

2024 年度
鲤城区第二实验幼儿园
决算

目 录

第一部分 单位概况	1
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
第二部分 2024 年度决算表	9
一、收入支出决算总表	10
二、收入决算表	11
三、支出决算表	12
四、财政拨款收入支出决算总表	13
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	15
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	16
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	18
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	19
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	20
第三部分 2024 年度决算情况说明	21
一、收入支出决算总体情况说明	22
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	23
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	23
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	24
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	24

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	24
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	25
八、预算绩效情况说明	27
九、其他重要事项情况说明	27
第四部分 名词解释	29
第五部分 附件	32

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

鲤城区第二实验幼儿园单位的主要职责是：为学龄前儿童提供保育和教育服务。幼儿保育、幼儿教育。

二、单位基本情况

从决算单位构成看，本单位包括 5 个内设机构，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
鲤城区第二实验幼儿园	全额拨款 事业单位	39

三、单位主要工作总结

2024 年，鲤城区第二实验幼儿园单位主要任务是：深入学习贯彻党的二十大精神，紧握“为党育人、为国育才”的神圣使命，矢志践行立德树人的根本任务，全力推动学园工作跃上新的高度。坚持贯彻《幼儿园工作规程》、《3-6 岁儿童学习与发展指南》、《幼儿园保育教育质量评估指南》等文件精神，以扎实的常规管理夯实教学基础，以深入的研训促进教师发展，以丰富的园所活动为幼儿营造良好的育人

环境。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）党建引领工作

1. 强化思想武装，筑牢意识形态根基。党支部始终坚持把习近平新时代中国特色社会主义思想武装师幼思想摆在工作的首要位置。扎实制定《2024 年鲤城区第二实验幼儿园党支部理论学习计划》，利用“三会一课”、支部主题党日、学习强国等平台，采用专题学习、集中研讨、读书分享会等方式深入开展理论学习，重点学习习近平总书记在福建考察时的重要讲话精神、习近平总书记在全国教育大会上的讲话精神、习近平总书记关于网络强国的重要思想、习近平总书记的“青年观”等。

2. 走新路，引领“党建+”实践发展。在“教师专、幼儿行、家长信、学园欣”这一办学理念的指导下，党支部开展《新时代幼儿园教师职业行为十项准则》《让教育家精神“活”在教师日常教育生活中》专题学习会，围绕“我心中的教育家精神”开展研讨交流；在学园公众号推出“一期一会”有声推文——优秀教师风采展播，号召全体教师向身边的“好党员、好教师”学习；结合庆祝新中国成立 75 周年开展以“诵读育人者心声弘扬教育家精神”为主题的朗诵比赛，以教育家精神营造教育改革发展新生态。党支部坚持把党风廉政建设与师德师风专项治理紧密结合。

3. 密切党群关系，共创活力社区。幼儿园组建“海丝先

锋”党员突击队，14名在职党员全部到挂钩社区报到，编入社区网格，参与基层治理工作。同时，党支部把在职党员进社区活动作为年度“双评工作”考核的重要指标，纳入个人考核范畴之中，作为民主评议党员、评优评先的重要依据，积极营造出创先争优的良好局面。党支部与社区共同制定2024年度“5+N”共建任务清单，辐射社区“党建+”邻里中心共4次。结合庆祝中国共产党成立103周年，党支部联合高山社区党委组织党员创编情境朗诵“家风助廉”参加金龙街道“党纪印我心同心颂乡音”朗诵比赛，荣获二等奖；重阳节携手泉州真情在线公益协会走进社区困难老人家庭开展“爱老、敬老”志愿者活动。坚持“蒙以养正立德树人知行合一”的德育工作主线，践行品德赋能启蒙教育，探索新时代育人样态，打造“阵地、课程、活动”为一体的德育模式。

（二）安全管理工作

1. 设施设备安全保障，升级改造消防设备。我园对全国消防设备进行改造升级，由专业团队对幼儿园的消防设施设备进行了全面检查与维护，包括电气线路、消防设施等；增添“突发事件应急疏散系统”，安装了“一键报警”；增设人脸识别门禁，加强进出校园人员管。

2. 严防传染病，环境卫生显著改善。加强了对环境卫生的日常管理，每日对教室、食堂、卫生间等进行全面清洁与

消毒。同时，增加了垃圾分类和回收的频次，有效保障了园区的环境卫生质量，得到了家长的高度认可；我园加强传染病防控宣传，严格落实传染病管控。严格落实“日管控、周排查、月调度”等食品安全管理制度机制，以“层级化”的管理模式，达到安全管理上齐抓共管，责任清晰的良好局面。把住食品采购关、抓好食品加工关、严把环境卫生关；严格落实食品安全“四个最严”要求，提高问题处理效率和管理能力，形成问诊、导向、诊断、反馈的闭环管理机制。

