昌吉市第一幼儿园

2024年度部门决算公开说明

**目 录**

**第一部分 单位概况**

一、主要职能

二、机构设置及人员情况

**第二部分 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

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

​六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

​十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费及公用经费支出情况

（二）政府采购情况

（三）国有资产占用情况说明

十一、预算绩效的情况说明

十二、其他需说明的事项

**第三部分 专业名词解释**

**第四部分 部门决算报表（见附表）**

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收入支出决算表》

九、《财政拨款“三公”经费支出决算表》

第一部分 单位概况

一、主要职能

负责贯彻执行国家对幼儿保育和教育的路线、方针、政策。为学龄前儿童提供保育和教育服务。本着保育和教育相结合的原则,对幼儿实施德、智、体、美全面发展的教育,促进其身心和谐健康发展（相关社会服务）。

二、机构设置及人员情况

昌吉市第一幼儿园2024年度，实有人数163人，其中：在职人员114人，增加26人；离休人员0人，较上年无变化；退休人员49人，增加1人。

昌吉市第一幼儿园无下属预算单位，下设3个科室，分别是：教研室、总务处、保教处。

第二部分 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收入总计2,396.79万元，其中：本年收入合计2,396.26万元，使用非财政拨款结余（含专用结余）0.00万元，年初结转和结余0.53万元。

2024年度支出总计2,396.79万元，其中：本年支出合计2,396.79万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余0.00万元。

收入支出总体与上年相比，增加525.38万元，增长28.07%，主要原因是：单位本年在职人员增加26人，工资社保等人员经费增加；2024年支持学前教育发展资金[第二批]项目经费、城镇幼儿园公用经费增加。

二、收入决算情况说明

本年收入2,396.26万元，其中：财政拨款收入2,386.26万元,占99.58%；上级补助收入0.00万元,占0.00%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入0.00万元,占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入10.00万元，占0.42%。

三、支出决算情况说明

本年支出2,396.79万元，其中：基本支出2,108.64万元，占87.98%；项目支出288.15万元，占12.02%；上缴上级支出0.00万元，占0.00%；经营支出0.00万元，占0.00%；对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收入总计2,386.26万元，其中：年初财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款收入2,386.26万元。财政拨款支出总计2,386.26万元，其中：年末财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款支出2,386.26万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，增加640.83万元，增长36.71%，主要原因是：单位本年在职人员增加26人，工资社保等人员经费增加；2024年支持学前教育发展资金[第二批]项目经费、城镇幼儿园公用经费增加。与年初预算相比，年初预算数1,677.54万元，决算数2,386.26万元，预决算差异率42.25%，主要原因是：年中追加2024年支持学前教育发展资金[第二批]项目经费、城镇幼儿园公用经费。

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2,386.26万元，占本年支出合计的99.56%。与上年相比，增加671.36万元，增长39.15%，主要原因是：单位本年在职人员增加26人，工资社保等人员经费增加；2024年支持学前教育发展资金[第二批]项目经费、城镇幼儿园公用经费增加。与年初预算相比，年初预算数1,677.54万元，决算数2,386.26万元，预决算差异率42.25%，主要原因是：年中追加2024年支持学前教育发展资金[第二批]项目经费、城镇幼儿园公用经费。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

1.教育支出（类）2,376.08万元，占99.57%。

2.社会保障和就业支出（类）10.18万元，占0.43%。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：支出决算数为2,233.25万元，比上年决算增加524.15万元，增长30.67%，主要原因是：单位本年支持学前教育发展资金[第二批]项目经费增加。

2、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：支出决算数为142.83万元，比上年决算增加142.83万元，增长100.00%，主要原因是：单位本年城镇幼儿园公用经费增加。

3、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）：支出决算数为10.18万元，比上年决算增加4.38万元，增长75.52%，主要原因是：本年度新增退休人员，一次性补发职业年金增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出2,098.11万元，其中：人员经费1,974.79万元，包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、医疗费、其他工资福利支出、退休费、生活补助和奖励金。

公用经费123.32万元，包括：办公费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、维修（护）费、专用材料费、劳务费、公务用车运行维护费和其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余，政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余，国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表为空表。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2024年度财政拨款“三公”经费支出0.70万元，比上年减少0.00万元，下降0.00%，主要原因是：与上年对比无差异。其中：因公出国（境）费支出0.00万元,占0.00%，与上年相比无变化，主要原因是：我单位上年度与本年度均无此经费；公务用车购置及运行维护费支出0.70万元，占100.00%，比上年减少0.00万元，下降0.00%，主要原因是：与上年对比无差异；公务接待费支出0.00万元，占0.00%，与上年相比无变化，主要原因是：我单位上年度与本年度均无此经费。

具体情况如下：

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容包括本年单位无因公出国（境）费支出。单位全年安排的因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。

