

白沙黎族自治县牙叉镇中心幼儿园 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.....	7
七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明.....	7
八、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.....	8
十、预算绩效情况说明.....	9
十一、其他重要事项情况说明.....	10
第四部分 名词解释.....	11

第一部分 基本情况

一、部门（单位）职责

白沙黎族自治县牙叉镇中心幼儿园是白沙县教育局下属的二级教育类事业单位，承担着白沙县学前教育阶段的保育和教育教学工作。

二、机构设置

纳入白沙黎族自治县牙叉镇中心幼儿园 2024 年度部门决算编制范围的单位包括：

白沙黎族自治县牙叉镇中心幼儿园部门本级

本部门编制数为 17 人，现有在编人数为 20 人，员额制教师 1 人，农场在册教师 4 人。设园长办公室、财务室、保健室、教师办公室。

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 350.93 万元，支出总计 356.68 万元，与 2023 年度相比，收入、支出总计各增加 77.64 万元，增长 27.8%。主要原因是教师人数增加。

（一）收入总计主要构成。

本年收入 350.93 万元。

使用非财政拨款结余 0.00 万元，较 2023 年度决算数增加 0 万元。

年初结转结余 5.74 万元，主要是财政拨款结转结余，较 2023 年度决算数减少 12.04 万元，下降 67.7%，主要原因是日常费用大部分由结余支付。

（二）支出总计主要构成。

本年支出 356.58 万元。

结余分配 0.02 万元，主要是本年度利息收入，较 2023 年度

决算数减少 0.02 万元，下降 50%，主要原因是调整支出项目。

年末结转结余 0.07 万元，主要是幼儿园事业收入，较 2023 年度决算数减少 5.67 万元，下降 98.8%，主要原因是日常费用开支大部分由结转结余支出。

二、收入决算情况说明

本年收入 350.93 万元，其中：财政拨款收入 350.91 万元，占 99.99%；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 0.02 万元，占 0.01%。

三、支出决算情况说明

本年支出 356.58 万元，其中：基本支出 300.63 万元，占 84.3%；项目支出 55.96 万元，占 15.7%；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 年度财政拨款收入 350.91 万元，支出 356.58 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入增长 89.69 万元，增长 34.3%，主要原因：一是教师人数增加；二是工资调整。支出增加 85.27 万元，增长 31.4%，主要原因：一是教师人数增加；二是工资支出增加。

财政拨款年初结转结余 5.74 万元，主要是往年幼儿园事业收入，较 2023 年度决算数减少 10.09 万元，下降 63.7%，主要原因是其他项目支出用于结转支出。

财政拨款年末结转结余 0.07 万元，主要是幼儿园事业收入，较 2023 年度决算数减少 5.67 万元，下降 98.8%，主要原因是日常费用开支大部分由结转结余支出。

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 356.58 万元，占本年支出合计的 99.9%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 85.27 万元，增长 31.4%，主要原因是教师人数增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 356.58 万元，主要用于以下方面：教育支出 287.06 万元，占 80.5%；社会保障和就业（类）支出 27.15 万元，占 7.6%；卫生健康支出 27.37 万元，占 7.7%；住房保障（类）支出 15.0 万元，占 4.2%。

（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 391.41 万元，支出决算为 356.58 万元，完成年初预算的 91.1%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。

年初预算为 317.17 万元，支出决算为 287.06 万元，完成年初预算的 90.5%。决算数小于预算数的主要原因：一是人员经费和公用经费的调整。

2. 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）。

年初预算为 18.10 万元，支出决算为 18.10 万元，完成年初预算的 100%。

3. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。

年初预算为 9.05 万元，支出决算为 9.05 万元。

4. 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 7.38 万元，支出决算为 7.38 万元，完成年初预算的 100%。

5. 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 24.69 万元，支出决算为 19.99 万元，完成年初预算的 90%，决算数小于预算数的主要原因：人员工资调整。

6. 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 18.11 万元，支出决算为 15.0 万元，完成年初预算的 83%，决算数小于预算数的主要原因：人员工资调整。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度财政拨款基本支出 300.63 万元，其中：人员经费 297.18 万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资 44.58 万元、津贴补贴 33.44 万元、绩效工资 60.44 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 18.10 万元、职业年金缴费 9.05 万元、职工基本医疗保险缴费 7.38 万元、公务员医疗补助缴费 19.99 万元、其他社会保障缴费 0.6 万元、住房公积金 15.0 万元、医疗费 1.25 万元，其它工资福利支出 87.35 万元。公用经费 3.45 万元，主要包括：邮电费 1.40 万元、工会经费 2.05 万元。

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 0.00 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 0.00 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 0.00 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 0.00 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 0.00 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 0.00 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 0.00 万元，支出决算为 0.00 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 0.00 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0.00 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0.00 万元，占 0%。具体情况如下：

1. 因公出国(境)费支出 0.00 万元。全年安排因公出国(境)

团组 0 个，因公出国（境）0 人次。

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%。主要原因本单位无此项活动开支。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0.00 万元。其中：

公务用车购置支出 0.00 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 0.00 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 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%。主要原因本单位无此项活动开支。

3. 公务接待费支出 0.00 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%，主要原因本单位无此项活动开支。

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 0 万元,占一般公共预算项目支出总额的 0%。组织对 2024 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评,共涉及资金 0 万元,占政府性基金预算项目支出总额的 0%。组织对 2024 年度 0 个国有资本经营预算项目开展绩效自评,共涉及资金 0 万元,占国有资本经营预算项目支出总额的 0%。

共组织对“0 个项目开展了部门评价,涉及一般公共预算支出 0 万元,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 0 万元,政府性基金预算支出 0 万元。

(二) 部门决算中项目绩效自评结果无。

(三) 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 年度白沙黎族自治县牙叉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:本单位无经费支出。

(二) 政府采购支出情况。

2024 年度白沙黎族自治县牙叉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 2024 年 12 月 31 日，本部门拥有房屋面积 1854 平方米。

其中：办公用房 1260 平方米，业务用房 0 平方米，其他（不含构筑物）594 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

一、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。