

2024 年度深圳市龙岗区龙城街道保利上城幼  
儿园部门决算

# 目 录

## 第一部分：深圳市龙岗区龙城街道保利上城幼儿园概况

- 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保利上城幼儿园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保利上城幼儿园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保利上城幼儿园概况**

### **一、深圳市龙岗区龙城街道保利上城幼儿园主要职责**

深圳市龙岗区龙城街道保利上城幼儿园的主要职责是

#### **1. 主要职能**

(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他活动，促进幼儿德智体美劳全面发展，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、深圳市龙岗区龙城街道保利上城幼儿园机构设置**

按照部门决算编报要求，纳入我单位深圳市龙岗区龙城街

道保利上城幼儿园 2024 年部门决算编报范围的单位共 1 个，我单位没有下属单位。

### 三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，单独编制本单位决算。

## 第二部分：深圳市龙岗区龙城街道保利上城幼儿园 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保利上城幼儿园

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  | 1,423.99 | 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 | 1,549.15 |
| 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  | 135.37   | 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     |
| <b>本年收入合计</b>    | 27 | 1,559.36 | <b>本年支出合计</b>   | 57 | 1,549.15 |
| 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 | 23.27    | 年末结转和结余         | 59 | 33.48    |
| <b>总计</b>        | 30 | 1,582.62 | <b>总计</b>       | 60 | 1,582.62 |

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保利上城幼儿园

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   | 1,559.36 | 1,423.99 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 135.37 |
| 205      | 教育支出 | 1,559.36 | 1,423.99 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 135.37 |
| 20502    | 普通教育 | 1,559.36 | 1,423.99 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 135.37 |
| 2050201  | 学前教育 | 1,559.36 | 1,423.99 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 135.37 |

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保利上城幼儿园

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<br>科目编码 | 科目名称 |          |      |          |        |      |           |
|              | 栏次   | 1        | 2    | 3        | 4      | 5    | 6         |
|              | 合计   | 1,549.15 | 0.00 | 1,549.15 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 205          | 教育支出 | 1,549.15 | 0.00 | 1,549.15 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20502        | 普通教育 | 1,549.15 | 0.00 | 1,549.15 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2050201      | 学前教育 | 1,549.15 | 0.00 | 1,549.15 | 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保利上城幼儿园

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<br>财政拨款 | 政府性基金预<br>算财政拨款 | 国有资本经营<br>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  | 1,423.99 | 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 | 1,424.13 | 1,424.13       | 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<br>财政拨款 | 政府性基金预<br>算财政拨款 | 国有资本经营<br>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             |
| <b>本年收入合计</b> | 27 | 1,423.99 | <b>本年支出合计</b>   | 59 | 1,424.13 | 1,424.13       | 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<br>财政拨款 | 政府性基金预<br>算财政拨款 | 国有资本经营<br>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 | 0.72     | 年末财政拨款结转和结<br>余 | 60 | 0.58     | 0.58           | 0.00            | 0.00             |
| 一般公共预算财政拨款       | 29 | 0.72     |                 | 61 |          |                |                 |                  |
| 政府性基金预算财政拨<br>款  | 30 | 0.00     |                 | 62 |          |                |                 |                  |
| 国有资本经营预算财政<br>拨款 | 31 | 0.00     |                 | 63 |          |                |                 |                  |
| <b>总计</b>        | 32 | 1,424.71 | <b>总计</b>       | 64 | 1,424.71 | 1,424.71       | 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保利上城幼儿园

单位：万元

| 项 目          |      | 本年支出合计   | 基本支出 | 项目支出     |
|--------------|------|----------|------|----------|
| 功能分类<br>科目编码 | 科目名称 |          |      |          |
|              | 栏次   | 1        | 2    | 3        |
|              | 合计   | 1,424.13 | 0.00 | 1,424.13 |
| 205          | 教育支出 | 1,424.13 | 0.00 | 1,424.13 |
| 20502        | 普通教育 | 1,424.13 | 0.00 | 1,424.13 |
| 2050201      | 学前教育 | 1,424.13 | 0.00 | 1,424.13 |

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，本年度无发生额。

## 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保利上城幼儿园

单位：万元

| 人员经费         |                |      | 公用经费         |           |      |
|--------------|----------------|------|--------------|-----------|------|
| 经济分类<br>科目编码 | 科目名称           | 金额   | 经济分类<br>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<br>科目编码 | 科目名称        | 金额   | 经济分类<br>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<br>科目编码 | 科目名称   | 金额   | 经济分类<br>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<br>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保利上城幼儿园

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<br>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保利上城幼儿园

单位：万元

| 项 目          |      | 本年支出 |      |      |
|--------------|------|------|------|------|
| 功能分类<br>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保利上城幼儿园

