

2024 年度深圳市龙岗区龙城街道爱联第二幼
儿园部门决算

目 录

第一部分：深圳市龙岗区龙城街道爱联第二幼儿园概况

- 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：深圳市龙岗区龙城街道爱联第二幼儿园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：深圳市龙岗区龙城街道爱联第二幼儿园2024年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：深圳市龙岗区龙城街道爱联第二幼儿园概况

一、深圳市龙岗区龙城街道爱联第二幼儿园主要职责

深圳市龙岗区龙城街道爱联第二幼儿园的主要职责是贯彻执行国家、省、市财政、税收、财务、会计管理等方面的法律、法规和政策，认真贯彻中华人民共和国教育法、幼儿园管理条例、幼儿园教育指导纲要和幼儿园工作规程，规范幼儿园各项工作；与家庭、社区密切合作，与小学互相衔接，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；从实际出发，实施素质教育，为幼儿发展打下好基础。

二、深圳市龙岗区龙城街道爱联第二幼儿园机构设置

深圳市龙岗区龙城街道爱联第二幼儿园共 1 家基层单位，下设行政部、后勤部、教学部和保健部四个部门，属“以事定费”新型公办幼儿园（二类事业单位），不定编制，工作人员由幼儿园根据实际办学规模和经上级有关部门核定和人员配备标准及入职条件，自主聘用并报主管部门备案。

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：深圳市龙岗区龙城街道爱联第二幼儿园 2024 年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：深圳市龙岗区龙城街道爱联第二幼儿园

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	1,107.83	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	1,203.53
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	99.10	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	1,206.93	本年支出合计	57	1,203.53
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	18.65	年末结转和结余	59	22.06
总计	30	1,225.59	总计	60	1,225.59

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。

收入决算表

单位：深圳市龙岗区龙城街道爱联第二幼儿园

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	1,206.93	1,107.83	0.00	0.00	0.00	0.00	99.10
205	教育支出	1,206.93	1,107.83	0.00	0.00	0.00	0.00	99.10
20502	普通教育	1,206.93	1,107.83	0.00	0.00	0.00	0.00	99.10
2050201	学前教育	1,206.93	1,107.83	0.00	0.00	0.00	0.00	99.10

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：深圳市龙岗区龙城街道爱联第二幼儿园

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	1,203.53	0.00	1,203.53	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,203.53	0.00	1,203.53	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,203.53	0.00	1,203.53	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,203.53	0.00	1,203.53	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：深圳市龙岗区龙城街道爱联第二幼儿园

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	1,107.83	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	1,107.61	1,107.61	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	1,107.83	本年支出合计	59	1,107.61	1,107.61	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	0.90	年末财政拨款结转和结 余	60	1.12	1.12	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.90		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	1,108.74	总计	64	1,108.74	1,108.74	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：深圳市龙岗区龙城街道爱联第二幼儿园

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			
		1	2	3
		合计		
	栏次			
	合计	1,107.61	0.00	1,107.61
205	教育支出	1,107.61	0.00	1,107.61
20502	普通教育	1,107.61	0.00	1,107.61
2050201	学前教育	1,107.61	0.00	1,107.61

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：深圳市龙岗区龙城街道爱联第二幼儿园

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：深圳市龙岗区龙城街道爱联第二幼儿园

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：深圳市龙岗区龙城街道爱联第二幼儿园

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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：深圳市龙岗区龙城街道爱联第二幼儿园

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。本表本年度无发生额。

第三部分：深圳市龙岗区龙城街道爱联第二幼儿园 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

深圳市龙岗区龙城街道爱联第二幼儿园 2024 年度总收入 1,225.59 万元，其中本年收入 1,206.93 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1,107.83 万元，比上年决算数增加 405.41 万元，增长 57.7%，主要变动情况：2024 年起全面取消事业收入来源，运行经费由“按班均”调整为“按生均”核定，运行经费全部改由一般公共预算拨款全额保障，因此 2024 年一般公共预算财政拨款收入较 2023 年增长幅度较大。

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 304.94 万元，下降 100%，主要变动情况：由于 2024 年起全面取消了事业收入来源，单位运行经费由一般公共预算拨款全额保障。

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 99.1 万元，比上年决算数减少 11.23 万元，下

