

2024 年度深圳市龙岗区坂田街道杨美第二幼
儿园部门决算

目 录

第一部分：深圳市龙岗区坂田街道杨美第二幼儿园概况

- 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：深圳市龙岗区坂田街道杨美第二幼儿园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：深圳市龙岗区坂田街道杨美第二幼儿园2024 年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：深圳市龙岗区坂田街道杨美第二幼儿园概况

一、深圳市龙岗区坂田街道杨美第二幼儿园主要职责

深圳市龙岗区坂田街道杨美第二幼儿园的主要职责是：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，制定园所年度工作计划，做好实施、检查、总结工作，努力提高保教服务质量。

二、深圳市龙岗区坂田街道杨美第二幼儿园机构设置

我单位为纳入 2024 年度部门预算编制范围的基层决算单位，内设教学部门，和后勤部门（含财务、资产、人事等）。

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杨美第二幼儿园 2024 年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：深圳市龙岗区坂田街道杨美第二幼儿园

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	1,155.26	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	1,255.41
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	94.20	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	1,249.47	本年支出合计	57	1,255.41
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	42.44	年末结转和结余	59	36.50
总计	30	1,291.90	总计	60	1,291.90

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杨美第二幼儿园

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	1,249.47	1,155.26	0.00	0.00	0.00	0.00	94.20
205	教育支出	1,249.47	1,155.26	0.00	0.00	0.00	0.00	94.20
20502	普通教育	1,043.52	949.31	0.00	0.00	0.00	0.00	94.20
2050201	学前教育	1,043.52	949.31	0.00	0.00	0.00	0.00	94.20
20509	教育费附加安排的支出	205.95	205.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	205.95	205.95	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杨美第二幼儿园

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	1,255.41	0.00	1,255.41	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,255.41	0.00	1,255.41	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,049.46	0.00	1,049.46	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,049.46	0.00	1,049.46	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	205.95	0.00	205.95	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	205.95	0.00	205.95	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杨美第二幼儿园

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	1,155.26	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	1,155.10	1,155.10	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	1,155.26	本年支出合计	59	1,155.10	1,155.10	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	0.49	年末财政拨款结转和结 余	60	0.66	0.66	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.49		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	1,155.76	总计	64	1,155.76	1,155.76	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杨美第二幼儿园

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			
	栏次	1	2	3
	合计	1,155.10	0.00	1,155.10
205	教育支出	1,155.10	0.00	1,155.10
20502	普通教育	949.15	0.00	949.15
2050201	学前教育	949.15	0.00	949.15
20509	教育费附加安排的支出	205.95	0.00	205.95
2050999	其他教育费附加安排的支出	205.95	0.00	205.95

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：深圳市龙岗区坂田街道杨美第二幼儿园

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。（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：深圳市龙岗区坂田街道杨美第二幼儿园

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。（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：深圳市龙岗区坂田街道杨美第二幼儿园

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。（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：深圳市龙岗区坂田街道杨美第二幼儿园

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。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：深圳市龙岗区坂田街道杨美第二幼儿园 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

深圳市龙岗区坂田街道杨美第二幼儿园 2024 年度总收入 1,291.9 万元，其中本年收入 1,249.47 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1,155.26 万元，比上年决算数增加 201.54 万元，增长 21.1%，主要变动情况：根据 2024 年 1 月 9 日印发的《龙岗区公办幼儿园生均运行经费管理办法》，本年度财政保障模式由“班均经费+园长经费+幼儿保教费返拨收入”，调整为“生均运行经费”保障为主，专项经费保障为辅，公办幼儿园生均运行经费通过一般公共预算资金保障，且公办幼儿园保教费收入全额上缴国库，实行“收支两条线”管理，纳入一般公共预算。财政保障模式的转变，上年度一般公共预算财政拨款收入不包含幼儿保教费返拨收入，幼儿保教费返拨收入属于事业收入，而本年度的生均运行经费及专项经费均属于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 210.42 万元，下降 100%，主要变动情况：上年度事业收入 210.42 万元系收取的幼儿保教费申请返拨收入，根据 2024 年 1 月 9 日印发的《龙岗区公办幼儿园生均运行经费管理办法》，公办幼儿园保教费收入全额上缴国库，实行“收支两条线”管理，纳入一般公共预算，即 2024 年度无事业收入。

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 94.2 万元，比上年决算数减少 5.64 万元，下降 5.6%，主要变动情况：其他收入系本年度年度收取的幼儿伙食费收入，受生源影响，上年度两个学期共收取 597 名幼儿伙食费，本年度两个学期共收取 588 名幼儿伙食费；且受幼儿出勤率影响，上年度涉及幼儿伙食退费金额为 4.64 万元，本年度涉及幼儿伙食退费金额为 8.7 万元，幼儿伙食退费冲减收入，故本年度其他收入较上年度整体减少。

