

2024 年度深圳市龙岗区坂田街道雅园幼儿园
部门决算

目 录

第一部分：深圳市龙岗区坂田街道雅园幼儿园概况

一、单位主要职责

二、单位机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：深圳市龙岗区坂田街道雅园幼儿园 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：深圳市龙岗区坂田街道雅园幼儿园 2024 年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：深圳市龙岗区坂田街道雅园幼儿园概况

一、深圳市龙岗区坂田街道雅园幼儿园主要职责

深圳市龙岗区坂田街道雅园幼儿园的主要职责是：在 2024 年严格贯彻执行《中华人民共和国教育法》《幼儿园管理条例》《幼儿园工作规程》等有关法律法规，提供学龄前儿童保育、教育服务，认真贯彻教育方针，规范幼儿园各项工作；与家庭、社区密切合作，与邻近小学互相衔接，综合利用各种教育资源，共同为幼儿的发展创造良好的条件。认真执行上级主管部门的指示和下达的各项工作，制定全园工作计划，做好实施、检查、总结工作，努力提高保教服务质量。深圳市龙岗区坂田街道雅园幼儿园属于深圳市龙岗区坂田街道第一幼儿教育集团成员园，位于深圳市龙岗区坂田街道雅园路 26-3 号，建筑面积为 4130.38 平米，占地面积 2069 平方米，是一家民转公区一级幼儿园（租赁）。

二、深圳市龙岗区坂田街道雅园幼儿园机构设置

深圳市龙岗区坂田街道雅园幼儿园设置教学部门及后勤部门（含报账员、保健医生、办公室干事、信息管理员、水电工等岗位）。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：深圳市龙岗区坂田街道雅园幼儿园 2024 年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：深圳市龙岗区坂田街道雅园幼儿园

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	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	1,381.12	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	1,480.57
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	108.26	八、社会保障和就业支出	38	0.00
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	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

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	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	1,489.38	本年支出合计	57	1,480.57
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	16.26	年末结转和结余	59	25.07
总计	30	1,505.64	总计	60	1,505.64

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。

表 2

收入决算表

单位：深圳市龙岗区坂田街道雅园幼儿园

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
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	1,489.38	1,381.12	0.00	0.00	0.00	0.00	108.26
205	教育支出	1,489.38	1,381.12	0.00	0.00	0.00	0.00	108.26
20502	普通教育	1,238.86	1,130.60	0.00	0.00	0.00	0.00	108.26
2050201	学前教育	1,238.86	1,130.60	0.00	0.00	0.00	0.00	108.26
20509	教育费附加安排的支出	250.52	250.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	250.52	250.52	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。

表 3

支出决算表

单位：深圳市龙岗区坂田街道雅园幼儿园

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
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	1,480.57	0.00	1,480.57	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,480.57	0.00	1,480.57	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,230.05	0.00	1,230.05	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,230.05	0.00	1,230.05	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	250.52	0.00	250.52	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	250.52	0.00	250.52	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：深圳市龙岗区坂田街道雅园幼儿园

单位：万元

收入			支出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	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	1,381.12	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	1,380.82	1,380.82	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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

收入			支出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	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
	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	1,381.12	本年支出合计	59	1,380.82	1,380.82	0.00	0.00

收入			支出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	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
年初财政拨款结转和结余	28	0.42	年末财政拨款结转和结 余	60	0.71	0.71	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.42		61				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		63				
总计	32	1,381.54	总计	64	1,381.54	1,381.54	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。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：深圳市龙岗区坂田街道雅园幼儿园

单位：万元

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			
	栏次	1	2	3
	合计	1,380.82	0.00	1,380.82
205	教育支出	1,380.82	0.00	1,380.82
20502	普通教育	1,130.30	0.00	1,130.30
2050201	学前教育	1,130.30	0.00	1,130.30
20509	教育费附加安排的支出	250.52	0.00	250.52
2050999	其他教育费附加安排的支出	250.52	0.00	250.52

注：本表反映单位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

单位：深圳市龙岗区坂田街道雅园幼儿园

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
301	工资福利支出	0.00	302	商品和服务支出	0.00
30101	基本工资	0.00	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00

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
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	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
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	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	其他商品和服务支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00

