

附件 1

2024 年度

**宁夏永宁县仁存幼儿
园部门决算**

目 录

第一部分 单位概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

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、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

（二）政府采购支出情况说明

（三）国有资产占有使用情况说明

（四）预算绩效管理工作开展情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 单位概况

一、部门职责

宁夏永宁县仁存幼儿园的主要职责是：

宁夏永宁县仁存幼儿园的主要职责是：为适龄幼儿提供保育和教育服务，贯彻国家幼儿教育方针，落实幼儿教育相关政策，根据幼儿身心发展规律和特点，开展科学的保育教育活动，促进幼儿在健康、语言、社会、科学、艺术等方面全面发展，同时加强幼儿园管理，保障幼儿安全与健康成长，积极与家庭、社区配合，共同为幼儿创造良好的成长环境。

二、机构设置

按照部门决算编报要求，纳入宁夏永宁县仁存幼儿园2024年度部门决算编报范围的单位共1个，包括1个二级预算单位。

按照部门决算编报要求，纳入宁夏永宁县仁存幼儿园2024年度部门决算编报范围的单位共1个，包括1个二级预算单位。本幼儿园为独立核算单位，设有教学部门、保育部门、行政部门等，各部门协同配合，保障幼儿园各项工作有序开展。

第二部分 2024 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：元

公开单位：宁夏永宁县仁存幼儿园

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目(按功能分类)	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	484,342.05	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	471,256.11
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	21,190.11
	9		九、卫生健康支出	39	5,767.68
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00

	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	484,342.05	本年支出合计	57	498,213.90
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	18,457.24	年末结转和结余	59	4,585.39
总计	30	502,799.29	总计	60	502,799.29

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结余结转情况

收入决算表

公开 02 表
金额单位：元

公开单位：宁夏永宁县仁存幼儿园

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			
功能分类科目编码	科目名称										1	2	3
						4	5						
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7			
			合计	484,342.05	484,342.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
205			教育支出	457,384.26	457,384.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
20502			普通教育	457,384.26	457,384.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
2050201			学前教育	457,384.26	457,384.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
208			社会保障和就业支出	21,190.11	21,190.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
20801			人力资源和社会保障管理事务	9,000.00	9,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
2080199			其他人力资源和社会保障管理事务支出	9,000.00	9,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
20805			行政事业单位养老支出	12,190.11	12,190.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
2080502			事业单位离退休	12,190.11	12,190.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
210			卫生健康支出	5,767.68	5,767.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
21011			行政事业单位医疗	5,767.68	5,767.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
2101103			公务员医疗补助	5,767.68	5,767.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况

支出决算表

公开 03 表
金额单位：元

公开单位：宁夏永宁县仁存幼儿园

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
功能分类科目编码	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
栏 次								
合计			498,213.90	489,213.90	9,000.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出		471,256.11	471,256.11	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育		471,256.11	471,256.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育		471,256.11	471,256.11	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出		21,190.11	12,190.11	9,000.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务		9,000.00	0.00	9,000.00	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出		9,000.00	0.00	9,000.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出		12,190.11	12,190.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休		12,190.11	12,190.11	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出		5,767.68	5,767.68	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗		5,767.68	5,767.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助		5,767.68	5,767.68	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
金额单位：元

公开单位：宁夏永宁县仁存幼儿园

收 入			支 出					
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数			
					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	484,342.05	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	471,256.11	471,256.11	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	21,190.11	21,190.11	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	5,767.68	5,767.68	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00

	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	484,342.05	本年支出合计	59	498,213.90	498,213.90	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	15,553.24	年末财政拨款结转和结余	60	1,681.39	1,681.39	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	29	15,553.24		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	499,895.29	总计	64	499,895.29	499,895.29	0.00	0.00

注：本表反映部门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余结转情况

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
金额单位：元

公开单位：宁夏永宁县仁存幼儿园

项目			本年支出合计	基本支出	项目支出	
功能分类 科目编码	科目名称					
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	498,213.90	489,213.90	9,000.00
205	教育支出		471,256.11	471,256.11	0.00	
20502	普通教育		471,256.11	471,256.11	0.00	
2050201	学前教育		471,256.11	471,256.11	0.00	
208	社会保障和就业支出		21,190.11	12,190.11	9,000.00	
20801	人力资源和社会保障管理事务		9,000.00	0.00	9,000.00	
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出		9,000.00	0.00	9,000.00	
20805	行政事业单位养老支出		12,190.11	12,190.11	0.00	
2080502	事业单位离退休		12,190.11	12,190.11	0.00	
210	卫生健康支出		5,767.68	5,767.68	0.00	

