附件1

2024年度

怀化市幼儿园部门决算

目 录

第一部分 怀化市幼儿园概况

一、部门职责

二、机构设置及决算单位构成

第二部分 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明细表

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”经费支出决算表

第三部分 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算收入支出决算情况

九、国有资本经营预算收入支出决算情况

十、关于机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

十二、关于政府采购支出说明

十三、关于国有资产占用情况说明

十四、关于2024年度预算绩效管理情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

怀化市幼儿园概况

一、部门职责

怀化市幼儿园的部门职责是贯彻国家的教育方针，按照保育与教育相结合的原则，遵循幼儿身心发展特点和规律，实施德、智、体、美等方面全面发展的教育，促进幼儿身心和谐发展。同时面向幼儿家长提供科学育儿指导。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。怀化市幼儿园内设机构包括：党总支、办公室、保教部、总务处、校安办、督导室、退休办。

（二）决算单位构成。怀化市幼儿园2024年部门决算汇总公开单位构成包括：怀化市幼儿园本级。

第二部分 部门决算表

收入支出决算总表

 公开01表

部门：怀化市幼儿园 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 | 2,005.46 | 一、一般公共服务支出 | 14 | 5.00 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 |  | 二、外交支出 | 15 |  |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 |  | 三、国防支出 | 16 |  |
| 四、上级补助收入 | 4 |  | 四、公共安全支出 | 17 |  |
| 五、事业收入 | 5 |  | 五、教育支出 | 18 | 1,747.02 |
| 六、经营收入 | 6 |  | 六、科学技术支出 | 19 |  |
| 七、附属单位上缴收入 | 7 |  | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 20 |  |
| 八、其他收入 | 8 |  | 八、社会保障和就业支出 | 21 | 201.71 |
|  | 9 |  | 九、卫生健康支出 | 22 | 51.73 |
|  |  |  |  |  |  |
| **本年收入合计** | 10 | **2,005.46** | **本年支出合计** | 23 | **2,005.46** |
|  使用非财政拨款结余（含专用结余） | 11 |  |  结余分配 | 24 |  |
|  年初结转和结余 | 12 |  |  年末结转和结余 | 25 |  |
| **总计** | 13 | **2,005.46** | **总计** | 26 | **2,005.46** |

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

部门： 　怀化市幼儿园 　 　 　 　 　 　 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** |
| **功能分类科目编码** | **科目名称** |
|
| 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 合计 | **2,005.46** | **2,005.46** | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 5.00 | 5.00 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 20132 | 组织事务 | 5.00 | 5.00 |  |  |  |  |  |
| 2013299 |  其他组织事务支出 | 5.00 | 5.00 |  |  |  |  |  |
| 205 | 教育支出 | 1,747.02 | 1,747.02 |  |  |  |  |  |
| 20502 | 普通教育 | 1,727.02 | 1,727.02 |  |  |  |  |  |
| 2050201 |  学前教育 | 1,727.02 | 1,727.02 |  |  |  |  |  |
| 20599 | 其他教育支出 | 20.00 | 20.00 |  |  |  |  |  |
| 2059999 |  其他教育支出 | 20.00 | 20.00 |  |  |  |  |  |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 201.71 | 201.71 |  |  |  |  |  |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 201.71 | 201.71 |  |  |  |  |  |
| 2080502 |  事业单位离退休 | 75.05 | 75.05 |  |  |  |  |  |
| 2080505 |  机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 126.52 | 126.52 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 2080599 |  其他行政事业单位养老支出 | 0.14 | 0.14 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 210 | 卫生健康支出 | 51.73 | 51.73 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 51.73 | 51.73 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 2101101 |  行政单位医疗 | 51.73 | 51.73 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |

