乌鲁木齐市米东区古牧地镇第二中心幼儿园

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

促进幼儿身心健康，培育幼儿良好兴趣和习惯，主要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，促进幼儿身心健康发展，面向幼儿家长提供科学育儿指导。

二、机构设置及人员情况

乌鲁木齐市米东区古牧地镇第二中心幼儿园2024年度，实有人数12人，其中：在职人员12人，较上年无变化；离休人员0人，较上年无变化；退休人员0人，较上年无变化。

乌鲁木齐市米东区古牧地镇第二中心幼儿园无下属预算单位，下设3个科室，分别是：财务室、保健室、教务处。

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289.26万元，其中：本年收入合计284.16万元，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5.10万元。

2024年度支出总计289.26万元，其中：本年支出合计282.06万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余7.20万元。

收入支出总体与上年相比，增加46.50万元，增长19.15%，主要原因是：本年单位人员薪资调增，基本工资、津贴补贴、奖金等人员经费增加。

二、收入决算情况说明

本年收入284.16万元，其中：财政拨款收入284.16万元,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282.06万元，其中：基本支出238.11万元，占84.42%；项目支出43.95万元，占15.58%；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289.26万元，其中：年初财政拨款结转和结余5.10万元，本年财政拨款收入284.16万元。财政拨款支出总计289.26万元，其中：年末财政拨款结转和结余7.20万元，本年财政拨款支出282.06万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，增加46.50万元，增长19.15%，主要原因是：本年单位人员薪资调增，基本工资、津贴补贴、奖金等人员经费增加。与年初预算相比，年初预算数326.02万元，决算数289.26万元，预决算差异率-11.28%，主要原因是：较预算减少农村学前三年免费教育保障机制经费。

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282.06万元，占本年支出合计的100.00%。与上年相比，增加44.40万元，增长18.68%，主要原因是：本年单位人员薪资调增，基本工资、津贴补贴、奖金等人员经费增加。与年初预算相比，年初预算数326.02万元，决算数282.06万元，预决算差异率-13.48%，主要原因是：较预算减少农村学前三年免费教育保障机制经费。

（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）282.06万元，占100.00%。

（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282.06万元，比上年决算增加44.40万元，增长18.68%，主要原因是：本年单位人员薪资调增，基本工资、津贴补贴、奖金等人员经费增加。

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238.11万元，其中：人员经费200.15万元，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、其他社会保障缴费和住房公积金。

公用经费37.96万元，包括：办公费、手续费、水费、邮电费、取暖费、维修（护）费、培训费、劳务费、工会经费、福利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0.00万元，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此项经费。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此项经费；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此项经费；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此项经费。

具体情况如下：

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容包括我单位无因公出国（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0.00万元，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我单位无公务用车运行维护费。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，开支内容包括我单位无公务接待费。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年度乌鲁木齐市米东区古牧地镇第二中心幼儿园单位（事业单位）公用经费支出37.96万元，比上年增加8.43万元，增长28.55%，主要原因是：我单位本年办公费、维修（护）费、劳务费增加。

（二）政府采购情况

2024年度政府采购支出总额0.00万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。

授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，房屋3,066.37平方米，价值994.89万元。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：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289.26万元，实际执行总额282.06万元；预算绩效评价项目2个，全年预算数53.65万元，全年执行数43.95万元。预算绩效管理取得的成效：一是我们对支出进行了详细的分类和分析。在日常办公支出方面，我们严格控制各项费用，合理编制单位预算，统筹安排、节约使用各项资金，保障单位正常运转的资金需要。避免了浪费；二是我们加强了对支出的监督和管理，严格执行有关经费支出管理制度规定的开支范围及开支标准，同时制定相应的内控制度。保证人员经费和单位正常运转必需的开支，并对节约潜力大、管理薄弱的支出项目实行重点管理和控制。单位各项支付的资金，符合国家规定，及时入账，并按照财务管理的要求，分项如实填报。各项支出由财政局按照批准的预算和有关规定审核办理。防止多头审批和无计划开支。通过对各项支出的效果进行定期评估和分析，我们发现了一些问题并及时进行了调整，确保了支出的合理性和效益性。同时，我们也及时总结了支出管理的经验和教训，为今后的支出管理工作提供了有益的参考。发现的问题及原因：一是幼儿园水电网费、打印耗材费开支较大，应加强管理、减少浪费；二是部门职能不明确，个别工作分工不清晰，且人员培训和绩效考核制度不够完善，考核方案部分内容和人员名单更新滞后。下一步改进措施：一是进一步建立健全财务制度，规范财务管理，规范教育行为；提高教育教学质量，加强幼儿园文化建设，加强学校廉政建设。订立低值易耗品领用本，限额领用。周末及节假日应及时关闭所有水电以免造成浪费；二是建立部门岗位职责清单，专人专管，建立合理健全的考核制度。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** | **乌鲁木齐市米东区古牧地镇第二中心幼儿园** | | | | | | |  |
| **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** |  |
| **年度总资金** | 326.02 | 289.26 | 282.06 | 10 | 97.51% | 9.75 |  |
| **其中：上级资金（万元）** | 30.58 | 21.08 | 21.08 | - | - | - |  |
| **本级资金（万元）** | 272.37 | 245.31 | 238.11 | - | - | - |  |
| **其他资金（万元）** | 23.07 | 22.87 | 22.87 | - | - | - |  |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | **实际完成情况** | | | |  |
| 保障243名农村在园幼儿免费接受学前三年教育，改善幼儿园办学条件，巩固学前教育保教覆盖率，全区适龄幼儿接受学前免费教育得以保障。 | | | 本项目年初预算326.02万元，预算调整后289.26万元，2024年支付282.06万元，通过支付水电费、取暖费、保教费、维修费、幼儿伙食费等各项保运转费用，保障幼儿园的正常运转，巩固学前教育覆盖率，适龄幼儿免费教育得以保障。 | | | |  |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **预期指标值** | **指标值设定依据** | **实际完成指标值** | **分值权重** | **得分** |  |
| 履职效能 | 质量指标 | 专任教师人数与幼儿人数占比 | >=8.40% | 教育部等九部门关于印发《“十四五”学前教育发展提升行动计划》 | 4.56% | 30 | 16.29 |  |
| 班额达标率 | >=72% | 教育部等九部门关于印发《“十四五”学前教育发展提升行动计划》 | 100% | 30 | 30 |  |
| 公办园在园幼儿占比 | >=72% | 教育部等九部门关于印发《“十四五”学前教育发展提升行动计划》 | 97.4% | 30 | 30 |  |
| 总分 | | | | | | 100 | 86.04 |  |

