昌吉市第二幼儿园

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

昌吉市第二幼儿园2024年度，实有人数132人，其中：在职人员110人，增加35人；离休人员0人，较上年无变化；退休人员22人，增加2人。

昌吉市第二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2,655.06万元，其中：本年收入合计2,655.06万元，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0.00万元。

2024年度支出总计2,655.06万元，其中：本年支出合计2,655.06万元，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947.07万元，增长55.45%，主要原因是：一是单位本年在职人员增加，工资社保等人员经费增加；二是本年中央财政支持学前教育发展资金、支持学前教育发展资金以及昌吉州庭州英才人才计划支持资金等项目经费增加。

二、收入决算情况说明

本年收入2,655.06万元，其中：财政拨款收入2,655.06万元,占100.00%；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0.00万元，占0.00%。

三、支出决算情况说明

本年支出2,655.06万元，其中：基本支出2,160.12万元，占81.36%；项目支出494.94万元，占18.64%；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2,655.06万元，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2,655.06万元。财政拨款支出总计2,655.06万元，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2,655.06万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，增加1,073.60万元，增长67.89%，主要原因是：一是单位本年在职人员增加，工资社保等人员经费增加；二是本年中央财政支持学前教育发展资金、支持学前教育发展资金以及昌吉州庭州英才人才计划支持资金等项目经费增加。与年初预算相比，年初预算数1,657.00万元，决算数2,655.06万元，预决算差异率60.23%，主要原因是：年中追加中央财政支持学前教育发展资金、支持学前教育发展资金以及昌吉州庭州英才人才计划支持资金等项目经费。

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2,655.06万元，占本年支出合计的100.00%。与上年相比，增加1,114.41万元，增长72.33%，主要原因是：一是单位本年在职人员增加，工资社保等人员经费增加；二是本年中央财政支持学前教育发展资金、支持学前教育发展资金以及昌吉州庭州英才人才计划支持资金等项目经费增加。与年初预算相比，年初预算数1,657.00万元，决算数2,655.06万元，预决算差异率60.23%，主要原因是：年中追加中央财政支持学前教育发展资金、支持学前教育发展资金以及昌吉州庭州英才人才计划支持资金等项目经费。

**（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）2,637.04万元，占99.32%。

2.社会保障和就业支出（类）18.02万元，占0.68%。

**（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）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项）：支出决算数为0.00万元，比上年决算减少0.50万元，下降100.00%，主要原因是：单位本年购置办公用品经费减少。

2、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：支出决算数为2,498.27万元，比上年决算增加958.12万元，增长62.21%，主要原因是：单位本年中央财政支持学前教育发展项目经费、支持学前教育发展项目经费增加。

3、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138.77万元，比上年决算增加138.77万元，增长100.00%，主要原因是：单位本年城镇幼儿园项目经费和新增劳务派遣人员工资、社保、公积金及取暖费增加。

4、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18.02万元，比上年决算增加18.02万元，增长100.00%，主要原因是：单位本年人员一次性职业年金缴费增加。

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2,160.12万元，其中：人员经费2,013.03万元，包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、医疗费、其他工资福利支出、退休费和奖励金。

公用经费147.09万元，包括：办公费、咨询费、水费、电费、邮电费、取暖费、维修（护）费、劳务费、税金及附加费用和办公设备购置。

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0.00万元，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“三公”经费。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因公出国（境）经费；公务用车购置及运行维护费支出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公务用车购置及运行维护经费；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公务接待经费。

具体情况如下：

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容包括单位本年无因公出国（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0.00万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费0.00万元。公务用车运行维护费开支内容包括单位本年无公务用车运行维护费支出。公务用车购置数0辆，公务用车保有量0辆。国有资产占用情况中固定资产车辆0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，开支内容包括单位本年无公务接待费支出。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0.00万元，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。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0.00万元，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年度昌吉市第二幼儿园单位（事业单位）公用经费支出147.09万元，比上年增加42.30万元，增长40.37%，主要原因是：单位本年劳务费、电费、维修（护）费等经费较上年增加。

**（二）政府采购情况**

2024年度政府采购支出总额287.54万元，其中：政府采购货物支出233.22万元、政府采购工程支出40.40万元、政府采购服务支出13.92万元。

授予中小企业合同金额287.54万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额287.54万元，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10,956.52平方米，价值2,338.83万元。车辆0辆，价值0.00万元，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0辆，其他用车主要是：本单位无其他用车;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2,655.06万元，实际执行总额2,655.06万元；预算绩效评价项目0个，全年预算数0万元，全年执行数0万元。预算绩效管理取得的成效：一是以硬件维护、安全防护、后勤保障为支撑，确保学校教学、行政等各项工作有序推进，高效完成教育教学活动，通过优化服务体验、提升育人成效，切实提高家长及学生满意度；二是在所有项目实施过程中，紧密围绕绩效申报目标，将目标设定细化到项目策划、执行、监督各环节，确保项目推进始终契合绩效要求，实现目标与实施的深度融合。发现的问题及原因：一是工作流程完善在执行层面存在明显短板，尤其当工作流程延伸至教务处、总务处、德育处等部门之外协同推进时，常因职责界定模糊、沟通衔接不畅出现部门间相互推诿责任的情况，导致工作推进卡顿、运行效率低下；二是工作开展中缺乏目标设定、过程监控、考核激励等关键管理元素，难以形成规范化的推进机制，直接影响学校正常运转与教育教学质量提升相关工作的有序开展。下一步改进措施：一是通过分层分类开展绩效管理专题培训（如针对行政人员的预算绩效培训、针对教师的教学绩效培训），结合工作实例讲解绩效管理与岗位职责的关联，帮助教职工清晰认识到绩效管理是保障学校正常运转、提升教育教学质量的本职工作，而非额外任务；二是围绕绩效管理全流程（目标设定、过程监控、结果评价、应用改进）做出细致规划，明确每个环节的责任部门（如教务处负责教学绩效目标设定、总务处负责后勤绩效过程监控）与责任人，确保权责清晰、执行到位，避免出现流程空转或责任推诿。具体附部门整体支出绩效自评表。

**部门（单位）整体支出绩效目标自评表**

**（2024年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **部门（单位）名称** | **昌吉市第二幼儿园** | | | | | | |  |
| **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** | 0.00 | 396.54 | 396.54 | 10 | 100% | 10 |  |
| **本级资金** | 1,657.00 | 2,258.52 | 2,258.52 | - | - | - |  |
| **其他资金** | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | - |  |
| **合计** | 1,657.00 | 2,655.06 | 2,655.06 | - | - | - |  |
| **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1609人，提高昌吉市教育水平；目标2:完成学年内幼儿入园351人，达成教育教学的目标；目标3：保育完成率100%。 | | | 2024年本单位年预算数2655.06万元，全年执行数2655.06万元，总预算执行率为100%，完成在园幼儿教育数量1609人，完成学年内幼儿园入园数量351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 | 完成在园幼儿保育人数 | =1609人 | 学生年报 | 30 | 1609人 | 30 |  |
| 完成幼儿新入园人数 | =351人 | 学生年报 | 30 | 351人 | 30 |  |
| 质量指标 | 保育完成率 | =100% | 工作计划 | 30 | 100% | 30 |  |

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》