

**2024 年度**

**罗源县第二实验幼儿园**

**单位决算**

## 目录

<b>第一部分 单位概况</b> .....	<b>1</b>
一、单位主要职责 .....	2
二、单位基本情况 .....	2
三、单位主要工作总结 .....	2
<b>第二部分 2024 年度决算表</b> .....	<b>3</b>
一、收入支出决算总表 .....	4
二、收入决算表 .....	6
三、支出决算表 .....	7
四、财政拨款收入支出决算总表 .....	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算表 .....	10
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 .....	11
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 .....	13
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 .....	14
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 .....	15
<b>第三部分 2024 年度决算情况说明</b> .....	<b>16</b>
一、收入支出决算总体情况说明 .....	17
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明 .....	18
三、一般公共预算拨款支出决算情况说明 .....	18
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明 .....	19

五、 国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明 .....	19
六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 .....	19
七、 一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明 .....	19
八、 预算绩效情况说明 .....	20
九、 其他重要事项情况说明 .....	20
<b>第四部分 名词解释 .....</b>	<b>22</b>
<b>第五部分 附件 .....</b>	<b>25</b>

# 第一部分

## 单位概况

## 一、单位主要职责

罗源县第二实验幼儿园的主要职责是：实行保育和教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德、美全面发展的教育，促进身心和谐发展。幼儿园同时为家长参加工作、学习提供便利条件。

## 二、单位基本情况

从决算单位构成看，本单位包括3个机关行政处（科）室及0个下属单位，其中：列入2024年决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
罗源县第二实验幼儿园	财政补助	32

## 三、单位主要工作总结

2024年，罗源县第二实验幼儿园主要任务是：我园将以党的二十大精神为指针，以《幼儿园指导纲要》为依据，以省级示范性幼儿园建设为标杆，认真贯彻《3-6岁儿童学习与发展指南》精神，团结与带领全园教职员工，立足本园实际和特点，以“幼儿发展为本”的教育理念，进一步提升文明校园、平安校园、生态花园、人文校园、孩子乐园的办学品质，努力构建丰富多彩的校园文化，积极打造平安和谐校园，促进幼儿健康快乐地成长。

- （一）强化党建引领，激活教育动能
- （二）强化师德师风，筑牢意识形态
- （三）强化教学管理，提升教育质量
- （四）丰富幼儿活动，促进全面发展
- （五）片区示范引领，同步帮扶提升
- （六）重视家园联系，发挥教育合力

## 第二部分

### 2024 年度单位决算表

# 一、收入支出决算总表

## 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：罗源县第二实验幼儿园

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目（按支出功能分类）	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	1,130.47	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	999.76
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入		八、社会保障和就业支出	96.66
		九、卫生健康支出	23.07
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	

		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	60.97
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	
<b>本年收入合计</b>	1,130.47	<b>本年支出合计</b>	1,180.46
使用非财政拨款结余（含专用结余）		结余分配	
年初结转和结余	103.18	年末结转和结余	53.19
<b>总计</b>	1233.65	<b>总计</b>	1233.65

注：1. 本表反映单位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

单位：罗源县第二实验幼儿园

单位：万元

项目			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
支出功能分类 科目编码	科目名称								
类	款	项	合计						
205			教育支出	949.76	949.76				
20502			普通教育	949.76	949.76				
2050201			学前教育	794.96	794.96				
2050299			其他普通教育支出	154.80	154.80				
208			社会保障和就业支出	96.66	96.66				
20805			行政事业单位养老支出	96.66	96.66				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	63.22	63.22				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	33.44	33.44				
210			卫生健康支出	23.07	23.07				
21011			行政事业单位医疗	23.07	23.07				
2101102			事业单位医疗	23.07	23.07				
221			住房保障支出	60.97	60.97				
22102			住房改革支出	60.97	60.97				
2210201			住房公积金	52.45	52.45				
2210202			提租补贴	8.52	8.52				

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

### 三、支出决算表

#### 支出决算表

公开 03 表

单位：罗源县第二实验幼儿园

单位：万元

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
支出功能分 类科目编码	科目名称							
类	款	项	合计					
205			教育支出	999.76	628.68	371.08		
20502			普通教育	999.76	628.68	371.08		
2050201			学前教育	812.13	441.05	371.08		
2050299			其他普通教育支出	187.63	187.63			
208			社会保障和就业支出	96.66	96.66			
20805			行政事业单位养老支出	96.66	96.66			
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	63.22	63.22			
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	33.44	33.44			
210			卫生健康支出	23.07	23.07			
21011			行政事业单位医疗	23.07	23.07			
2101102			事业单位医疗	23.07	23.07			
221			住房保障支出	60.97	60.97			
22102			住房改革支出	60.97	60.97			
2210201			住房公积金	52.45	52.45			
2210202			提租补贴	8.52	8.52			

