

# 2024 年度深圳市龙岗区布吉街道可园第一幼儿园部门决算

# 目 录

## 第一部分：深圳市龙岗区布吉街道可园第一幼儿园 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：深圳市龙岗区布吉街道可园第一幼儿园 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：深圳市龙岗区布吉街道可园第一幼儿园 2024 年度部门决算情况说明

### 第四部分：名词解释

# 第一部分：深圳市龙岗区布吉街道可园第一幼儿园概况

## 一、深圳市龙岗区布吉街道可园第一幼儿园主要职责

深圳市龙岗区布吉街道可园第一幼儿园的主要职责是：

(1) 认真贯彻教育方针，贯彻执行《幼儿园管理条例》《幼儿园工作规程》等有关法律、法规，执行上级主管部门的指示，完成下达的各项工作任务。

(2) 主持全园行政、业务管理工作，制定全园工作计划，做好实施、检查、总结工作，努力提高保教质量和服务质量。

(3) 负责聘任、调配工作人员，对全园教职工的工作进行指导、检查、评估、考核，并给予奖惩。

(4) 加强全园教职工的思想工作，进行职业道德教育，组织文化、业务学习，并为他们的政治、文化、业务进修创造必要的条件，关心和逐步改善教职工的生活工作条件，提高他们的政治、业务水平，维护他们的正当权益，形成良好园风。

(5) 坚持勤俭办园的方针，管理好园舍、设备和经费，督促事务、财务人员合理安排资金开支，不断改善办园条件。

## 二、深圳市龙岗区布吉街道可园第一幼儿园机构设置

我单位 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，单独编制本单位决算。

## 第二部分：深圳市龙岗区布吉街道可园第一幼儿园 2024 年度部门决算表

表 1

### 收入支出决算总表

单位：深圳市龙岗区布吉街道可园第一幼儿园

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	1,108.28	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	1,209.19
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	115.91	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	1,224.19	本年支出合计	57	1,209.19
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	17.65	年末结转和结余	59	32.65
总计	30	1,241.84	总计	60	1,241.84

注：1. 本表反映单位本年度的总收入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：深圳市龙岗区布吉街道可园第一幼儿园

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	1,224.19	1,108.28	0.00	0.00	0.00	0.00	115.91
205	教育支出	1,224.19	1,108.28	0.00	0.00	0.00	0.00	115.91
20502	普通教育	1,224.19	1,108.28	0.00	0.00	0.00	0.00	115.91
2050201	学前教育	1,224.19	1,108.28	0.00	0.00	0.00	0.00	115.91

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：深圳市龙岗区布吉街道可园第一幼儿园

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	1,209.19	0.00	1,209.19	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,209.19	0.00	1,209.19	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,209.19	0.00	1,209.19	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,209.19	0.00	1,209.19	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：深圳市龙岗区布吉街道可园第一幼儿园

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	1,108.28	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	1,108.03	1,108.03	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	1,108.28	本年支出合计	59	1,108.03	1,108.03	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	0.52	年末财政拨款结转和结余	60	0.77	0.77	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.52		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>1,108.80</b>	<b>总计</b>	<b>64</b>	<b>1,108.80</b>	<b>1,108.80</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：深圳市龙岗区布吉街道可园第一幼儿园

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	1,108.03	0.00	1,108.03
205	教育支出	1,108.03	0.00	1,108.03
20502	普通教育	1,108.03	0.00	1,108.03
2050201	学前教育	1,108.03	0.00	1,108.03

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：深圳市龙岗区布吉街道可园第一幼儿园

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：深圳市龙岗区布吉街道可园第一幼儿园

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：深圳市龙岗区布吉街道可园第一幼儿园

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：深圳市龙岗区布吉街道可园第一幼儿园

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：深圳市龙岗区布吉街道可园第一幼儿园 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

深圳市龙岗区布吉街道可园第一幼儿园 2024 年度总收入 1,241.84 万元，其中本年收入 1,224.19 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1,108.28 万元，比上年决算数增加 244.12 万元，增长 28.2%，主要变动情况：公办幼儿园的单位经费保障方式从 2024 年开始为全额拨款，保教费收入直接纳入一般公共预算财政拨款收入，由此导致与上年数据相比有所增长。
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 311.33 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 115.91 万元，比上年决算数减少 3.89 万元，下降 3.2%，主要变动情况：本年在园幼儿人数减少导致下降。

