

2024 年度深圳市龙岗区龙城街道余石岭幼儿
园部门决算

目 录

第一部分：深圳市龙岗区龙城街道余石岭幼儿园概 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余石岭幼儿园 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余石岭幼儿园 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余石岭幼儿园概况

一、深圳市龙岗区龙城街道余石岭幼儿园主要职责

深圳市龙岗区龙城街道余石岭幼儿园的主要职责是坚持党的领导，全面贯彻党的教育方针，发挥党员先锋模范作用，培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人；以促进幼儿身心和谐发展为宗旨，以实施保育教育为核心任务。根据相关法律法规及程序的规定，结合实际制定幼儿园章程。在完善内部管理制度、师德师风及队伍建设、保教工作、课程教学研究、家园共育等方面发挥示范引领作用；合理安排幼儿一日生活，为幼儿提供均衡营养，保证充足的睡眠和适宜的锻炼；坚持以游戏为基本活动，创设激发幼儿探究兴趣、强健体魄、自主游戏的教育环境；保护幼儿的好奇心和学习兴趣，尊重个体差异，建立良好师幼关系，引导家长树立科学育儿理念，促进幼儿快乐健康成长。

二、深圳市龙岗区龙城街道余石岭幼儿园机构设置

深圳市龙岗区龙城街道余石岭幼儿园 2024 年度独立编制机构数 1 个，独立核算机构数 1 个。

三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，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余石岭幼儿园 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余石岭幼儿园

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	1,225.34	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	1,328.62
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	113.27	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	1,338.61	本年支出合计	57	1,328.62
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	22.30	年末结转和结余	59	32.29
总计	30	1,360.91	总计	60	1,360.91

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：深圳市龙岗区龙城街道余石岭幼儿园

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	1,338.61	1,225.34	0.00	0.00	0.00	0.00	113.27
205	教育支出	1,338.61	1,225.34	0.00	0.00	0.00	0.00	113.27
20502	普通教育	1,338.61	1,225.34	0.00	0.00	0.00	0.00	113.27
2050201	学前教育	1,338.61	1,225.34	0.00	0.00	0.00	0.00	113.27

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：深圳市龙岗区龙城街道余石岭幼儿园

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	1,328.62	0.00	1,328.62	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,328.62	0.00	1,328.62	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,328.62	0.00	1,328.62	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,328.62	0.00	1,328.62	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余石岭幼儿园

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	1,225.34	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	1,224.79	1,224.79	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	1,225.34	本年支出合计	59	1,224.79	1,224.79	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	0.87	年末财政拨款结转和结 余	60	1.42	1.42	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.87		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	1,226.21	总计	64	1,226.21	1,226.21	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：深圳市龙岗区龙城街道余石岭幼儿园

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	1,224.79	0.00	1,224.79
205	教育支出	1,224.79	0.00	1,224.79
20502	普通教育	1,224.79	0.00	1,224.79
2050201	学前教育	1,224.79	0.00	1,224.79

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余石岭幼儿园

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：深圳市龙岗区龙城街道余石岭幼儿园

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：深圳市龙岗区龙城街道余石岭幼儿园

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：深圳市龙岗区龙城街道余石岭幼儿园

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：深圳市龙岗区龙城街道余石岭幼儿园 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余石岭幼儿园 2024 年度总收入 1,360.91 万元，其中本年收入 1,338.61 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1,225.34 万元，比上年决算数增加 306.04 万元，增长 33.3%，主要变动情况：公办幼儿园的单位经费保障方式从 2024 年度开始为全额拨款，保教费收入直接纳入财政，非税收入无保教费返拨情况故不再列入事业收入。

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 379.18 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 年度开始为全额拨款，保教费收入直接纳入财政，非税收入无保教费返拨情况故不再列入事业收入。

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 113.27 万元，比上年决算数减少 14.47 万元，下降 11.3%，主要变动情况：2024 年度幼儿人数减少，幼儿伙食费收入减少。

（二）年度支出总体情况

深圳市龙岗区龙城街道余石岭幼儿园 2024 年度总支出 1,360.91 万元，其中本年支出 1,328.62 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 1,328.62 万元，比上年决算数减少 70.34 万元，下降 5%，主要变动情况：2024 年度幼儿人数减少。

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余石岭幼儿园 2024 年度财政拨款收入合计 1,225.34 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1,225.34 万元，比上年决算数增加 306.04 万元，增长 33.3%，主要变动情况：公办幼儿园的单位经费保障方式从 2024 年度开始为全额拨款，保教费收入直接纳入财政，非税收入无保教费返拨情况故不再列入事业收入；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：无；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：无。

（二）2024 年度财政拨款支出说明

深圳市龙岗区龙城街道余石岭幼儿园 2024 年度财政拨款支出合计 1,224.79 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1,224.79 万元，比年初预算数增加 57.99 万元，增长 5%，主要变动情况：2024 年度增加了学前教育项目（儿童健康成长补贴）经费支出、幼儿保育经费（安全应急）经费支出；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：无；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：无。

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余石岭幼儿园 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：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，全年实际支出与预算数持平。

2024 年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：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，全年实际支出与上年决算数持平。

（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，主要用于公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。我园无公务用车，无公务用车购置费和公务用车运行维护费。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于国（境）内外公务来访人员的接待支出，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。我园无公务接待费支出。

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 42.4 万元，其中：政府采购货物支出 3.54 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 38.87 万元。授予中小企业合同金额 42.4 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 42.4 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，我园组织对 2024 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中

一级项目二个，二级项目六个，共涉及资金 1224.79 万元，占一般公共预算项目支出总额的 99.9%；组织对 2024 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%；组织对 2024 年度 0 个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的 0%。

