

2024 年度深圳市龙岗区宝龙街道龙东第四幼
儿园部门决算

目 录

第一部分：深圳市龙岗区宝龙街道龙东第四幼儿园概况

- 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：深圳市龙岗区宝龙街道龙东第四幼儿园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：深圳市龙岗区宝龙街道龙东第四幼儿园2024 年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：深圳市龙岗区宝龙街道龙东第四幼儿园概况

一、深圳市龙岗区宝龙街道龙东第四幼儿园主要职责

深圳市龙岗区宝龙街道龙东第四幼儿园的主要职责是：

1. 提升教育教学质量水平、促进教师专业水平发展，提高公办示范园教育引领示范功能，办社会认可、家长满意园所。

2. 进一步强化安全工作职责，保障师幼及园所财产安全，创建安全和谐教育环境。

3. 改善园内班级环境、户外运动环境、教职工办公环境及就餐环境，打造一个幼儿、教职工、家长满意度 100%的园所环境。

二、深圳市龙岗区宝龙街道龙东第四幼儿园机构设置

龙东第四幼儿园内设 4 个部门，分别是行政部部门、教学部门、安全部门、后勤部门。

三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：深圳市龙岗区宝龙街道龙东第四幼儿园 2024 年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：深圳市龙岗区宝龙街道龙东第四幼儿园

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	1,091.68	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	1,181.07
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	95.03	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	1,186.70	本年支出合计	57	1,181.07
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	17.27	年末结转和结余	59	22.90
总计	30	1,203.98	总计	60	1,203.98

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：深圳市龙岗区宝龙街道龙东第四幼儿园

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	1,186.70	1,091.68	0.00	0.00	0.00	0.00	95.03
205	教育支出	1,186.70	1,091.68	0.00	0.00	0.00	0.00	95.03
20502	普通教育	1,033.25	938.23	0.00	0.00	0.00	0.00	95.03
2050201	学前教育	1,033.25	938.23	0.00	0.00	0.00	0.00	95.03
20509	教育费附加安排的支出	153.45	153.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	153.45	153.45	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：深圳市龙岗区宝龙街道龙东第四幼儿园

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	1,181.07	0.00	1,181.07	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,181.07	0.00	1,181.07	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,027.62	0.00	1,027.62	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,027.62	0.00	1,027.62	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	153.45	0.00	153.45	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	153.45	0.00	153.45	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：深圳市龙岗区宝龙街道龙东第四幼儿园

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	1,091.68	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	1,091.68	1,091.68	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	1,091.68	本年支出合计	59	1,091.68	1,091.68	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	0.00	年末财政拨款结转和结 余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		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	1,091.68	总计	64	1,091.68	1,091.68	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：深圳市龙岗区宝龙街道龙东第四幼儿园

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	1,091.68	0.00	1,091.68
205	教育支出	1,091.68	0.00	1,091.68
20502	普通教育	938.23	0.00	938.23
2050201	学前教育	938.23	0.00	938.23
20509	教育费附加安排的支出	153.45	0.00	153.45
2050999	其他教育费附加安排的支出	153.45	0.00	153.45

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。（无数据的单位可增加本表本年度无发生额等表述。如有数据，无其他需备注事项，请删除括号里的内容）

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：深圳市龙岗区宝龙街道龙东第四幼儿园

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。（无数据的单位可增加本表本年度无发生额等表述。如有数据，无其他需备注事项，请删除括号里的内容）

表 7

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：深圳市龙岗区宝龙街道龙东第四幼儿园

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。（无数据的单位可增加本表本年度无发生额等表述。如有数据，无其他需备注事项，请删除括号里的内容）

表 8

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：深圳市龙岗区宝龙街道龙东第四幼儿园

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。（无数据的单位可增加本表本年度无发生额等表述。如有数据，无其他需备注事项，请删除括号里的内容）

表 9

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：深圳市龙岗区宝龙街道龙东第四幼儿园

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。（无数据的单位可增加本表本年度无发生额等表述。如有数据，无其他需备注事项，请删除括号里的内容）

第三部分：深圳市龙岗区宝龙街道龙东第四幼儿园 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

深圳市龙岗区宝龙街道龙东第四幼儿园 2024 年度总收入 1,203.98 万元，其中本年收入 1,186.7 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1,091.68 万元，比上年决算数减少 172.62 万元，下降 13.7%，主要变动情况：生均经费拨款模式，下拨经费减少。

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 300.95 万元，下降 100%，主要变动情况：决算年度采用生均经费模式拨款，不再返拨保教费。

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 95.03 万元，比上年决算数减少 8.62 万元，下降 8.3%，主要变动情况：幼儿人数减少。

（二）年度支出总体情况

深圳市龙岗区宝龙街道龙东第四幼儿园 2024 年度总支出 1,203.98 万元，其中本年支出 1,181.07 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 1,181.07 万元，比上年决算数减少 470.96 万元，下降 28.5%，主要变动情况：生均经费拨款模式，下拨经费减少。

