

301007柳州市鱼峰区洛埠镇中心幼儿园
2023年度部门决算

目 录

第一部分：301007柳州市鱼峰区洛埠镇中心幼儿园概况

一、主要职能

二、部门决算单位构成

第二部分：301007柳州市鱼峰区洛埠镇中心幼儿园 2023年度部门决算报表

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

表九：财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：301007柳州市鱼峰区洛埠镇中心幼儿园 2023年度部门决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况

二、2023年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

三、2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

四、2023年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况

五、2023年度国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况

七、其他重要事项的情况说明

八、预算绩效管理工作开展情况

第四部分：名词解释

第一部分：301007柳州市鱼峰区洛埠镇中心 幼儿园概况

一、主要职能

1、实施幼儿、学前教育，为基础教育发展、管理提供良好基础。2、努力做好幼儿的教育、培养工作。3、注重幼儿的潜能开发，让孩子懂得学习、爱上学习。4、重视教师队伍素质的培养。5、争做有系统课程、专业的育园基地。

二、部门决算单位构成

2023年与柳州市柳东新区石冲小区幼儿园合并办园，成为洛埠幼集团，集团内设园长办公室、副园长办公室、行政办公室、教师办公室、财务室等部门，合并办园后，两园所有财政收入与支出统一核算，相关数据也合并统计，2023年洛埠幼集团共招收幼儿共计742人，比上年减少48人；教职工队伍人数107人（包含四名实名编人员），比上年减少5人。

单位名称	单位性质
柳州市鱼峰区洛埠镇中心幼儿园	公益一类事业单位

第二部分：301007柳州市鱼峰区洛埠镇中心 幼儿园2023年度部门决算报表

公开01表

收入支出决算总表

部门名称：301007柳州市鱼峰区洛埠镇中心幼儿园

金额单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	1,158.45	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	21.34	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	4.77	五、教育支出	1,146.84
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	2.31	八、社会保障和就业支出	7.75
		九、卫生健康支出	3.71
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	21.34
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	3.47
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	1,186.87	本年支出合计	1,183.11
使用非财政拨款结余（含专用结余）	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	6.91	年末结转和结余	10.67
收入总计	1,193.78	支出总计	1,193.78

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

部门名称：301007柳州市鱼峰区洛埠镇中心幼儿园

金额单位：万元

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
功能分类科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1,186.87	1,179.79	0.00	4.77	0.00	0.00	2.31
205	教育支出	1,150.60	1,143.52	0.00	4.77	0.00	0.00	2.31
20502	普通教育	1,150.60	1,143.52	0.00	4.77	0.00	0.00	2.31
2050201	学前教育	1,150.60	1,143.52	0.00	4.77	0.00	0.00	2.31
208	社会保障和就业支出	7.75	7.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	7.75	7.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4.89	4.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2.86	2.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	3.71	3.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	3.71	3.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.32	3.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	0.39	0.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	21.34	21.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21219	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	21.34	21.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121999	其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	21.34	21.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	3.47	3.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	3.47	3.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	3.47	3.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门名称：301007柳州市鱼峰区洛埠镇中心幼儿园

金额单位：万元

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
功能分类科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1,183.11	74.55	1,108.56	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,146.84	59.62	1,087.21	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,146.84	59.62	1,087.21	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,146.84	59.62	1,087.21	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	7.75	7.75	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	7.75	7.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4.89	4.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2.86	2.86	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	3.71	3.71	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	3.71	3.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.32	3.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	0.39	0.39	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	21.34	0.00	21.34	0.00	0.00	0.00
21219	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	21.34	0.00	21.34	0.00	0.00	0.00
2121999	其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	21.34	0.00	21.34	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	3.47	3.47	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	3.47	3.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	3.47	3.47	0.00	0.00	0.00	0.00

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

部门名称：301007柳州市鱼峰区洛埠镇中心幼儿园

金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	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收入	1	1,158.45	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	21.34	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	1,143.52	1,143.52	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	7.75	7.75	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	3.71	3.71	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	21.34	0.00	21.34	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	3.47	3.47	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	1,179.79	本年支出合计	59	1,179.79	1,158.45	21.34	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
合计	32	1,179.79	合计	64	1,179.79	1,158.45	21.34	0.00

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

部门名称：301007柳州市鱼峰区洛埠镇中心幼儿园

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目 代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	1,158.45	74.55	1,083.89
205	教育支出	1,143.52	59.62	1,083.89
20501	教育管理事务	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,143.52	59.62	1,083.89
2050201	学前教育	1,143.52	59.62	1,083.89
208	社会保障和就业支出	7.75	7.75	0.00
20805	行政事业单位养老支出	7.75	7.75	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4.89	4.89	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2.86	2.86	0.00
210	卫生健康支出	3.71	3.71	0.00
21011	行政事业单位医疗	3.71	3.71	0.00
2101102	事业单位医疗	3.32	3.32	0.00
2101103	公务员医疗补助	0.39	0.39	0.00
221	住房保障支出	3.47	3.47	0.00
22102	住房改革支出	3.47	3.47	0.00
2210201	住房公积金	3.47	3.47	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门名称：301007柳州市鱼峰区洛埠镇中心幼儿园