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
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组 织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	0.00		公用经费合计	0.00

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。本表本年度无发生额。

表 7

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：深圳市龙岗区坂田街道雅园幼儿园

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
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。本表本年度无发生额。

表 8

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：深圳市龙岗区坂田街道雅园幼儿园

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
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：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。本表本年度无发生额。

表 9

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：深圳市龙岗区坂田街道雅园幼儿园

单位：万元

预算数						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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，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。本表本年度无发生额。

第三部分：深圳市龙岗区坂田街道雅园幼儿园 2024 年度部门决算情况说明

一、2024 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

深圳市龙岗区坂田街道雅园幼儿园 2024 年度总收入 1,505.64 万元，其中本年收入 1,489.38 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1,381.12 万元，比上年决算数增加 231.15 万元，增长 20.1%，主要变动情况：自 2024 年起，我区公办幼儿园的单位经费保障方式调整为财政全额拨款。原保教费作为非税收入直接上缴国库，不再执行返拨，幼儿园运行经费统一通过生均拨款形式，纳入一般公共预算财政拨款收入。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入 0 万元，比上年决算数减少 213.43 万元，下降 100%，主要变动情况：公办幼儿园的单位经费保障方式从 2024 年开始为全额拨款，不再列入事业收入，保教费收入直接纳入财政，非税收入无保教费返拨，导致收入费用表事业收入当年较上年下降 100%。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入 108.26 万元，比上年决算数减少 0.51 万元，下降 0.5%，主要变动情况：其他收入项目核算的是幼儿伙食费的使用，由于幼儿用餐次数会根据实际情况有浮动，导致使用的伙食费也浮动下降 0.5%。

（二）年度支出总体情况

深圳市龙岗区坂田街道雅园幼儿园 2024 年度总支出 1,505.64 万元，其中本年支出 1,480.57 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 0 万元，与上年决算数持平。

2. 项目支出 1,480.57 万元，比上年决算数增加 24.75 万元，增长 1.7%，主要变动情况：因办公幼儿园的保教人员长期从教津贴 2024 年起由幼儿园发放，2024 年其他工资福利支出增长，导致项目支出比上年决算数增长 1.7%。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

二、2024 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2024 年度财政拨款收入说明

深圳市龙岗区坂田街道雅园幼儿园 2024 年度财政拨款收入合计 1,381.12 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1,381.12 万元，比上年决算数增加 231.15 万元，增长 20.1%，

主要变动情况：自 2024 年起，我区公办幼儿园的单位经费保障方式调整为财政全额拨款。原保教费作为非税收入直接上缴国库，不再执行返拨，幼儿园运行经费统一通过生均拨款形式，纳入一般公共预算财政拨款收入；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%，主要变动情况：无；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%，主要变动情况：无。

（二）2024 年度财政拨款支出说明

深圳市龙岗区坂田街道雅园幼儿园 2024 年度财政拨款支出合计 1,380.82 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1,380.82 万元，比年初预算数增加 33.92 万元，增长 2.5%，主要变动情况：在 2024 年度中途下拨“儿童健康成长补贴金额”，并完成支付；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%，主要变动情况：无；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%，主要变动情况：无。

三、2024 年度财政拨款“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

深圳市龙岗区坂田街道雅园幼儿园 2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成全年预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成全年预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加

0 万元，增长 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 0 万元，完成全年预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%，其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成全年预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%，公务用车运行维护费支出决算为 0 万元，完成全年预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%；公务接待费支出决算为 0 万元，完成全年预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%。

2024 年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：无。

2024 年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：无。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 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%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，公务用车购置数 0 辆。公务用车运行维护费支出 0 万元，公务用车保有量为 0 辆，主要用于本单位无公务用车。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于本单位无公务接待费支出，共接待国外、境外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发

生国内接待 0 次，接待人数共 0 人。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024 年度本单位机关运行经费支出 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2024 年度本单位政府采购支出总额 34.78 万元，其中：政府采购货物支出 1.18 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 33.6 万元。授予中小企业合同金额 34.78 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 34.78 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%，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%。

（三）国有资产占用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中，岗位保障用车 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、其他用车 0 辆。单价 100 万元以上设备 0 台（套）。

