

2024 年度深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园
部门决算

目 录

第一部分：深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园概况

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：深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园 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：深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园 2024 年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园概况

一、深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园主要职责

深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园的主要职责是（1）全面贯彻党的教育方针，以促进幼儿身心和谐发展为宗旨。（2）实施保育教育为核心任务，提供普惠性学前教育服务。（3）承办园领导班子会议决定的其他事项。（4）加强职业道德教育，组织文化、业务学习，全面提高教职工职业素养，形成良好园风，更好地服务于幼儿教育工作。（5）严格执行幼儿园安全管理制度、卫生保健制度，保证幼儿身心健康和生命安全。（6）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。（7）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，充分发挥行业示范和辐射作用。

二、深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园机构设置

深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园是龙岗区 2020 年 5 月第三批转型的公办园，独立法人机构，独立会计核算，为教育局下属二级预算单位，现有 12 个教学班，无下属单位。

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：深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园 2024 年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园

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	1,555.01	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	1,672.74
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	133.33	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	1,688.34	本年支出合计	57	1,672.74
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	21.33	年末结转和结余	59	36.93
总计	30	1,709.67	总计	60	1,709.67

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：深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园

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	1,688.34	1,555.01	0.00	0.00	0.00	0.00	133.33
205	教育支出	1,688.34	1,555.01	0.00	0.00	0.00	0.00	133.33
20502	普通教育	1,688.34	1,555.01	0.00	0.00	0.00	0.00	133.33
2050201	学前教育	1,688.34	1,555.01	0.00	0.00	0.00	0.00	133.33

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：深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园

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	1,672.74	0.00	1,672.74	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,672.74	0.00	1,672.74	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,672.74	0.00	1,672.74	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,672.74	0.00	1,672.74	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：深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园

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	1,555.01	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	1,554.92	1,554.92	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	1,555.01	本年支出合计	59	1,554.92	1,554.92	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	8.41	年末财政拨款结转和结 余	60	8.50	8.50	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	8.41		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	1,563.42	总计	64	1,563.42	1,563.42	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：深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园

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	1,554.92	0.00	1,554.92
205	教育支出	1,554.92	0.00	1,554.92
20502	普通教育	1,554.92	0.00	1,554.92
2050201	学前教育	1,554.92	0.00	1,554.92

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）

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园

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：深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园

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：深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园

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：深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园

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：深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园 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

深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园 2024 年度总收入 1,709.67 万元，其中本年收入 1,688.34 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1,555.01 万元，比上年决算数增加 612.94 万元，增长 65.1%，主要变动情况：2025 年所有财政拨款都为一般公共预算财政拨款收入，不再有事业收入。

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 291.89 万元，下降 100%，主要变动情况：2025 年所有财政拨款都为一般公共预算财政拨款收入，不再有事业收入。

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 133.33 万元，比上年决算数增加 3.36 万元，增长 2.6%，主要变动情况：2024 年支付的幼儿伙食费增加了。

（二）年度支出总体情况

深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园 2024 年度总支出 1,709.67 万元，其中本年支出 1,672.74 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 1,672.74 万元，比上年决算数增加 335.63 万元，增长 25.1%，主要变动情况：2024 年 2 月-8 月盛境幼儿园挂靠在我园，挂靠期间支出的经费从荷康幼儿园账户支出，导致我园 2024 年的项目支出较多。

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

深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园 2024 年度财政拨款收入合计 1,555.01 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1,555.01 万元，比上年决算数增加 612.94 万元，增长 65.1%，主要变动情况：2024 年 2 月-8 月盛境幼儿园挂靠在我园，盛境幼儿园挂靠期间的收入也计入我园的财政收入中，同时我园 2024 年新增学区经费，所以我园 2024 年一般公共预算财政拨款收入较多；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

深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园 2024 年度财政拨款支出合计 1,554.92 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1,554.92 万元，比年初预算数增加 299.32 万元，增长 23.8%，主要变动情况：2024 年 2 月-8 月盛境幼儿园挂靠在我园，挂靠期间支出的经费从荷康幼儿园账户支出，导致我园 2024 年的般公共预算财政拨款支出较多，同时 2024 年新增加学区经费 10 万元；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

深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园 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：
2024 年度无“三公”经费预算以及支出。

