**保亭黎族苗族自治县幼儿园**

**2024年度部门决算公开报告**

目 录

第一部分 基本情况 2

一、部门（单位）职责 2

二、机构设置 2

第二部分 2024年度部门决算公开表 2

第三部分 2024年度部门决算情况说明 3

一、收入支出总体情况说明 3

二、收入决算情况说明 3

三、支出决算情况说明 3

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 3

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 4

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 5

1. 政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明 6
2. 国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明 6

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 7

十、预算绩效情况说明 7

十一、其他重要事项情况说明 9

第四部分 名词解释 10

第一部分 基本情况

一、部门（单位）职责

幼儿园办园以“服务幼儿，服务家长，服务社会”为宗旨。以努力建成管理科学规范、师资队伍优化、园所环境优美和文化氛围浓厚、保教质量好、教学活动丰富，具有一定特色的引领性和示范性的省级示范幼儿园为目标，贯彻执行党和国家有关幼儿教育的方针、政策以及教育法规、规章，落实主管部门的各项工作要求，坚持正确的办园方向。

二、机构设置

纳入保亭县幼儿园部门2024年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

（一）保亭黎族苗族自治县幼儿园本级

第二部分 2024年度部门决算公开报表

一、收入支出决算公开表

二、收入决算公开表

三、支出决算公开表

四、财政拨款收入支出决算公开表

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表

九、财政拨款“三公”经费支出决算公开表

以上报表见附件1。

第三部分 2024年度部门决算情况说明

一、收入支出总体情况说明
 2024年度收入总计1,486.49万元，支出总计1,486.49万元，与2023年度相比，收入、支出总计各减少16.56万元，下降1.1%，主要原因是合作办学经费的培训经费未完成支出。

（一）收入总计主要构成

本年收入1,486.49万元。

使用非财政拨款结余0万元，较2023年度决算数减少16.56万元，主要原因是合作办学经费的培训经费未完成支出。

年初结转结余0万元。

（二）支出总计主要构成

本年支出1,486.49万元。

结余分配0万元，较2023年度决算数减少16.56万元，下降1.1%，主要原因是合作办学经费的培训经费未完成支出。

年末结转结余0万元。

二、收入决算情况说明
 本年收入1,486.49万元，其中：财政拨款收入1,486.49万元，占100%。

三、支出决算情况说明

本年支出1,486.49万元，其中：基本支出1,066.71万元，占71.76%；项目支出419.79万元，占28.24%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收入1,486.49万元，支出1,486.49万元。与2023年度相比，财政拨款收入减少16.56万元，下降1.1%，主要原因是合作办学经费的培训经费未完成支出。支出减少16.56万元，下降1.1%，主要原因是合作办学经费的培训经费未完成支出。

财政拨款年初结转结余0万元。

财政拨款年末结转结余0万元。

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1,486.49万元，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减少16.56万元，下降1.1%，主要原因是合作办学经费的培训经费未完成支出。

（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1,486.49万元，主要用于以下方面：**教育支出**支出1144.41万元，占76.99%；**社会保障和就业**支出141.89万元，占9.55%；**卫生健康支出**支出123.25万元，占8.29%；**住房保障**支出76.95万元，占5.17%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1452.95万元，支出决算为1,486.49万元，完成年初预算的102.30%。其中：

1.**教育支出普通教育学前教育。**

年初预算为1054.03万元，支出决算为1144.41万元，完成年初预算的108.57%。决算数大于预算数的主要原因是年初财政预算下少了年中才追加。

2.**社会保障就业支出行政事业单位养老支出机关事业单位基本养老保险缴费支出。**

年初预算为148.08万元，支出决算为141.89万元，完成年初预算的95.82%。

3.**卫生健康支出行政事业单位医疗事业单位医疗。**

年初预算153.35万元，支出决算为123.25万元，完成年初预算的80.37%。

4.**住房保障支出住房改革住房公积金。**

年初预算为97.49万元，支出决算为76.95万元，完成年初预算的78.93%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度财政拨款基本支出1,066.71万元，其中：人员经费1,046.46万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、津贴补贴、奖金、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、公务员医疗补助缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出；对个人和家庭的补助中的离休费、退休费、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助。公用经费20.25万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、专用材料费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、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、其他资本性支出等。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

（一）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。

2024年度政府性基金预算财政拨款支出0万元，占本年支出合计的0%。与2023年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加0万元，增长0%。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

2024年度政府性基金预算财政拨款支出0万元。

（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

2024年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的100%。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

（一）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况。

2024年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元，占本年支出合计的0%。与2023年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出增加0万元，增长0%。

（二）国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况。

2024年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元。

（三）国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况。

2024年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的100%。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明。

 无

 （二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。

无

十、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

根据预算管理要求，我部门（单位）组织对2024年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评,共涉及资金1486.49万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

共组织对“支持学前教育发展经费、编外人员支出”等2个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出225.62万元。从评价情况来看，保亭县幼儿园部门整体支出情况较好，项目经费根据内容确定，明确资金使用范围，严格项目开支管理，严格控制经费使用，无重复开支和乱开支现象。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

我部门（单位）在部门决算中反映支持学前教育发展经费、编外人员支出等2个项目绩效自评结果（包括项目绩效自评表和项目绩效自评报告）。

支持学前教育发展经费项目绩效自评表：（附件附后）

支持学前教育发展经费项目绩效自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为99.8分。全年预算数为108.74万元，执行数为106.59万元，完成预算的98.03%。项目绩效目标完成情况：一是产出指标、效益指标、满意度指标基本完成；二是满足两个园所的日常支出，保障幼儿园正常运转，家长对幼儿园十分满意。

编外人员支出项目绩效自评表：（附件附后）

编外人员支出项目绩效自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。全年预算数为116.88万元，执行数为116.88万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是产出指标、效益指标、满意度指标基本完成；二是准确计算并及时发放教职工的工资奖金津补贴等开支。

1. 部门评价结果

无

（四）财政评价结果

无

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2024年度保亭县幼儿园（单位）机关运行经费0万元（为部门决算中行政单位和参公事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出，事业单位没有机关运行经费支出）。

（二）政府采购支出情况。

2024年度保亭县幼儿园（单位）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。

（三）国有资产占用情况。

截至2024年12月31日，本部门占用房屋面积1450平方米，其中：办公用房1239平方米，业务用房174平方米，其他（不含构筑物）37平方米。

本部门共有车辆0辆。

单位价值50万元（含）以上通用设备0台（套），单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。

年末在建工程0万元。

第四部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指同级政府财政部门当年拨付的各类财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、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。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的收入。

七、使用非财政拨款结余：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”等不足以安排当年支出的情况下，使用非同级财政拨款结余资金弥补本年度收支缺口。

八、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，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

十、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（不包括事业单位非财政拨款结余和专用结余）。

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款及国有资本经营预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、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）费用。

十五、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）运行使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出经费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等。

十六、支出功能分类：

1.教育支出普通教育学前教育，反映各部门举办的学前教育支出。政府各部门对社会组织等举办的幼儿园的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

2.社会保障就业支出行政事业单位养老支出机关事业单位基本养老保险缴费支出，反映用于行政事业单位养老方面的支出。

3.卫生健康支出行政事业单位医疗事业单位医疗，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。

4.住房保障支出住房改革住房公积金，反映行政事业单位按照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。