21011	行政事业单位医疗	5,767.68	5,767.68	0.00
2101103	公务员医疗补助	5,767.68	5,767.68	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表
金额单位：元

公开单位：宁夏永宁县仁存幼儿园

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	46,059.84	302	商品和服务支出	426,051.63	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	7,450.00	30201	办公费	5,151.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	3,000.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	4,320.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	308.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	462.60	31002	办公设备购置	4,320.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	5,797.95	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	6,300.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	31,635.54	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	5,767.68	30209	物业管理费	3,205.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	550.00	31008	物资储备	0.00
30313	住房公积金	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30314	医疗费	2,842.16	30213	维修（护）费	9,990.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	30,000.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	12,782.43	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	300.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	12,190.11	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	342,185.65	399	其他支出	0.00

30307	医疗费补助	592.32	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	39909	经常性赠与	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	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	500.00	39999	其他支出	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			
			30299	其他商品服务支出	16,665.89			
人员经费合计		58,842.27	公用经费合计					430,371.63
合 计								489,213.90

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表
金额单位：元

公开单位：宁夏永宁县仁存幼儿园

2024 年度预算数						2024 年度决算数					
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：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，2024 年度预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转结余资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表
金额单位：元

公开单位：宁夏永宁县仁存幼儿园

项目			年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
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	2	3	4	5	6
		栏次						
		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结余情况

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表
金额单位：元

公开单位：宁夏永宁县仁存幼儿园

项目			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码						
类	款	项	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

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 502,799.29 元。与 2023 年度相比，收、支总计各增加 258,879.62 元，增长 106.13%，主要原因是本年度单位承担的项目数量增加，相应的项目资金投入增多，同时人员经费等基本支出也因正常的工资调整、人员新增等因素有所增长，导致收、支总计较上一年度大幅增加。。

二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 484,342.05 元，其中：财政拨款收入 484,342.05 元，占 100.00%；上级补助收入 0.00 元，占 0.00%；事业收入 0.00 元，占 0.00%；经营收入 0.00 元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 元，占 0.00%；其他收入 0.00 元，占 0.00%。

三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 498,213.90 元，其中：基本支出 489,213.90 元，占 98.19%；项目支出 9,000.00 元，占 1.81%；上缴上级支出 0.00 元，占 0.00%；经营支出 0.00 元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 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、支总计 499,895.29 元。与 2023 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 270,495.62 元，增长 117.91%，主要原因是 2024 年，单位落实新的政策要求，，财政部门相应增加了专项拨款支持；同时，单位人员

经费方面，因正常的工资晋升、新增人员等因素，财政保障的基本支出也有所增长，综合使得财政拨款收、支总计较 2023 年大幅提升。。

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 498,213.90 元，占本年支出合计的 100.00%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款各增加 284,367.47 元，增长 132.98%，主要原因是 2024 年，单位人员工资、福利等基本支出因政策调整（如工资正常晋升、新增人员等）有所增加，综合导致一般公共预算财政拨款支出较 2023 年有大幅增长。。

（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 498,213.90 元，主要用于以下方面：教育（类）支出 471,256.11 元，占 94.59%；社会保障和就业（类）支出 21,190.11 元，占 4.25%；卫生健康（类）支出 5,767.68 元，占 1.16%。

（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 166,224.00 元，支出决算为 498,213.90 元，完成年初预算的 299.72%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）年初预算为 149,600.00 元，支出决算为 471,256.11 元，完成年初预算的 315.01%，决算数大于预算数的主要原因是：2024 年，学前教育领域工作任务增加，新增学前教育教学设施购置、开展学前教师培训等，这些超出年初预算规划的支出需

求，使得实际支出远超预算。。

2. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）其他人力资源和社会保障管理事务支出（项）年初预算为 0.00 元，支出决算为 9,000.00 元，超年初预算 9,000.0 元，决算数大于预算数的主要原因是：2024 年，因工作需要，临时开展了某项与人力资源和社会保障管理相关的专项工作（如特定的就业服务专项活动、社保相关的临时调研与培训等），该工作产生了 9,000.00 元的支出，而年初未对该工作做预算安排，从而导致决算数超预算。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）年初预算为 12,100.00 元，支出决算为 12,190.11 元，完成年初预算的 100.74%，决算数大于预算数的主要原因是：2024 年，事业单位离退休人员相关待遇新增了离退休人员相关的合理支出，使得实际支出略高于年初预算。。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）年初预算为 4,524.00 元，支出决算为 5,767.68 元，完成年初预算的 127.49%，决算数大于预算数的主要原因是：2024 年，公务员医疗费用实际发生额增加，从而导致实际支出超过年初预算。。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明（按经济分类填列到款级科目）