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

部门：怀化市幼儿园 　 　 　 　 　 　 　 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** |
| **功能分类科目编码** | **科目名称** |
|
| 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | **2,005.46** | **1,380.46** | **625.00** | 　 | 　 | 　 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 5.00 | 0.00 | 5.00 | 　 | 　 | 　 |
| 20132 | 组织事务 | 5.00 | 0.00 | 5.00 |  |  |  |
| 2013299 |  其他组织事务支出 | 5.00 | 0.00 | 5.00 |  |  |  |
| 205 | 教育支出 | 1,747.02 | 1,127.03 | 620.00 |  |  |  |
| 20502 | 普通教育 | 1,727.02 | 1,127.03 | 600.00 |  |  |  |
| 2050201 |  学前教育 | 1,727.02 | 1,127.03 | 600.00 |  |  |  |
| 20599 | 其他教育支出 | 20.00 | 0.00 | 20.00 |  |  |  |
| 2059999 |  其他教育支出 | 20.00 | 0.00 | 20.00 |  |  |  |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 201.71 | 201.71 | 0.00 |  |  |  |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 201.71 | 201.71 | 0.00 |  |  |  |
| 2080502 |  事业单位离退休 | 75.05 | 75.05 | 0.00 | 　 | 　 | 　 |
| 2080505 |  机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 126.52 | 126.52 | 0.00 | 　 | 　 | 　 |
| 2080599 |  其他行政事业单位养老支出 | 0.14 | 0.14 | 0.00 |  |  |  |
| 210 | 卫生健康支出 | 51.73 | 51.73 | 0.00 | 　 | 　 | 　 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 51.73 | 51.73 | 0.00 | 　 | 　 | 　 |
| 2101101 |  行政单位医疗 | 51.73 | 51.73 | 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

 公开04表

部门：怀化市幼儿园 　 　 　 　 　 　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 | 1 | 2,005.46　 | 一、一般公共服务支出 | 15 | 5.00 | 5.00 | 　 | 　 |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 | 　 | 二、外交支出 | 16 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3 | 　 | 三、国防支出 | 17 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 4 | 　 | 四、公共安全支出 | 18 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 5 | 　 | 五、教育支出 | 19 | 1,747.02 | 1,747.02 | 　 | 　 |
| 　 | 6 | 　 | 六、科学技术支出 | 20 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 7 | 　 | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 21 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 8 | 　 | 八、社会保障和就业支出 | 22 | 201.71 | 201.71 | 　 | 　 |
|  |  |  | 九、卫生健康支出 | 23 | 51.73 | 51.73 |  |  |
| **本年收入合计** | 9 | 2,005.46　 | **本年支出合计** | 24 | 2,005.46 | 2,005.46 | 　 |  |
| 年初财政拨款结转和结余 | 10 | 　 | 年末财政拨款结转和结余 | 25 | 　 | 　 | 　 | 　 |
|  一般公共预算财政拨款 | 11 | 　 | 　 | 26 | 　 | 　 | 　 | 　 |
|  政府性基金预算财政拨款 | 12 | 　 | 　 | 27 | 　 | 　 | 　 | 　 |
|  国有资本经营预算财政拨款 | 13 | 　 | 　 | 28 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| **总计** | 14 | 2,005.46　 | **总计** | 29 | 2,005.46 | 2,005.46 |  |  |

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：怀化市幼儿园 公开05表

 单位：万元

|  |  |
| --- | --- |
| **项 目** | **本年支出** |
| **功能分类科目编码** | **科目名称** | **小计** | **基本支出** | **项目支出** |
|
|
| 栏次 | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | **2,005.46** | **1,380.46** | **625.00** |
| 201 | 一般公共服务支出 | 5.00 |  | 5.00 |
| 20132 | 组织事务 | 5.00 |  | 5.00 |
| 2013299 |  其他组织事务支出 | 5.00 |  | 5.00 |
| 205 | 教育支出 | 1,747.02 | 1,127.03 | 620.00 |
| 20502 | 普通教育 | 1,727.02 | 1,127.03 | 600.00 |
| 2050201 |  学前教育 | 1,727.02 | 1,127.03 | 600.00 |
| 20599 | 其他教育支出 | 20.00 |  | 20.00 |
| 2059999 |  其他教育支出 | 20.00 |  | 20.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 201.71 | 201.71 |  |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 201.71 | 201.71 |  |
| 2080502 |  事业单位离退休 | 75.05 | 75.05 |  |
| 2080505 |  机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 126.52 | 126.52 |  |
| 2080599 |  其他行政事业单位养老支出 | 0.14 | 0.14 |  |
| 210 | 卫生健康支出 | 51.73 | 51.73 |  |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 51.73 | 51.73 |  |
| 2101101 |  行政单位医疗 | 51.73 | 51.73 |  |

