

2024 年度深圳市坪山区佳华幼儿园

部门决算

目 录

第一部分：深圳市坪山区佳华幼儿园概况

- 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：深圳市坪山区佳华幼儿园 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：深圳市坪山区佳华幼儿园 2024 年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：深圳市坪山区佳华幼儿园概况

一、深圳市坪山区佳华幼儿园主要职责

深圳市坪山区佳华幼儿园的主要职责是：

（一）贯彻执行国家、省、市财政、税收、财务、会计管理等方面的法律、法规和政策。

（二）坚持社会主义办园方向和党对教育工作的领导，实行保育与教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德、美诸方面全面发展的教育，促进其身心和谐发展。

（三）按时完成上级部门交办的其他任务。

二、深圳市坪山区佳华幼儿园机构设置

深圳市坪山区佳华幼儿园内设教学部、后勤部，共2个部门。

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：深圳市坪山区佳华幼儿园 2024 年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：深圳市坪山区佳华幼儿园

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	547.58	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	547.82
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	0.00	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	547.58	本年支出合计	57	547.82
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	0.25	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	547.82	总计	60	547.82

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：深圳市坪山区佳华幼儿园

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	547.58	547.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	547.58	547.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	448.68	448.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	448.68	448.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	2.43	2.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	2.43	2.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	96.47	96.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	96.47	96.47	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：深圳市坪山区佳华幼儿园

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	547.82	37.67	510.16	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	547.82	37.67	510.16	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	448.82	37.67	411.15	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	448.82	37.67	411.15	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	2.43	0.00	2.43	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	2.43	0.00	2.43	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	96.58	0.00	96.58	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	96.58	0.00	96.58	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：深圳市坪山区佳华幼儿园

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	547.58	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	547.82	547.82	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	547.58	本年支出合计	59	547.82	547.82	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	0.25	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.25		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	547.82	总计	64	547.82	547.82	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：深圳市坪山区佳华幼儿园

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	547.82	37.67	510.16
205	教育支出	547.82	37.67	510.16
20502	普通教育	448.82	37.67	411.15
2050201	学前教育	448.82	37.67	411.15
20508	进修及培训	2.43	0.00	2.43
2050801	教师进修	2.43	0.00	2.43
20509	教育费附加安排的支出	96.58	0.00	96.58
2050999	其他教育费附加安排的支出	96.58	0.00	96.58

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：深圳市坪山区佳华幼儿园

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	37.67
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	1.29
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	4.80
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	31.58
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	37.67

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：深圳市坪山区佳华幼儿园

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：深圳市坪山区佳华幼儿园

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：深圳市坪山区佳华幼儿园

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：深圳市坪山区佳华幼儿园 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

深圳市坪山区佳华幼儿园 2024 年度总收入 547.82 万元，其中本年收入 547.58 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 547.58 万元，比上年决算数增加 215.01 万元，增长 64.7%，主要变动情况：2024 年非编人员经费总收入为 295.92 万元，较 2023 年的 101.39 万元增加 194.53 万元，同比增长 191.9%，主要原因是我单位为 2023 年 8 月新开办园，2023 年非编人员经费仅包含 8-12 月共计 5 个月的工资，且 2023 年我单位发放工资的教职工总人数为 18 人，2024 年为 26 人，2024 年人员经费同比增加。

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，与上年决算数持平。

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 0 万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

深圳市坪山区佳华幼儿园 2024 年度总支出 547.82 万元，其中本年支出 547.82 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 37.67 万元，比上年决算数增加 37.67 万元，增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：本年度受项目体系规划因素影响，水费、电费及物业管理费被划分为基本支出项目管理。

2. 项目支出 510.16 万元，比上年决算数增加 177.84 万元，增长 53.5%，主要变动情况：2024 年非编人员经费总支出为 296.06 万元，同比增长 192%，主要原因是我单位为 2023 年 8 月新开办园，2023 年非编人员经费仅包含 8-12 月共计 5 个月的工资，且 2023 年我单位发放工资的教职工总人数为 18 人，2024 年为 26 人，2024 年人员经费同比增加。

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

深圳市坪山区佳华幼儿园 2024 年度财政拨款收入合计 547.58 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 547.58 万元，比上年决算数增加 215.01 万元，增长 64.7%，主要变动情况：2024 年非编人员经费总收入为 295.92 万元，较 2023 年的

101.39 万元增加 194.53 万元，同比增长 191.9%，主要原因是 我单位为 2023 年 8 月新开办园，2023 年非编人员经费仅包含 8-12 月共计 5 个月的工资，且 2023 年我单位发放工资的教职工总人数为 18 人，2024 年为 26 人，2024 年人员经费同比增加； 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 2024 年度无政府性基金 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：我单位 2024 年度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