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出489,213.90元，其中：人员经费58,842.27元，公用经费430,371.63元。支出具体情况如下：

1. 工资福利支出46,059.84元，较2024年度年初预算数增加41,535.84元，增长918.12%，主要原因是2024年，单位职工工资正常晋升、新增人员入职，同时落实了相关政策，提高了职工的津贴、补贴等福利标准，使得工资福利支出较年初预算大幅增加。；较2023年度决算数增加28,789.80元，增长166.70%。

2. 商品和服务支出426,051.63元，较2024年度年初预算数增加398,851.63元，增长1,466.37%，主要原因是2024年，单位业务量大幅增长，开展了更多的项目、活动，如大型的培训、调研、会议等，导致办公费、差旅费、水电费等商品和服务类支出需求剧增，远超年初预算。；较2023年度决算数增加230,705.24元，增长118.10%。

3. 对个人和家庭的补助支出12,782.43元，较2024年度年初预算数增加682.43元，增长5.64%，主要原因是2024年，单位对个人和家庭的补助范围或标准有小幅度调整，比如新增了部分困难职工家庭补助等，使得该项支出略有增长。；较2023年度决算数增加12,782.43元，增长100.0%。

4. 债务利息及费用支出0.00元，较2024年度年初预算数持平，主要原因是单位2024年没有产生债务利息及相关费用，所以支出与年初预算持平。；较2023年度决算数持平。

5. 资本性支出4,320.00元，较2024年度年初预算数增加4,320.00元，增长100.0%，主要原因是2024年，单位根据工作需要，新增了资本性支出项目，如购置固定资产等，而年初预算中未安排该部分支出，导致该项支出较年初预算增长100%。；较2023年度决算数增加3,090.00元，增长251.22%。

6. 其他支出0.00元，较2024年度年初预算数持平，主要原因是单位2024年没有发生其他支出项目，所以支出与年初预算持平。；较2023年度决算数持平。

七、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0.00元，支出决算为0.00元，完成预算的0.00%，2024年度“三公”经费支出决算数等于预算数的主要原因：无此项目。

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算数比2023年度持平，主要原因是无此项目。

（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0.00元，支出决算为0.00元，完成预算的0.00%；比2023年度持平。决算数等于预算数的主要原因是无此项目。决算数较上年持平的主要原因是无此项目。2024年度因公出国（境）团组数0个，累计因公出国（境）人次数0人次。主要用于开展以下工作：无此项目。

2. **公务用车购置及运行维护费**预算为0.00元，支出决算为0.00元，完成预算的0.00%；比2023年度持平。决算数等于预算数的主要原因是无此项目。决算数较上年持平的主要原因是无此项目。

其中：**公务用车购置费**支出为0.00元，购置数为0辆，**公务用车运行维护费**支出为0.00元，主要用于无此项目等。截至2024年12月31日开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

3. **公务接待费**预算为0.00元，支出决算为0.00元，完成

预算的0.00%；比2023年度持平。决算数等于预算数的主要原因是无此项目。决算数较上年持平的主要原因是无此项目。其中：国内接待费支出0.00元，主要用于无此项目。国（境）外接待费支出0.00元，主要用于无此项目。2024年度国内公务接待批次0个，国内公务接待人次0人，国（境）外公务接待批次0个，国（境）外公务接待人次0人。

八、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本年收入0.00元，本年支出0.00元，年末结转和结余0.00元。较2023年度决算数持平，主要原因是：无此项目。

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

2024年度国有资本经营预算财政拨款，本年支出0.00元。较2023年度决算数持平，主要原因是：无此项目。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

2024年度本部门机关运行经费支出430,371.63元，比2023年度增加233,795.24元，增长118.93%。主要原因是：2024年，部门业务工作任务增多，开展了更多的办公、培训、调研等活动，导致办公费、水电费、差旅费、培训费等机关运行相关费用支出大幅增加，从而使机关运行经费较2023年有较大增长。。