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

深圳市龙岗区宝龙街道龙东第四幼儿园 2024 年度财政拨款收入合计 1,091.68 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1,091.68 万元，比上年决算数减少 172.62 万元，下降 13.7%，主要变动情况：生均经费拨款模式，下拨经费减少；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：无政府性基金支出；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：无国有资本经营预算支出。

（二）2024 年度财政拨款支出说明

深圳市龙岗区宝龙街道龙东第四幼儿园 2024 年度财政拨款支出合计 1,091.68 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出

1,091.68 万元，比年初预算数减少 20.27 万元，下降 1.8%，主要变动情况：1. 预算副园长到岗时间延迟，人员工资变动；2. 预算工程质保金因工程质量问题尚未支付；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：我园无政府性基金支出；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：我园无国有资本经营预算支出。

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

深圳市龙岗区宝龙街道龙东第四幼儿园 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“三公”经费支出。

2024 年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：无“三公”经费支出。

（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，主要用于公务用车购置及运行维护费支出。（注 1：必填内容，文字表述格式供参考，不要求完全一致，公务用车购置数和公务用车保有量填列使用财政拨款负担费用所对应的车辆情况。注 2：如保有量与国有资产占有情况中的车辆数不一致，需在此说明。）

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于公务接待费支出，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。（注：必填内容，文字表述格式供参考，不要求完全一致）

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。（注：机关运行经费根据部门决算中有关数据填列，具体增减变动情况由部门/单位根据实际情况填列。必填内容，文字表述格式供参考，不要求完全一致。如单位是非参公事业单位，主要增减变动情况表述为：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 7.67 万元，其中：政府采购货物支出 7.67 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 7.67 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 7.67 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 0%。

（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，没有使用公车。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（单位）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 4 个，二级项目 6 个，共涉及资金

1223.95 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

共组织对“幼儿保育经费”“公办幼儿园运转经费”“园舍租金（教育费附加）”等 7 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 1091.68 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。

组织部门（单位）整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 1091.68 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 2024 年度绩效总体工作完成情况良好，各项指标完成情况良好，当年度预算实际支付进度和既定支付进度的基本匹配，累计支出执行率 89.32%。整体支出绩效情况较为理想，年度绩效指标均达到了预算申请时所设定的各项绩效目标。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及公办幼儿园运转经费（学位建设奖补资金）、园舍租金（教育费附加）、学前教育项目、小型建设工程、幼儿保育经费、设备购置、幼儿保育经费（安全应急）7 个项目绩效自评。

部门（单位）整体支出绩效自评情况：全年预算数 1296.52 万元，执行数 1181.07 万元，完成预算的 91.09%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是部门整体支出绩效目标完成情况主要是：1. 基本完成了本年度安排的重点工作任务，一是通过各类进修学习，在政治修养、专业理论、文化技能、管理水平等方面得到有效提高。二是各安全工作常态化、规范化，确保师生健康安全。三是通过开展专题教研、组织形式丰富的

教育活动等方式提升了师资队伍的教育教学水平。四是不断完善管理机制，提升了后勤服务水平；五是创建、加强了家园互动渠道，促进了家园共育。2. 我园年初财政预算 1223.94 万元，追加及调整预算 48.32 万元，财政总预算 1272.28 万元。第一季度累计支出 195.42 万元，支出执行率 15.99%；第二季度累计支出 543.75 万元，支出执行率 44.49%；第三季度累计支出 842.88 万元，支出执行率 68.97%；第四季度累计支出 1091.67 万元，支出执行率 89.32%。当年度预算实际支付进度和既定支付进度的基本匹配。

发现的问题及原因主要是：（1）分析我园 2024 年度部门各季度预算实际支付进度与序时支付进度的匹配情况，显示我园预算支付进度均衡性欠佳。

（2）小型建设工程项目绩效设置不合理，项目总执行率偏低。工程质量问题，最终备案造价比原预算减少将近 20 万，导致无法完成设定的绩效目标。

（3）本单位无在编人员，全部教职工为编外长聘人员，故财政供养人员控制率不达标。

（4）部分绩效指标设置不合理，缺乏对项目内容的了解。

下一步改进措施主要是（1）我严格按照采购管理制度，做好采购计划，采取有效措施解决合同履行及货款支付中出现的问题，对采购项目在执行过程中进行有效监控，明确采购管理

职责。

（2）我园财务部门与业务部门及时核对每季度预算执行进度，解析各项目预算执行情况程度，并针对进度缓慢的项目，提出管控进度，加强我园预算执行力度。对资金使用计划按月进行分解跟进，责任落实到资金使用部门负责人。