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

 部门：怀化市幼儿园 公开06表

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **经济分类科目编码** | **科目名称** | **决算数** | **经济分类科目编码** | **科目名称** | **决算数** | **经济分类科目编码** | **科目名称** | **决算数** |
| 301 | 工资福利支出 | 1,243.28 | 302 | 商品和服务支出 | 66.11 | 307 | 债务利息及费用支出 | 　 |
| 30101 |  基本工资 | 371.65 | 30201 |  办公费 | 2.48 | 30701 |  国内债务付息 | 　 |
| 30102 |  津贴补贴 | 3.36 | 30202 |  印刷费 | 0.08 | 30702 |  国外债务付息 | 　 |
| 30103 |  奖金 | 286.89 | 30203 |  咨询费 | 0.00 | 310 | 资本性支出 | 　 |
| 30106 |  伙食补助费 | 0.00 | 30204 |  手续费 | 0.00 | 31001 |  房屋建筑物购建 | 　 |
| 30107 |  绩效工资 | 259.67 | 30205 |  水费 | 1.25 | 31002 |  办公设备购置 | 　 |
| 30108 |  机关事业单位基本养老保险缴费 | 126.52 | 30206 |  电费 | 8.93 | 31003 |  专用设备购置 | 　 |
| 30109 |  职业年金缴费 | 0.00 | 30207 |  邮电费 | 0.52 | 31005 |  基础设施建设 | 　 |
| 30110 |  职工基本医疗保险缴费 | 52.54 | 30208 |  取暖费 | 0.00 | 31006 |  大型修缮 | 　 |
| 30111 |  公务员医疗补助缴费 | 0.00 | 30209 |  物业管理费 | 0.15 | 31007 |  信息网络及软件购置更新 | 　 |
| 30112 |  其他社会保障缴费 | 4.82 | 30211 |  差旅费 | 0.50 | 31008 |  物资储备 | 　 |
| 30113 |  住房公积金 | 119.86 | 30212 |  因公出国（境）费用 | 0.00 | 31009 |  土地补偿 | 　 |
| 30114 |  医疗费 | 0.00 | 30213 |  维修（护）费 | 3.16 | 31010 |  安置补助 | 　 |
| 30199 |  其他工资福利支出 | 17.97 | 30214 |  租赁费 | 0.00 | 31011 |  地上附着物和青苗补偿 | 　 |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 71.07 | 30215 |  会议费 | 0.00 | 31012 |  拆迁补偿 | 　 |
| 30301 |  离休费 | 0.00 | 30216 |  培训费 | 0.16 | 31013 |  公务用车购置 | 　 |
| 30302 |  退休费 | 0.00 | 30217 |  公务接待费 | 0.00 | 31019 |  其他交通工具购置 | 　 |
| 30303 |  退职（役）费 | 0.00 | 30218 |  专用材料费 | 5.61 | 31021 |  文物和陈列品购置 | 　 |
| 30304 |  抚恤金 | 0.00 | 30224 |  被装购置费 | 0.00 | 31022 |  无形资产购置 | 　 |
| 30305 |  生活补助 | 70.87 | 30225 |  专用燃料费 | 0.00 | 31099 |  其他资本性支出 | 　 |
| 30306 |  救济费 | 0.00 | 30226 |  劳务费 | 0.00 | 399 | 其他支出 | 　 |
| 30307 |  医疗费补助 | 0.00 | 30227 |  委托业务费 | 0.26 | 39907 |  国家赔偿费用支出 | 　 |
| 30308 |  助学金 | 0.00 | 30228 |  工会经费 | 13.41 | 39908 |  对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | 　 |
| 30309 |  奖励金 | 0.00 | 30229 |  福利费 | 16.12 | 39909 |  经常性赠与 资本性赠与