2024 年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：2023 年度以及 2024 年度无“三公”经费预算以及支出。

（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，主要用于公务用车维修费、保险费等相关支出。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于公务接待，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。我园未发生此业务。

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 58.24 万元，其中：政府采购货物支出 23.3 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 34.93 万元。授予中小企业合同金额 58.24 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 58.24 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 10 个，共涉及资金 1554.92 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

我园十分重视预算绩效管理工作，严格按照预算编制情况和实际工作进度进行任务分解，细化数量指标、质量指标、

时效指标、社会经济生态效益指标和满意度指标等多项指标，使指标目标更加符合实际情况。其次，我园严格遵循国家的财政法以及严格按照有关专项资金管理办法的规定进行资金的使用。严格按照财务有关要求，每月按时统计预算指标执行情况，更好地推进预算支出情况。此外我园注重合理规范经济运营开展幼儿教育活动、对幼儿实行德、智、体、美等多方面的发展，不断提高我园的教育水平，推动我园人才队伍建设。

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（土地出让计提资金）、幼儿保育经费、幼儿保育经费（学区治理经费）、小型建设工程、幼儿保育经费（薄弱扶持）、学前教育（市本级）、学前教育项目、幼儿保育经费（安全应急）、公办园运行经费、设备购置共十个项目绩效自评。

部门（单位）整体支出绩效自评情况：全年预算数1917.52万元，执行数1672.74万元，完成预算的85.24%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：（1）课程建设成果丰硕。在理论奠基与经验传承上，荷康幼儿园成立8年，依据国家政策及陈鹤琴“活教育”、陶行知“生活教育”理论，提炼民办经验文化，构建基础性课程，并借科研之力推动园本课程建设。在课程活动上，2024年4月举办龙岗区幼儿园大学区基地研修活动；11月特色园本课程受邀参加龙岗区第四届教师发展课程博览会，借此契机与专家同行交流，梳理课程建设路径，坚定园本课程探索信念，见证幼儿园课程发展成果。（2）示范引领作用突显

作为园山街道中心园与幼教集团牵头园，学习资源丰富多元且高频输出。凭借园所管理与教育教学经验，深入学区及集团园所现场诊断并给予优化建议，开放园所开展环境创设、户外自主活动等交流活动，分享经验成果，有效辐射引领，促进共同发展。（3）课题研究扎实推进

深刻认识课题研究对教育教学的关键作用，积极开展课题《集团化办学背景下幼儿园教研活动的有效性研究》，于 10 月 16 日成功开题。在专家引领下，课题组成员将扎实科研工作，保障研究实效与质量，增强教师科研意识，为提升幼儿园集团整体保教质量筑牢根基，推动幼儿园教育品质持续提升。（4）精细化管理与绿色教育实践协同发展

在后勤管理方面，幼儿园秉持精细化管理理念，一方面利用宏翼平台精准管理物资，实现物资调配零延误与成本支出最优化；另一方面通过可视化手段让各项工作有标可依，重塑后勤流程，同时后勤部门紧扣“绿色幼儿园”建设，积极践行“精细化管理”与“生态美育”理念，改造废弃轮胎、PVC 管、旧家具等旧物资源，制作成各类物品，将环保融入日常工作与教育实践之中，有效营造绿色环境，推动生态教育发展，全方位提升幼儿园的综合管理水平与育人环境品质。发现的问题及原因主要是存在的问题：（1）预算编制存在不合理性。首先我园是学区中心园，但由于第一次收到学区经费，对于学区开展的项目了解不够透彻，导致预算编制不够细化。同时 2024 年集团新园才

