

# 2024 年度深圳市龙岗区横岗街道横岗村第二 幼儿园部门决算

# 目 录

## 第一部分：深圳市龙岗区横岗街道横岗村第二幼儿园概况

- 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：深圳市龙岗区横岗街道横岗村第二幼儿园 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：深圳市龙岗区横岗街道横岗村第二幼儿园 2024 年度部门决算情况说明

### 第四部分：名词解释

# 第一部分：深圳市龙岗区横岗街道横岗村第二幼儿园概况

## 一、深圳市龙岗区横岗街道横岗村第二幼儿园主要职责

深圳市龙岗区横岗街道横岗村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、会计管理等方面法律、法规和政策，合理编制幼儿园预算，严格执行预算，真实反映幼儿园财务状况，加强核算管理。全面贯彻党的教育方针，以促进幼儿身心和谐健康发展为宗旨，以实施保育教育为核心任务，提供普惠性学前教育服务的幼儿园。

## 二、深圳市龙岗区横岗街道横岗村第二幼儿园机构设置

2024 年度，我单位纳入部门决算编报范围的独立编制机构数 1 个，独立核算机构数 1 个，与上年对比，独立编制机构数增加 0 个、独立核算机构数增加 0 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：深圳市龙岗区横岗街道横岗村第二幼儿园 2024 年度部门决算表

表 1

### 收入支出决算总表

单位：深圳市龙岗区横岗街道横岗村第二幼儿园

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	713.35	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	775.84
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	63.57	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	776.92	本年支出合计	57	775.84
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	12.19	年末结转和结余	59	13.28
总计	30	789.11	总计	60	789.11

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：深圳市龙岗区横岗街道横岗村第二幼儿园

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	776.92	713.35	0.00	0.00	0.00	0.00	63.57
205	教育支出	776.92	713.35	0.00	0.00	0.00	0.00	63.57
20502	普通教育	692.14	628.58	0.00	0.00	0.00	0.00	63.57
2050201	学前教育	692.14	628.58	0.00	0.00	0.00	0.00	63.57
20509	教育费附加安排的支出	84.78	84.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	84.78	84.78	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：深圳市龙岗区横岗街道横岗村第二幼儿园

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	775.84	0.00	775.84	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	775.84	0.00	775.84	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	691.06	0.00	691.06	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	691.06	0.00	691.06	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	84.78	0.00	84.78	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	84.78	0.00	84.78	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

表 4

## 财政拨款收入支出决算总表

单位：深圳市龙岗区横岗街道横岗村第二幼儿园

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	713.35	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	713.18	713.18	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	713.35	本年支出合计	59	713.18	713.18	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	0.34	年末财政拨款结转和结余	60	0.51	0.51	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.34		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				
<b>总计</b>	<b>32</b>	<b>713.69</b>	<b>总计</b>	<b>64</b>	<b>713.69</b>	<b>713.69</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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：深圳市龙岗区横岗街道横岗村第二幼儿园

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	713.18	0.00	713.18
205	教育支出	713.18	0.00	713.18
20502	普通教育	628.40	0.00	628.40
2050201	学前教育	628.40	0.00	628.40
20509	教育费附加安排的支出	84.78	0.00	84.78
2050999	其他教育费附加安排的支出	84.78	0.00	84.78

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：深圳市龙岗区横岗街道横岗村第二幼儿园

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。

表 7

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：深圳市龙岗区横岗街道横岗村第二幼儿园

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。

表 8

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：深圳市龙岗区横岗街道横岗村第二幼儿园

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。

表 9

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：深圳市龙岗区横岗街道横岗村第二幼儿园

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。本表本年度无发生额。

## 第三部分：深圳市龙岗区横岗街道横岗村第二幼儿园

### 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

深圳市龙岗区横岗街道横岗村第二幼儿园 2024 年度总收入 789.11 万元，其中本年收入 776.92 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 713.35 万元，比上年决算数增加 160.74 万元，增长 29.1%，主要变动情况：原计入事业收入范畴的收入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 136.03 万元，下降 100%，主要变动情况：原计入事业收入范畴的收入纳入一般公共预算财政拨款收入。
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 63.57 万元，比上年决算数增加 0.5 万元，增长 0.8%，主要变动情况：全园幼儿人数正常范围内浮动。