**项目支出绩效自评表**

**（2024年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | | 乌财科教〔2023〕169号－关于提前下达2024年新疆西藏等地区特殊教育补助（农村学前保障－园舍维修） | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 米东区教育局 | | | | **实施单位** | | 乌鲁木齐市米东区古牧地镇第二中心幼儿园 | | | | |
| **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** | | 25.32 | 25.32 | 15.62 | | 10 | | 61.69% | | 6.17分 |
| **其中：当年财政拨款** | | 9.50 | 9.50 | 0.00 | | — | | — | | — |
| **其他资金** | | 15.82 | 15.82 | 15.62 | | — | | — | | — |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | | | **实际完成情况** | | | | | | |
| 本项目内容为进行322米的电子围栏安装。本项目的实施可有效改善幼儿园办学条件，为幼儿提供一个舒适、优美的环境。促进幼儿身心健康发展。 | | | | | 本项目的实施主要是为了进行幼儿园门口新修水泥路下方DN125回水管线泄漏维修。本项目的实施有效改善了幼儿园供热问题，为幼儿提供舒适的学习环境，促进幼儿的全面发展。 | | | | | | |
|  | **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | | **年度指标值** | **实际完成值** | **分值** | | **得分** | | **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 | 园舍维修次数 | | >=1次 | 1次 | 10 | | 10 | |  | |
| 安装电子围栏长度 | | >=322米 | 322米 | 10 | | 10 | | 因年初维修项目合并，未确定平方数，故造成年初目标设置不合理 | |
| 质量指标 | 幼儿园园舍维修改造质量达标率 | | >=95% | 100% | 10 | | 10 | | 因年初维修项目合并，故造成年初目标设置不合理 | |
| 时效指标 | 项目完成时间 | | =12月 | 12月 | 10 | | 10 | |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 场地及维修费用 | | <=295.03元/米 | 485元/米 | 20 | | 0 | | 因年初维修项目合并，故造成年初目标设置不合理 | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 提高幼儿园保育教育环境的优美舒适性 | | 有效提高 | 完全达到预期效果 | 20 | | 20 | |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 家长满意率 | | >=90% | 90% | 10 | | 10 | |  | |
| **总分** | | | | | | | **100** | | **76.17分** | |  | |

**项目支出绩效自评表**

**（2024年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | | 乌财科教〔2023〕169号－关于提前下达2024年新疆西藏等地区特殊教育补助（农村学前免费保障经费） | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 乌鲁木齐市米东区教育局 | | | | **实施单位** | | 乌鲁木齐市米东区古牧地镇第二中心幼儿园 | | | | |
| **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** | | 28.33 | 28.33 | 28.33 | | 10 | | 100.00% | | 10.00分 |
| **其中：当年财政拨款** | | 21.08 | 21.08 | 21.08 | | — | | — | | — |
| **其他资金** | | 7.25 | 7.25 | 7.25 | | — | | — | | — |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | | | **实际完成情况** | | | | | | |
| 保障243名农村在园幼儿免费接受学前三年教育，改善幼儿园办学条件，支付保教费28.33万元，巩固学前教育保教覆盖率，全区适龄幼儿接受学前免费教育得以保障。 | | | | | 本项目经费28.33万元，2024年已支付28.33万元。本项目通过支付幼儿伙食费、维修费、办公用品费等保运转支出，保障了幼儿园正常运转，巩固学前教育覆盖率，适龄幼儿接受免费教育得以保障。 | | | | | | |
|  | **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | | **年度指标值** | **实际完成值** | **分值** | | **得分** | | **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 | 享受学前教育资助的幼儿人数 | | >=243人 | 243人 | 10 | | 10 | |  | |
| 质量指标 | 享受学前教育资助幼儿覆盖率 | | >=95% | 100% | 15 | | 15 | | 年初设置目标值较低，故造成偏差率 | |
| 时效指标 | 项目完成时间 | | =12月 | 12月 | 15 | | 15 | |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 学前教育生均保教费 | | <=1165.8元/人 | 1165.8元/人 | 20 | | 20 | |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 保障幼儿接受学前免费教育 | | 有效保障 | 完全达到预期效果 | 10 | | 10 | |  | |
| 巩固学前教育保教覆盖率 | | 有效巩固 | 完全达到预期效果 | 10 | | 10 | |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 家长满意率 | | >=90% | 100% | 10 | | 10 | | 年初设置目标值较低，故造成偏差率 | |
| **总分** | | | | | | | **100** | | **100.00分** | |  | |

十二、其他需说明的事项

我单位2024年度无政府采购支出，授予中小企业合同金额0.00万元。

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》