

2024 年度赤峰市松山区第二十五幼儿园 公开报告

单位名称：赤峰市松山区第二十五幼儿园

单位负责人：赵丽

财务负责人：尚凤伟

编制人：王晓楠

报送日期：2025 年 9 月

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职能、职责
- 二、单位机构设置及决算单位构成情况
- 三、**2024** 年度单位主要工作完成情况

第二部分 单位决算情况说明

- 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、一般公共预算财政拨款项目支出决算情况说明
- 八、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

十、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十一、机关运行经费（公用经费）支出决算情况说明

十二、政府采购支出决算情况说明

十三、国有资产占用情况说明

十四、预算绩效情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 决算公开联系方式及信息反馈渠道

第五部分 单位决算表

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、一般公共预算财政拨款项目支出决算明细表

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收入支出决算表

十、财政拨款“三公”经费支出决算表

十一、机关运行经费支出、国有资产占用情况及政府采购支出信息表

第一部分 单位概况

一、主要职能、职责

（一）部门职能

赤峰市松山区第二十五幼儿园是经赤峰市松山区编制委员会批准成立的，在赤峰市松山区教育局领导下的一所幼儿园，学校自始至终狠抓基础教育和培养学生习惯，注重全面实施素质教育，培养幼儿德、智、体、美、劳等方面均衡发展。

（二）部门主要职责

1、认真贯彻执行党和国家的有关法律法规、方针、政策，坚持民主管理，依法办园，执行上级主管部门的指示和决定。

2、实行保育和教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德、美诸方面全面发展的教育，促进其身心和谐发展。为家长解除后顾之忧，热忱为家长服务。

3、尊重儿童的人格尊严和基本权利，尊重儿童身心发展的特点和规律，为儿童提供健康、丰富的生活和活动环境。合理组织幼儿一日生活活动和其它活动，促进幼儿体智德美等和谐发展，全面实施素质教育。

4、严格执行幼儿园安全、卫生保健制度，保证幼儿身心健康和生命安全。

5、充分利用幼儿和社区的资源优势，面向家长开展多种形式的早期教育宣传、指导等服务，促进家庭教育质量的不断提高。

6、贯彻幼儿教育法规、传播科学教育理念、开展教育科学研究、培训师资，发挥市示范性幼儿园的示范、辐射作用。

二、单位机构设置及决算单位构成情况

1. 根据赤峰市松山区第二十五幼儿园职责分工，本单位内设机构包括（1）行政组织，承担幼儿园的具体管理职能，是幼儿园职能的组织保证。园长是行政机构的核心，负责主持全面工作。（2）业务组织，以保教工作为中心，是幼儿园工作的主体，承担教书育人的具体工作。包括园长，保教主任，教研组长等。（3）党群组织，包括党组织、教代会（职代会）、工会等。

从预算单位构成看，本单位为赤峰市松山区教育局下设所属的二级单位。赤峰市松山区第二十五幼儿园机构及人员基本情况：园本级及下设独立预算单位共有 1 家，其中：公益二类事业单位为 1 家。现单位共有事业人员 20 人，聘用人员 33 人，开设小班、中班、大班三个年级，12 个教学班，无离退休人员。

本单位无下属单位。

2. 从决算单位构成看，纳入本财政汇总决算编制范围的预算单位共计 1 家，具体包括：赤峰市松山区第二十五幼儿园本级。详细情况见表：

序号	单位名称	单位性质
1	赤峰市松山区第二十五幼儿园（本级）	公益二类事业单位

三、2024 年度单位主要工作完成情况

1. 加强教研工作，不断提高教育教学质量。

2024 年圆满的完成了为幼儿服务，并取得了一定的成果，本园牢固树立以质量求生存、以质量求发展的理念，不断加强教研教学工作，着力提升教学质量。教育教学质量进一步提高，办学水平和办学质量得到社会和教育主管部门的肯定。

2. 做好服务工作，加强自身建设。

按上级要求，本着“稳妥可靠、节约开支、量入为出、收支平衡”的原则认真编制预算。公用经费的使用本着优先保证教育工作正常的开展，原始凭证合法，不弄虚作假。加强业务培训，规范财务工作。

