

附件 1:

2024 年度

龙井市第二幼儿园部门决算

2025 年 8 月 26 日

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及部门决算单位构成

## 第二部分 2024 年度部门决算表

- 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
- 十、部门预算项目支出绩效自评表

## 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
- 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、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、绩效评价情况说明
- 十一、其他重要事项情况说明

#### **第四部分 名词解释**

# 第一部分 部门概况

## 一、部门主要职责

(一) 贯彻落实国家教育方针，执行国家教育标准；

(二) 为学龄前儿童提供德、智、体、美等全面的保育教育服务，

促进幼儿身体正常发育和机能协调发展，培养幼儿形成良好的生

活、卫生习惯和参加体育活动的兴趣，增强幼儿体质；

(三) 发展幼儿智力，培养幼儿形成有益的学习兴趣，增强正确运

用感官、语言进行交流、认知和动手的基本能力；

(四) 培养幼儿形成诚实、友爱、勇敢、活泼、爱祖国、爱劳动、

有礼貌、守纪律等良好的性格、情感和行为习惯；

(五) 加强管理，建立健全安全制度和应急机制，进行安全教育，

消除安全隐患；

(六) 维护幼儿和教职工的合法权益。

## 二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，幼儿园内设 9 个机构，分别为园长室、主任室、教研室、总务室、财会室、保健室、档案室、图书教具室、保安室。

# 第二部分 2024 年度部门决算表

## 一、收入支出决算总表

收入支出决算总表						公开01表
部门：龙井市第二幼儿园						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	566.85	一、一般公共服务支出	14		
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	453.97	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	19		
七、附属单位上缴收入	7		八、社会保障和就业支出	20	55.59	
八、其他收入	8	8.42	九、卫生健康支出	21	24.13	
	9		十九、住房保障支出	22	41.15	
<b>本年收入合计</b>	10	575.27	<b>本年支出合计</b>	23	574.84	
使用非财政拨款结余（含专用结余）	11		结余分配	24	0.01	
年初结转和结余	12	1.12	年末结转和结余	25	1.54	
<b>总计</b>	13	576.39	<b>总计</b>	26	576.39	

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。

## 二、收入决算表

收入决算表								公开02表
部门：龙井市第二幼儿园								单位：万元
科目代码	科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	575.27	566.85					8.42
205	教育支出	454.40	445.98					8.42
20502	普通教育	454.40	445.98					8.42
2050201	学前教育	454.40	445.98					8.42
208	社会保障和就业支出	55.59	55.59					
20805	行政事业单位养老支出	55.59	55.59					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	54.90	54.90					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.69	0.69					
210	卫生健康支出	24.13	24.13					
21011	行政事业单位医疗	24.13	24.13					
2101102	事业单位医疗	24.13	24.13					
221	住房保障支出	41.15	41.15					
22102	住房改革支出	41.15	41.15					
2210201	住房公积金	41.15	41.15					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

### 三、支出决算表

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		574.84	562.15	12.68			
205	教育支出	453.97	441.28	12.68			
20502	普通教育	453.97	441.28	12.68			
2050201	学前教育	453.97	441.28	12.68			
208	社会保障和就业支出	55.59	55.59				
20805	行政事业单位养老支出	55.59	55.59				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	54.90	54.90				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.69	0.69				
210	卫生健康支出	24.13	24.13				
21011	行政事业单位医疗	24.13	24.13				
2101102	事业单位医疗	24.13	24.13				
221	住房保障支出	41.15	41.15				
22102	住房改革支出	41.15	41.15				
2210201	住房公积金	41.15	41.15				

### 四、财政拨款收入支出决算总表

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	566.85	一、一般公共服务支出	15				
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	445.56	445.56		
	6		八、社会保障和就业支出	20	55.59	55.59		
	7		九、卫生健康支出	21	24.13	24.13		
	8		十九、住房保障支出	22	41.15	41.15		
<b>本年收入合计</b>	9	566.85	<b>本年支出合计</b>	23	566.43	566.43		
年初财政拨款结转和结余	10	1.12	年末财政拨款结转和结余	24	1.54	1.54		
一般公共预算财政拨款	11	1.12		25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
<b>总计</b>	14	567.97	<b>总计</b>	28	567.97	567.97		