## （二）年度支出总体情况

深圳市龙岗区布吉街道可园第一幼儿园 2024 年度总支出 1,241.84 万元，其中本年支出 1,209.19 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 1,209.19 万元，比上年决算数减少 64.19 万元，下降 5%，主要变动情况：一是优化岗位配置，教职工人数较上年减少；二是上年决算数中包含 2022 年秋季因疫情产生的保教费退费支出，本年度无此类事项，由此导致项目支出下降。
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

深圳市龙岗区布吉街道可园第一幼儿园 2024 年度财政拨款收入合计 1,108.28 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1,108.28 万元，比上年决算数增加 244.12 万元，增长 28.2%，主要变动情况：公办幼儿园的单位经费保障方式从 2024 年开始为全额拨款，保教费收入直接纳入一般公共预算财政拨款收入，由此导致与上年数据相比有所增长；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：我单位无政府性基金项目；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：我单位无国有资本经营。

## （二）2024 年度财政拨款支出说明

深圳市龙岗区布吉街道可园第一幼儿园 2024 年度财政拨款支出合计 1,108.03 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1,108.03 万元，比年初预算数减少 11.83 万元，下降 1.1%，主要变动情况：严格贯彻落实厉行节约精神的要求，压减一般性经费支出；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：我单位无政府性基金项目；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：我单位无国有资本经营。

## 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

深圳市龙岗区布吉街道可园第一幼儿园 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：我单位无“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：我单位无“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：我单位无“三公”经费支出。
3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于：我单位无“三公”经费支出，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：我单位无“三公”经费支出。

## 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 37.21 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 37.21 万元。授予中小企业合同金额 37.21 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 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 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 3 个，二级项目 5 个，共涉及资金

1108.03 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；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 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%。

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 1108.03 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，整体预算执行情况良好，资金使用规范且高效，支出结构合理且不断优化，有效保障了单位核心职能的履行和重点工作的顺利推进。通过严格的财务审核、全过程的绩效监控以及常态化的预算执行分析，资金使用在经济效益、效率性和效果性等方面均达到了较高水平。此外，通过建立健全的预算资金管理机制，各项目支出绩效评价结果良好。

**绩效自评结果。** 我单位今年开展了部门整体支出及设备购置、幼儿保育经费、学前教育项目、公办幼儿园运转经费（土地出让计提资金）、小型建设工程项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数 1330.58 万元，全年实际执行数为 1209.19 万元，完成预算的 90.9%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：所有项目支出管理流程规范有序，尤其在小型建设工程项目管理方面，严格遵循相关规定，通过公开、公正的直接发包或公开招标方式确定施工单位。在验收等关键环节严格把关，确保项目监管机制落实到位。2024

年度，我园“三公”经费财政拨款预算为 0，实际支出为 0，经费控制率达到 100%，机构运行成本控制成效显著。预算编制科学合理，严格按照预算安排支出，加强经费使用的统筹与监督，各项资金管理措施落实到位，有效发挥了预算管理的积极作用。发现的问题及原因主要是：（1）预算编制合理性：由于预算编制精细化不足及岗位人员配置不足，导致部分人员经费支出闲置，未能按计划有效执行；（2）绩效目标值设置不够精细：预期提供 355 个及以上优质公办学前学位，实际提供 332 个公办学前学位。由于当年入园幼儿数量存在波动及根据上级文件要求（普及普惠）2024 年满足相关要求入学标准，导致实际在园幼儿人数为 332 人；（3）编外人员控制率未达标：我园为新型公办园，在职员工全为非在编人员；（4）预算执行率未能按序时进度推进：资金使用效益有待进一步提高。因为人员未按照用人标准足员配置，导致部分人员经费闲置并按上级要求办理统筹冻结；（5）个别项目完成不够及时：因我园 2023 年户外体能、护眼灯及消防工程尾款备案时间较久，导致支付工程尾款进度缓慢，未能按计划执行预算。下一步改进措施主要是：（1）完善预算编制流程，结合岗位需求动态调整人员配置方案；强化预算执行监控，按月开展支出分析，加强预算管理和绩效管理；（2）加强入园需求动态监测与政策研读，建立入园幼儿人数预测模型，结合区域生源分布优化招生资源配置。今后将不断加强预算指标管理，提高目标值设置的可行性与合理性；（3）

我园为公益二类事业单位，不定级别、不定编制，教职工均为编制外长期聘用人员；（4）提前估摸人员流动情况，避免出现长时间的岗位人员空缺情况，提高招聘效率，科学准确编制人员经费预算。实现人员管理合规化，同步提升队伍稳定性并提高资金使用效率；（5）推行建设项目全周期管理，前置备案材料准备工作。与各部门建立绿色沟通通道，加强对项目的事前事中事后监督工作，确保预算执行的有序开展。

**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。