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

#### 四、财政拨款收入支出决算总表

#### 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表  
单位：万元

单位：罗源县第二实验幼儿园

收 入		支 出				
项 目	金 额	项目（按功能分类）	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
一、一般公共预算财政拨款	1,130.47	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出	999.76	999.76		
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	96.66	96.66		
		九、卫生健康支出	23.07	23.07		
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				

		十四、资源勘探信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出	60.97	60.97		
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
		二十四、债务还本支出				
		二十五、债务付息支出				
		二十六、抗疫特别国债安排的支出				
<b>本年收入合计</b>	1,130.47	<b>本年支出合计</b>	1,180.46	1,180.46		
年初财政拨款结转和结余	103.18	年末财政拨款结转和结余	53.19	53.19		
一、一般公共预算财政拨款	103.18					
二、政府性基金预算财政拨款						
三、国有资本经营预算财政拨款						
<b>总计</b>	1,233.65	<b>总计</b>	1,233.65	1,233.65		

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算表

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：罗源县第二实验幼儿园

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计		1,180.46	809.38	371.08
205	教育支出	999.76	628.68	371.08
20502	普通教育	999.76	628.68	371.08
2050201	学前教育	812.13	441.05	371.08
2050299	其他普通教育支出	187.63	187.63	
208	社会保障和就业支出	96.66	96.66	
20805	行政事业单位养老支出	96.66	96.66	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	63.22	63.22	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	33.44	33.44	
210	卫生健康支出	23.07	23.07	
21011	行政事业单位医疗	23.07	23.07	
2101102	事业单位医疗	23.07	23.07	
221	住房保障支出	60.97	60.97	
22102	住房改革支出	60.97	60.97	
2210201	住房公积金	52.45	52.45	
2210202	提租补贴	8.52	8.52	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

### 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：罗源县第二实验幼儿园

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	759.70	302	商品和服务支出	25.89	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	132.37	30201	办公费		30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	78.27	30202	印刷费		310	资本性支出	
30103	奖金	227.74	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置	
30107	绩效工资	75.18	30205	水费		31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	69.61	30206	电费		31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	32.55	30207	邮电费		31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	28.65	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	3.62	30211	差旅费		31009	土地补偿	
30113	住房公积金	75.69	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	1.54	31011	地上附着物和青苗补偿	

30199	其他工资福利支出	36.00	30214	租赁费	14.00	31012	拆迁补偿		
303	对个人和家庭的补助	23.79	30215	会议费		31013	公务用车购置		
30301	离休费		30216	培训费	3.64	31019	其他交通工具购置		
30302	退休费		30217	公务接待费		31021	文物和陈列品购置		
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置		
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出		
30305	生活补助		30225	专用燃料费		312	对企业补助		
30306	救济费		30226	劳务费		31201	资本金注入		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31203	政府投资基金股权投资		
30308	助学金		30228	工会经费	2.56	31204	费用补贴		
30309	奖励金	15.80	30229	福利费		31205	利息补贴		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31206	其他资本性补助		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31299	其他对企业补助		
30399	其他对个人和家庭补助	7.99	30240	税金及附加费用		399	其他支出		
			30299	其他商品和服务支出	4.15	39907	国家赔偿费用支出		
			307	债务利息及费用支出		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
			30701	国内债务付息		39909	经常性赠与		
			30702	国外债务付息		39910	资本性赠与		
<b>人员经费合计</b>		<b>783.49</b>	<b>公用经费合计</b>						<b>25.89</b>

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

### 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表  
单位：万元

单位：罗源县第二实验幼儿园

项目	行次	决算数
合计	1	
1. 因公出国（境）费	2	
2. 公务用车购置及运行维护费	3	
其中：（1）公务用车购置费	4	
（2）公务用车运行维护费	5	
3. 公务接待费	6	

注：1. 本表反映单位本年度“三公”经费支出决算情况，包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。  
2. 本单位 2024 年没有使用一般公共预算财政拨款“三公”经费支出。

## 八、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

公开 08 表

单位：罗源县第二实验幼儿园

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
支出功能分 类科目编码	科目名称				小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	1	4	7	8	11	12
			栏次					
			合计					

注：1. 本表反映单位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。

2. 本单位 2024 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支。

## 九、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

公开 09 表

单位：罗源县第二实验幼儿园

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。  
2. 本单位 2024 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