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算表

科目代码	科目名称	本年支出				
		合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
栏次	1	2	3	4	5	
	合计	566.43	560.10	493.67	66.43	6.33
205	教育支出	445.56	439.23	372.8	66.43	6.33
20502	普通教育	445.56	439.23	372.8	66.43	6.33
2050201	学前教育	445.56	439.23	372.8	66.43	6.33
208	社会保障和就业支出	55.59	55.59	55.59		
20805	行政事业单位养老支出	55.59	55.59	55.59		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	54.9	54.9	54.9		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.69	0.69	0.69		
210	卫生健康支出	24.13	24.13	24.13		
21011	行政事业单位医疗	24.13	24.13	24.13		
2101102	事业单位医疗	24.13	24.13	24.13		
221	住房保障支出	41.15	41.15	41.15		
22102	住房改革支出	41.15	41.15	41.15		
2210201	住房公积金	41.15	41.15	41.15		

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	493.67	302	商品和服务支出	66.30	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	196.66	30201	办公费	0.31	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	41.57	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	15.04	30203	咨询费		310	资本性支出	0.13
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	117.12	30205	水费		31002	办公设备购置	0.13
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	54.9	30206	电费	2.15	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	0.69	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	23.19	30208	取暖费	12.00	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	4.32	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	3.33	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	41.15	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	9.47	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	1.34	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	3.42	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	24.87	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	8.42			
	人员经费合计	493.67				公用经费合计		66.43

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表							
部门：龙井市第二幼儿园							公开07表 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。

注：本单位没有政府性基金预算财政拨款。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表				
部门：龙井市第二幼儿园				公开08表 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。

注：本单位没有国有资本经营预算财政拨款。

## 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

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：本单位不涉及此项内容。

## 十、部门预算项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表						
项目名称						
实施单位						
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款					
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和					
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标				
		社会成本指标				
		生态环境成本指标				
	产出指标	数量指标				
		质量指标				
		时效指标				
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标				
		生态效益指标				
满意度指标	服务对象满意度指标					

注：本单位没有相关数据。

## 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、支总计均为 575.27 万元、574.84 万元。与 2023 年度相比，收、支总计各增加 17.92 万元、16.02 万各增加 3.2%、2.9%。主要原因：主要是人员经费收支比上年增加。

### 二、收入决算情况说明

本年收入合计 575.27 万元，其中：财政拨款收入 566.85 万元，比上年增加 12.37 万元，增长 2.2%，主要是人员经费收入比上年增加；上级补助收入 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及；事业收入 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及；经营收入 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及；附属单位上缴收入 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及；其他收入 8.42 万元，比上年增加 5.55 万元，增长 193.4%，主要是本度假期托管费、困难学生助学金等收入比上年度增加。

### 三、支出决算情况说明

本年支出合计 574.84 万元，其中：基本支出 562.15 万元，比上年增加 16.78 万元，增长 3.1%，主要是人员经费支

出比上年增加；项目支出 12.68 万元，比上年减少 0.77 万元，下降 5.7%，主要是项目维修支出比上年度减少；上缴上级支出 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及；经营支出 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及；对附属单位补助支出 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及；

#### **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、支总计均为 566.85 万元、566.43 万元，与 2023 年相比，财政拨款收、支总计各增加 12.37 万元、10.51 万元，各增长 2.2%、1.9%。主要原因：主要是人员经费收支比上年增加。

#### **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 566.43 万元，占本年支出合计的 98.5%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 10.51 万元，增长 1.9%。主要是人员经费支出比上年增加。

##### **（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 566.43 万元，主要用于以下方面：205 教育支出 445.63 万元，占 78.7%；208 社会保障和就业支出 55.59 万元，占 9.8%；210 卫生健康支