|  |
| --- |
|  经常性赠与 |
|  资本性赠与 |

|  |
| --- |
|  经常性赠与 |
|  资本性赠与 |

 | 　 |
| 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 | 　 |
| 30311 |  代缴社会保险费 | 0.00 | 30239 |  其他交通费用 | 0.42 | 39999 |  其他支出 | 　 |
| 30399 |  其他对个人和家庭的补助 | 0.21 | 30240 |  税金及附加费用 | 0.00 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 　 | 　 | 30299 |  其他商品和服务支出 | 13.08 | 　 | 　 | 　 |
| 人员经费合计 | 1,314.35 | 公用经费合计 | 66.11 |

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

 公开07表

部门：怀化市幼儿园 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** |
| **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 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

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。

说明：我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

 公开08表

部门：怀化市幼儿园 单位：万元

|  |  |
| --- | --- |
| **项 目** | **本年支出** |
| **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 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

 公开09表

部门：怀化市幼儿园 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 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

说明：我单位没有财政拨款“三公”经费安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计2,005.46万元。与上年相比，减少412.67万元，降低17.07%，主要是因为一般公共服务支出减少9.98万元、教育支出减少387.9万元、社会保障和就业支出减少9.80万元，卫生健康支出减少4.99万元。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计2,005.46万元，其中：财政拨款收入2,005.46万元，占100%；上级补助收入0.00万元，占0%；事业收入0.00万元，占0%；经营收入0.00万元，占0%；附属单位上缴收入0.00万元，占0%；其他收入0.00万元，占0%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计2,005.46万元，其中：基本支出1,380.46万元，占68.84%；项目支出625.00万元，占31.16%；上缴上级支出0.00万元，占0%；经营支出0.00万元，占0%；对附属单位补助支出0.00万元，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、支总计2,005.46万元，与上年相比，减少412.67万元，降低17.07%，主要是因为一般公共服务支出减少9.98万元、教育支出减少387.9万元、社会保障和就业支出减少9.80万元，卫生健康支出减少4.99万元。

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年度财政拨款支出2,005.46万元，占本年支出合计的100%，与上年相比，财政拨款支出减少412.67万元，降低17.07%，主要是因为一般公共服务支出减少9.98万元、教育支出减少387.9万元、社会保障和就业支出减少9.80万元，卫生健康支出减少4.99万元。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2024年度财政拨款支出2,005.46万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出5.00万元，占0.25%；教育（类）支出1,747.02万元，占87.11%；社会保障和就业支出201.71万元，占10.06%；卫生健康支出51.73万元，占2.58%。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

2024年度财政拨款支出年初预算数为2004.34万元，支出决算数为2,005.46万元，完成年初预算的100.06%，其中：

1、一般公共服务（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）。

年初预算为0.00万元，支出决算为5.00万元，完成年初预算的100%，决算数大于年初预算数的主要原因是：资金未纳入预算。

2、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。

年初预算为1,735.27万元，支出决算为1,727.02万元，完成年初预算的99.52%，决算数小于年初预算数的主要原因是：经费根据实际使用情况进行调整。

3、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。

年初预算为0.00万元，支出决算为20.00万元，完成年初预算的100%，决算数大于年初预算数的主要原因是：资金未纳入预算。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款） 事业单位离退休（项）。

年初预算为75.93万元，支出决算为75.05万元，完成年初预算的98.84%，决算数小于年初预算数的主要原因是：经费根据实际使用情况进行调整。

5、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136.19万元，支出决算为126.52万元，完成年初预算的92.90%，决算数小于年初预算数的主要原因是：经费根据实际使用情况进行调整。

1. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。

年初预算为0.00万元，支出决算为0.14万元，完成年初预算的100%，决算数大于年初预算数的主要原因是：资金未纳入预算。

1. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）

年初预算为56.95万元，支出决算为51.73万元，完成年初预算的90.83%，决算数小于年初预算数的主要原因是：经费根据实际使用情况进行调整。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出1,380.46万元，其中：

