

2024 年度深圳市龙岗区横岗街道四联第四幼
儿园部门决算

目 录

第一部分：深圳市龙岗区横岗街道四联第四幼儿园概况

- 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：深圳市龙岗区横岗街道四联第四幼儿园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：深圳市龙岗区横岗街道四联第四幼儿园2024 年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：深圳市龙岗区横岗街道四联第四幼儿园概况

一、深圳市龙岗区横岗街道四联第四幼儿园主要职责

深圳市龙岗区横岗街道四联第四幼儿园的主要职责是：

（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。全面实施素质教育，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。

（3）严格执行幼儿园安全管理、卫生保健制度，保证幼儿身心健康和生命安全。

（4）充分利用社区的资源优势，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。

（5）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，发挥区一级幼儿园的示范作用。

二、深圳市龙岗区横岗街道四联第四幼儿园机构设置

深圳市龙岗区横岗街道四联第四幼儿园 2024 年度独立编制机构数 1 个，独立核算机构数 1 个，内设“行政”、“后勤”、“教学”等三个部门。

三、部门决算单位构成

深圳市龙岗区横岗街道四联第四幼儿园没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：深圳市龙岗区横岗街道四联第四幼儿园 2024 年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：深圳市龙岗区横岗街道四联第四幼儿园

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	947.31	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	1,024.15
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	85.12	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	1,032.43	本年支出合计	57	1,024.15
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	19.10	年末结转和结余	59	27.37
总计	30	1,051.52	总计	60	1,051.52

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：深圳市龙岗区横岗街道四联第四幼儿园

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	1,032.43	947.31	0.00	0.00	0.00	0.00	85.12
205	教育支出	1,032.43	947.31	0.00	0.00	0.00	0.00	85.12
20502	普通教育	934.25	849.13	0.00	0.00	0.00	0.00	85.12
2050201	学前教育	934.25	849.13	0.00	0.00	0.00	0.00	85.12
20509	教育费附加安排的支出	98.18	98.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	98.18	98.18	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：深圳市龙岗区横岗街道四联第四幼儿园

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	1,024.15	0.00	1,024.15	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,024.15	0.00	1,024.15	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	925.97	0.00	925.97	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	925.97	0.00	925.97	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	98.18	0.00	98.18	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	98.18	0.00	98.18	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：深圳市龙岗区横岗街道四联第四幼儿园

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	947.31	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	947.51	947.51	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	947.31	本年支出合计	59	947.51	947.51	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	0.92	年末财政拨款结转和结 余	60	0.72	0.72	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.92		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	948.23	总计	64	948.23	948.23	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：深圳市龙岗区横岗街道四联第四幼儿园

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	947.51	0.00	947.51
205	教育支出	947.51	0.00	947.51
20502	普通教育	849.33	0.00	849.33
2050201	学前教育	849.33	0.00	849.33
20509	教育费附加安排的支出	98.18	0.00	98.18
2050999	其他教育费附加安排的支出	98.18	0.00	98.18

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：深圳市龙岗区横岗街道四联第四幼儿园

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。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：深圳市龙岗区横岗街道四联第四幼儿园

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。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：深圳市龙岗区横岗街道四联第四幼儿园

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。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：深圳市龙岗区横岗街道四联第四幼儿园

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。本表本年度无发生额。

第三部分：深圳市龙岗区横岗街道四联第四幼儿园 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

深圳市龙岗区横岗街道四联第四幼儿园 2024 年度总收入 1,051.52 万元，其中本年收入 1,032.43 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 947.31 万元，比上年决算数增加 230.19 万元，增长 32.1%，主要变动情况：2023 年 9 月新增 1 个班级，2024 年决算中增加了相应经费；单位经费保障方式变更为生均经费全额拨款，且资金使用率有所提高。

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 147.83 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，保教费收入直接纳入财政，非税收入无保教费反拨情况，不再列入事业收入。

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 85.12 万元，比上年决算数增加 2.05 万元，增

长 2.5%，主要变动情况：2023 年 9 月新增 1 个班级，2024 年决算中增加了相应幼儿伙食费；幼儿晚托需求增加后开设，本年度收取相应的晚托服务费。

（二）年度支出总体情况

深圳市龙岗区横岗街道四联第四幼儿园 2024 年度总支出 1,051.52 万元，其中本年支出 1,024.15 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 1,024.15 万元，比上年决算数增加 94.1 万元，增长 10.1%，主要变动情况：2023 年 9 月新增 1 个班级，2024 年决算中增加了相应经费；单位经费保障方式变更为生均经费全额拨款，且资金使用率有所提高。

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

深圳市龙岗区横岗街道四联第四幼儿园 2024 年度财政拨款收入合计 947.31 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 947.31 万元，比上年决算数增加 230.19 万元，增长 32.1%，主要变动情况：2023 年 9 月新增 1 个班级，2024 年决算中增加了相应经费；单位经费保障方式变更为生均经费全额拨款，且资金使用率有所提高；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：我园 2024 年度无政府性基金预算财政拨款收入；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：我园 2024 年度无国有资本经营预算财政拨款收入。

（二）2024 年度财政拨款支出说明

深圳市龙岗区横岗街道四联第四幼儿园 2024 年度财政拨款支出合计 947.51 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 947.51 万元，比年初预算数减少 2.05 万元，下降 0.2%，主要变动情况：下半年部分预算资金被统筹回收；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 2024 年度无政府性基金预算财政拨款支出；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 2024 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