3. 安全健康全员教育，落实健康检查制度。严格执行晨午检制度及时处理，并做好记录。做好因病缺勤幼儿的追踪，对因病缺勤的幼儿做好返校复诊工作。

4. 安全管理落实到位，安全工作细致全面。学园加强对全体教职工进行安全教育，增强教职工的责任感。组织全体教职工认真学习，加强网络安全意识、保密意识，未成年人保护意识。我园每月进行一次安全知识培训，每季度组织一次应急演练，提高教职工在遇到安全事故时的应急能力。加强人防、物防、技防的防控措施，力争三防工作实效化。加强幼儿园周边的综合治理工作，经常与街道派出所取得联系，协作做好校园周边治安整治工作。在食品卫生方面，规范化管理和严格的食品采购、加工流程，确保了食品的质量和安

（三）师资队伍建设

1. 创新“师德+”机制，探索党建特色项目的新思路、新途径，新亮点。通过实施一系列教育教学改革措施，推动学园党建与教育教学互融共促，切实做到围绕党建抓教育、创先争优促发展。通过评选优秀教师、开展师德朗诵会、教师运动会、秋游等活动，弘扬爱岗敬业、教书育人、乐于奉献的师德风尚。针对青年群体的特点和需求，结合“接受式学习”“互动式学习”“情景式学习”“混合式学习”“发现式学习”等多种学习方式激发青年教师学习的积极性和主动性；组织一线教师开展“研训一体、实践观摩”的形式和专业技能比赛，提升教师的专业素养和教学能力。

2. 坚持师德为先，扎实开展师德相关活动。坚持师德教育常态化和创新化相结合，引导全体教师争做师德楷模。组织全体教职工深入学习《新时代幼儿园教师职业行为十项准则》《幼儿园教师职业道德规范》等规章制度、开展“师道传承，匠心育人”师德建设月系列活动，组织教师进行师德宣誓、师德表彰、签订《师德承诺书》《禁止有偿家教责任书》等活动，规范教师职业行为，强化师德师风建设。

3. 加大师资培训力度，坚持“引进来”“走出去”相结合。建立了教师心理健康支持系统，定期邀请资深心理咨询师入园开展心理团建和辅导活动，帮助教师缓解工作压力，保持良好的心态；定期通过团队建设、工会文化活动等形式，增强教师的凝聚力和归属感，让每位教师都能感受到幼儿园

的温暖和关怀。

（四）业务教研方面

1. 联动“三级”，注重“三研”模式推进。幼儿园坚持业务、体育组、年段，“三级”联动教研模式，重点突破、全面推进，探索适宜园本实际的户外游戏，实现游戏课程化。

2. 立足课题，创新数据化赋能成长。课题研究是立足教学实践、提升教师专业素养和教育教学研究能力的重要方式。目前，幼儿园共有四个市、区课题正在有序开展。

3. 以体润德，践行品德浸润启蒙教育。为落实立德树人的根本任务，学园坚持“蒙以养正立德树人知行合一”的德育工作主线，践行品德赋能启蒙教育，探索新时代育人样态，打造“阵地、课程、活动”为一体的德育模式。

4. 家社同步，构建共育新样态。为做好家庭教育指导工作，学园坚持“家园共育双向奔赴”的原则，进一步实现：家园沟通多样化，构建共育新格局；活动形式多样化，携手共育同成长；资源挖掘整合化，拓宽共育新途径。通过举办的开放办学活动，精心策划并实施了形式多样的活动项目。

5. 特色打造，创新体育特色模式。幼儿园逐步打造富有园本化的幼儿足球、篮球及户外体能三大体育特色模式，完善“健康知识+基本运动技能+专项运动技能”的幼儿园体育教学模式，聚焦提升幼儿核心素养。足球围绕力量、速度、敏捷性、平衡性、耐力等进行个性化分析评估，逐步构建“一

学、二研、三试、四玩、五评”的足球运动课程教学模式；幼儿园积极构建“四趣篮球课程”，并以“数字化体育服务平台”诊断篮球课程实施的有效性；依托区级课题《幼儿园体育游戏促进幼儿体能发展的实践研究》，以兴趣、自主、探究、安全为原则，构建“四式一体”的“快乐体能”活动模式，即区域式户外自主游戏、互动式主题早操活动、探究式体育教学活动及融合式体育节特色活动，助推幼儿体能向多元、纵深发展。