公务用车购置及运行维护费0.70万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费0.70万元。公务用车运行维护费开支内容包括公务用车维修维护费、燃油费、保险费、过路费等。公务用车购置数0辆，公务用车保有量1辆。国有资产占用情况中固定资产车辆1辆，与公务用车保有量差异原因是：本单位固定资产车辆与公务用车保有量一致无差异。

公务接待费0.00万元，开支内容包括本年单位无公务接待费支出。单位全年安排的国内公务接待0批次，0人次。

与全年预算相比，财政拨款“三公”经费支出全年预算数0.70万元，决算数0.70万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算对比无差异。其中：因公出国（境）费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算对比无差异；公务用车购置费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算对比无差异；公务用车运行维护费全年预算数0.70万元，决算数0.70万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算对比无差异；公务接待费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算对比无差异。

十、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费及公用经费支出情况**

2024年度昌吉市第一幼儿园单位（事业单位）公用经费支出123.32万元，比上年减少16.40万元，下降11.74%，主要原因是：单位本年办公费、维修（护）费、专用材料费较上年减少。

**（二）政府采购情况**

2024年度政府采购支出总额153.27万元，其中：政府采购货物支出46.74万元、政府采购工程支出48.93万元、政府采购服务支出57.60万元。

授予中小企业合同金额153.27万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额153.27万元，占政府采购支出总额的100.00%。

**（三）国有资产占用情况说明**

截至2024年12月31日，房屋4,016.75平方米，价值512.17万元。车辆1辆，价值15.39万元，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1辆，其他用车主要是：单位业务用车;单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位2024年度预算绩效管理形成整体支出绩效自评表1个，全年预算总额2,396.79万元，实际执行总额2,396.79万元；预算绩效评价项目2个，全年预算数7.63万元，全年执行数7.63万元。预算绩效管理取得的成效：一是保障学校平稳有序正常运转，为各项教育教学活动的顺利开展筑牢根基、提供坚实支撑；二是不断探索创新，持续提高学校教育教学质量，培育出更多德才兼备的优秀人才。发现的问题及原因：一是建立完善固定资产管理制度，明确固定资产的采购、使用、维护、处置等环节的管理要求，确保固定资产管理的规范化和制度化；二是绩效监控工作容易滞后，未形成对绩效目标进行监控的习惯。下一步改进措施：一是在今后的工作一方面要严格预算编制，做到细化精确；二是定期对预算执行情况进行监督，使绩效目标监控与政府工作、财务工作挂钩，做到及时监控，及时控制，避免疏忽。具体附部门整体支出绩效自评表，项目支出绩效自评表和部门评价报告。

**部门（单位）整体支出绩效目标自评表**

**（2024年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **部门（单位）名称** | **昌吉市第一幼儿园** | | | | | | |  |
| **部门资金（万元）** | **资金来源** | **年初预算数** | **全年预算数** | **全年执行数** | **分值权重** | **执行率** | **得分** |  |
| **上级资金** | 0.20 | 148.82 | 148.82 | 10 | 100% | 10 |  |
| **本级资金** | 1,677.34 | 2,247.97 | 2,247.97 | - | - | - |  |
| **其他资金** | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | - |  |
| **合计** | 1,677.54 | 2,396.79 | 2,396.79 | - | - | - |  |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | **实际完成情况** | | | |  |
| 目标1:完成在园幼儿教育数量1395人，提高昌吉市教育水平；目标2:完成学年内幼儿入园数量420人，达成教育教学的目标；目标3：完成保育完成率100%。 | | | 2024年本单位年预算数2396.79万元，全年执行数2396.79万元，总预算执行率为100%，完成在园幼儿教育数量1395人，完成学年内幼儿园入园数量420人，保育完成率达到100%，整体绩效的完成达到了提高昌吉市教育水平，达到2024年教育教学的目标。 | | | |  |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **预期指标值** | **指标值设定依据** | **分值权重** | **实际完成指标值** | **得分** |  |
| 履职效能 | 数量指标 | 完成在园幼儿教育数量 | =1395人 | 学生年报 | 30 | 1395人 | 30 |  |
| 完成新入园幼儿教育数量 | =420人 | 学生年报 | 30 | 420人 | 30 |  |
| 质量指标 | 幼儿保育完成率 | =100% | 工作计划 | 30 | 100% | 30 |  |