**人员经费**1,314.35万元，占基本支出的95.21%,主要包括基本工资、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、其他对个人和家庭的补助。

**公用经费**66.11万元，占基本支出的4.79%，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、培训费、专用材料费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明***（注意：“三公”经费不再是一般公共预算财政拨款口径，而是财政拨款口径）***

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

2024年度“三公”经费财政拨款支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0%；与上年相比增加（减少）0.00万元，增长（降低）0%。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

1.因公出国（境）费支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0%；与上年相比增加（减少）0.00万元，增长（降低）0%。

2.公务用车购置费及运行维护费支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0%；与上年相比增加（减少）0.00万元，增长（降低）0%。其中：

公务用车购置费支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0%；与上年相比增加（减少）0.00万元，增长（降低）0%。

公务用车运行维护费支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，

截止2024年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。***（三公经费支出口径应在专业名词解释中予以说明）***

1. 公务接待费支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0%；2024年度共接待来访团组0个、来宾0人次***（精确到个位数）。***

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2024年度政府性基金预算财政拨款收入0.00万元；年初结转和结余0.00万元；支出0.00万元，其中基本支出0.00万元，项目支出0.00万元；年末结转和结余0.00万元。具体情况如下：

2024年我单位没有政府性基金收支。

1. 国有资本经营预算收入支出决算情况

 2024年度国有资本经营预算收入0.00万元；其中基本支出0.00万元，项目支出0.00万元。具体情况如下：

2024年我单位没有国有资本经营预算安排的收支。

十、关于机关运行经费支出说明

本部门2024年度机关运行经费支出66.11万元***（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位财政拨款基本支出中公用经费之和一致）***，比年初预算数减少8.96 万元，降低11.94%。主要原因是：根据实际经费支出情况调整。

十一、一般性支出情况说明

2024年本部门开支会议费0.00万元；开支培训费0.16万元，用于开展2024年度事业单位工作人员继续教育培训费培训，人数2人，内容为2024年度事业单位工作人员继续教育培训费培训。

十二、关于政府采购支出说明

本部门2024年度政府采购支出总额294.80万元，其中：政府采购货物支出80.64 万元、政府采购工程支出19.38万元、政府采购服务支出194.78万元。授予中小企业合同金额294.80万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额294.80万元，占授予中小企业合同金额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的27.36%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的6.57%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的66.07%。***（政府采购金额的计算口径为：本部门纳入2024年度部门预算范围的各项政府采购支出金额之和，不包括涉密采购项目的支出金额）***

十三、关于国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，部门（单位）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；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十四、关于2024年度预算绩效情况的说明

**（一）绩效评价工作开展情况。一是绩效自评开展情况。**组织对2024年度本部门（单位）整体支出开展绩效自评，涉及项目9 个，共涉及资金625.00万元。其中，一般公共预算项目9个625.00万元，占一般公共预算支出总额的100%；政府性基金预算项目0 个0.00 万元，占政府性基金预算支出总额的0%；国有资本经营预算项目0 个0.00 万元，占国有资本经营预算支出总额的0%；社会保险基金预算项目0 个0.00 万元，占社会保险基金预算支出总额的0%。**二是部门评价开展情况。**组织对所属单位2024年度“人才资源开展专项资金、学前生均公用经费、教育管理支出、校方责任险、保安经费、平安校园建设、2024年国培计划项目、2020年足球特色幼儿园、启智楼三四楼装修改造”等9个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出625.00万元，政府性基金预算支出0.00万元，国有资本经营预算支出0.00万元，社会保险基金预算支出0.00万元。**三是事前绩效评估开展情况。**组织对2024年度0个新增重大政策和0个重大项目开展事前绩效评估，共涉及资金0.00万元。