##### （二）年度支出总体情况

深圳市龙岗区横岗街道横岗村第二幼儿园 2024 年度总支出 789.11 万元，其中本年支出 775.84 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 775.84 万元，比上年决算数增加 30.86 万元，增长 4.1%，主要变动情况：经费下达方式发生变化，由班均经费调整为生均经费。

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

深圳市龙岗区横岗街道横岗村第二幼儿园 2024 年度财政拨款收入合计 713.35 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 713.35 万元，比上年决算数增加 160.74 万元，增长 29.1%，主要变动情况：原计入事业收入范畴的收入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：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

深圳市龙岗区横岗街道横岗村第二幼儿园 2024 年度财政拨款支出合计 713.18 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出

713.18万元，比年初预算数增加10.53万元，增长1.5%，主要变动情况：成长补贴、成长补贴剩余经费后续下达及部分预算资金调剂使用；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

深圳市龙岗区横岗街道横岗村第二幼儿园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：我园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：我园认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，从严格控制“三公”经费开支，全年无“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，主要用于无公务车辆。
3. 公务接待费支出0万元，主要用于无公务接待，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。主要包括无公务接待。

## 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：2024年度本单位无机关运行经费。

### （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 5.9 万元，其中：政府采购货物支出 5.9 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 5.9 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 5.9 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 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 3 个，二级项目 6 个，共涉及资金 713.18 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

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”、“学前教育项目”、“小型建设工程”、“设备购置”、“园舍租金（教育费附加）”等 6 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 713.18 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。其中，对“公办幼

儿园运转经费(土地出让计提资金)”、“幼儿保育经费”、“学前教育项目”、“小型建设工程”、“设备购置”、“园舍租金(教育费附加)”项目分别委托“深圳市中政汇智管理咨询有限公司”第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，总体支出绩效情况较为理想。我单位已按要求编制整体支出绩效目标，并围绕政策落实、年度计划实施、重点工作任务和重大项目以及资金管理使用等情况，开展整体支出绩效自评。同时我单位结合项目预算执行和绩效完成情况，对纳入2024年绩效目标管理的项目支出开展绩效自评，均达到了项目申请时所设定的各项各项工作目标，取得了较好的成效。

**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”、“学前教育项目”、“小型建设工程”、“设备购置”、“园舍租金(教育费附加)”项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：2024年度，我园全年预算总额804.63万元，全年支出数789.11万元，总执行率为98.07%。其中财政拨款预算资金为729.2万元，财政拨款支出713.69万元，年度预算执行率97.87%。

## (二) 主要履职情况

1. 优化管理机制：一是重新规范了幼儿园相关制度，共同研讨制定了教师考核细则；二是设立奖惩资金，对表现突出的教师予以奖励，对消极怠工的教师通过绩效对等分数进行考核。

2. 提升教学质量：一是各班制定教育教学工作计划，并严

格按照计划进行；二是科学制定一日生活流程，培养幼儿基本生活技能；三是做周前备课课后反思。

3. 促进教师成长：每周开展教师思想素质教育，通过例会交流，分享好的经验做法；开展研讨会、工作坊和继续教育等课程，鼓励教师参加提高学历的学习。

4. 强化卫生保健：科学制定食谱并每周公布；合理安排膳食；做好食堂的卫生消毒工作，每日留样；定期对厨房进行卫生检查。

5. 筑牢安全防线：完善安全管理体系，制定预案；成立安全小组，每学期签订各部门安全责任书；安排安全教育课，进行安全演练；定期进行全面的安全自查。

6. 深化家园共育：一是利用入离园期间与家长做好交流；二是每学期初召开大班年级家长会，小中班举行开放日活动；三是举行公益的家长讲座活动；四是定期举行家长会议和家访活动。

### （三）单位履职绩效情况

#### 1. 经济性

我园 2024 年“三公”经费全年预算数 0.00 万元，实际支出数 0.00 万元，“三公”经费控制率为 0%。日常公用经费全年预算数 0.00 万元，实际支出数 0.00 万元，日常公用经费控制率 0%，机构运转成本实际控制良好。

