

附件 2

海口市港湾幼儿园
2024 年度部门决算公开报告
目 录

第一部分 基本情况..... 2

一、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总体情况说明..... 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..... 6

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..... 9

十、预算绩效情况说明..... 11

十一、其他重要事项情况说明..... 13

第四部分 名词解释..... 15

第一部分 基本情况

一、单位职责

海口市港湾幼儿园于 2016 年开园，建筑面积 5849 平方米，占地面积 6281 平方米，教学规模 12 个班，拥有雄厚的师资队伍与优质的教育环境的省级示范幼儿园。植根于港湾的这片沃土，依托丰富的教育资源，我园充分发挥教科研工作优势，努力践行“以儿童为本”的教育理念，深入凸显“文化育人”特色，致力于培养专业化的师资队伍与“乐”、“爱”、“礼”、“智”、“美”的儿童。在传承、发展与创新的过程中赢得了社会的良好口碑与声誉。

建立符合 3-6 岁学龄前儿童教育机制，组织开展学前教育及科学研究工作。推广学前教育科学研究成果，促进幼儿身心健康发展，为家长提供必要的家庭教育指导，提升办园水平和社会影响力。

二、机构设置

本单位成立于 2016 年 3 月，是教育局直属的差额拨款事业单位，本单位人员编制 31 人，在编教职工 31 人，实有人员 70 人，幼儿园设有 12 个班；设有办公室、多媒体室、烹饪室、图书室、科学室、舞蹈室、美术室、报告厅、会议室等。

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 1,174.2 万元，支出总计 1,174.2 万元，与 2023 年度相比，收入、支出总计各减少 7.66 万元，下降 0.65%。主要原因：一是教育支出减少。

（一）收入总计主要构成

本年收入 1,164.79 万元。

使用非财政拨款结余（含专用结余）0万元，较2023年度决算数持平，主要原因是我园2024年度无非财政拨款结余。

年初结转结余9.41万元，主要是跨年度项目资金结余结转，较2023年度决算数减少37.43万元，下降79.91%，主要原因是我园教育支出增多。

（一）支出总计主要构成

本年支出1,133.98万元。

结余分配0万元，主要是我园2023年度无结余分配，较2022年度决算数持平，主要原因是我园2023年度无结余分配。

年末结转结余40.22万元，主要是跨年度项目资金，较2023年度决算数增加30.81万元，增长327.42%，主要原因是跨年度项目资金规模增长。

二、收入决算情况说明

本年收入1,164.79万元，其中：财政拨款收入1,104.53万元，占94.83%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入60.26万元，占5.17%。

三、支出决算情况说明

本年支出1,133.98万元，其中：基本支出542.37万元，占47.83%；项目支出591.61万元，占52.17%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，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 1,104.53，支出 1,104.53 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入、支出各增加 49.51 万元，增长 4.69%，主要原因投入的教育事业项目相应增加。

财政拨款年初结转结余 0 万元，主要是跨年度项目资金，较 2022 年度决算数持平，主要原因是 2023 年我园无财政拨款年初结转结余。

财政拨款年末结转结余 0 万元，主要是跨年度项目资金，较 2022 年度决算数持平，主要原因是 2023 年我园无财政拨款年初结转结余。

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 1,104.53 万元，占本年支出合计的 97.4%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 49.51 万元，增长 4.69%，主要原因是基本支出增加，项目支出增加。

（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 1,104.53 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 969.14 万元，占 87.74%；社会保障和就业（类）支出 73.61 万元，占 6.66%；卫生健康（类）支出 21.14 万元，占 1.91%；住房保障（类）支出 40.63 万元，占 3.68%。

（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 1,149.51 万元，支出决算为 1,104.53 万元，完成年初预算的 96.09%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。

年初预算为 988.85 万元，支出决算为 969.14 万元，完成年初预算的 98.01%。决算数小于预算数的主要原因：根据工作实际需要支出。

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和机关事业单位职业年金缴费支出（项）

年初预算为 95.71 万元，支出决算为 73.61 万元，完成年初预算的 76.91%。决算数小于预算数的主要原因：根据工作实际需要支出。

3. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医

疗及其他行政事业单位医疗支出（项）。

年初预算为 23.01 万元，支出决算为 21.14 万元，完成年初预算的 91.87%。决算数小于预算数的主要原因：根据工作实际需要支出。

4. 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 41.94 万元，支出决算为 40.63 万元，完成年初预算

的 96.88%。决算数小于预算数的主要原因：根据工作实际需要支出。

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 542.73 万元，其中：人员经费 501.70 万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、津贴补贴、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、医疗费、其他工资福利支出。公用经费 40.67 万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、专用材料费、专用燃料费、税金及附加费用、工会经费、其他商品和服务支出。

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 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持平，主要原因是 2023 年均无此项支出预算。

（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 万元，主要原因是我园无政府性基金支出预算。

（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 万元，完成年初预算的 0%。主要原因主要原因是

我园无政府性基金预算。

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 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持平，主要原因是我园无国有资本经营预算安排。

（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 万元，主要原因是我园无国有资本经营预算安排。

（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 万元，完成年初预算的 0%。决算数等于预算数的主要原因：我园无国有资本经营预算安排。

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

1. 因公出国（境）费支出 0 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）费支出决算比预算数持平。与 2023 年度相比，因公出国（境）费支出持平，主要原因是我园无三公经费。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元。其中：

公务用车购置 0 万元，全年购置公务用车 0 辆，主要我园无公务用车，年末公务用车保有量 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元，主要我园无公务用车。

公务用车购置及运行维护费支出决算数与预算数持平。与 2023 年度相比，公务用车购置及运行维护费支出持平，主要原因是我园无公务用车。

3. 公务接待费支出 0 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；主要我园无公务接待费。

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；主要我园无公务接待费。

公务接待费支出决算数与预算数持平。与 2023 年度相比，公务接待费支出持平，主要原因是我园无公务接待费。

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 764.39 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。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%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

我单位在部门决算中反映教师队伍建设、教育教学管理等 6 个项目绩效自评结果。

6 项目绩效自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 7.85 分。全年预算数为 764.39 万元，执行数为 649.85 万元，完成预算的 85%。我单位已将 2024 预算项目绩效自评表于海口市教育局官方网站上公开公告，从自评结果来看，海口市港湾幼儿园教师队伍建设、教育教学管理执行情况较好，资金符合相关的预算财务管理制度的规定，单位资产保存完整、使用合规；但财政预算安排及执行、支付进度率、结余结转率等方面有待加强。

（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 年度海口市港湾幼儿园机关运行经费 0 万元，与年初预算数持平。主要原因是：本单位属于事业单位，无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2024 年度海口市港湾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 5849 平方米，其中：办公用房 75 平方米，业务用房 5627 平方米，其他（不含构筑物）147 平方米。

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（含专用结余）：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。

十六、支出功能分类：

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，可在本科目中反映。

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。

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。

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。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项），反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），反映行政事业单位人员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。