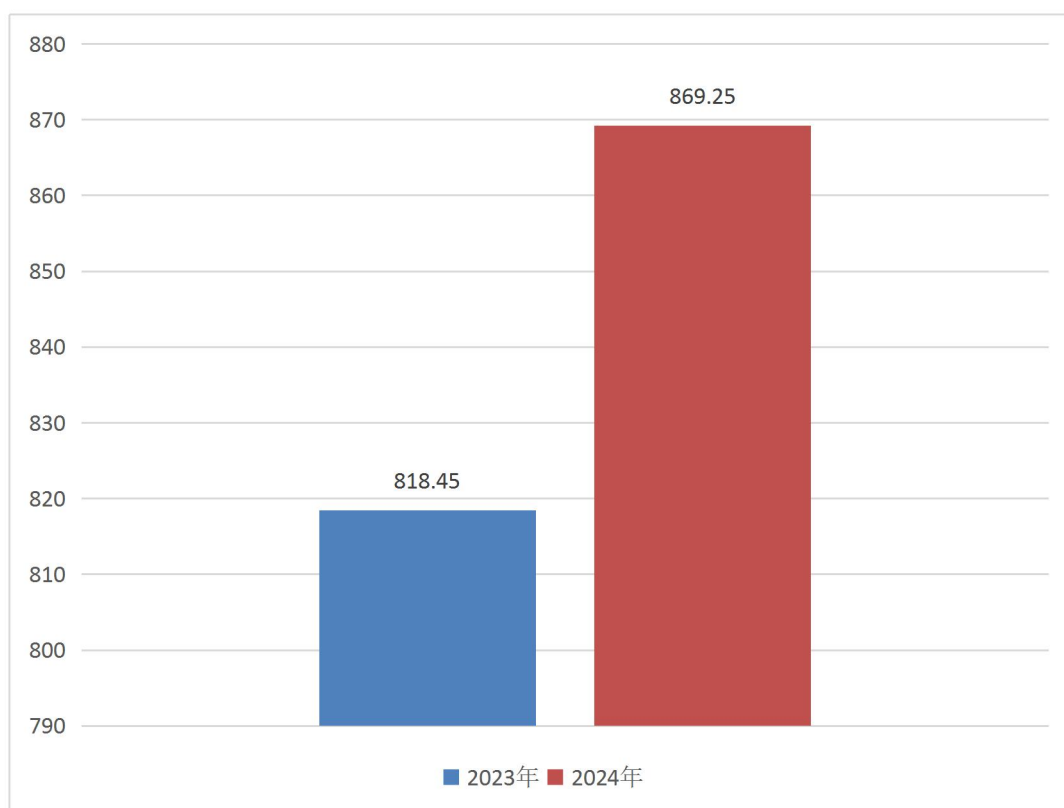
2024 年本年支出合计 803.91 万元，其中：基本支出 592.99 万元，占 73.76%；项目支出 210.92 万元，占 26.24%。

支出合计



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

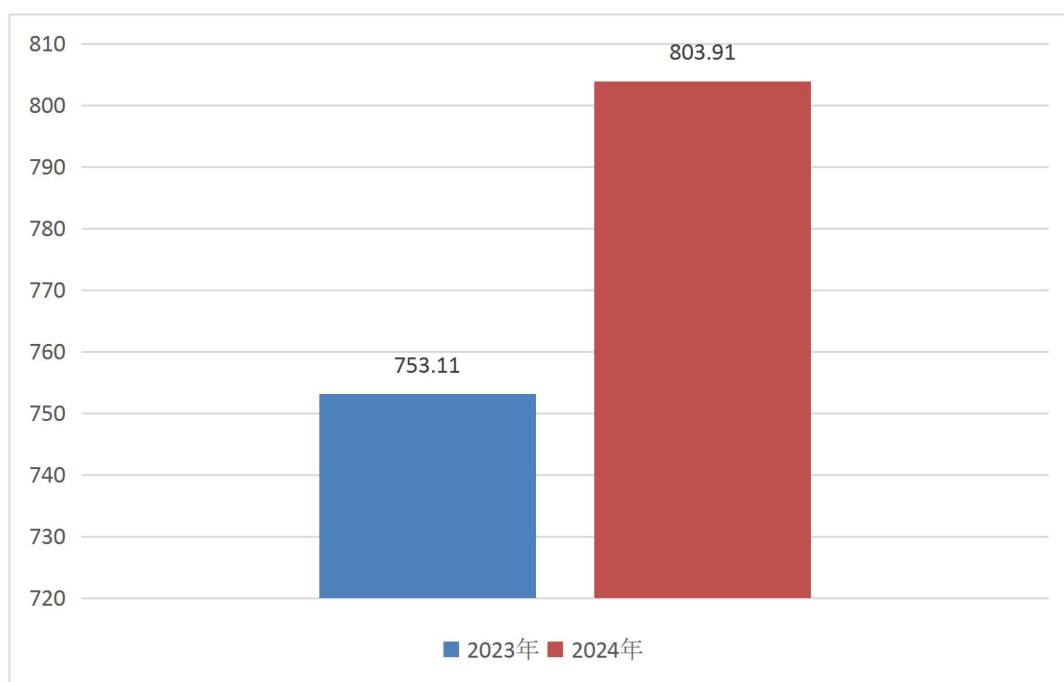
2024 年财政拨款收、支总计 869.25 万元。与 2023 年相比，财政拨款收、支总计各增加 50.8 万元，增加 6.2%。主要变动原因是学生数增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