（二）年度支出总体情况

深圳市龙岗区坂田街道杨美第二幼儿园 2024 年度总支出 1,291.9 万元，其中本年支出 1,255.41 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 1,255.41 万元，比上年决算数增加 12.67 万元，增长 1%，主要变动情况：专项经费“园舍租金”支出 205.95 万元，较上年增加 7.51 万元，依据园舍租赁合同，园舍租金单

价于 2024 年 5 月 14 日，在上年度单价基础上涨幅 6%，即 2024 年支出有所增加；专项经费“在园儿童健康成长补贴”支出 43.63 万元，较上年增加 1.65 万元；专项经费“幼儿伙食费”支出 100.31 万元，较上年增加 21.72 万元。

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杨美第二幼儿园 2024 年度财政拨款收入合计 1,155.26 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1,155.26 万元，比上年决算数增加 201.54 万元，增长 21.1%，主要变动情况：根据 2024 年 1 月 9 日印发的《龙岗区公办幼儿园生均运行经费管理办法》，本年度财政保障模式由“班均经费+园长经费+幼儿保教费返拨收入”，调整为“生均运行经费”保障为主，专项经费保障为辅，公办幼儿园生均运行经费通过一般公共预算资金保障，且公办幼儿园保教费收入全额上缴国库，实行“收支两条线”管理，纳入一般公共预算。财政保障模式的转变，上年度一般公共预算财政拨款收入不包含幼儿保教费返拨收入，幼儿保教费返拨收入属于事业收入，而本年度的生均运行经费及专项经费均属于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：本单位上年度及本年度均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：本单位上年度及本年度均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

深圳市龙岗区坂田街道杨美第二幼儿园 2024 年度财政拨款支出合计 1,155.1 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1,155.1 万元，比年初预算数增加 5.31 万元，增长 0.5%，主要变动情况：年中新增“幼儿健康成长补贴经费”预算支出，即本年度一般公共预算财政拨款支出比年初预算数增加 43.63 万元；根据年度预算实际执行情况，其他一般公共预算财政拨款支出数较年初预算数有少部分减少，故从整体来看，本年度一般公共预算财政拨款支出比年初预算数增加；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：本单位上年度及本年度均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：本单位上年度及本年度均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

深圳市龙岗区坂田街道杨美第二幼儿园 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：本单位 2024 年度无“三公”经费支出预算数，我单位认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支，全年无“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：本单位上年度无“三公”经费支出预算数，全年也无“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，主要用于无。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于无，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。主要包括无。

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 30.91 万元，其中：政府采购货物支出 1.75 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 29.16 万元。授予中小企业合同金额 30.91 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 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 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 0 个，二级项目 6 个，共涉及资金 1155.26 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；我单位无政府性基金预算项目支出，无国有资本经营预算项目支出，故无组织对政府性基金预算项目、国有资本经营预算项目开展绩效自评。

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”“设备购置”“小型建设工程”“学前教育项目”“园舍租金（教育费附加）”6 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 1155.26 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。无委托第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，本年度围绕“谁申报、谁负责”要求，压实预算部门申报责任，按照“谁分配、谁评估”原则，压实预算主管部门的审核责任。围绕项目立项必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性、筹资合规性等，重点对项目进行严格事前绩效考量，拓展事前绩效评估工作的深度与广度。2024 年度我园年度工作总体完成情况良好，当年度预算安排的二级项目共 6 个，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%。

一是加强园本培训计划，针对教师日常教学中出现问题时，利用问题生成教研主题及时解决开展培训，让教师养成良好的、更具有创新的精神。加强教师对教育案例、教育教学的反思能力，多开展互相观摩活动，利用业余时间扩大教师的视野，抓住一切学习的机会给自己充电学习别人长处，逐步提高自己的教育教学水平。优化课程设置：根据幼儿年龄特点和发展需求，科学设置课程内容，注重培养幼儿的兴趣探究精神。改进教学方法：采用游戏化、情境化等教学方式，激发幼儿的学习兴趣和主动性。完善评价体系：建立多元化的评价体系，关注幼儿的个体差异，促进幼儿全面发展。二是加强安全管理，完善防范措施。本着为幼儿的安全和身心发展负责的态度，幼儿园结合安全月，检查加强安全防范措施，从园舍设备的使用与维修角度出发消除不安全隐患，完善安全制度，修改并制定好各项安全防范应急预案，从常规入手，加强对幼儿自我保护意识的培养。重点是全园卫生安全要求和食堂管理。其次，各班教师把安全工作纳入日事议程，利用有利时机加强幼儿自我保护能力的培养并定期对园舍设备，水、电、大型玩具、车辆等设施的检修工作，减少事故隐患，避免意外事故发生。建立健全安全管理制度：制定完善的安全管理制度，明确各岗位安全职责，确保安全工作落到实处。加强安全教育：定期开展安全教育活动，提高幼儿的安全意识和自我保护能力。强化安全设施：定期检查和维护安全设施，确保设备完好、有效。三是不断提高幼儿饮食质量，在本学期会进行一次学区开放的食品卫生安全培训以及营养搭配的美食比赛。不断提高幼儿园的保教质量。