第二部分 单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

赤峰市松山区第二十五幼儿园 2024 年度收入、支出决算总计均为 619.59 万元。与年初预算相比，收、支总计各增加 64.22 万元，增长 11.56%，变动原因：2023 年支持学前教育发展资金 288 万元项目款部分结转至下年度拨付，且 2024 年初工资保险预算以 2023 年 9 月工资表人数为标准进行编报，当时赤峰市松山区第二十五幼儿园发工资在编在岗人数为 4 人，2023 年 9 月新考录教师 14 名，系统测算工资保险指标严重不足，后期追加，导致决算收支较年初预算变动；与上年决算相比，收、支总计各增加 275.87 万元，增长 80.26%。其中：

（一）收入决算总计 619.59 万元。包括：

1. 本年收入决算合计 619.59 万元。与上年决算相比，增加 275.87 万元，增长 80.26%，变动原因：2023 年支持学前教育发展资金 288 万元项目款全部结转至 2024 年度，导致决算收支较上年决算变动。

2. 使用非财政拨款结余（含专用结余）0 万元。与上年决算相比，增加 0 万元，增长 0%，变动原因：本单位不存在此项内容。

3. 年初结转和结余 0 万元。与上年决算相比，增加 0 万元，增长 0%，变动原因：本单位不存在此项内容。

（二）支出决算总计 619.59 万元。包括：

1. 本年支出决算合计 619.59 万元。与上年决算相比，增加 275.87 万元，增长 80.26%，变动原因：2023 年支持学前教育发展资金 288 万元项目款全部结转至 2024 年度，导致决算收支较上年决算变动。