**（二）绩效评价结果。一是绩效自评结果。**2024年度本部门（单位）整体支出全年预算数2,469.74万元，执行数2,005.46万元，完成预算的81.20%，绩效自评得分98.12分，评价等级为“A”。绩效目标完成情况：一是维护教学正常运行，带动其他各项工作的开展，提高教师人数及教学质量，强化教学管理，稳定教学秩序；二是改善师生们的生活和学习条件，提升学校形象和学校品质，增强师生们的幸福感；三是实施德、智、体、美全面发展的教育，促进学前儿童身心的和谐发展；四是提升教师教育教学实践能力，推进均衡发展、促进基础教育改革，提高教育质量；五是缓解教育机构法律责任压力，积极预防、妥善处理学生事故，保障学生和学校的合法权益，维护正常的教育教学秩序。发现的主要问题及原因：2024年我园的部门整体绩效评价工作还存在一些不足需要进一步完善，在资金安排和使用上仍有不可预见性，在科学设置预算绩效指标上还需进一步加强。下一步改进措施：进一步加强财政资金预算绩效管理，更加科学合理的编制经费预算；进一步完善财务管理制度，规范财务核算，有效降低成本，提高财政资金使用效率。（请对本部门整体支出的绩效目标完成情况，存在的问题及原因，下一步改进措施等进行简要说明）。**二是部门评价结果。**本单位项目全年预算数603.43万元，执行数625.00万元，完成预算的103.57%，部门评价得分99.64分，评价等级为“A”。发现的主要问题及原因：预算绩效观念不深入，预算与绩效融合的深度不够。下一步改进措施：建议适时开展相关支出绩效评价业务培训，继续加强项目申报指导。**三是事前绩效评估结果。**2024年度0个重大项目事前绩效评估，其中，0个项目评估通过，涉及资金0.00万元，0个项目评估不通过，涉及资金0.00万元。

**（三）评价结果应用情况。**

为提升财政资金使用效益，加强预算管理，我部门依据2024年度绩效自评结果、部门评价结果以及财政评价结果，对2025年度预算安排、支出结构调整、资金管理和制度建设等方面进行了全面规划与调整，具体结果运用如下：

1. 预算安排：参考2024年度绩效自评中项目的完成情况和资金需求，对2025年预算进行科学编制。对于绩效评价结果优秀且需求稳定的项目，如日常办公经费、核心业务开展经费等，给予足额预算保障；对绩效评价结果为良好但存在改进空间的项目，根据改进计划适度调整预算额度；对于绩效评价结果不佳的项目，削减或暂停预算安排，待问题解决、重新论证可行后再考虑纳入预算。

2. 支出结构调整：根据部门评价和财政评价中指出的支出结构不合理问题，优化2025年支出结构。加大对重点领域和关键项目的资金投入，减少非必要、低效益的支出，严格控制一般性支出，如会议费、差旅费等，确保有限资金用在刀刃上。同时，结合部门发展战略和年度工作重点，合理分配资金到不同业务板块和工作任务。

3. 资金管理：强化资金监管力度，完善资金使用流程。建立资金使用动态监控机制，实时跟踪资金流向和使用进度，依据绩效评价结果及时发现并纠正资金使用中的问题。加强对项目资金的审核，要求项目申报时提供详细绩效目标和预算明细，确保资金申请合理、合规。对大额资金支出项目实行专项审计和绩效跟踪评价，保证资金安全、高效使用。此外，提高资金使用效率，加快预算执行进度，避免资金闲置和沉淀，对于执行进度缓慢的项目及时分析原因、采取措施加快推进。

4. 制度建设：结合评价结果暴露出的制度漏洞和管理缺陷，完善预算管理制度体系。修订预算编制、执行、监督等相关制度，明确各部门在预算管理中的职责和权限，规范预算管理流程。建立健全绩效管理制度，细化绩效指标和评价标准，将绩效评价结果与预算安排、资金分配紧密挂钩，形成有效的激励约束机制。加强内部控制制度建设，防范财务风险和廉政风险，定期对制度执行情况进行检查和评估，根据实际情况及时修订完善，确保制度有效执行 。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。

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。如：中国财政杂志社的刊物发行收入，中国注册会计师协会、中国资产评估协会、中国国债协会、中国会计学会收取的会费收入等。

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。如：中国财政杂志社广告收入等。

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。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

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，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）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：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央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。

第五部分 附 件

**一、**2024年度部门(单位)整体支出绩效自评报告。

………