单位：万元

| 预算数  |              |              |             |               |           | 决算数  |              |              |             |               |           |
|------|--------------|--------------|-------------|---------------|-----------|------|--------------|--------------|-------------|---------------|-----------|
| 合计   | 因公出国<br>(境)费 | 公务用车购置及运行维护费 |             |               | 公务接待<br>费 | 合计   | 因公出国<br>(境)费 | 公务用车购置及运行维护费 |             |               | 公务接<br>待费 |
|      |              | 小计           | 公务用车<br>购置费 | 公务用车<br>运行维护费 |           |      |              | 小计           | 公务用车<br>购置费 | 公务用车<br>运行维护费 |           |
| 1    | 2            | 3            | 4           | 5             | 6         | 7    | 8            | 9            | 10          | 11            | 12        |
| 1.20 | 0.00         | 1.20         | 0.00        | 1.20          | 0.00      | 0.78 | 0.00         | 0.78         | 0.00        | 0.78          | 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。

### 第三部分：深圳市龙岗区龙城街道保利上城幼儿园 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保利上城幼儿园 2024 年度总收入 1,582.62 万元，其中本年收入 1,559.36 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1,423.99 万元，比上年决算数增加 404.11 万元，增长 39.6%，主要变动情况：因财政拨款方式改变，由原来的班均经费、保教费反拨变更为生均拨款，全额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 453.51 万元，下降 100%，主要变动情况：因财政拨款方式改变，原事业收入为保教费反拨经费，现更改为生均拨款，全额纳入一般公共预算财政拨款。

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 135.37 万元，比上年决算数减少 17.41 万元，

下降 11.4%，主要变动情况：其他收入为代收代支的幼儿伙食费，因幼儿人数减少，收取的幼儿伙食费相应减少。

## （二）年度支出总体情况

深圳市龙岗区龙城街道保利上城幼儿园 2024 年度总支出 1,582.62 万元，其中本年支出 1,549.15 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 1,549.15 万元，比上年决算数减少 54.9 万元，下降 3.4%，主要变动情况：因幼儿人数减少，生均拨款减少，相应减少支出。

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保利上城幼儿园 2024 年度财政拨款收入合计 1,423.99 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1,423.99 万元，比上年决算数增加 404.11 万元，增长 39.6%，主要变动情况：因财政拨款方式改变，由原来的班均经费、保教费反拨变更为生均拨款，全额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：本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：本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

深圳市龙岗区龙城街道保利上城幼儿园 2024 年度财政拨款支出合计 1,424.13 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1,424.13 万元，比年初预算数增加 48.36 万元，增长 3.5%，主要变动情况：年中追加儿童健康成长补贴预算；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：本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：本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

深圳市龙岗区龙城街道保利上城幼儿园 2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.78 万元，完成全年预算 1.2 万元的 65%，比上年决算数减少 0.04 万元，下降 4.9%。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 0.78 万元，完成全年预算 1.2 万元的 65%，比上年决算数减少 0.04 万元，下降 4.9%，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 0.78 万元，完成全年预算 1.2 万元的 65%，比上年决算数减少 0.04 万元，下降 4.9%；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”经费支出决算小于预算数的主要情况：本单位三公支出主要为公务用车运行维护费，为认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。严格把控公务用车使用次数，减少油耗。

2024 年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：本单位三公支出主要为公务用车运行维护费，为认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。严格把控公务用车使用次数，减少油耗。

## （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 0.78 万元，占 100%；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 0.78 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 0.78 万元，公务用车保有量为 1 辆，主要用于公务

用车保险费/检修费/加油费等支出。本单位公务用车保有量为1辆，但因目前我国园使用的公务车所有权人为深圳龙岗区机关幼儿园，由2019年1月15日文件（深圳市龙岗区教育局-深龙教通(2019 6号)）批准调拨一辆公务车至我园使用。故国有资产占有量为0辆。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于公务接待，我园本年度无此项目支出，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。主要包括公务接待，我园本年度无此项目支出。

#### **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50.85万元，其中：政府采购货物支出3.15万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出47.7万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，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 3 个，二级项目 6 个，共涉及资金 1,582.62 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

共组织对“财政代编一级项目（市本级）”“幼儿园保教费”“学前教育”等 3 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 1,423.99 万元。从评价情况来看，2024 年我单位坚持以科学发展观为指导，深入贯彻落实党中央、国务院的要求，以建立绩效目标实现为导向、绩效评价为手段，通过扎实细致工作，强化绩效管理理念，逐步构建制度完善、指标科学、责任明确、约束有力的绩效管理工作。组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 1,423.99 万元。从评价情况来看，开展 2024 年预算编制工作前，将所有部门预算项目补充完善绩效目标设置，分别从产出目标和效益目标设置了三级指标，根据工作计划、行业标准、历史标准等定性定量明确了指标目标值，实现绩效目标全覆盖，同时根据部门职责，合理设置部门整体