2. 结余分配 0 万元。结余分配事项：不存在此项内容。与上年决算相比，增加 0 万元，增长 0%，变动原因：不存在此项内容。

3. 年末结转和结余 0 万元。结转和结余事项：不存在此项内容。与上年决算相比，增加 0 万元，增长 0%，变动原因：不存在此项内容。

二、收入决算情况说明

赤峰市松山区第二十五幼儿园 2024 年度本年收入决算合计 619.59 万元，其中：

本年一般公共预算财政拨款收入 619.59 万元，占 100.00%；

本年政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；

本年国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；

本年上级补助收入 0 万元，占 0%；

本年事业收入 0 万元，占 0%；

本年经营收入 0 万元，占 0%；

本年附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；

本年其他收入0万元，占0%。

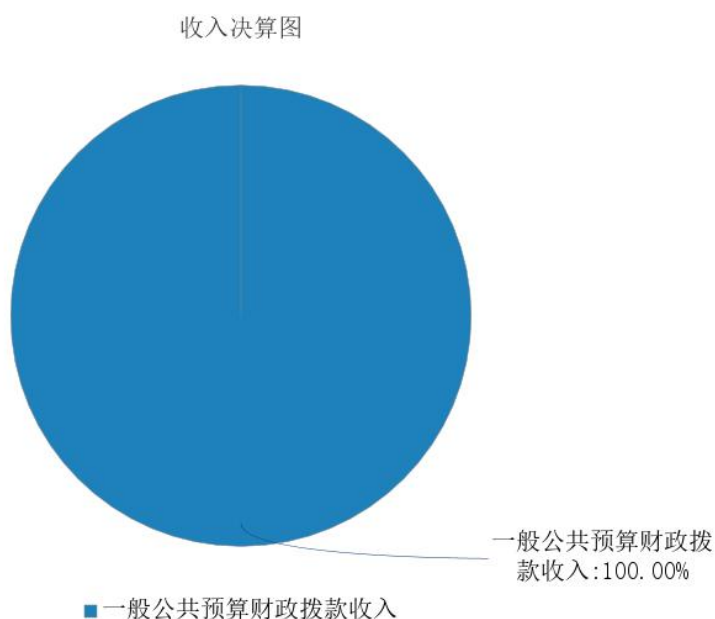


图 1. 收入决算图

三、支出决算情况说明

赤峰市松山区第二十五幼儿园 2024 年度本年支出决算合计 619.59 万元，其中：

本年基本支出 343.92 万元，占 55.51%；

本年项目支出 275.67 万元，占 44.49%；

本年上缴上级支出 0 万元，占 0%；

本年经营支出 0 万元，占 0%；

本年对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

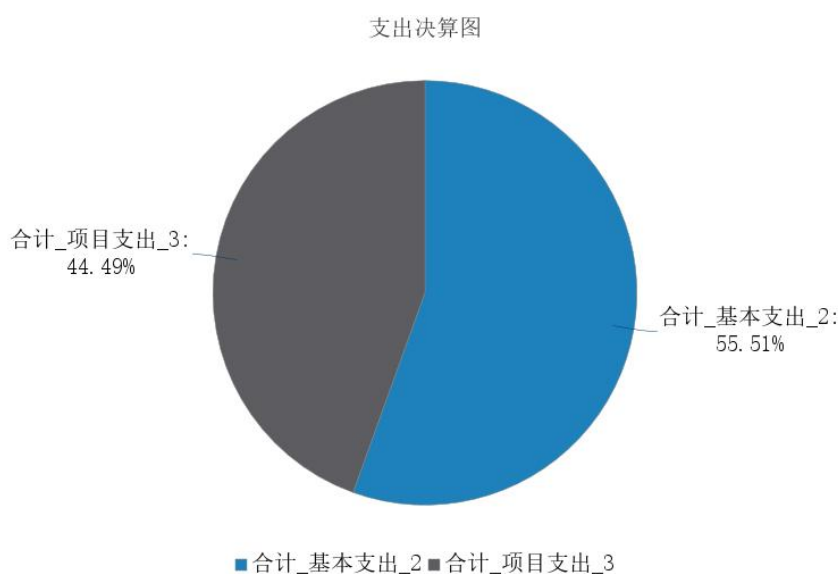


图 2. 支出决算图

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

赤峰市松山区第二十五幼儿园 2024 年度财政拨款收入、支出决算总计均为 619.59 万元,与年初预算相比,收、支总计各增加 64.22 万元,增长 11.56%,变动原因:2023 年支持学前教育发展资金 288 万元项目款部分结转至下年度拨付,且 2024 年初工资保险预算以 2023 年 9 月工资表人数为标准进行编报,当时赤峰市松山区第二十五幼儿园发工资在编在岗人数为 4 人,2023 年 9 月新考录教师 14 名,系统测算工资保险指标严重不足,后期追加,导致决算收支较年初预算变动;与上年决算相比,收、支总计各增加 275.87 万元,增长 80.26%,变动原因:2023 年支持学前教育发展资金 288 万元项目款全部结转至 2024 年度,导致决算收支较上年决算变动。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

赤峰市松山区第二十五幼儿园 2024 年度一般公共预算财政拨款支出决算 619.59 万元。与年初预算 555.37 万元相比，完成年初预算的 111.56%。其中：

（一）教育支出（类）

教育支出（类）决算数为 574.10 万元，与年初预算相比增加 48.50 万元。
其中：

1. 普通教育（款）学前教育（项）。年初预算 622.60 万元，支出决算 574.10 万元，完成年初预算的 92.21%。决算数与年初预算数的差异原因：2024 年云平台购置烤箱消毒柜、空调、热水器电冰箱净水装置项目款及修建盥洗池、泥池、菜园栅栏项目文化建设尾款、草坪铺设尾款、改大门尾欠、室外更换地胶项目款结转至下年度支付，导致决算收支较年初预算减少。

（二）社会保障和就业支出（类）

社会保障和就业支出（类）决算数为 20.14 万元，与年初预算相比增加 13.44 万元。其中：

1. 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 6.70 万元，支出决算 20.14 万元，完成年初预算的 300.60%。决算数与年初预算数的差异原因：2024 年初预算以 2023 年 9 月工资表人数为标准进行编报，当时赤峰市松山区第二十五幼儿园发工资在编在岗人数为 4 人，2023 年 9 月新考录教师 14 名，系统测算工资保险指标严重不足，导致机关事业单位基本养老保险缴费支出明显增加。