第二部分

2024 年度决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：鲤城区第二实验幼儿园

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	1527.47	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	1516.57
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	0.20	八、社会保障和就业支出	65.60
		九、卫生健康支出	0.00
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	1527.67	本年支出合计	1582.17
使用非财政拨款结余(含专用结余)	78.91	结余分配	0.00
年初结转和结余	15.06	年末结转和结余	39.46
总计	1621.63	总计	1621.63

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：鲤城区第二实验幼儿园

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	1527.67	1527.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.20
205	教育支出	1462.07	1461.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.20
20502	普通教育	1462.07	1461.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.20
2050201	学前教育	1430.45	1430.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.20
2050299	其他普通教育支出	31.63	31.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	65.60	65.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	65.60	65.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	65.60	65.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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：鲤城区第二实验幼儿园

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	1582.17	1555.37	26.80	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1516.57	1489.77	26.80	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1516.57	1489.77	26.80	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1510.15	1489.77	20.38	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	6.42	0.00	6.42	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	65.60	65.60	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	65.60	65.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	65.60	65.60	0.00	0.00	0.00	0.00

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：鲤城区第二实验幼儿园

单位：万元

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	1527.47	一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	1436.67	1436.67	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	65.60	65.60	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00

		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	1527.47	本年支出合计	1502.27	1502.27	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	13.66	年末财政拨款结转和结余	38.87	38.87	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	13.66			0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00			0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00			0.00	0.00	0.00
总计	1541.13	总计	1541.13	1541.13	0.00	0.00

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：鲤城区第二实验幼儿园

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		1502.27	1476.46	25.80
205	教育支出	1436.67	1410.87	25.80
20502	普通教育	1436.67	1410.87	25.80
2050201	学前教育	1430.25	1410.87	19.38
2050299	其他普通教育支出	6.42	0.00	6.42
208	社会保障和就业支出	65.60	65.60	0.00
20805	行政事业单位养老支出	65.60	65.60	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	65.60	65.60	0.00

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：鲤城区第二实验幼儿园

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	955.03	302	商品和服务支出	423.49	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	155.45	30201	办公费	47.75	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	23.99	30202	印刷费	1.36	310	资本性支出	84.94
30103	奖金	2.10	30203	咨询费	0.98	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31002	办公设备购置	3.97
30107	绩效工资	369.56	30205	水费	5.59	31003	专用设备购置	78.36
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	65.60	30206	电费	10.82	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	1.21	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	19.86	30208	取暖费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	13.24	30209	物业管理费	28.53	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	7.45	30211	差旅费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	62.83	30212	因公出国（境）费用	0.00	31010	安置补助	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	95.15	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	234.96	30214	租赁费	1.98	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	13.00	30215	会议费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.56	31019	其他交通工具购置	0.00

30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	39.14	31022	无形资产购置	0.00
30304	抚恤金	13.00	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	2.61
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	174.69	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	9.97	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31205	利息补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31206	其他资本性补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	399	其他支出	0.00
		0.00	30299	其他商品和服务支出	5.77	39907	国家赔偿费用支出	0.00
		0.00	307	债务利息及费用支出	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
		0.00	30701	国内债务付息	0.00	39909	经常性赠与	0.00
		0.00	30702	国外债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00
		0.00			0.00	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		968.03	公用经费合计					508.43

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：鲤城区第二实验幼儿园

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.00
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.00
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00
3. 公务接待费	6	0.00

注：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。

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：鲤城区第二实验幼儿园

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	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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：鲤城区第二实验幼儿园

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		0.00	0.00	0.00

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1621.63万元，支出总计1621.63万元，与上年决算数相比，各减少203.37万元，下降11.14%。主要是人员经费和公用经费支出减少。

（二）收入决算情况说明

2024年度收入1527.67万元，比上年决算数减少132.80万元，下降8.00%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1527.47万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入0.00万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入0.00万元。
4. 上级补助收入0.00万元。
5. 事业收入0.00万元。
6. 经营收入0.00万元。
7. 附属单位上缴收入0.00万元。
8. 其他收入0.20万元。

（三）支出决算情况说明

2024年度支出1582.17万元，比上年决算数减少227.77万元，下降12.58%，具体情况如下：

1. 基本支出 1555.37 万元。其中，人员支出 968.03 万元，

公用支出 587.34 万元。

2. 项目支出 26.80 万元。

3. 上缴上级支出 0.00 万元。

4. 经营支出 0.00 万元。

5. 对附属单位补助支出 0.00 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 1541.13 万元，支出总计 1541.13 万元，与上年决算数相比，各减少 123.31 万元，下降 7.41%。主要是：人员经费和公用经费支出减少。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算拨款支出 1502.27 万元，比上年决算数减少 148.51 万元，下降 9.00%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2050201-学前教育支出 1430.25 万元，较上年决算数减少 108.27 万元，下降 7.04%。主要原因是学前教育学生数减少，导致公用经费减少。