#### 2. 效率性

## (1) 预算执行情况

2024 年度，我园全年预算总额 804.63 万元，全年支出数 789.11 万元，总执行率为 98.07%。其中财政拨款预算资金为 729.2 万元，财政拨款支出 713.69 万元，年度预算执行率 97.87%，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 164.49 万元，全年预算数 697.44 万元，支出进度为 23.58%，季度序时进度 25%，季度预算执行率为 94.34%。

第二季度累计支出数 337.52 万元，全年预算数 723.66 万元，支出进度为 46.64%，季度序时进度 50%，季度预算执行率为 93.28%。

第三季度累计支出数 569.96 万元，全年预算数 726.05 万元，支出进度为 78.5%，季度序时进度 75%，季度预算执行率为 104.67%。

第四季度累计支出数 713.69 万元，全年预算数 729.2 万元，支出进度为 97.87%，季度序时进度 100%，季度预算执行率为 97.87%。

综上，财政拨款资金全年平均执行率= $\Sigma$ （每个季度的执行率） $\div 4=97.54\%$ 。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。

## (2) 重点工作完成情况

我园 2024 年上级部门及我单位主要开展的重点工作主要有

制度建设与管理、教育教学工作、教师队伍发展、卫生保健工作、安全管理工作和家园共育合作，全部保质保量完成，重点工作完成率 100%。

### （3）项目完成情况

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 7 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%。

## 3. 效果性

我园本年度总体工作完成情况良好，各项指标完成情况良好，各项工作取得了新成绩，发展态势良好。

制度建设与管理方面，建立健全了各项制度，实施月度和季度绩效考核，调动了老师的工作热情，提高了教职工工作积极性。

教育教学工作方面，通过开展主题教学活动、项目活动、环保教育和节日节气活动，丰富了孩子们的校园生活，促进了孩子们身心的全面发展。

教师队伍发展方面，鼓励教师提升学历，本科率已从 16% 达到了 60%，激发了教师的积极性和创造力，为学生提供更加优质和多元化的教育体验，提高了教育教学水平。

卫生保健工作方面，科学制定食谱，安排膳食保证了幼儿身体健康；卫生消毒工作有效预防了传染性疾病的流行。

安全管理方面，制定了各种突发事件的安全应急预案

提高了应对突发事件的能力；签订安全责任书让每位教职工更加明确职责所在，确保每位幼儿的安全；定期进行安全演练，帮助幼儿获得更多的安全知识，提高幼儿的自我保护能力和自救能力。

家园共育合作方面，与家长做好交流增进了家长对幼儿园工作的理解和支持，为孩子们营造了一个更加和谐的成长环境，有助于了解每个孩子的家庭背景，从而为定制化教育方案提供帮助。

#### 4. 公平性

一是群众信访办理情况。2024 年度，我园未发生重大群体性事件。

二是公众或服务对象满意度。在校园内开展的各项活动基本得到师生们的好评及家长的认可。2024 年度未发生重大投诉事项，师生及家长基本满意。

### 三、总体评价和整改措施

#### （一）预算绩效管理工作主要经验和做法

##### 1. 推进绩效关口前移，切实把好源头关

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。

## 2. 加强绩效监控管理，落实绩效双监控

为提升绩效管理水平，我园实现项目预算绩效管理“全覆盖”，规范主要经济业务控制的工作流程，将涉及预算、收支、采购、合同、资产等相关模块的实施程序进行明确，对于绩效监控过程中发现的问题及时纠偏并采取整改措施，跟踪落实，实现预算绩效目标和预算执行全程“双监控”，确保项目实施进程、资金支出情况与绩效目标相匹配，绩效目标如期实现。

## 3. 坚持目标导向开展绩效自评

每年预算执行结束后，根据年度总体工作进展情况，我园对整体预算绩效执行情况进行认真分析，开展整体支出绩效自评和项目支出绩效自评，已实现整体支出绩效和项目支出绩效自评全覆盖。通过绩效评价管理，发现预算资金在项目立项、执行管理中制度保障，实施方面的缺陷和薄弱环节，并以此改进预算管理、控制节约成本、优化公共资源配置、提高预算资金使用效益，为下一年预算编制与评审提供充分有效的依据。