2. 行政事业单位其他社会保障和就业支出（项）。年初预算 0.31 万元，支出决算 0.85 万元，完成年初预算的 274.19%。决算数与年初预算数的差异原因：2024 年初预算以 2023 年 9 月工资表人数为标准进行编报，当时赤峰市松山区第二十五幼儿园发工资在编在岗人数为 4 人，2023 年 9 月新考录教师 14 名，系统测算工资保险指标严重不足，导致其他社会保障和就业支出明显增加。

（四）卫生健康支出（类）

卫生健康支出（类）决算数为 10.11 万元，与年初预算相比增加 7.04 万元。其中：

1. 行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算 3.07 万元，支出决算 10.11 万元，完成年初预算的 329.32%。决算数与年初预算数的差异原因：2024 年初预算以 2023 年 9 月工资表人数为标准进行编报，当时赤峰市松山区第二十五幼儿园发工资在编在岗人数为 4 人，2023 年 9 月新考录教师 14 名，系统测算工资保险指标严重不足，导致事业单位医疗明显增加。

（五）住房保障支出（类）

住房保障支出（类）决算数为 15.24 万元，与年初预算相比增加 9.96 万元。其中：

1. 住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算 5.28 万元，支出决算 15.24 万元，完成年初预算的 288.64%。决算数与年初预算数的差异原因：2024 年初预算以 2023 年 9 月工资表人数为标准进行编报，当时赤峰市松山区第二十五幼儿园发

工资在编在岗人数为 4 人，2023 年 9 月新考录教师 14 名，系统测算工资保险指标严重不足，导致住房保障支出明显增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

赤峰市松山区第二十五幼儿园 2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 343.92 万元，其中：

（一）人员经费 298.57 万元。主要包括：基本工资 60.08 万元、津贴补贴 20.60 万元、奖金 10.09 万元、绩效工资 39.16 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 19.28 万元、职工基本医疗保险缴费 10.11 万元、其他社会保障缴费 0.85 万元、住房公积金 15.24 万元、其他工资福利支出 123.15 万元。

（二）公用经费 45.35 万元。主要包括：办公费 11.45 万元、印刷费 0.25 万元、水费 2.55 万元、电费 7.56 万元、邮电费 0.50 万元、物业管理费 18.50 万元、维修（护）费 4.25 万元、培训费 0.29 万元。

七、一般公共预算财政拨款项目支出决算情况说明

赤峰市松山区第二十五幼儿园 2024 年度一般公共预算财政拨款项目支出决算 275.67 万元，其中：

（一）工资福利支出 0 万元。

（二）商品和服务支出 27.12 万元。主要包括：办公费 19.72 万元、维修（护）费 7.40 万元。

(三) 资本性支出 248.55 万元。主要包括：办公设备购置 156.95 万元、专用设备购置 81.38 万元、信息网络及软件购置更新 2.56 万元、其他资本性支出 7.66 万元。

八、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(一) 财政拨款“三公”经费支出总体情况说明。

赤峰市松山区第二十五幼儿园 2024 年度财政拨款“三公”经费全年预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%。其中：因公出国（境）费全年预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%；公务用车购置及运行维护费全年预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%；公务接待费全年预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%。2024 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费全年预算 0 万元，支出决算 0 万元，与预算差异原因不存在此项内容。

(二) 财政拨款“三公”经费支出具体情况说明。

赤峰市松山区第二十五幼儿园 2024 年度财政拨款“三公”经费支出 0 万元。因公出国（境）费支出 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，占 0%；公务接待费支出 0 万元，占 0%。其中：

1.因公出国（境）费支出 0 万元，全年出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。
与上年决算相比，增加 0 万元，增长 0%，变动原因：不存在此项内容。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元。其中：