降 10.2%，主要变动情况：由于 2024 年我园在园幼儿数较 2023 年有所下降，幼儿保教费收入相应减少，导致其他收入较上年也有所减少。

（二）年度支出总体情况

深圳市龙岗区龙城街道爱联第二幼儿园 2024 年度总支出 1,225.59 万元，其中本年支出 1,203.53 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 1,203.53 万元，比上年决算数增加 105.43 万元，增长 9.6%，主要变动情况：一是 2024 年起，保教人员从教津贴调整为由幼儿园直接发放，形成新增支出项；二是教职工队伍规模扩大，其中音乐专任教师及教学副园长等岗位人员到位，人员经费相应增加，导致项目支出较 2023 年有所增长。

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

深圳市龙岗区龙城街道爱联第二幼儿园 2024 年度财政拨款收入合计 1,107.83 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1,107.83 万元，比上年决算数增加 405.41 万元，增长 57.7%，主要变动情况：2024 年起全面取消事业收入来源，运行经费由“按班均”调整为“按生均”核定，运行经费全部改由一般公

共预算拨款全额保障，因此 2024 年一般公共预算财政拨款收入较 2023 年有所增长；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：与上年决算数持平；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：与上年决算数持平。

（二）2024 年度财政拨款支出说明

深圳市龙岗区龙城街道爱联第二幼儿园 2024 年度财政拨款支出合计 1,107.61 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1,107.61 万元，比年初预算数减少 0.51 万元，下降 0%，主要变动情况：2024 年预算执行过程中，我单位严格贯彻厉行节约原则，结合实际工作需求对部分非急需、非刚性支出科目进行精准压减，虽导致支出总额略有波动，但总体控制在预算范围内，预算执行情况保持平稳高效；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：与上年决算数持平；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：与上年决算数持平。

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

深圳市龙岗区龙城街道爱联第二幼儿园 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：我单位 2024 年度未发生“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：我单位 2024 年度未发生“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，主要用于单位内日常行政事务的应急出行保障及少量物资的短距离运输。因我单

位无公务用车，2024 年度未产生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，主要用于接待前来参观交流的教育同行或合作单位人员，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。主要包括我单位 2024 年度未发生公务接待费支出。

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 48.21 万元，其中：政府采购货物支出 22.64 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 25.58 万元。授予中小企业合同金额 48.21 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 48.21 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，其中一级项目两个，二级项目四个，共涉及资金 1107.61 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、无国有资本经营预算项目。

共组织对“财政代编一级项目（市本级）”“幼儿园保教费”两个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 1107.61 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，各项目均能按照预算批复和绩效目标推进实施，资金使用符合“专款专用”原则，有效保障了公办幼儿园日常运转、保育教育活动开展、小型工程建设及设备更新需求，总体实现了“保障基本、服务教学”的绩效目标。但评价也发现，部分项目存在预算执行进度与实际需求匹配度需进一步优化、绩效指标细化程度有待提升等问题，后续将针对性加强预算编制科学性和过程管控，持续提高财政资金使用效益。

组织单位整体支出绩效自评（含下属单位 0 个），涉及一般公共预算支出 1107.61 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，我单位自评工作严格遵循《预算业务管理制度》，通过精心制定绩效评价方案，

构建科学合理的整体支出绩效评价指标体系，进一步明确了预算绩效管理工作的主体责任。一是“公办幼儿园运转经费（土地出让计提资金）”和“幼儿保育经费”精准用于教学业务、师资培训、水电维护等日常开支，支撑了幼儿园正常保教秩序；“小型建设工程”和“设备购置”项目按计划完成音乐厅和图书区改造升级、侧操场和班级过道地胶更换以及玩教具补充，为幼儿提供了更加安全、舒适、富有启发性的成长环境；二是着力加强师资队伍建设，通过多元化培训，教师学历层次显著提升，教学能力与专业素养持续增强，有效促进了教学质量的优化；三是幼儿在健康、语言、社会、科学、艺术等领域的发展成果丰硕，综合素质得到全面提升，家长满意度高达95%，充分体现了教育服务的优质成效。通过本次绩效自评，我单位全面深入地剖析了预算执行状况、内部管理效能及工作绩效水平，及时总结了经验与不足。这不仅为进一步加强内部管理、强化支出责任提供了有力依据，更为持续提升财政资金使用效益、推动单位各项事业高质量发展奠定了坚实基础。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及财政代编一级项目（市本级）及幼儿园保教费两个项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数1321.58万元，执行数1203.53万元，完成预算的91.07%。单位整体支出绩效目标完成情况主要是：我单位始终坚持普惠导向，全面满足周边适龄幼儿的入园需求，致力于为幼儿提供优质的办学环境与教学服务，以促进幼儿身心健康发展。为提升教职工专业能力