（四）2024 年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。根据财政预算绩效管理要求，我

部门组织对 2024 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 2 个，二级项目 7 个，共涉及资金 1,380.82 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；2024 年度我单位无政府性基金预算项目和国有资本经营预算项目。

共组织对“公办幼儿园运转经费（土地出让计提资金）”“幼儿保育经费”“学前教育项目”“设备购置”“小型建设工程”“幼儿保育经费（安全应急）”“园舍租金（教育费附加）”7 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 1,380.82 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。从评价情况来看，2024 年度总体工作完成情况良好，各项指标完成情况良好，当年度预算安排的二级项目均能达到工作计划、合同要求及实施方案中规定的进度要求，项目完成率达到 100%。各项工作取得了新成绩，发展态势良好。

组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 1,380.82 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。从评价情况来看：我园根据财政要求，认真贯彻落实各级“全面实施绩效管理”要求，一是加强组织领导，明确我园预算绩效管理责任部门，指定专人负责，强化组织保障；二是从预算编制环节开始突出绩效导向，“突出重点、合力推进”，围绕我园工作要求，从源头上提高预算编制的科学性和精准性，同时按照“谁支出、谁负责”的原则编制绩效目标；三是加强预算执行环节绩效监控，按照年初绩效目标申报的有关规则和要求，实现预算绩效目标和预算执行全程“双监控”，对于绩效监控过程中发现的问题及时纠偏并采取整改措施，确

保了绩效目标如期实现。

绩效自评结果。我部门今年开展了部门整体支出及“公办幼儿园运转经费（土地出让计提资金）”“幼儿保育经费”“学前教育项目”“设备购置”“小型建设工程”“幼儿保育经费（安全应急）”“园舍租金（教育费附加）”项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数 1,569.35 万元，执行数 1,480.57 万元，完成预算的 94.34%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：我园根据财政要求，认真贯彻落实各级“全面实施绩效管理”要求，一是加强组织领导，明确我园预算绩效管理责任部门，指定专人负责，强化组织保障；二是从预算编制环节开始突出绩效导向，“突出重点、合力推进”，围绕我园工作要求，从源头上提高预算编制的科学性和精准性，同时按照“谁支出、谁负责”的原则编制绩效目标；三是加强预算执行环节绩效监控，按照年初绩效目标申报的有关规则和要求，实现预算绩效目标和预算执行全程“双监控”，对于绩效监控过程中发现的问题及时纠偏并采取整改措施，确保了绩效目标如期实现。发现的问题及原因主要是：

（1）资金支出进度略低于序时进度，预算执行力度有待加强。根据预算执行情况表显示，我园 2024 年 1-3 月支出进度 19.51%、1-6 月支出进度 48.90%、1-9 月支出进度 72.12%、1-12 月支出进度 97.84%，则分季预算执行率分别为 78.03%、

97.79%、96.17%、121.91%，全年平均执行率 98.48%。部门预算实际支付进度与既定支付进度略有差别，主要原因是本年按业务开展情况进行支付，实际支付进度与序时进度存在偏差。

（2）政府采购执行率较低，政府采购管理有待加强。政府采购执行方面，当年度我园申报采购计划金额为 39.8 万元，实际采购金额为 34.78 万元，政府采购执行率为 87.39%，政府采购预算执行率比较低，主要原因是 2024 年部分图书购置、校园安全管理系统资金进被冻结、回收，导致执行率稍低。

（3）绩效目标不够明确，指标科学合理性有待提高。结合局本级 2024 年部门整体绩效目标表分析，存在绩效目标不够明确的问题，主要体现在：数量指标设置了“项目完成情况”、指标值设置为“ $\geq 95\%$ ”，数量指标值无法准确反映我园履职的具体情况。

下一步改进措施主要是：

（1）继续推进预算执行监管力度，加快分季度支出进度。2024 年度我园分季度支出进度基本能达到序时进度，但仍有进步空间。我园会进一步加强预算执行监管工作，合理运用和发挥预算执行情况分析报告的作用，定时将财政支出进度进行统计分析，实现预算全程管控，并以通报的形式下发业务处室。督促未达到支出序时进度的业务处室撰写情况说明，分析支出进度缓慢原因，梳理、查找执行中的问题，认真研究提出有针对性的对策和措施，加快推进项目实施，确保实现支出目标，保