(1) 公务用车购置支出0万元。本年度使用财政拨款购置公务用车0辆，开支内容：不存在此项内容。与上年决算相比，增加0万元，增长0%，变动原因：不存在此项内容。

(2) 公务用车运行维护费支出0万元。公务用车运行维护费主要用于按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。截至2024年12月31日，使用财政拨款开支的公务用车保有量为0辆。与上年决算相比，增加0万元，增长0%，变动原因：不存在此项内容。

3. 公务接待费支出0万元。其中：国内公务接待支出0万元，接待0批次，0人次，开支内容：无；国（境）外公务接待支出0万元，接待0批次，0人次，开支内容：无。与上年决算相比，增加0万元，增长0%，变动原因：不存在此项内容。

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

赤峰市松山区第二十五幼儿园2024年度政府性基金预算财政拨款支出决算0万元。与上年决算相比，减少35.33万元，下降100.00%，变动原因：2023年决算包含由政府化解债务支出，2024年无政府性基金预算财政拨款收、支、余。

十、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

赤峰市松山区第二十五幼儿园2024年度国有资本经营预算财政拨款支出决算0万元。与上年决算相比，增加0万元，增长0%，变动原因：本年无国有资本经营预算财政拨款收、支、余。

十一、机关运行经费（公用经费）支出决算情况说明

赤峰市松山区第二十五幼儿园 2024 年度公用经费支出决算 45.35 万元，与上年决算相比，减少 43.22 万元，下降 48.80%，变动原因：2024 年部分款项结转至下年度支付，导致决算收支较年初预算减少。其中，机关运行经费支出决算 0 万元。比上年决算相比，增加 0 万元，增长 0%，变动原因：我单位类型为公益二类事业单位，无机关运行经费支出。。

十二、政府采购支出决算情况说明

赤峰市松山区第二十五幼儿园 2024 年度政府采购支出总额 56.89 万元，其中：政府采购货物支出 38.14 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 18.75 万元。政府采购授予中小企业合同金额 56.89 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 38.14 万元，占政府采购支出总额的 67.04%；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%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100.00%。

十三、国有资产占用情况说明

赤峰市松山区第二十五幼儿园 截至 2024 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 2 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、离退休干部服务用车 0 辆，其他用车 2 辆；单价 100 万元（含）以上的设备（不含车辆） 0 台（套）。

十四、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。

赤峰市松山区第二十五幼儿园 根据预算绩效管理要求组织对 2024 年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 1 个，共涉及资金 288.00 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，其中，一级项目 0 个，二级项目 0 个，共涉及资金 0 万元，占应纳入绩效自评的政府性基金预算项目支出总额的 100%。

（二）单位决算中项目绩效自评结果。

赤峰市松山区第二十五幼儿园 2024 年度在决算中反映 1 个一般公共预算项目，以及 0 个政府性基金项目， 共 0 个项目的绩效自评结果。

（三）部门项目绩效评价结果。

2023 年支持学前教育发展资金，该项目绩效评价综合得分为 78.50 分，绩效评价结果为“中”。部门项目绩效评价得分情况详见单位具体绩效评价结果。

第三部分 名词解释

一、财政拨款收入：从同级财政部门取得的各类财政拨款，包括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。

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、财政专户管理教育收费：指缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

四、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

五、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。

六、附属单位上缴收入：指事业单位取得附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

七、其他收入：取得的除上述财政拨款收入、上级补助收入、事业收入、经营收入、附属单位上缴收入等以外的各项收入。

八、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。

九、年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

十、结余分配：指单位按规定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。

十一、年末结转和结余资金：指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

十二、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务所发生的支出，包括人员经费和公用经费。

十三、项目支出：指在为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

十四、上缴上级支出：指事业单位按照财政部门 and 主管部门的规定上缴上级单位的支出。

十五、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。

十六、对附属单位补助支出：指事业单位用财政拨款收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

十七、“三公”经费：指单位用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购置支出（含车辆购置税、牌照费）以及

按规定保留的公务用车燃料费、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。

十八、机关运行经费：指行政单位和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及其他费用等。

第四部分 决算公开联系方式及信息反馈渠道

本单位决算公开信息反馈和联系方式：

联系人：王晓楠 联系电话：15144712017

第五部分 单位决算表

见附件。