（3）在项目绩效目标分解细化过程中，加强目标设置的合理性，使绩效目标的目标值符合客观实际情况，充分体现单位履职效果。

（4）按照制度严格执行资金调整、调剂规范使用。对调剂项目资金按流程执行管理。

公办幼儿园运转经费（学位建设奖补资金）项目绩效自评情况：全年预算数为 690 万元，执行数为 681.24 万元，完成预算的 98.73%。项目绩效目标完成情况主要是：1. 依规按时足额缴纳教职工社保、公积金，及时发放工资、绩效与福利，保障教职工权益；2. 优化园所环境，定期消杀绿化，严格检测消防、电气、饮用水安全，筑牢师生安全防线；3. 专任教师配比合理，4. 教学培训及时完成，在 11 月全部完成培训内容；5. 通过调研优化管理，教职工满意度达 97%，营造良好工作氛围；6. 严格遵循办园标准，规范管理各环节，健全体系保障园所工作高效开展。发现的问题及原因主要是：在编制预算时，依据幼儿在园人数标准，计划配备教学副园长、报账员，实际招聘过程中，导致人员配置与预算计划出现偏差。同时，人员经费支出占财

财政拨款支出 55.8%，与预算设定的人员经费占比存在差异。下一步改进措施主要是：合理设置指标值，综合考虑人员到岗率，保证人员经费支出与预算指标相贴合。

幼儿保育经费项目绩效自评情况：全年预算数为 200.42 万元，执行数为 163.44 万元，完成预算的 81.55%。项目绩效目标完成情况主要是：1. 2024 年年末在园幼儿 283 人，保障了周边居住的适龄幼儿入学需求；2. 优化教学环境，加大环境创设力度，丰富教玩具及区域材料投放，保障教学活动开展，3. 采购物资均验收合格；发现的问题及原因主要是：在制定预算绩效目标时，未充分考量年末净资产包含以前年度的净资产，致使年度指标值设定脱离实际，影响绩效目标的科学性与有效性。下一步改进措施主要是：1. 加强学习，准确把握净资产等核心指标的统计口径与核算逻辑；2. 优化指标设计，结合历史数据与实际业务需求，细化指标设定流程，确保指标值可量化、可追踪，与幼儿园运营实际紧密匹配；3. 加强复核，编制预算时增设绩效目标编制复核环节。

学前教育项目绩效自评情况：全年预算数为 43.43 万元，执行数为 43.43 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况主要是：根据通知文件及上级要求，及时为符合条件的幼儿发放幼儿成账补贴，根据剩余经费使用通知要求及时按采购清单采购班级教玩具。

设备购置项目绩效自评情况：全年预算数为 29.3 万元，执

行数为 27.61 万元，完成预算的 94.25%。项目绩效目标完成情况主要是：1. 优化教学与办公环境，加大设施设备投入，为教职工配置办公设备等，购买一体机设施；2. 班级安装直饮水机，保障幼儿饮水的健康安全；3. 厨房升级改造后新增厨具，提高厨房的工作效率。发现的问题及原因主要是：在制定预算绩效目标时，因对指标体系理解存在偏差，未充分考量年末净资产包含以前年度的净资产，致使年度指标值设定脱离实际，影响绩效目标的科学性与有效性。下一步改进措施主要是：1. 加强学习，准确把握净资产等核心指标的统计口径与核算逻辑；2. 优化指标设计，结合历史数据与实际业务需求，细化指标设定流程，确保指标值可量化、可追踪，与幼儿园运营实际紧密匹配；3. 加强复核，编制预算时增设绩效目标编制复核环节。

小型建设工程项目绩效自评情况：全年预算数为 38.77 万元，执行数为 17.62 万元，完成预算的 45.46%。项目绩效目标完成情况主要是：1. 完成 2023 年电路改造工程尾款的支付；2. 洗手间及厨房改造尾款因为工程质量问题尚未支付。发现的问题及原因主要是：在制定预算绩效目标时，因对指标体系理解存在偏差，影响绩效目标的科学性与有效性。下一步改进措施主要是：1. 加强学习，准确把握核心指标的统计口径与核算逻辑；2. 优化指标设计，结合历史数据与实际业务需求，细化指标设定流程，确保指标值可量化、可追踪，与幼儿园运营实际紧密匹配；3. 加强复核，编制预算时增设绩效目标编制复核环

节。

幼儿保育经费（安全应急）项目绩效自评情况：全年预算数为 4.9 万元，执行数为 4.85 万元，完成预算的 99.08%。项目绩效目标完成情况主要是：完成幼儿园正门防冲撞柱的安装，有效防止外来车辆冲入校园风险，保障幼儿园全体师生的生命安全及财产安全。

园舍租金（教育费附加）项目绩效自评情况：全年预算数为 153.45 万元，执行数为 153.45 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况主要是：园舍租赁的场地满足教学活动及办公需要，无安全隐患。满足使用要求。

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。