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

深圳市龙岗区横岗街道四联第四幼儿园 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：我国 2024 年度无“三公”经费预算及支出。

2024 年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：我国 2024 年度及上年度均无“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，主要用于我国 2024 年度无公务用车购置及运行维护费支出。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于我国 2024 年度无公务接待费支出，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。我国 2024 年度无公

务接待费支出。

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 0.67 万元，其中：政府采购货物支出 0.67 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 0.67 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 0.67 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，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 3 个，二级项目 7 个，共涉及资金 988.37 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支出、无国有资本经营支出。

组织本单位整体支出绩效自评，对“财政代编一级项目（市本级）”“幼儿园保教费”“新型公办园”等 3 个一级项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 988.37 万元，无政府性基金支出、国有资本经营支出。从评价情况来看，我园 2024 年度总体工作完成情况良好，预算绩效全年平稳运行，根据年度预算要求，按照“科学、规范、统一、高效”的原则，切实做到量入为出，强化事前预算、事中控制、事后监督，提高资金使用效益；通过各项经费的投入，确保我园各项工作正常开展，提高我园教育教学水平，助力我园快速发展。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及等“公办幼儿园运转经费（土地出让计提资金）”“公办园运行经费”“设备购置”“小型建设工程”“学前教育项目”“幼儿保育费”“园舍租金（教育费附加）”等 7 个二级项目绩效自评。

本单位整体支出绩效自评情况：全年预算数 1,112.69 万元，执行数 1024.15 万元，完成预算的 92.04%。

部门整体支出绩效目标完成情况主要是：2024 年度，我园年度工作总体完成情况良好，当年度预算安排的项目均能按计划及时完成，项目完成情况优良，整体工作稳步提升。本单位一直在强化制度执行，全面提升财务管理水平，确保财务的合

法合规性，提高财政资金使用效益。幼儿园预算资金的管理与使用，严格执行上级相关政策和具体要求，对财务报销程序及权限、政府采购管理等方面作出了明确规定，形成了比较完善系统的内部管理控制体系，并基本得到有效执行。对预算绩效工作高度重视并积极响应，按月进行分析统计预算执行情况，按季度在会议上报预算执行进度，遵循“无预算不支出”的原则，严格要求各部门按预算计划开展项目，落实预算绩效管理主体责任，项目支出绩效目标有效地设置并及时执行，加强绩效监控并及时纠偏。在教育教学方面，我园积极推行信息化教学策略，为教师团队配备了先进的电子教学设备，并引入了与幼儿教育相适应的教学软件，有力地提高了园所的教学教育质量及效率，同时显著提升了幼儿的学习兴趣，产生了良好的社会效益；在安全管理方面，完善校园安全制度，安全工作扎实细致，定期开展安全演练，本年度无任何安全事故。

发现的问题及原因主要是：（1）绩效指标值设置不合理，与实际指标值产生偏差。如项目支出“幼儿保育费”产出指标“提供了公办学前优质学位数量”因入园儿童增加，完成值超过目标值 20%，目标值设置不精确；（2）我园 2024 年政府采购执行率为 47.12%，低于目标值，政府采购需进一步加强；（3）编外人员控制率为 100%。由于我园在职员工均为编外人员，因此编外人员控制率为 100%。

下一步改进措施主要是：（1）在项目绩效目标的细化过程

中，强化目标设定的合理性，确保绩效目标的指标值与客观实际相符，充分展现单位履职的成效；（2）我园严格遵循采购管理制度，严格制定政府采购计划，并采取一系列有效措施，以解决合同履行及货款支付过程中出现的问题。同时，对采购项目的执行情况进行有效监控，并明确采购管理的职责分工；（3）我园为二级预算单位，不定编，无在编人员，年末实有人员都为其它外聘人员。结合幼儿园实际情况修正绩效指标说明，或者增加选项“不适用”；（4）进一步强化预算管理及执行人员的培训与教育，提升其专业素质和责任意识。构建完善的预算管理制度与流程，确保预算工作的规范化与制度化，增强预算绩效目标设定的合理性、科学性及可执行性。加强部门间的沟通与协调，共同促进预算绩效工作的顺利进行。

“财政代编一级项目（市本级）”项目绩效自评情况：全年预算数为 707.22 万元，执行数为 702.39 万元，完成预算的 99.54%。项目绩效目标完成情况主要是：用于发放人员工资薪酬福利、维持幼儿园运行所需的房屋租金及日常性开支等，有力保障了幼儿园的正常运行，项目运行结果优秀。

“幼儿园保教费”项目绩效自评情况：全年预算数为 281.15 万元，执行数为 243.34 万元，完成预算的 86.55%。项目绩效目标完成情况主要是：用于开展保育教育活动所需的经费，使得教师能力水平得到有效提升；加大园所环境改善投入经费，重点对户外自主游戏器械、美术室及食育坊改造、户外

遮阳棚安装、监控增设等方面进行改善，打造更加优异的教学环境，满足幼儿身心全方面的发展。发现的问题及原因主要是：预算执行率有待提高，以及项目开展前期调研工作不完善，导致该项目预算执行率较低。下一步改进措施主要是：本单位将继续完善预算绩效管理相关工作，加强教职工预算绩效管理意识，做好前期项目调研工作，完善内控制度流程，进一步提高预算编制及预算执行的科学性、合理性、严谨性和可控性。

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。