个性化绩效指标。绩效目标设置的完整性、明确性，能够体现体现本单位履职效果社会效益指标，绩效目标的目标值测算能符合客观实现情况。

**绩效自评结果。**按照如下格式说明：我部门今年开展了部门整体支出及6个项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数1648.62万元，执行数1549.15万元，完成预算的93.97%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：主要包括各部门在资金、项目、资产、人员和制度等方面管理的情况。资金管理，包括资金支出、财政资金结余结转、政府采购、财务合规性、预决算信息公开情况等。项目管理，包括项目申报、批复、招投标、调整、监督整改、验收完成等方面的规范性情况。资产管理，包括资产配置、使用、安全等方面的情况。人员管理，主要是指财政供养人员的管理。制度管理，主要是指制订和执行财政资金管理、内部财务管理、预算绩效管理等方面的制度。

2024年度我园资金支出、项目管理规范，资产配置合理。具体情况如下：

#### 1. 资金管理

(1) 2024年度实际支出总额为1549.15万元，其中财政代编一级项目（市本级）1024.13万元，幼儿园保教费333.29万元，新型公办园125.02万元，学前教育66.71万元。

(2) 政府采购方面。所有采购项目严格按照的规定执行，

政府采购工作由采购工作小组统一归口管理，属于政府集中采购目录范围内的采购项目全部按规定通过政府集中采购机构采购，自行采购项目则结合金额限额按照内控制度规定，执行了招标程序或审核报批程序。采购资金使用均在预算编制范围内，没有违规情况。我园按照幼儿园内部实际的开展流程组织完成政府采购工作。2024年年初预算政府采购计划金额为53.32万元，其中：实际采购金额为50.85万元，政府采购执行率为95.37%。

（3）财务管理方面。我园严格执行市、区以及我园内部控制管理制度，规范资金实用性。严谨审核复核每一票原始单据，做到单据报销均需经办人、验收人、报账员和审核分管领导逐级签字审批方可报销，原始单据不得涂改、不得挖补、不得随意简写缩写等。并且严格按照上级规定，做到有计划有备案的使用经费（无预算不支出）。

（4）预决算信息公开方面。按照上级有关要求，我园按规定时间将2024年部门预算及2023年部门决算相关材料汇报至区教育局，并由区教育局统一在官网进行公开。

## 2. 项目管理

我园所有项目支出实施过程均按文件要求执行，执行过程基本规范。对于新型公办园等项目的严格管理，采用后勤负责人审核、园长审批制度。大额支出通过园务会决议，针对需要招标的支出，采用组建幼儿园招标小组，按招标流程执行。采

购过程公开公正，合规合法。对采购物品、服务等严格把关，进行物品盘点、出入库登记、履约验收等关键环节，落实项目监管机制。

### 3. 资产管理

我园按幼儿园内部实际的开展流程对资产进行管理，建立健全固定资产管理制度，合理配备并节约、有效使用资产，提高资产使用效率。明确资产管理责任人及资产资产管理员的日常工作，有效的保障了幼儿园国有资产的安全和完整。2024 年我园固定资产 474.13 万元，实际在用 474.13 万元，固定资产实际使用率 100%。

### 4. 人员管理

我园 2024 年度我园年末实有人数 72 人，其中实际在编人数 0 人，编外临聘人员 72 人。与上年相比其他人员增加 1 人。我园为新型公办园，未有编制人员指标。所有教职工均为编外临聘人员，编外临聘人员占总人数 100%。

### 5. 制度管理

我园建立了一系列管理制度，分别为财务管理制度、预算管理制度、事业收入管理制度、事业支出管理制度、结转和结余管理制度、收退费管理制度、资产管理制度、负债管理制度、政府采购管理制度、建设项目管理制度、合同管理制度、“三重一大”决策机制制度、财务报销制度、财务报告和财务分析制度等。

发现的问题及原因主要是：

1. 2024 年度政府采执行率为 95.50%，未能 100%完成当年采购计划。

2. 2024 年全年预算执行率为 99.71%，其中：第一季度执行率为 20.39%，未达到 25%，得分 0.82 分；第二季度执行率为 49.13%，未达到 50%，得分 0.98 分；第三季度执行率为 72.94%，未达到 75%，得分 0.97 分；第四季度执行率为 99.71%，未达到 100%，得分 0.99 分；全年平均执行率 60.54%，得分 1.21 分。总计得分 4.97 分。

3. 本单位为公办幼儿园，单位性质为公益性二类单位。效果性指标仅设置社会效益指标，未设置经济指标、生态指标、可持续性发展指标等方面。

针对上述问题下一步改进措施主要是：

1. 进一步完善预算编制管理，加强政府采购计划资金使用，提高政府采购预算执行率；

2. 进一步细化预算编制，改善支出计划，按时间计划，严格把控支付进度，提高预算执行率。

3. 基于公益性二类单位的特殊性，丰富完善社会性效益指标，提高公办园社会效益，为周边幼儿提供优质的学位，创建美好儿童乐园。

**部门评价结果。**

## 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。