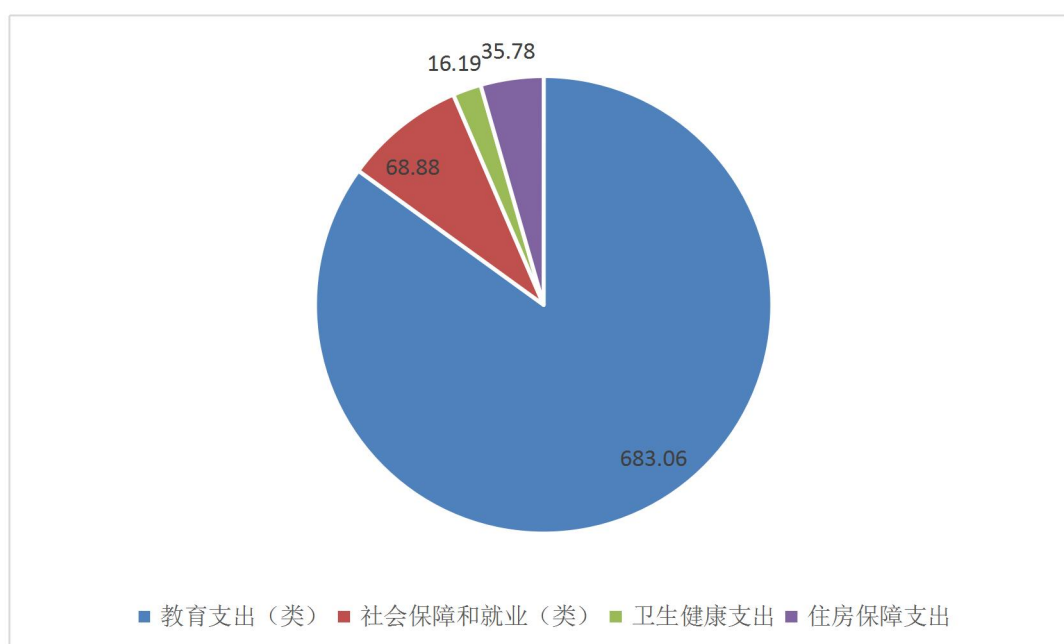
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024 年一般公共预算财政拨款支出 803.91 万元，占本年支出合计的 100%。与 2023 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 50.8 万元，增加 6.2%。主要变动原因是学生人数增加。



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年一般公共预算财政拨款支出 803.91 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）683.06 万元，占 84.97%；社会保障和就业（类）支出 68.88 万元，占 8.57%；卫生健康支出 16.19 万元，占 2.01%；住房保障支出 35.78 万元，占 4.45%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年一般公共预算支出决算数为 803.91 万元，完成预算 100%。其中：

1. 教育（类）普通教育（款）学前教育（项）：支出决算为 605.36 万元，完成预算 100 %。

2. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为 77.70 万元，完成预算 100 %。

3. 社会保障和就业（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 41.46 万元，完成预算 100%。

4. 社会保障和就业（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 20.73 万元，完成预算 100%。

5. 社会保障和就业（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）：支出决算为 6.68 万元，完成预算 100%。

6. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 16.19 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）：支出决算为 35.78 万元，完成 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年一般公共预算财政拨款基本支出 592.99 万元，其中：

人员经费 577.05 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、伙食补助费、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、生活补助。

公用经费 15.94 万元，主要包括：工会经费、福利费。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