障往后年度实际支出进度达到序时进度。

（2）加强政府采购计划性，提升采购服务效能。一是制定切实可行的采购计划。根据财政部门批准的政府采购预算，制定周密的采购计划，并完整反映政府采购预算，保证政府采购计划的采购项目数量和采购资金来源与政府采购预算规定的采购项目数量和采购资金来源相对应，加强合同管理，使合同期与预算年度保持一致；二是及时调整采购计划。对于年中出现较大变动的采购项目，应及时调整采购计划，使采购计划与实际支出相匹配，提高采购执行率。三是加强政府采购队伍建设。将采用专题讨论、经验交流等形式和方法，定期对政府采购人员进行培训，提升政府采购服务效能。

（3）全面梳理绩效目标，增强绩效指标可衡量性。绩效目标应与部门整体支出的方向、结构与范围相关，部门支出则围绕部门的职能进行，因此，绩效目标应与部门的职能紧密相关，应准确把握部门职能的界限，全面体现部门年度产出和效益情况。下一步在编制绩效目标时，以各部门为项目的责任主体，全面梳理预算项目核心履职绩效指标，并在此基础上汇总梳理形成全面、明确、可量化的绩效目标，提高绩效目标量化程度。

“公办幼儿园运转经费（土地出让计提资金）”项目绩效自评情况：全年预算数为 798.1 万元，执行数为 797.79 万元，完成预算的 99.96%。项目绩效目标完成情况主要是：绩效目标设置合理，项目实施顺利，达到了年初设定的各项工作目标，取

得了较好的成效。无发现的主要问题及改进措施。

“幼儿保育经费”项目绩效自评情况：全年预算数为266.49万元，执行数为240.85万元，完成预算的90.38%。项目绩效目标完成情况主要是：绩效目标设置较合理，项目实施较顺利，基本达到了年初设定的各项工作目标，发现的问题及原因主要是目标值设定不明确。下一步改进措施主要是提高预算目标编制合理性。

“园舍租金（教育费附加）”项目绩效自评情况：全年预算数为250.52万元，执行数为250.52万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：绩效目标设置合理，项目实施顺利，达到了年初设定的各项工作目标，取得了较好的成效。无发现的主要问题及改进措施。

“小型建设工程”项目绩效自评情况：全年预算数为24.7万元，执行数为23.67万元，完成预算的95.81%。项目绩效目标完成情况主要是：绩效目标设置合理，项目实施顺利，达到了年初设定的各项工作目标，取得了较好的成效。无发现的主要问题及改进措施。

“学前教育项目”项目绩效自评情况：全年预算数为51.32万元，执行数为51.32万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：绩效目标设置合理，项目实施顺利，达到了年初设定的各项工作目标，取得了较好的成效。无发现的主要问题及改进措施。

“幼儿保育经费（安全应急）”项目绩效自评情况：全年预算数为 12.6 万元，执行数为 12.39 万元，完成预算的 98.37%。项目绩效目标完成情况主要是：绩效目标设置合理，项目实施顺利，达到了年初设定的各项工作目标，取得了较好的成效。无发现的主要问题及改进措施。

“设备购置”项目绩效自评情况：全年预算数为 7.1 万元，执行数为 4.58 万元，完成预算的 64.48%。项目绩效目标完成情况主要是：绩效目标设置基本合理，但项目实施未能完全顺利执行，基本达到了年初设定的各项工作目标，发现的问题及原因主要是：根据区教育局财务审计中心 2024 年 9 月通知，对单位进行预算盘子统筹安排，对 2024 年预算项目设备购置中图书购置、校园安全管理系统进行冻结、回收。下一步改进措施主要是根据政策倾向，提高预算编制的准确性。

部门评价结果。部门评价项目数量在 3 个以内的，至少将 1 个部门评价报告向社会公开；部门评价项目数量大于 3 个的，至将 2 个部门评价报告向社会公开。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。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。

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。

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。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

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。

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。

结余分配：指事业单位按会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及非财政拨款结余的金额等。

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。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括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；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。