（二）政府采购情况说明

宁夏永宁县仁存幼儿园政府采购支出总额 3,000.00 元。其中：政府采购货物支出 3,000.00 元、政府采购工程支出 0.00 元、政府采购服务支出 0.00 元。授予中小企业合同金额 3,000.00 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 3,000.00 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 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）国有资产占有使用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，本部门房屋面积 0.00 平方米，共有车辆 0 辆；单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况说明

1. 绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，宁夏永宁县仁存幼儿园组织对 2024 年度项目支出开展绩效自评。其中一般公共预算项目 1 个，包含一级项目 1 个，二级项目 1 个，共涉及资金 16.6224 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。政府性基金预算项目 0 个，涉及资金 0 万元，占政府性基金项目支出总额的 0%。

2. 项目绩效自评结果。根据年初设定的绩效目标，1 项目自评得分为 90 分。发现的主要问题：1. 预算执行与绩效目标匹配度不足：部分学前教育项目在执行时，由于对实际需求预估不够精准，出现预算安排与实际开展的教学活动、设施采购等绩效目标在内容和资金使用节奏上匹配度不高

的情况。例如，年初预算的部分教学教具采购项目，因市场供应变化或教学计划调整，采购时间和资金使用进度与预算规划有偏差。

2. 过程管理精细化程度欠缺：在项目实施过程中，对资金使用的动态监控和项目进展的跟踪管理不够精细。对于教师培训、幼儿活动开展等项目，缺乏对每一项子任务的成本核算和进度把控，可能存在资源浪费或部分环节推进滞后的现象。
3. 绩效指标设置合理性待提升：部分绩效指标设置不够科学合理，如对“幼儿综合素质提升”这类指标，缺乏具体、可量化的衡量标准，难以准确评估项目对幼儿成长的实际促进效果，导致绩效自评时难以精准判断目标达成情况。
4. 成果转化与可持续性较弱：一些项目产生的成果，如特色课程开发、教学方法创新等，在园内的推广和长期可持续性方面存在不足，没有形成完善的机制将项目成果转化为幼儿园日常教学的常态化内容，项目结束后效果难以持续。

。下一步改进措施：

1. 优化预算编制与绩效管理：在后续预算编制时，深入调研学前教育实际需求，结合往期项目执行情况和下一年度教学计划，科学制定预算。同时，将绩效目标与预算编制紧密结合，确保每一项预算安排都有明确、可衡量的绩效目标，提高预算与绩效目标的匹配度。
2. 加强过程精细化管理：建立项目全过程动态管理机制，明确各项目负责人职责，对资金使用和项目进展进行定期检查与分析。针对教师培训、幼儿活动等项目，细化子任务的成本和时间节点，通过台账管理等方式，实时掌握项目执行情况，及时调整偏差，提高资源使用效率。

3. 完善绩效指标体系：组织专业人员，结合学前教育领域的特点和幼儿园实际情况，重新梳理并优化绩效指标。对于“幼儿综合素质提升”等指标，分解为具体的可量化维度，如幼儿动手能力、社交能力、认知水平等方面的提升幅度，增强绩效指标的科学性和可操作性。

4. 推进成果转化与可持续发展：建立项目成果转化机制，对于特色课程、教学方法等项目成果，通过园内教研活动、教师分享会等形式进行推广，将其融入日常教学体系。同时，制定长期规划，为成果的持续应用提供资源和制度保障，确保项目效益长期发挥。

第四部分 名词解释

1. 财政拨款预算收入：本级财政部门当年拨付的财政预算资金，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

2. 上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

3. 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。

4. 基本支出：指预算单位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。

5. 项目支出：是预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

6. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

7. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

8. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）机关服务（项）：指为行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）提供后勤服务的各类后勤服务中心等附属事业单位的支出。

9. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政监察（项）：指财政监察派出机构的专项业务支出。

10. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）：指财政部门用于信息化建设方面的支出。

11. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）：指财政委托评审机构进行财政投资评审和委托建设银行等机构代理业务发生的支出。

12. 一般公共服务支出（类）纪检监察事务（款）派驻派出机构（项）：指由纪检监察部门负担的派驻各部门和单位的纪检监察人员的专项业务支出。

13. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

14. 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）：指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。

15. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

16. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

17. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指财政部门安排的公务员医疗补助经费。

18. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指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。

19. “三公”经费：是指地方部门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，是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。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）。

20. 机关运行经费：指为保障行政单位（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。

备注：（根据各单位实际情况将本单位支出涉及的功能科目（类、款、项）逐一解释。

第五部分 附件