认真做好园内外的环境卫生，保持室内空气流通，加强幼儿的生活卫生习惯，有计划有主题的开展健康教育活动。四是强化队伍，完善师资队伍培养机制，加强骨干教师队伍与新教师的管理与培养。全体教师参与评价课程实践。加强师德建设：通过政治学习、师德教育等方式，提升教师的思想政治素质和职业道德水平。开展专业培训：定期组织教师参加专业培训和学习交流，提升教师的专业素养和教育教学能力。建立激励机制：完善教师激励机制，激发教师的工作积极性和创造力。五是家园共育，召开新学期家长会，开展家委会、伙委会、家长开放日的活动等。通过家长会等形式，向家长介绍幼儿园的工作情况，听取家长的意见和建议。开展家长开放日家园共育活动：组织丰富多彩的主题活动，增进家长对幼儿园工作的理解和支持。建立家园联系机制：建立家园联系手册、微信群等联系方式，加强家园之间的沟通和联系。

绩效自评结果。 我单位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 1350.56 万元，执行数 1255.41 万元，完成预算的 92.95%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：经济上，我园 2024 年“三公”经费全年预算数 0 万元，实际支出数 0 万元，“三公”经费控制率为 0%。日常公用经费全年预算数 0 万元，实际支出数 0 万元，日常公用经费控制率为 0%。效率上，2024 年度，我园财政拨款全年预算总额 1,193.44 万元，财政拨款全年支出数 1,155.26 万元，

总执行率为 96.80%。年中统筹回收预算资金 18.57 万元，即年度预算执行率整体达 98.33%，财政拨款资金执行情况按季度分析具体如下：

第一季度累计支出数 290.52 万元，全年预算数 1149.79 万元，支出进度为 25.27%，季度序时进度 25%，季度预算执行率为 101.08%。

第二季度累计支出数 574.15 万元，全年预算数 1,193.44 万元，支出进度为 48.11%，季度序时进度 50%，季度预算执行率为 96.22%。

第三季度累计支出数 854.53 万元，全年预算数 1,174.87 万元，支出进度为 72.73%，季度序时进度 75%，季度预算执行率为 96.97%。

第四季度累计支出数 1155.26 万元，全年预算数 1,174.87 万元，支出进度为 98.33%，季度序时进度 100%，季度预算执行率为 98.33%。

综上，财政拨款资金全年平均执行率= Σ （每个季度的执行率） $\div 4=98.15\%$ 。部门预算实际支付进度与既定支付进度略有差别，预算执行及时性与均衡性有待进一步提升，年度工作总体完成情况良好，当年度预算安排的二级项目共 6 个，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%。效果上，社会效益方面一是通过全面加强幼儿园安全管理工作，确保师生安全，提高家长对幼儿园的信任和

认可，进而提高幼儿园的社会声誉和信誉，二是通过目标管理和常规管理相结合，加强制度执行和考核，不断提升管理水平和服务质量，提高幼儿园的竞争力和吸引力，三是通过加强卫生保健工作，确保幼儿园环境的清洁卫生和幼儿的身体健康，同时注重幼儿的心理健康，让孩子们健康快乐地成长，四是通过切实做好家长工作，积极与家长沟通，促进家园共育，加强家长对孩子的关注和引导，让幼儿园教育与家庭教育相互补充，共同推动幼儿的健康成长。可持续发展方面本年度我园在上级主管部门的统筹部署下，有条不紊的开展各项工作，注重提升教师专业素养，改善了幼儿园办学质量和活动环境，营造了平稳的教育氛围，受益群众满意度达到 100%。

发现的问题及原因主要是：一是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，2024 年政府采购计划金额为 38.98 万元，实际政府采购金额为 30.91 万元，政府采购执行率仅为 79.30%，政府采购预算执行率比较低主要原因是 2024 年部分政府采购项目是跨年合同，部分集中采购项目资金结转至 2024 年使用。二是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 25.27%、1-6 月支出进度 48.11%、1-9 月支出进度 72.73%、1-12 月支出进度 98.33%，则分季预算执行率分别为 101.08%、96.22%、96.97%、98.33%，全年平均执行率 98.15%。三是履职效果仍有提升空间。2024 年度，我园能够履