**项目支出绩效自评表**

**（2024年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | | 2023年教育系统州级人才工作室和“庭州名师”育才专项经费 | | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 昌吉市教育局 | | | | | **实施单位** | | 昌吉市第一幼儿园 | | | | |
| **项目资金 （万元）** |  | | **年初预算数** | **全年预算数** | | | **全年执行数** | | **分值** | | **执行率** | | **得分** |
| **年度资金总额** | | 0.20 | 0.20 | | | 0.20 | | 10 | | 100.00% | | 10.00 |
| **其中：当年财政拨款** | | 0.20 | 0.20 | | | 0.20 | | — | | — | | — |
| **其他资金** | | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 | | — | | — | | — |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | | | | **实际完成情况** | | | | | | |
| 该项目为上年结转项目，项目金额为0.2万元。该项目为2023年教育系统州级人才工作室和“庭州名师”育才专项经费，主要用于培养教师人才（内含个人补助30%），另外购买办公设备等一批，项目的实施有助于促进昌吉市教育水平的提升。 | | | | | | 截止2024年12月31日，项目实际执行资金0.2万元，完成支持“庭州人才”项目补助工作室1个，培养教师人才1人，经费使用合规率100%，资金支付及时率达到100%，项目完成率达到100%， | | | | | | |
|  | **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **目标值** | **业绩值** | **完成率** | **指标得分** | **指标值设定依据** | **上年完成情况** | **赋分规则** | **佐证资料** | **偏差原因分析及改进措施** |
| **年度绩效指标完成情况** | 产出指标 | 数量指标 | 培养教师数量 | 8 | =1人 | =1人 | 100 | 8 | 计划标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 正式材料 |  |
| 数量指标 | 项目涉及工作室数量 | 8 | =1个 | =1个 | 100 | 8 | 计划标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 正式材料 |  |
| 质量指标 | 资金使用合规率 | 8 | =100% | =100% | 100 | 8 | 计划标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 正式材料 |  |
| 时效指标 | 项目完成及时率 | 8 | =100% | =100% | 100 | 8 | 计划标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 正式材料 |  |
| 时效指标 | 资金支付及时率 | 8 | =100% | =100% | 100 | 8 | 计划标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 正式材料 |  |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 个人补助补贴标准 | 20 | =30% | =30% | 100 | 20 | 预算支出标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 |  |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 有效提升教育水平 | 30 | 有效提升 | 达到预期指标 | 100 | 30 | 其他标准 | 无 | 按评判等级赋分 | 说明材料 |  |
| **总分** | | | | **100** |  |  |  | 100.00分 |  |  |  |  |  |

**项目支出绩效自评表**

**（2024年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | | 西部热力公司2022-2023年采暖费 | | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 昌吉市教育局 | | | | | **实施单位** | | 昌吉市第一幼儿园 | | | | |
| **项目资金 （万元）** |  | | **年初预算数** | **全年预算数** | | | **全年执行数** | | **分值** | | **执行率** | | **得分** |
| **年度资金总额** | | 7.43 | 7.43 | | | 7.43 | | 10 | | 100.00% | | 10.00 |
| **其中：当年财政拨款** | | 7.43 | 7.43 | | | 7.43 | | — | | — | | — |
| **其他资金** | | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 | | — | | — | | — |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | | | | **实际完成情况** | | | | | | |
| 计划补助昌吉市第一幼儿园2022-2023年冬季采暖相关费用，涉及采暖面积约3378.63㎡，采暖的落实能够有效保障学校良好过冬。 | | | | | | 截止2024年12月31日，项目实际支付采暖资金7.43万元，为支付昌吉市第一幼儿园2022-2023年冬季采暖相关费用，涉及采暖面积约3378.63㎡，采暖的落实能够有效保障学校良好过冬。 | | | | | | |
|  | **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **目标值** | **业绩值** | **完成率** | **指标得分** | **指标值设定依据** | **上年完成情况** | **赋分规则** | **佐证资料** | **偏差原因分析及改进措施** |
| **年度绩效指标完成情况** | 产出指标 | 数量指标 | 补助采暖面积 | 10 | >=3378.63㎡ | =3378.63㎡ | 100 | 10 | 计划标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 |  |
| 质量指标 | 经费使用合规率 | 10 | =100% | =100% | 100 | 10 | 计划标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 |  |
| 质量指标 | 供暖覆盖率 | 10 | =100% | =100% | 100 | 10 | 计划标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 |  |
| 时效指标 | 资金支付及时率 | 10 | =100% | =100% | 100 | 10 | 计划标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 |  |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 采暖费单价 | 10 | <=20.18元/㎡ | =20.18元/㎡ | 100 | 10 | 行业标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 |  |
| 经济成本指标 | 采暖费税率 | 10 | =9% | =9% | 100 | 10 | 行业标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 |  |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 保障学校安全过冬 | 30 | 有效保障 | 达到预期指标 | 100 | 30 | 计划标准 | 无 | 按评判等级赋分 | 说明材料 |  |
| **总分** | | | | **100** |  |  |  | 100.00分 |  |  |  |  |  |

十二、其他需说明的事项

本单位无其他需说明事项。

第三部分 专业名词解释

**一、财政拨款收入：**指同级财政当年拨付的资金。

**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其辅助活动所取得的收入。

**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：**指事业单位附属的独立核算单位按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”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

**七、年初结转和结余：**指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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**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、对附属单位补助支出：**指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

**十三、“三公”经费：**指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；公务用车购置反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、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。

**十四、机关运行经费：**行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

第四部分 部门决算报表（见附表）

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收入支出决算表》

九、《财政拨款“三公”经费支出决算表》