刚刚成立，导致集团三所园较多项目没有开展，所以集团经费的执行率较低。同时我园的预算也同样存在有编制了预算但最终没有支出的情况。（2）绩效指标明确性较差，绩效指标设定不够规范，部分指标值无法衡量。由于我园对预算绩效管理工作的理解不够深入，导致部分指标为定性表述，不符合绩效指标设定规范。（3）预算执行率较低。我园在年初人员预算时，是按照 62 名教职工进行编制人员经费的，但最终由于一直招不到合适的美术或舞蹈专任教师，导致我园的人员经费剩余较多，该项有近 77 万的剩余经费。同时我园 2024 年教学部门采购较少，导致教学部门执行率较低。其次是集团和学区的经费，没有合理安排使用资金，很多项目做了预算都没有支出，导致执行率较低。（4）我园政府采购执行率较低。主要由于我园 12 月下半月以及一月份的食材款需要等到 2025 年以后才能进行支付，导致集采食材款的执行率较低。同时，我园办公设备购置最终成交的价格远低于我园最初预算的金额，支出较少，导致执行率较低。下一步改进措施主要是（1）预算编制合理性：完善我园的预算管理制度，增加第四节预算执行控制。通过预算执行申请，在各项规范要求的基础上，将年度预算所安排的事项进一步明确和落实，形成具体工作计划和资金需求，从制度层面做好规范。同时细化第二节关于预算编制与审核的内容，按照依法理财、统筹兼顾、保障重点、综合预算、厉行节约、权责一致五大原则进行编制，制定更加符合实际情况、更能充分利

用资金的预算。(2) 绩效指标明确性：我园对于绩效管理政策以及制度的学习还不够深入，部门间衔接还有待加强。对此我们不断组织各部门负责人参加预算绩效管理方面的培训和交流，让大家都认识到部门绩效管理的意义，不断提高人员的相关意识，从而相互配合，提高工作效率，更好地执行明确的绩效目标。(3) 政府采购执行情况：完善我国的政府采购管理制度，在第十五条和第十六条明确规定“按照财政部门的要求，编实、编准、编细政府采购预算，编报采购项目时应选择正确的采购品目。不得分拆项目、规避集中采购”以及“规范申报政府采购计划，准确细化政府采购需求，合理选择政府采购方式，公正参与政府采购评审，加强政府合同管理，认真组织政府采购履约验收，确保依法合规组织实施政府采购活动”。同时加强资金预算管理。在制定政府采购的预算时进行多方报价咨询后进行最终敲定，并编制预算，避免预留过多资金，确保完成执行率。(4) 预算执行率：完善我国的预算管理制度，编制出更加符合实际的预算。同时严格按照每月的预算支出推进指引，确保我园序时进度能够达标。同时，严格控制预算执行审批，不能为了达到当月预算执行率的目的而减少相应的流程。我园财务人员会根据各个部门的预算项目及时提醒各个项目的采购人。

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 860.2 万元，执行数为 838.98 万元，完成预算的 97.53%。项目绩效目标完成情况主要是：一是聘请教职

工 60 人以上，师资比率达 90%，同时督保我园教职工的学历提升，使我国专任教师专业合格率尽快为 100%。我园不定期开展研训活动，不断提高我园教师队伍建设水平。二是我园满足周边社会公众适龄幼儿的入学要求，提供了公办学前优质学位数量 354 个。三是我园经费执行率高，保障本园教职工正常办公及幼儿生活。发现的问题及原因主要是我园年初设立的三级指标不够完善。下一步改进措施主要是：加强与各业多部门间的沟通，合理且有针对性的设置申报年初绩效目标，需根据实际情况重新设置。

幼儿保育经费项目绩效自评情况：全年预算数为 300.85 万元，执行数为 187.54 万元，完成预算的 62.34%。项目绩效目标完成情况主要是：一是我园举办的儿童节、读书月、体育节等文体活动场次不少于 10 场，二是对我园防腐木进行更换以及油漆，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。 三是我园 2023 年进行的前操场改造支付工程质保金，为师生提供更加安全舒适的校园环境。发现的问题及原因主要是我园在做预算的时候，预计招收一名舞蹈专任及美术专任，但最后只招聘到一名美术专任，导致我园其他工资福利支出的未支付金额较多。下一步改进措施主要是：完善我国的预算管理制度，在编制预算时听取各部门的意见，提高预算的准确性和合理性。

公办园运行经费项目绩效自评情况：全年预算数为 363.36

万元，执行数为 363.36 万元，完成预算的 100%。幼儿保育经费（薄弱扶持）项目绩效自评情况：全年预算数为 26.24 万元，执行数为 26.24 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况主要是：这两个项目是盛境幼儿园挂靠在我园使用的二级项目，执行率均为 100%。挂靠期间未及时使用完的金额也全都转回盛境幼儿园的账户中。