出支出 24.13 万元，占 4.2%；221 住房保障支出 41.15 万元，占 7.3%。

### （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 617.44 万元，支出决算为 566.43 万元，完成年初预算的 91.7%。其中：

#### 1. 教育（类）普通教育（款）学前教育（项）

年初预算为 470.78 万元，支出决算为 445.63 万元，完成年初预算的 94.7%，决算数小于预算数的主要原因是年初未安排好各类支出的预算。

2. 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 81.63 万元，支出决算 54.9 万元，完成年初预算的 67.3%。决算数小于预算数的主要原因是年初未安排好财政拨款预算。

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）年初预算为 1 万元，支出决算 0.69 万元，完成年初预算的 69%。决算数小于预算数的主要原因是年初未安排好财政拨款预算。

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 22.72 万元，支出决算为 24.13 万元，完成年初预算的 106.2%，决算数大于预算数的主要原因

是年初未申请财政拨款预算。

5. 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 41.31 万元，支出决算数为 41.15 万元，完成年初预算的 99.6%，决算数小于预算数的主要原因是年初未安排好财政拨款预算。

## 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 560.1 万元，其中：

**人员经费 493.67 万元**，主要包括：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、其他社会保障缴费、住房公积金。

**公用经费 66.43 万元**，主要包括：办公费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2024 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元；本年收入 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及；本年支出 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及；年末结转和结余 0 万元。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度国有资本经营预算年初结转和结余 0 万元；本年收入 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0 %，主要是本单位不涉及；本年支出 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及；年末结转和结余 0 万元。

## 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （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 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%；较 2023 年度增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。主要原因本单位不涉及此项内容。

### （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）费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%；支出决算较 2023 年度增加（减少）0 万元，增长（下降）0 %，主要原因本单位不涉及。决算数大（小）于预算数的主要原因本单位不涉及。全年共有因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。主要包括本单位不涉及。

2. 公务用车购置及运行费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%；较 2023 年度增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因本单位不涉及。决算数大（小）于预算数的主要原因本单位不涉及。其中：

公务用车购置费支出 0 万元。主要是本单位不涉及；截至 2024 年 12 月 31 日，公务用车保有量为 0 辆，公务用车购置数为 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元，主要是本单位不涉及。

公务接待费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%；较 2023 年度增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是本单位不涉及。决算数大（小）于预算数的主要原因是本单位不涉及。其中：

外事接待费支出 0 万元。主要用于本单位不涉及。全年共接待外事来访团组数 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。来访外宾主要包括本单位不涉及。

其他国内公务接待支出 0 万元。主要用于本单位不涉及。全年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同人员）。

## 十、关于 2024 年度绩效评价情况说明

（一）绩效评价工作开展情况。绩效评价工作开展情况说明为：根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2024 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 0 个，二级项目 0 个，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%。

组织对 0 个项目开展了部门绩效评价，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。

组织对本部门开展整体支出绩效评价，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。

（二）项目绩效自评结果：2024 年度未进行绩效评价。

（三）部门评价结果：2024 年度未进行绩效评价。

## 十一、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费执行情况说明

2024 年度机关运行经费支出 0 万元，较 2023 年度增加（减少）0 万元，增长（降低）0%，主要是本单位不涉及此项内容。

### （二）政府采购支出情况说明

2024 年度政府采购支出总额 0.13 万元，其中：政府采购货物支出 0.13 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%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服

务支出金额的 0%。

### （三）国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，龙井市第二幼儿园共有车辆 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆，其他用车主要是 0；单位价值 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**：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、**其他收入**：指除上述收入以外的各项收入。包括银行存款利息收入、从省财政以外的同级单位取得的经费、从非省财政取得的经费等。

三、**使用非财政拨款结余（含专用结余）**：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金  
额，以及使用专用结余安排支出的金额。

四、**年初结转和结余**：指单位以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

五、**结余分配**：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

六、**年末结转和结余**：指单位按有关规定结转到下年或

以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**七、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。

**八、项目支出：**指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

**九、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：**反映各部门举办的学前教育支出。政府各部门对社会组织等举办的幼儿园的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

**十、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）：**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

**十一、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）：**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

**十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：**反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

**十三、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公**

**积金（项）：**反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。