**保亭黎族苗族自治县三道镇中心幼儿园**

**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 4

三、支出决算情况说明 4

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 4

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 5

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 6

1. 政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明 7
2. 国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明 8

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 9

十、预算绩效情况说明 11

十一、其他重要事项情况说明 13

第四部分 名词解释 15

第一部分 基本情况

1. 部门（单位）职责

以《幼儿园工作规程》和《幼儿园教育指导纲要》精神为工作标准，明确了“以人为本，个性发展，让教师工作舒心，幼儿生活开心，家长工作放心”的办园理念，使幼儿得到了健康发展，教师整体素质得到了极大的提高。并在上级部门的关心、帮助、指导下，在全体教职员工的共同努力下，不断强化内部管理，形成“敬业、团结、务实、创新”的园风。

二、机构设置

纳入保亭黎族苗族自治县三道镇中心幼儿园2024年度部门决算编制范围的的二级预算单位包括：保亭黎族苗族自治县三道镇中心幼儿园部门本级。

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402.43万元，支出总计402.43万元，与2023年度相比，收入、支出总计各增加49.88万元，增长14%。主要原因：一是新增2名教师工资和社保增加；二是新增新民分园保育费有所增加。

（一）收入总计主要构成

本年收入402.43万元。

使用非财政拨款结余0万元，较2023年度决算数增加0万元。

年初结转结余0万元，较2023年度决算数增加0万元，增长0%。

（二）支出总计主要构成

本年支出402.43万元。

结余分配0万元，较2023年度决算数减少0.01万元，下降100%。主要原因是：已上缴国库无结余。

年末结转结余0万元，较2023年度决算数增加0万元，增长0%。

二、收入决算情况说明
 本年收入402.43万元，其中：财政拨款收入402.43万元，占100%；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

本年支出402.43万元，其中：基本支出299.65万元，占74%；项目支出102.78万元，占26%；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年度财政拨款收入402.43万元，支出402.43万元。与2023年度相比，财政拨款收入增加49.89万元，增长14%，主要原因：一是新增2名教师工资和社保增加；二是新增新民分园保育费有所增加。

财政拨款年初结转结余0万元，较2023年度决算数增加0万元，增长0%。

财政拨款年末结转结余0万元，较2023年度决算数增加0万元，增长0%。

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402.43万元，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48.89万元，增长14%，主要原因是一是新增2名教师工资和社保增加；二是新增新民分园保育费有所增加。

（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402.43万元，主要用于以下方面：**教育支出**支出313.51万元，占78%；**社会保障和就业支出**支出38.7万元，占9.6%；**卫生健康支出**支出27.85万元，占6.9%；**住房保障支出**支出22.38万元，占5.5 %。

（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320.23万元，支出决算为402.43万元，完成年初预算的127%。其中：

**1.教育支出教育管理事务其他教育管理事务支出。**

年初预算为1.08万元，支出决算为0.5万元，完成年初预算46%。决算数小于预算数的主要原因：党建经费支出较少。

**2.教育支出普通教育学前教育。**

年初预算为232.55万元，支出决算为313.01万元，完成年初预算134%。决算数大于预算数的主要原因：新增2名教师工资社保等有所调整，造成各项人员类的预算不足，进行了缺口追加。

**3.社会保障和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23.66万元，支出决算为25.8万元，完成年初预算的 109%。决算数大于预算数的主要原因：新增2名教师工资社保等有所调整，做资金缺口追加。

**4.社会保障和就业支出行政事业单位养老支出 机关事业单位职业年金缴费支出。**

年初预算为11.83万元，支出决算为12.9万元，完成年初预算的109%。决算数大于预算数的主要原因：新增2名教师工资社保等有所调整，做资金缺口追加。

**5.卫生健康支出行政事业单位医疗****事业单位医疗。**

年初预算为10.75万元，支出决算为10.41万元，完成年初预算的97%。决算数小于预算数的主要原因：事业单位医疗缴费基数百分比标准降低。

**6**.**卫生健康支出行政事业单位医疗****公务员医疗补助。**

年初预算为18.44万元，支出决算为17.43万元，完成年初预算的95%。决算数小于预算数的主要原因：年初预算做多了。

**7.住房保障支出住房改革支出住房公积金。**

年初预算为21.92万元，支出决算为22.38万元，完成年初预算的102%。决算数大于预算数的主要原因：新增2名教师工资社保等有所调整，做资金缺口追加。

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299.65万元，其中：人员经费293.98万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、基本工资、津贴补贴、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5.67万元，主要包括：商品和服务支出中的邮电费、工会经费。