金额单位：万元

经济分类科目代码	科目名称	金额	经济分类科目代码	科目名称	金额	经济分类科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	52.17	302	商品和服务支出	22.38	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	15.71	30201	办公费	13.11	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	1.56	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	1.12	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	17.35	30205	水费	0.60	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	5.65	30206	电费	7.22	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	2.86	30207	邮电费	0.07	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	3.32	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.90	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.25	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	3.47	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.74	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.28	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.37			
	人员经费合计	52.17					公用经费合计	22.38

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门名称：301007柳州市鱼峰区洛埠镇中心幼儿园

金额单位：万元

项目		年初结转和 结余	本年收入	本年支出			年末结转和 结余
功能分类科目代 码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	21.34	21.34	0.00	21.34	0.00
212	城乡社区支出	0.00	21.34	21.34	0.00	21.34	0.00
21219	国有土地使用权出让 收入对应专项债务收入安 排的支出	0.00	21.34	21.34	0.00	21.34	0.00
2121999	其他国有土地使用 权出让收入对应专项债务 收入安排的支出	0.00	21.34	21.34	0.00	21.34	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门名称：301007柳州市鱼峰区洛埠镇中心幼儿园

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目 代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本部门2023年度没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门名称：301007柳州市鱼峰区洛埠镇中心幼儿园

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接 待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接 待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车 购置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本部门2023年度没有财政拨款三公经费收入，也没有财政拨款三公经费安排的支出，故本表无数据。

第三部分：301007柳州市鱼峰区洛埠镇中心 幼儿园2023年度部门决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况

(一) 本部门2023年度总收入1,193.78万元，其中本年收入1,186.87万元，较2022年度决算数增加310.40万元，增长35.14%。收入具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1,158.45万元，为柳东新区财政当年拨付的资金。较2022年度决算数增加287.16万元，增长32.96%，主要原因是：解除疫情防控后，财政申请中央债权资金对以往未付的资金进行支付，人员经费因社保基数调整而增加，故决算支出有所增长。

2. 政府性基金预算财政拨款收入21.34万元，为柳东新区财政当年拨付的资金。因2022年无此项收入安排，不可比，故无上年度比较情况说明。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，为柳东新区财政当年拨付的资金。与2022年度决算数持平，无增减变动。

4. 上级补助收入0万元，为事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入，用于补助正常业务资金的不足。与2022年度决算数持平，无增减变动。

5. 事业收入4.77万元，为事业单位开展业务活动取得的收入。较2022年度决算数增加1.25万元，增长35.51%，主要原因是：两园合并办园，上级下拨的各项经费有所增加。

6. 经营收入0万元，为事业单位在业务活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。与2022年度决算数持平，无增减变动。

7. 附属单位上缴收入0万元，为事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。与2022年度决算数持平，无增减变动。

8. 其他收入2.31万元，为预算单位在“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”之外取得的收入。较2022年度决算数减少0.38万元，下降14.13%，主要原因是：其他收入主要为银行利息收入，两园合并办园，资金合并管理，银行利息收入与手续费支出都同时有所增加，故相应留存资金会有所减少。

9. 使用非财政拨款结余（含专用结余）0万元，主要是所属事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”及“其他收入”不能保证其支出的情况下，使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补本年度收支缺口的资金。与2022年度决算数持平，无增减变动。

10. 上年结转和结余6.91万元，为以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金。较2022年度决算数增加1.03万元，增长17.52%，主要原因是：剩余资金为当年免保缴费收入、六一节慰问金、教师节慰问金、党建费、充电桩商家返还水电费、银行利息收入，因两园合并办园，上级下拨的各项经费有所增加，因经费未能使用，只能留存在次年支出。

（二）本部门2023年度总支出1,193.78万元，其中本年支出1,183.11万元，较2022年度决算数增加310.40万元，增长35.14%。支出具体情况如下：

1. 教育支出（类）1,146.84万元，主要用于：在编工资福利支出37.25万元；商品与服务支出1109.07万元；固定资产新增支出0.52万元，较2022年度决算数增加278.64万元，增长32.09%，

主要原因是：财政申请中央债权资金对以往未付的资金进行支付，人员经费因社保基数调整而增加，故支出有所增长。

2. 社会保障和就业支出（类）7.75万元，主要用于：在编人员基本养老保险、职业年金缴费及工伤、失业保险类资金上缴，较2022年度决算数增加5.60万元，增长260.47%，主要原因是：因上年财政下拨该类资金放在其他教育支出科目内，只有职业年金在该科目下核算，今年所有社保资金下拨科目恢复为该类科目，故支出核算资金变动大。