共组织对 0 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 0 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。

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 1224.79 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，我园预算绩效全年平稳运行，资金使用安全合理，确保了收支的平衡。在保教方面，12 个班级的日常教学活动有序进行，有效促进了幼儿的全面发展。同时，我们不断优化内部管理体系，加强师德师风建设，提升教师队伍素质，深化课程教学研究，并积极促进家庭与幼儿园的合作教育。

绩效自评结果。我园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）”、“设备购置”、“小型建设工程”、“学前教育项目”、“幼儿保育经费”、“幼儿保育经费（安全应急）”项目绩效自评。

我园整体支出绩效自评情况：全年预算数 1432.63 万元，执行数 1328.62 万元，完成预算的 92.7%。部门整体支出绩效

目标完成情况主要是：2024 年度，我园预算安排的项目均按计划时间完成。其中，行政类项目按照实际需求及时完成；补助发放类项目依据相关管理办法、政策文件中规定的时间及时完成；采购类项目根据年初计划基本及时完成。同时，部门整体支出发挥资金保障作用，使得我园各项重点工作任务保质保量完成。发现的问题及原因主要是一、政府采购执行情况指标，教职工伙食费政府采购预算不够精准，我园政府采购执行情况中的此项目采购执行率为 99.6%。二、管理制度健全性指标，内部控制制度关于信息化建设有待完善。三、预算执行率指标，一季度、二季度、四季度预算执行率未达 100%。下一步改进措施主要是一、加强资金管理，提升部门管理水平。在预算编报和执行方面，加强业务人员培训和学习管理，提高预算管理能力及预算资金执行能力。在日后工作中严格按照财务相关制度加强资金管理，提高预算编制的科学化和精细化水平。二、加强内控培训，定期审查和更新内控制度；建立内部审查机制，强化监督和问题解决；加强信息系统安全，定期进行安全演练；明确信息化建设目标，优化流程并定期评估，提升信息化建设质量。三、强化履职能力，提升效率。预算编制要体现综合预算的要求，预算收支和预测必须以履行部门职责的需要为依据，对每项收支运用科学合理的方法测算，力求各项支出数据真实准确。

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 854.17 万元，执行数为 849.19 万元，完成预算的 99.4%。项目绩效目标完成情况主要是：项目实施严格依照年初计划推进，资金使用规范高效，保障了幼儿园日常运转平稳有序，为师生营造了稳定教学与生活的条件。发现的问题及原因主要是：预算执行进度在季度间存在不均衡现象，尤其是一、二季度执行率偏低，受学期周期及采购流程节点影响。下一步改进措施主要是：优化预算执行计划，提高预算管理能力及预算资金执行能力。

设备购置项目绩效自评情况：全年预算数为 14.6 万元，执行数为 14.59 万元，完成预算的 99.9%。项目绩效目标完成情况主要是：项目严格按照采购流程执行，资金使用合规，购置的教具、玩具及办公设备均服务于教学一线需求，有效提升了教学环境质量与保教工作效能。发现的问题及原因主要是采购过程中个别环节统筹协调有待加强，导致部分设备投入使用时间略有延后。下一步改进措施主要是优化采购流程中的时序管理，合理预判设备安装与调试周期。

小型建设工程项目绩效自评情况：全年预算数为 34.7 万元，执行数为 34.62 万元，完成预算的 99.8%。项目绩效目标完成情况主要是：项目严格按照工程招投标程序及施工规范执行，资金使用规范透明，顺利完成了园区局部环境改造及设施维修工作，有效提升了幼儿活动空间的安全性和功能性。发现的问题及原因主要是施工期间受雨季影响导致部分工程进度稍有延

误，且工程变更管理流程有待进一步规范。下一步改进措施主要是加强施工期间的气象风险预判，优化工程变更审批流程，同时提升施工现场的管理效率。

学前教育项目-儿童成长补贴项目绩效自评情况：全年预算数为 55.05 万元，执行数为 54.9 万元，完成预算的 99.7%。项目绩效目标完成情况主要是：项目严格依照相关政策要求及补贴发放标准实施，补贴资金及时足额发放至符合条件的儿童家庭。发现的问题及原因主要是因幼儿出勤统计不精准，导致个别补贴发放出现微小偏差，影响了资金使用的精准度。下一步改进措施主要是加强出勤数据采集的准确性，完善与家长的信息沟通机制。

幼儿保育经费项目绩效自评情况：全年预算数为 267.51 万元，执行数为 238 万元，完成预算的 88.9%。项目绩效目标完成情况主要是：项目资金主要用于幼儿日常保育、卫生保健及安全防护等方面，资金使用规范，保障了幼儿在园期间的身心健康与安全，有效提升了保育工作质量。发现的问题及原因主要是幼儿人数预测偏差，保教费收入与预算有偏差，项目资金统筹回收 31 万元。下一步改进措施主要是加强招生趋势分析，加强招生宣传力度，提升入园率预测准确性，优化预算编制的科学性与前瞻性。

幼儿保育经费（安全应急）项目绩效自评情况：全年预算数为 40 万元，执行数为 39.57 万元，完成预算的 98.9%。项目

绩效目标完成情况主要是：教学楼漏水修补、外墙皮脱落褪色、大范围腐朽、发霉变黑、裂缝扎手等问题得到及时修缮，园内基础设施安全性显著提升。发现的问题及原因主要是部分维修项目前期勘察不够细致，导致个别区域返修。下一步改进措施主要是完善项目前期勘察机制，强化施工方案评审，严格落实验收标准。

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，至少将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。