## 第三部分

# 2024 年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

### （一）收入支出决算总体情况说明

2024 年度本单位收入总计 1233.65 万元，支出总计 1233.65 万元，与上年决算数相比，各增加 161.99 万元，增长 15.12%。主要是人员经费增加。

### （二）收入决算情况说明

2024 年度收入 1130.17 万元，比上年决算数增加 1080.46 万元，增长 8.16%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1130.17 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。
4. 上级补助收入 0 万元。
5. 事业收入 0 万元。
6. 经营收入 0 万元。
7. 附属单位上缴收入 0 万元。
8. 其他收入 0 万元。

### （三）支出决算情况说明

2024 年度支出 1080.46 万元，比上年决算数增加 42.29 万元，增长 3.91%，具体情况如下：

1. 基本支出 809.38 万元。其中，人员支出 783.49 万元，公用支出 25.89 万元。
2. 项目支出 371.08 万元。
3. 上缴上级支出 0 万元。
4. 经营支出 0 万元。

5. 对附属单位补助支出 0 万元。

## 二、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 1233.65 万元，支出总计 1233.65 万元，与上年决算数相比，各增加 161.99 万元，增长 15.12%。主要是人员经费增加。

## 三、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2024 年一般公共预算拨款支出 1180.46 万元，比上年决算数增加 142.29 万元，增长 12.05%，具体情况如下：

（一）2050201-学前教育 812.13 万元，较上年决算数增加 265.58 万元，增加 32.7%。主要原因是主要是人员经费增加及办园条件改善项目投入加大所致。

（二）2050299-其他普通教育支出 187.63 万元，较上年决算数增加 23.29 万元，增长 11.04%。主要原因是人员经费增加。

（三）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 158.20 万元，较上年决算数减少 95.19 万元，减少 151.07%。主要原因上年一次性结算垫高基数，本年口径调整、人数减少并冲减退费所致。

（四）2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 33.44 万元，较上年决算数增加 1.94 万元，增长 5.80%。主要原因是缴费基数调整。

（五）2101102-事业单位医疗 23.07 万元，较上年决算数减少 1.63 万元，减少 7.07%。主要原因是缴费基数调整。

（六）2210201-住房公积金 52.45 万元，较上年决算数增加 3.43 万元，增长 6.54%。主要原因是缴费基数调整。

(七) 2210202-提租补贴 8.52 万元，较上年决算数减少 1.9 万元，减少 22.30%。主要原因是人员减少。

#### **四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

2024 年度本单位没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

#### **五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

2024 年度本单位没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

#### **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出809.38万元，其中：

(一) 人员经费783.49万元，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、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、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

(二) 公用经费25.89万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、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、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

#### **七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明**

2024 年度一般公共预算拨款“三公”经费支出 0 万元，完成全年预算的 0%；与上年决算数持平。主要原因是本单位 2024 年无“三公”经费支出。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0 万元，完成全年预算的 0%；与上年决算数持平。全年安排本单位组织的出国团组 0 个，参加其他单位出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。主要是本单位 2024 年无因公出国（境）费支出。

（二）公务用车购置及运行费支出 0 万元，完成全年预算的 0%；与上年决算数持平。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，完成全年预算的 0%；与上年决算数持平。2024 年公务用车购置 0 辆，主要是：本单位 2024 年无购车。

公务用车运行费支出 0 万元，完成全年预算的 0%；与上年决算数持平。主要是本单位无公务用车。截至 2024 年 12 月 31 日，本单位公务用车保有量为 0 辆。

（三）公务接待费支出 0 万元，完成全年预算的 0%，与上年决算数持平。主要是 2024 年本单位无接待。累计接待 0 批次、0 人次。

## 八、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2024 年度 0 个项目实施单位自评，分别是 0 等项目，涉及财政拨款资金共计 0 万元。

## 九、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费

2024年度机关运行经费支出0万元，比上年决算数增长0%，主要原因是：本单位为事业单位没有机关运行经费。

## **（二）政府采购情况**

本单位2024年度政府采购支出总额0.83万元，其中：政府采购货物支出0.83万元。授予中小企业合同金额0.83万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0.83万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%。

## **（三）国有资产占用使用情况**

截至2024年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中：副部（省）级以上领导用车0辆、主要领导干部用车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；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资产经营预算财政拨款。

**二、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

**三、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。

**四、其他收入：**指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

**五、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当年收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

**六、年初结转和结余：**指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原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。

**七、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。

**八、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。

**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、“三公”经费：**纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级部门用一般公共预算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；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、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）支出。

**十三、机关运行经费：**反映行政单位（含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，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。

## 第五部分

### 附件

一、《项目支出绩效自评表》

二、《项目支出绩效评价报告》