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，主要用于以下方面：0支出0万元，占0%；0支出0万元，占0%；0支出0万元，占0%。

（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0%。

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，主要用于以下方面：0支出0万元，占0%；0支出0万元，占0%；0支出0万元，占0%。

（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0%。

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

 2024年度财政拨款“三公”经费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，与2023年度相比，“三公”经费支出增加0万元，增长0%。

 （二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

2024年度财政拨款“三公”经费支出决算中，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：

**1.因公出国（境）费**支出0万元。全年安排因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。开支内容包括：

因公出国（境）费支出决算数比预算数增加0万元，完成预算的0%。与2023年度相比，因公出国（境）费支出增加0万元，增长0%。

 **2.公务用车购置及运行维护费**支出0万元。其中：

**公务用车购置**支出0万元，全年购置公务用车0辆，年末公务用车保有量0辆。

**公务用车运行维护费**支出0万元。

公务用车购置及运行维护费支出决算数比预算数增加0万元，完成预算的0%。与2023年度相比，公务用车购置及运行维护费支出增加0万元，增长0%。

 **3.公务接待费**支出0万元，其中：

**国内接待费**支出0万元，国内公务接待0批次，接待0人次。

**国（境）外接待费**支出0万元，国（境）外公务接待0批次，接待0人次。

公务接待费支出决算数比预算数增加0万元，完成预算的0%。与2023年度相比，公务接待费支出增加0万元，增长0%。

十、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

根据财政预算绩效管理要求，可按照如下格式说明：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402.47万元，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、公办幼儿园公用经费”等19 个项目开展了绩效自评，涉及一般公共预算支出402.47万元，自评覆盖率达到100%。政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。

完成部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出402.47万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看，三道镇幼儿园工资奖金津补贴、养老保险、公务员医疗补助、等项目支出绩效评价整体支出情况良好，无重复开支和乱开支现象。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。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

在部门决算中反映工资奖金津贴补、养老保险、公务员医疗补助”等19个项目绩效自评结果，其中工资奖金津补贴”是1个重点项目绩效自评结果（包括项目绩效自评表和工资奖金津补贴项目绩效自评报告）详见附件2

根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为10分。全年预算数为206.09万元，执行数为206.09万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：已根据年初预算数完成.三道镇幼儿园部门整体执行完成情况：良好，无重复开支和乱开支现象。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。合理编制年初部门预算，进一步增强支出责任，加大预算执行力度。对已下达指标的项目应按时规划并实施，及时完成项目建设。

1. 部门评价结果

无

1. 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年度三道镇中心幼儿园机关运行经费0万元，比年初预算增加0万元，完成预算的0%；与2023年度相比，机关运行经费增加0万元，增长0%。主要原因是：事业单位没有机关运行经费支出

（二）政府采购支出情况

2024年度三道镇中心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，占授予中小企业合同金额的0%。

（三）国有资产占用情况

截至2023年12月31日，本部门拥有房屋面积1285.02平方米，其中：办公用房1284.02平方米，业务用房0平方米，其他（不含构筑物）1平方米。

本部门共有车辆0辆，其中，副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车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、离退休干部服务用车0辆、其他用车0辆。

单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

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. 教育支出教育管理事务其他教育管理事务支出反映除上述项目以外用于教育管理事务方面的支出
2. 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。
3. 社会保障和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。反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的机关事业单位基本养老保险缴费
4. 社会保障和就业支出行政事业单位养老支出机关事业单位职业年金缴费支出。反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的职业年金缴费
5. 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行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的事业单位基本医疗保险缴费经费
6. 卫生健康支出行政事业单位医疗公务员医疗补助。
7. 住房保障支出住房改革支出住房公积金。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。