行分内职责，完成各项任务，部门整体支出效果指标基本能够实现年初绩效目标，体现履职效果，我园工作仍有改善空间。

四是内控制度部分业务具体环节未完善。

下一步改进措施主要是：一是加强政府采购计划性，提升采购服务效能。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。我园会继续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。三是为提升公共服务质量和保障水平。我园将进一步加强对项目的监督管理，注重成本效益分析，在关注支出的同时，重视工作绩效，提高财政资金使用的质量和效益，争取在经济、社会、生态、可持续发展等方面取得更高效益。四是根据新的政策要求和业务发展补充制度相关环节的具体管

理要求。

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 678.5 万元，执行数为 657.69 万元，完成预算的 96.93%。项目绩效目标完成情况主要是：我园积极响应周边社会公众适龄幼儿的入学需求，致力于提供卓越的办学环境及教学质量，优化办学条件，确保适龄幼儿的入学需求得到充分满足，不断提升教学质量，为幼儿提供了更优质的教育环境，项目整体绩效目标完成情况良好。发现的问题及原因主要是：部分绩效目标指标值设置不够明确。下一步改进措施主要是：加强预算绩效管理工作，结合项目工作安排情况和项目实施经验，合理设置各项绩效指标，逐步推进预算绩效管理的全面性和科学性。

幼儿保育经费项目绩效自评情况：全年预算数为 212.75 万元，执行数为 197.36 万元，完成预算的 92.77%。项目绩效目标完成情况主要是：实施优秀教职工讲学及专家培训计划，提升教职工的专业技能和教学水平，进一步促进了教学质量的提高，严格执行教职工学历提升计划，确保全体教职工学历水平达到 100%，以满足高标准教育教学的需求，项目整体绩效目标完成情况良好。发现的问题及原因主要是：部分绩效目标指标值设置不够明确。下一步改进措施主要是：加强预算绩效管理工作，结合项目工作安排情况和项目实施经验，合理设置各项绩效指标，逐步推进预算绩效管理的全面性和科学性。

设备购置项目绩效自评情况：全年预算数为 6.98 万元，执行数为 6.71 万元，完成预算的 96.13%。项目绩效目标完成情况主要是：改善了我园硬件设施，包括班级环境、户外运动设施以及教职工办公和就餐环境，创建幼儿和教职工满意度均达到 95%的良好环境，项目整体绩效目标完成情况良好。发现的问题及原因主要是：部分绩效目标指标值设置不够明确。下一步改进措施主要是：加强预算绩效管理工作，结合项目工作安排情况和项目实施经验，合理设置各项绩效指标，逐步推进预算绩效管理的全面性和科学性。

小型建设工程项目绩效自评情况：全年预算数为 45.6 万元，执行数为 43.93 万元，完成预算的 96.33%。项目绩效目标完成情况主要是：改善了我园硬件设施，包括班级环境、户外运动设施以及教职工办公和就餐环境，创建幼儿和教职工满意度均达到 95%的良好环境，项目整体绩效目标完成情况良好。发现的问题及原因主要是：部分绩效目标指标值设置不够明确。下一步改进措施主要是：加强预算绩效管理工作，结合项目工作安排情况和项目实施经验，合理设置各项绩效指标，逐步推进预算绩效管理的全面性和科学性。

学前教育项目绩效自评情况：全年预算数为 43.65 万元，执行数为 43.63 万元，完成预算的 99.94%。项目绩效目标完成情况主要是：我园根据《龙岗区教育局关于做好 2024-2025 学年在园儿童健康成长补贴统计工作的通知》的要求，本市本级

学前教育预算项目已顺利完成。本年度，依据在册幼儿人数，我们已按规定发放了成长补贴，并购置了适宜的读物和教学玩具。所有补贴和物资分发均严格遵循法律法规，确保了在园幼儿的合法权益得到了充分保障，此举不仅提升了教育资源的配置效率，也为幼儿提供了更加丰富的学习和成长环境。发现的问题及主要原因是：部分绩效目标指标值设置不够明确。下一步改进措施是：加强预算绩效管理工作，结合项目工作安排情况和项目实施经验，合理设置成本指标，逐步推进预算绩效管理的全面性和科学性。

园舍租金（教育费附加）项目绩效自评情况：全年预算数为 205.96 万元，执行数为 205.95 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况主要是：我园在确保教育和安全环境的基础上，进一步优化了园舍的使用，租赁的园舍面积充分满足了教育教学及办公的需求，同时，园舍的教育教学及办公环境也严格符合办园安全要求，不仅提升了教学工作的效率，也为师生创造了一个更加安全、舒适的学习和工作环境，确保了教育活动的顺利进行，同时也为幼儿的全面发展提供了坚实的基础。发现的问题及主要原因是：部分绩效目标指标值设置不够明确。下一步改进措施是：加强预算绩效管理工作，结合项目工作安排情况和项目实施经验，合理设置成本指标，逐步推进预算绩效管理的全面性和科学性。

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。