(二) 2050299-其他普通教育支出 6.42 万元，较上年决算数减少 28.68 万元，下降 81.71%。主要原因是部分经费支出科目调整，导致经费减少。

(三) 2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出

65.60 万元，较上年决算数增加 0.70 万元，增长 1.08%。主要原因是本年度养老保险基数增加，缴费支出相应增加。

（四）2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 0.00 万元，较上年决算数减少 12.26 万元，下降 100%。主要原因是上年有教师离职和教师死亡补缴该项目，本年不存在此情况。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度政府性基金支出 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平，主要原因是本单位 2024 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度国有资本经营预算支出 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平，主要原因是本单位 2024 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

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 1476.46 万元，其中：

（一）人员经费 968.03 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508.43万元，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、一般公共预算财政拨款“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0.00万元，完成全年预算数0.00%，与全年预算数持平；较上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本年无“三公”经费支出。当年决算数等于上年决算数的主要原因是：本年无“三公”经费支出。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0.00万元，完成全年预算数0.00%，与全年预算数持平；较上年增加0.00万元，增长

0.00%，与上年持平。全年安排本单位组织的出国（境）团组 0 个，参加其他单位出国（境）团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本年无因公出国（境）经费支出。当年决算数等于上年决算数的主要原因是：本年无因公出国（境）经费支出。

（二）公务用车购置及运行费支出 0.00 万元，完成全年预算数 0.00%，与全年预算数持平；较上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元，完成全年预算数 0.00%，与全年预算数持平；较上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平。2024 年度公务用车购置 0 辆，当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本年无公务用车购置经费支出。当年决算数等于上年决算数的主要原因是：本年无公务用车购置经费支出。

公务用车运行费支出 0.00 万元，完成全年预算数 0.00%，与全年预算数持平；较上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平。当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本年无公务用车运行经费支出。当年决算数等于上年决算数的主要原因是：本年无公务用车运行经费支出。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 0.00 万元，完成全年预算数 0.00%，与全年预算数持平；较上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与

上年持平。当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本年无公务接待经费支出。当年决算数等于上年决算数的主要原因是：本年无公务接待经费支出。累计接待 0 批次、0 人次。

八、预算绩效情况说明

根据全面实施预算绩效管理要求，本单位组织对 2024 年度 1 个项目实施单位自评。

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 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平，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24.94万元，其中：政府采购货物支出24.94万元、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24.94 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24.94万元，占授予中小企业合同金额的100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0.00%。

（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本经营预算财政拨款。

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等。

五、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

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，是指本级单位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、牌照费）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：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行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。

第五部分

附件

一、《项目支出绩效自评表》

专项资金绩效自评表									
(2024 年度)									
专项名称			闽财教指[2023]15 号公办幼儿园结构优化及质量提升资金						
主管部门			泉州市鲤城区教育局		实施单位		鲤城区第二实验幼儿园		
项目概况			添置教育教学设备，提高学园硬件设施设备，保障教学工作更好开展！						
主要成效			改善教育教学环境、提高学园硬件设施设备。						
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		19.38	19.38	19.38	10	100.00		10
	其中：当年财政拨款		19.38	19.38	19.38	—	100.00		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	提高教学硬件设施配套，提升办园质量，保障学园教育教学工作更科学、更有序开展！				已完成教育教学设备购置。				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	设施设备采购批次	≥2 批		2	20	20	
		质量指标	验收合格率	=100%		100	10	10	
		时效指标	验收及时性	≥90%		100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	资金使用率	≥100%		100	10	10	
	效益指标	社会效益指标	受益学生数	≥900 人		1182	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%		100	10	10	
总分值、评价总分（S）							100		
评价等级		优（S≥90）							
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）			问题类型		存在问题		改进建议		
			其他问题		绩效编制工作中由于并不能对整个单位的各项工作都有深入了解，因而在写绩效信息的时候往往不规范。		在预算绩效编制初期明确绩效目标，各部门有效沟通相互协作，确保预算绩效管理的顺利执行。		
			其他问题		对项目支出绩效评价工作的思路、方法、操作规程认识不到位，申报绩效目标不明确，设计的评价指标体系的科学性和严谨性有待进一步提高。		进一步改进工作措施，完善和细化指标内容，力求更加科学合理，确保预算绩效管理顺利执行。		