3. 卫生健康支出（类）3.71万元，主要用于：在编人员基本医疗保险及公务员医疗补助缴费。较2022年度决算数增加0.97万元，增长35.40%，主要原因是：因社保基数调整而增加，故支出有所增长。

4. 城乡社区支出（类）21.34万元，主要用于：以往年度幼儿园运营欠款清欠，因2022年无此项支出安排，不可比，故无上年度比较情况说明。

5. 住房保障支出（类）3.47万元，主要用于：在编人员住房公积金缴费。较2022年度决算数增加0.10万元，增长2.97%，主要原因是：因公积金缴存基数调整而增加，故支出有所增长。

6. 结余分配0万元，为事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税等。与2022年度决算数持平，无增减变动。

7. 年末结转和结余10.67万元，为本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。较2022年度决算数增加3.76万元，增长54.41%，主要原因是：两园合并办园，上级下拨的各项

经费有所增加，因经费未使用，留存在次年支出。

二、2023年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

本部门2023年度一般公共预算财政拨款支出1,158.45万元，较2022年度决算数增加287.16万元，增长32.96%。其中：基本支出74.55万元，项目支出1,083.89万元。

本部门2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算1,340.31万元，支出决算1,158.45万元，完成年初预算的86.43%。

支出具体情况如下：

（一）教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）年初预算为1,321.80万元，支出决算为1,143.52万元，完成年初预算的86.51%。决算数低于预算数的主要原因是：财政资金紧张加上运营费用有所缩减，故决算支出与预算存在差异。主要用于：人员工资福利支出及日常运营所需设施设备采购；办公用品、后勤物资采；教学类物资采购；办公区域修缮、改造费用支出。

（二）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）年初预算为5.94万元，支出决算为4.89万元，完成年初预算的82.32%。决算数低于预算数的主要原因是：财政资金紧缺，部分月份部分险种欠缴未支付，故预决算数据有所差异。主要用于：在编人员基本养老保险及工伤、失业保险类资金上缴。

（三）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）年初预算为2.97万元，支出决算为2.86万元，完成年初预算的96.30%。决算数低于

预算数的主要原因是：因个人缴存基数调整，造成缴费资金变化，故预决算数据有差异。主要用于：在编人员职业年金缴存。

（四）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）年初预算为2.92万元，支出决算为3.32万元，完成年初预算的113.70%。决算数高于预算数的主要原因是：财政补缴以往欠缴部分加上个人缴存基数有所变动，预决算数据有所差异。主要用于：在编人员基本医疗保险缴费。

（五）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）年初预算为2.23万元，支出决算为0.39万元，完成年初预算的17.49%。决算数低于预算数的主要原因是：该项资金大部分与基本医疗缴费在基本医疗项目支出，故该科目资金使用下降，预决算数据有差异。主要用于：在编人员公务员医疗补助缴费。

（六）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算为4.45万元，支出决算为3.47万元，完成年初预算的77.98%。决算数低于预算数的主要原因是：财政资金紧缺，部分月份未支付，故预决算数据有所差异。主要用于：在编人员住房公积金缴费。

三、2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

本部门2023年度一般公共预算财政拨款基本支出74.55万元，其中：人员经费52.17万元，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；公用经费22.38万元，主要包括：办公费、

水费、电费、邮电费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

支出具体情况如下：

（一）工资福利支出年初预算为56.61万元，支出决算为52.17万元，完成年初预算的92.16%。决算数低于预算数的主要原因是：差异数据主要来源于社保基数调整及财政未按时支付造成。

（二）商品和服务支出年初预算为41.91万元，支出决算为22.38万元，完成年初预算的53.40%。决算数低于预算数的主要原因是：财政资金紧缺，幼儿园日常运营资金缩减，故预决算数据有差异。

四、2023年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况

本部门2023年度政府性基金预算财政拨款支出决算21.34万元，因2022年无此项支出安排，不可比，故无上年度比较情况说明。其中：基本支出0万元，项目支出21.34万元。

本部门2023年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算0万元，支出决算21.34万元。

支出具体情况如下：

（一）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出（项）年初预算为0万元，支出决算为21.34万元。决算数高于预算数的主要原因是：因地方财政紧张，申请中央债权资金对以往未付的资金进行支付，故决算支出有所增长

五、2023年度国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

本部门2023年度没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，与去年相比无变化，与年初预算相比无变化。

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况

本部门2023年度财政拨款安排的“三公”经费支出预算为0万元，支出决算为0万元。与2022年决算数持平，无增减变动。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元；公务接待费支出决算为0万元。