幼儿保育经费（学区治理经费）项目绩效自评情况：全年预算数为 10 万元，执行数为 3.2 万元，完成预算的 32.01%。项目绩效目标完成情况主要是：2024 年度我园多次邀请专家为我园、集团以及学区教师进行培训，重视师资力量建设，扎根教师队伍园本教研培训，提高教师专业能力，促进学区教学水平和教育质量稳步提升。发现的问题及原因主要是因为我园第一次成为学区中心园，第一次接触学区经费，导致对于学区开展的项目了解不够透彻，导致预算编制不够细化，学区的经费支出主要以培训费为主。下一步改进措施主要是：在制定学区预算前开展学区会议，及时了解和结合各个部门的需求，制定出更加合理、准确的预算。

小型建设工程项目绩效自评情况：全年预算数为 4 万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。项目绩效目标完成情况主要是：小型建设工程所有预算均进行调剂。发现的问题及原因主要是因为 2023 年我园前操场进行改造，为了更好地进行检测以及确保安全，所以将小型建设工程 4 万元全部调剂至前操场地

下雷达扫描检测费。导致小型建设工程的执行率为 0。下一步改进措施主要是：将年度预算所安排的事项进一步明确和落实，形成具体工作计划和资金需求，制定更加符合实际情况、更能充分利用资金的预算。

学前教育项目绩效自评情况：全年预算数为 55.38 万元，执行数为 55.35 万元，完成预算的 99.95%。项目绩效目标完成情况主要是：我园 354 名幼儿全都及时足额领取到成长补贴，同时剩余经费都按照要求为幼儿购买图书。发现的问题及原因主要是一名幼儿因中途退学且新的幼儿园不在深圳市导致儿童健康成长补贴不能足额领取。下一步改进措施主要是：实事求是、确保每一位符合补贴领取标准的在园儿童都能及时足额领取到成长补贴以及剩余经费购买的玩具或图书。

幼儿保育经费（安全应急）项目绩效自评情况：全年预算数为 32.41 万元，执行数为 30.84 万元，完成预算的 95.16%。项目绩效目标完成情况主要是：通过防高空坠落装置的设立，加强安全工作职责，有效保障本园教职工的正常办公及生活，保障师幼及园所安全，推进平安校园建设工作。发现的问题及原因主要是该预算是我园在年中贯彻落实《中小学幼儿园安全防范工作规范(试行)》（公治〔2015〕168 号）文件精神，因为小区居民屡次发生高空抛物事件，该行为具有高度危险性，已对我园师生人身、财产安全构成极大威胁。为了更好提升幼儿园的安全保障水平，申报的安全应急经费项目，该项目的经费

金额较大，且我园年末做预算时也并没有提前考虑到，导致需要年中进行请示。下一步改进措施主要是：在做预算时，预算编制应该更加合理，更加细致及全面，才能够更好地保障师幼及园所安全，推进平安校园建设工作。

设备购置项目绩效自评情况：全年预算数为 17.9 万元，执行数为 14.62 万元，完成预算的 81.67%。项目绩效目标完成情况主要是：购置了网络防火墙、后操场大型玩具监控以及幼儿园网络整改等，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。发现的问题及原因主要是剩余的经费主要是家具类预算有余额，说明我园对于采购类的项目预算仍存在偏差。下一步改进措施主要是：今后在做预算时，应该提前了解好要采购的设备金额，做好更加准确的预算。

学前教育（市本级）项目绩效自评情况：全年预算数为 80 万元，执行数为 34.88 万元，完成预算的 43.6%。项目绩效目标完成情况主要是：协调管理集团的教育教学研究、课程建设、师资培训、学术交流等活动，加强集团管理，切实发挥集团引领作用，提高财政资金使用效率，有效提升集团教师教学质量、保障教学师资水平、促进教师专业发展，同时也保障了集团教职工工资绩效、社保保障费等发放、稳定教师队伍。发现的问题及原因主要是 2024 年集团新园才刚刚成立，导致集团三所园较多项目没有开展，所以集团经费的执行率较低。下一步改进措施主要是：通过预算执行申请，在各项规范要求的基础上，将

年度预算所安排的事项进一步明确和落实，形成具体工作计划和资金需求，按照依法理财、统筹兼顾、保障重点、综合预算、厉行节约、权责一致五大原则进行编制，制定更加符合实际情况、更能充分利用资金的预算。

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。