## （二）部门整体支出绩效存在问题及改进措施

### 1. 存在问题

#### （1）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5.90万元，实际政府采购金额为5.898万元，政府采购执行率为99.97%。根据“政府采购执行情况”评价标准，我园政府采购执行情况指标酌情扣0.01分。

## （2）编外人员控制率过高，人员均衡有待调整

我园无核定编制人员，其他人员人数（含直接聘用的编外人员）31人，编外人员控制率高达100%，不符合评分标准“编外人员控制率<10%”的要求。主要是由于我园教育教学工作需要，为保障教育连贯性、稳定性，需补充编外人员以满足日常工作需求。结合三级指标“编外人员控制率”的评分标准，我单位编外人员控制率指标扣1分

## （3）预算执行率较低，预算执行效果有待加强

我园全年平均预算执行率为97.54%，从各季度执行情况分析，分季度预算执行率分别为94.34%、93.28%、104.67%、97.87%，预算执行的均衡性有待提高，故预算执行力度尚存进步空间。根据三级指标“预算执行率”的评分标准，我园预算执行率指标扣0.25分。

## （4）绩效目标不够明确，指标科学合理性有待提高

部分绩效目标存在以下问题：一是部分项目指标值为定性指标，不利于实际完成情况的考核，如“公办幼儿园运转经费（土地出让计提资金）”项目中，社会效益指标“小学段升学率”，指标值设置为“达到预期目标”；二是部分指标内容冗长，如“设备购置”项目，数量指标“实际完成情况”的指标值设置为“按预算编制情况，项目实施达96%”；三是部分项目指标语义模糊，重点不突出，如“小型建设工程”项目中，社会效益指标“教育公平程度教育质量水平”。因此，绩效目标明确性

扣 2 分。

## 2. 改进措施

### (1) 加强政府采购计划性，提升采购服务效能

一是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。二是及时调整采购计划。对于年中出现较大变动的采购项目，应及时调整采购计划，使采购计划与实际支出相匹配，提高采购执行率。三是加强政府采购队伍建设。将采用专题讨论、经验交流等形式和方法，定期对政府采购人员进行培训，提升政府采购服务效能。

### (2) 合理控制编外招聘，优化人员安排

我园将进一步结合实际用人需求，在保证工作质量的前提下继续优化工作程序，优化人员安排，不断地提高人员的工作效率，降低编外人员占比。

### (3) 继续推进预算执行监管力度，加快分季度支出进度

2024 年度我园下一步将做好各季度预算执行情况分析，实现预算全程管控，继续加强预算执行监管工作，明确预算分期执行计划。编制预算的同时按季度编制预算执行计划，按预算编制审核程序进行审批。财务处根据预算执行计划每季度进行测算预算差异率，并按月通报执行情况。

#### (4) 加强绩效目标学习，完善绩效指标

一是后续设置绩效目标值时，考虑将同类项目三年完成情况的平均水平作为参考值，结合预算资金规模的使用计划来合理设置绩效目标值，保障目标值的科学性；二是通过开展预算绩效目标编报培训，提升业务人员绩效指标设定的能力和水平；三是加强对绩效目标的审核，保证各部门严格按照部门职责和工作计划，提炼出对应的数量、质量、时效以及效益指标。并且对于无法量化的指标，须在充分调研的基础上与相关部门横向对比进行分级分档表述，确保指标设定合理、合规。

#### (三) 后续工作计划、相关建议等

一是坚定不移地以习近平新时代中国特色社会主义思想和党的二十大精神为指导，坚定不移用党的二十大精神武装头脑、指导实践、推动工作，以昂扬的精神状态和扎实的工作作风把党的二十大提出的目标任务落到实处。

二是加强绩效目标管理，以绩效目标为导向，优化资源配置为目的，提高财政资金使用绩效。做到预算编制严谨、预算执行到位，进一步优化预算绩效指标体系，设置可量化可衡量的预算绩效指标，促使我国预算绩效管理一体化。

三是继续秉承“寓教于乐，儿童为本”的教育理念，深化师幼互动，提升教育过程质量；加强课程意识，优化园本课程建设；加强教研活动的跟进与检查，确保每项活动都能有效落实。

**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。