具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元。与2022年决算数持平，无增减变动。全年使用财政拨款安排301007柳州市鱼峰区洛埠镇中心幼儿园机关、0个所属单位出国团组0个，参加其他单位组织的出国团组0个，全年因公出国（境）团组共计0个，累计0人次。

（二）公务用车购置及运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，其中：

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元。与2022年决算数持平，无增减变动。购置了0辆公务用车。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元。与2022年决算数持平，无增减变动。

2023年，301007柳州市鱼峰区洛埠镇中心幼儿园机关、0个所属单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆，全年运行维护费支出0万元，平均每辆0万元。

（三）公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元。与2022年决算数持平，无增减变动。其中：国内公务接待费支出0万元，国内公务接待0批次、0人次；国（境）外公务接待费支出0万元，国（境）外公务接待0批次、0人次。

七、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

本部门2023年度无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况说明

本部门2023年度无政府采购支出。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本部门共有车辆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、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆。

单位价值50万元以上通用设备0台（套），100万元以上专用设备0台（套）。

八、预算绩效管理工作开展情况

（一）绩效管理工作开展情况

根据财政预算管理要求，我部门组织对2023年度一般公共预算项目支出4个项目开展绩效自评，共涉及资金1105.24万元，占一般公共预算项目支出总额的94.87%。从自评情况来看，因财政资金紧缺，以先保民生支出为主，故聘用人员工资及伙食费补助支出完成情况良好，但非税办公经费及保洁员工资类支出因支付

延时和拖欠，完成情况未达标。

组织部门整体支出绩效自评，其中，涉及一般公共预算支出1158.44万元，政府性基金预算支出21.34万元。从评价情况来看，数量指标、质量指标、成本指标、经济效益、社会效益、可持续影响指标、满意度指标完成情况良好；因财政资金紧张，支付存在延时及拖欠，故时效指标和成本指标完成情况欠佳。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

我部门根据年初设定的绩效目标，共对4个项目开展了绩效自评工作。我部门主要的项目绩效自评结果情况为：

聘用人员费用项目自评综述：全年预算数1041.23万元，执行数1034.61万元，执行率为99.36%，自评得分为98.28分。项目绩效目标总体完成情况良好，完成预期设定的绩效目标。发现的主要问题及原因：财政资金紧缺，支付有延时但能按月发放。下一步改进措施：提前做好支付计划、安排资金支付，避免拖欠。

部门整体支出自评得分为89.4分，全年预算数1362.19万元，执行数1179.78万元，执行率为86.61%，自评得分为8.7分。项目绩效目标总体完成情况部分良好，部分完成预期设定的绩效目标。发现的主要问题及原因：一是非税办公经费因部分拖欠无法支付给商家而未达标；二是保洁员工资支付延时及拖欠，资金支出未达标；三是聘用人员社保费用及职工伙食费未按时支付，资金支出时效基本达标。下一步改进措施：一是严格控制日常支出的合理性，做到开源节流；二是合理计划、安排资金支付，避免费用拖欠。

2023年度部门预算柳东新区本级项目支出绩效自评表

项目名称	聘用人员费用	项目编码	450218220330100004197		
项目实施单位	柳州市鱼峰区洛埠镇中心幼儿园	项目主管单位	301-柳州高新技术产业开发区管理委员会学校		
项目属性	2-经常性项目				
资金总额	资金来源	金额(元)			
	合计			10412306	
	其中：一般公共预算拨款	其中：上级			0
		本级			10412306
	政府性基金				0
其他资金				0	
项目概况	项目背景(包括项目立项依据、支持范围、实施内容等)	聘用教职工105人，年工资总额531.28万，年社保费用175.25万，年公积金费用67.03万，年管理费6.3万，二创234万（教师67人*2.8万+保育岗29人*1.6万=234万），年工会费15.31万（531.28+234）*0.02=15.31万，考核优秀4.95万，独生子女0.096万，合计1034.22万元			
	项目起始时间	2022	项目终止时间	2120	
	项目实施进度安排	2022年1月-12月			
中期绩效目标	保障教师工资、社保、绩效按时发放				
年度绩效目标	保障教师工资福利支出				
项目年度绩效目标衡量指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	
	产出指标	数量指标	经费支付聘用员工数量	≥109人	
		质量指标	经费支付合规性	合规	
		时效指标	工资发放时间	每月按时发放	
		成本指标	经费总成本	≤1064.54万元	
	效益指标	社会效益	学校师资保障能力	得到保障	
满意度指标	服务对象满意度	聘用员工满意度	≥90%		

第四部分：名词解释

一、财政拨款收入：指柳东新区财政部门当年拨付的资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”等以外的收入。

五、用事业基金弥补收支差额指事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用非财政拨款结余弥补本年度收支缺口的资金。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

九、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。

十、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入柳东新区财政预决算管理的“三公”经费，是指柳东新区各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、安全奖励费用等支出；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。

十三、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。