与教学水平，我单位创新培训模式，通过开展优秀教职工讲学、邀请专家授课等多样化培训活动，持续赋能教师成长，有效推动教学质量的稳步提升。我单位高度重视师资队伍建设，积极鼓励并督促教职工提升学历层次，目前教职工学历达标率已实现 100%，为教育教学工作提供了坚实的人才保障。我单位系统推进园内环境优化工程，重点改善班级活动空间、过道地胶更换，户外音乐厅、图书区升级改造，教职工办公及就餐环境，着力打造幼儿喜爱、教职工满意的育人环境，幼儿满意度与教职工满意度均达 100%。

发现的问题及原因主要是（一）绩效目标与指标体系科学性需进一步提升。绩效目标是项目实施的核心导向，绩效指标则是目标落地的关键抓手。尽管我单位已按财政要求完成绩效目标申报，但目标设定的全面性与指标的精准性仍有不足，部分指标量化程度不足，如时效类指标的完成节点不够明确，难以直接衡量执行效果，导致绩效目标对项目实施的引导和考核作用未能充分发挥。

（二）预算执行进度均衡性有待优化。2024 年，我单位第一季度预算执行进度达标，第二、三季度部分支出因工程项目推进节奏与资金支付流程衔接不够紧密，未能完全按序时进度完成，导致全年预算执行均衡性不足，影响了财政资金的及时高效使用。

下一步改进措施主要是：一是建立绩效目标动态调整机制，

定期开展绩效监控，及时分析偏离原因并优化目标指标，确保与项目推进方向一致；二是加强预算执行管控，通过细化季度/月度执行计划、压缩关键环节流程耗时，重点解决支出滞后问题；三是强化动态监控，对未达序时进度项目及时预警并整改；四是完善考核机制，将预算执行进度纳入部门及个人绩效考核，压实责任、激励先进、严肃追责，推动形成“全员重视、全程可控”的预算执行氛围，提升资金使用效率。

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 858.78 万元，执行数为 817.18 万元，完成预算的 95.16%。项目绩效目标完成情况主要是：在人员经费保障、日常运转支出及资金合规性方面成效显著，全额保障全单位教职工工资、社保、公积金及从教津贴发放（合规率 100%），稳定教师队伍并保障教学运转；满足日常水电、燃气、办公等基础需求，且资金使用严格遵循财政管理要求，实现专款专用、合规高效。

发现的问题及原因主要是一是预算执行率未达 100%，因人员经费有所剩余，教职工队伍规模扩大，其中音乐专任教师及教学副园长等岗位人员未按计划时间到位导致；二是绩效指标细化不足，难以精准衡量资金使用效率。

下一步改进措施主要是优化预算执行管理，加强经费支出的季度统筹，提前对接供应商与支付流程，确保每季度费用能及时完成支付，避免资金滞留。完善绩效指标体系，结合单位

实际情况，在 2025 年绩效目标中细化效益指标，提升绩效评价的科学性与导向性。强化资金使用监督，定期开展项目资金自查，重点核查人员经费发放合规性与公用经费支出必要性，确保财政资金“用在实处、用出效益”。

幼儿园保教费项目绩效自评情况：全年预算数为 307.62 万元，执行数为 290.43 万元，完成预算的 94.41%。项目绩效目标完成情况主要是：资金重点投向设备购置、幼儿保育经费及小型建设工程三大领域，成效显著：一是完成教学办公设施设备采购，为教学活动提供多样化、安全化支持；二是全面保障园所日用、幼儿玩教具及环创材料等物资供应，满足日常保教需求；三是推进班级过道防滑处理、户外塑胶场地铺设、音乐厅及图书区修缮改造等小型工程，园所环境的安全性与舒适性得到显著提升，各项建设内容均达成预期目标。

发现的问题及原因主要是预算执行率未达 100%，存在少量资金结余。因部分小型建设工程因设计方案调整优化，导致项目实施进度延后，资金支付相应滞后；同时，工程施工过程中受现场条件、工序衔接等因素影响，预算实际支付进度与既定计划进度存在一定差异，我单位在预算执行的及时性与均衡性方面仍有提升空间。

下一步改进措施主要是通过建立绩效目标动态调整机制，定期开展绩效监控并优化目标指标；同时加强预算执行管控，细化季度/月度执行计划，重点解决支出滞后问题，建立“周跟

踪、月分析、季通报”的动态监控机制，完善预算执行考核机制并将进度纳入部门及个人绩效考核，压实责任、激励先进、严肃追责，推动形成“全员重视、全程可控”的预算执行氛围，全面提升资金使用效率与项目绩效。

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。