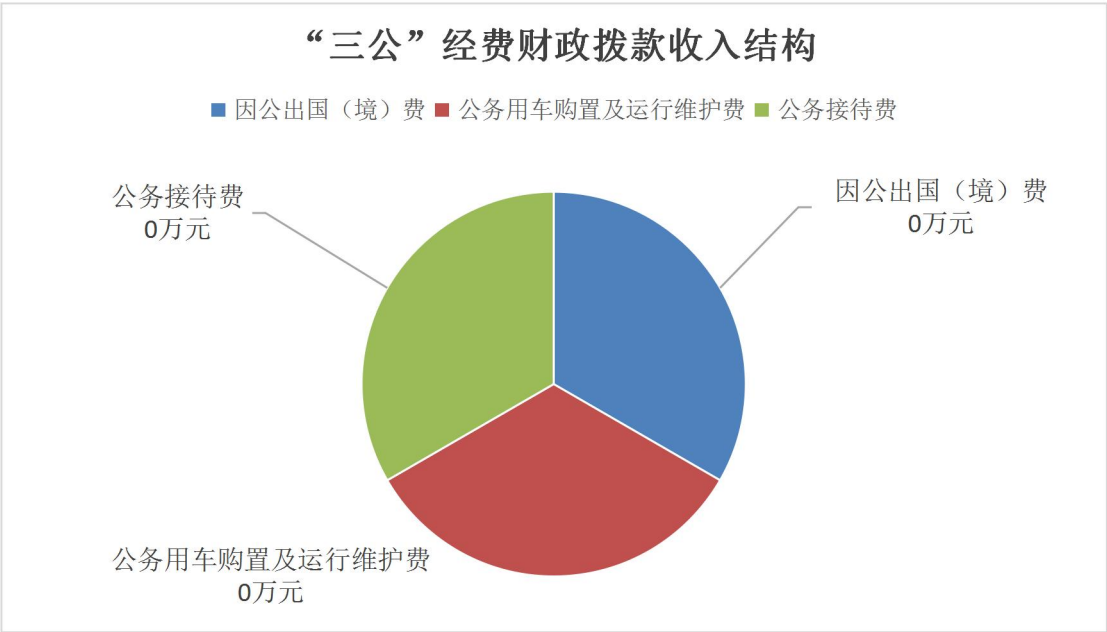
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2024 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024 年“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%。

（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）



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。

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 0 万元，增长 0%。

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比 2023 年度减少 0.17 万元，减少原因没有产生公务接待。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2024 年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，机关运行经费支出 0 万元，比 2023 年决算数持平。

（二）政府采购支出情况

2024 年度，峨边彝族自治县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 2024 年 12 月 31 日，峨边彝族自治县幼儿园共有车辆 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）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本单位在 2024 年度预算编制阶段，组织对学前教育非定额公用经费、学前教育保教费、代课教师生活补助等 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，在预算执行过程中，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. 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. 教育支出（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. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：指反映各部门举办的小学教育支出。

5. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：指反映各部门举办的初中教育支出。

6. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：指反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

7. 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）：指反映除上述项目以外教育附加支出。

8. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：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支出。

9. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

10. 社会保障和就业（类）其他社会保障和就业（款）其他社会保障和就业支出（项）：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。

11. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：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，按照国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

12. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

13. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项）：指反映未实行归口管理的行政单位开支的离退休支出。

14. 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。

15. 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。

16. 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。

17. “三公”经费：指部门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。

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		51113222T000000281756—学前教育保教费减免补助									
主管部门		峨边彝族自治县教育局本级					实施单位（盖章）	峨边彝族自治县幼儿园			
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				
			学前教育保教费减免补助。根据乐市财政教〔2013〕69 号文件精神，每生每年减免 600 元，省级财政补助承担 500 元/生/年，县级承担 100 元/生/年。2024 年学前教育在园儿童预计为 775 人，需县级配套 465000 万元。				幼儿园按照每生每年 600 元进行补助，采取幼儿园先行减免，财政统一拨付的方式，实施过程中全程接受社会监督。				
	2. 项目实施内容及过程概述		根据乐市财政教〔2013〕69 号文件精神，促进教育公平，覆盖全县学前儿童实施保教费减免补助，减免标准每生每年 600 元。								
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	47.58	47.34		47.34		100.00 %	10	10	上级主管部门的指导下，我园各项工作稳步进行，圆满完成 2024 年我园教育发展目标任务。	
	其中：财政资金	47.58	47.34		47.34		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		
	产出指标	数量指标	幼儿学生数	≥	775	人	≥775	20		20	
		质量指标	政策知晓率	≥	98	%	≥98%	20		20	
	效益指标	社会效益指标	让每一位幼儿都能入学，减轻家庭经济负担	定性	好		好	20		20	
	满意度指标	帮扶对象满意度指标	学生家长满意度	≥	95	%	≥95%	10		10	

	成本指标	经济成本指标	每生每年	=	600	元/年	600 元/年	20		20
合计								100		
评价结论	每年按照相关要求实施减免计划，让家长满意，让群众放心，得到社会各界人士一致好评。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：田璇					财务负责人：廖慧					

部门预算项目支出绩效自评表（2024 年度）										
项目名称		51113222T000000282153-公办幼儿园公用经费								
主管部门		峨边彝族自治县教育局本级				实施单位（盖章）		峨边彝族自治县幼儿园		
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				
		公办幼儿园公用经费及普惠性民办幼儿园财政补助。根据川财函〔2023〕456 号精神，县级财政应建立公办幼儿园生均公用经费标准，每生每年 600 元。				该笔经费用于维持幼儿园日常办公开销：维修维护费，办公用品费、水电费、邮电费、设备购置费等，在经费保障的前提下，提升办园质量。				
	2. 项目实施内容及过程概述	根据川财教〔2019〕208 号精神，幼儿园公用经费用于教学活动开展，设施维修维护，教师培训等支出，确保基本教学秩序，提升了保教质量。								
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	47.58	47.58		100.00 %	10	10	1 在上级主管部门的指导下，我园各项工作稳步进行，圆满完成 2024 年我园教育发展目标任务。	
	其中：财政资金	0.00	47.58	47.58		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	
	产出指标	数量指标	公办幼儿园在园	≥	775	人	≥775	20		20

			数							
		时效指标	完成时间	=	1	年	1 年	20		20
	效益指标	社会效益指标	保障学校正常运转，改善学前教育办学条件	定性	高中低		高	20		20
	满意度指标	帮扶对象满意度指标	学生及家长满意度	≥	95	%	≥95%	10		10
	成本指标	经济成本指标	每年每生	=	500	元/年	500 元/年	20		20
合计								100		100
评价结论	公用经费有效支撑了教学设备更新，为全体师生创造了更好的教学环境，部分经费用于教师培训，促进了教师专业成长，提升教学能力。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：田璇					财务负责人：廖慧					

部门预算项目支出绩效自评表（2024 年度）										
项目名称		51113222T000000282984—村幼辅导员及代课教师生活补助								
主管部门		峨边彝族自治县教育局本级				实施单位（盖章）		峨边彝族自治县幼儿园		
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				
		发放村幼辅导员工资及购买保险及代课教师农村教师津贴。 “				每月按时支付幼辅导员工资及购买保险及代课教师农村教师津贴。				
	2. 项目实施内容及过程概述	每月按时向主管部门申报计划，待计划审核后及时将辅导员及代课教师工资拨付到位。								
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	4.30	2.87	66.68%	10	10	在上级主管部门的		
	其中：财政资金	0.00	4.30	2.87	66.68%	/	/	指导下，我园各项		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/	工作稳步进行，圆满完成 2024 年我		

	单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/	园教育发展目标任务。	
	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
	产出指标	数量指标	村幼辅导员人数	=	1	人	1人	20	20
		时效指标	工资发放率	=	100	%	100%	20	20
	效益指标	社会效益指标	推进学前教育办学水平	定性	高中低		高	20	20
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生及家长满意度	≥	95	%	95%≥	10	10
	成本指标	经济成本指标	每年每人工资标准	=	4.3	万元	4.3万元/年	20	20
合计								100	100
评价结论	每月按时支付储备教师工资，提升储备教师幸福指数。								
存在问题	无								
改进措施	无								
项目负责人：田璇				财务负责人：廖慧					

部门预算项目支出绩效自评表（2024 年度）									
项目名称		51113224T000011430131—储备教师工资							
主管部门		峨边彝族自治县教育局本级				实施单位（盖章）	峨边彝族自治县幼儿园		
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				
		发放储备教师工资			每月按时支付储备教师工资。				
	2. 项目实施内容及过程概述	每月初按时向主管部门申报计划，待计划审核后及时支付代课教师工资。							
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	113.13	113.13	100.00%	10	10	在上级主管部门的指导下，我园各项工作稳步进行，圆满完成 2024 年我	
	其中：财政资金	0.00	113.13	113.13	100.00%	/	/		

	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/	园教育发展目标任务。	
	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
	产出指标	数量指标	老师人数	=	23	人	23 人	20	20
		时效指标	完成时间	=	12	月	12 月	20	20
	效益指标	社会效益指标	促进教育事业发 展	定 性	好中差		好	20	20
	满意度指标	满意度指标	学生及家长	≥	95	%	95%≥	10	10
	成本指标	经济成本指 标	每人每年投入资 金	≥	4	万 元	4 万≥	20	20
合计								10 0	100
评价 结论	每月按时支付储备教师工资，提升储备教师幸福指数。								
存在 问题	无								
改进 措施	无								
项目负责人：田璇				财务负责人：廖慧					

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