深圳市坪山区佳华幼儿园 2024 年度财政拨款支出合计 547.82 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 547.82 万元， 比年初预算数增加 206.57 万元，增长 60.5%，主要变动情况： 2024 年秋季学期我单位扩招 3 个班级，新增 8 位教职工，人员 经费和伙食费相应增加；2024 年我单位申请了幼儿成长补贴 13.50 万元、教师从教津贴 9.60 万元以及区一级幼儿园督导评 估专项经费 1.73 万元，其余经费包括水电、燃气、电话网络费 均按照实际需支出期间有所增加；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： 我单位 2024 年度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：我单位 2024 年度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

深圳市坪山区佳华幼儿园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2024年度无“三公”经费预算和支出。

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2024年度无“三公”经费预算和支出。

(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，主要用于按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出。我单位无公务用车购置及运行维护费支出。我单位公务用车保有量与资产占有情况中的车辆数一致。
3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于相关单位交流工作及接受相关部门检查指导工作所发生的接待支出，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。我单位无公务接待费支出。

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 15.03 万元，其中：政府采购货物支出 1.59 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 13.44 万元。授予中小企业合同金额 1.59 万元，占政府采购支出总额的 10.6%，其中：授予小微企业合同金额 1.59 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 0 个，二级项目 23 个，共涉及资金 510.16 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；我单位 2024 年无政府性基金预算项目、国有资本经营预算项目，2024 年未组织开展政府性基金预算项目、国有资本经营预算项目相关项目绩效自评。

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 547.82 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，我单位根据 2024 年度预算执行情况积极开展单位整体支出绩效自评，自评内容包括整体支出的数量、质量、时效、成本等产出指标、相关效益性指标以及满意度指标，各项评价指标值清晰、可量化，有助于进一步掌握 2024 年度我单位预算支出的合理性、必要性，

为下一年度预算编制提供相关依据。

绩效自评结果。我单位今年开展了部门整体支出及（生均）日常运转和（上级转移支付）提前下达 2024 年市对区转移支付地方教育附加 16788 万元-学前教育政策补助（教育局调入）项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数 567.49 万元，执行数 547.82 万元，完成预算的 96.5%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：我单位在合理规划、厉行节约的前提下按时保质保量完成了 2024 年度所有项目支出，各项目支出基本完成了预算执行前设置的各项绩效目标。充分利用相关财政资金为各种教育教学活动及后勤工作的顺利开展提供充足的物质基础，同时，通过组织相关专业培训，进一步提升教职工的专业素养，努力打造一支专业化教职工团队，逐步提高我单位的保育教育质量水平。另外，各项安全检测的定期定量开展使得我单位的园所安全防控能力得到了显著的提升，为幼儿的健康成长以及教职工的工作提供了一个稳定安全的园所环境。办公费、网络及电话费、水电燃气费、物业管理费等的合理支出维持了后勤工作的正常运转，保障了园所的可持续发展。

发现的问题及原因主要是在结合部门整体支出绩效目标，合理设置个性化绩效指标方面，我单位还需进一步改善，部分考核指标设置与该项目支出事项匹配度不高。另外，我单位 2024 年度年中预算调剂较为频繁，主要是由于 2024 年度我单

位存在刚性支出缺口，根据上级指示优先保障刚性支出，所以存在非刚性项目调剂至刚性项目的情况。

下一步改进措施主要是每年年初结合园所实际情况合理填写各项目支出绩效目标和整体绩效目标，确保各项目绩效执行的年度指标值有相对应的测算依据，完善个性化绩效指标的设置。同时，我单位会在下一年度的预算编制中优先保障刚性支出，编细编实预算，减少年末项目之间的调剂次数。

(生均) 日常运转项目绩效自评情况：全年预算数为 2.32 万元，执行数为 2.32 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况主要是：我单位 2024 年度通过使用“(生均) 日常运转”项目经费完成了 12 次燃气费缴费次数，每月的燃气服务质量达标率为 100%，燃气费的结算时间为次月 28 日左右，该项目的成本控制率为 100%，燃气费的及时缴纳显著保障了园所的正常运转，教职工对此的满意度为 100%。该项目执行结果均达到了项目申请时所设定的各项绩效目标，暂未发现存在问题。

下一步改进措施主要是持续做好预算绩效管理基本工作，根据 2024 年度该项目的实际预算执行情况及绩效目标达成情况，在下一年度的预算绩效目标设置中设置更为科学合理且贴合园所实际的指标。

(上级转移支付) 提前下达 2024 年市对区转移支付地方教育附加 16788 万元-学前教育政策补助（教育局调入）项目绩效自评情况：全年预算数为 13.50 万元，执行数为 13.50 万元，

完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况主要是：我单位 2024 年通过使用该预算项目经费完成了 90 位学生的成长补贴发放以及部分幼儿书籍的购买，补贴发放的准确率为 100%，补贴发放时间为 2024 年 6 月 30 日前，该项目的成本控制率为 100%，幼儿的合法权益得到了显著保障，家长对此的满意度为 100%。该项目执行结果均达到了项目申请时所设定的各项绩效目标，暂未发现存在问题。

下一步改进措施主要是持续做好预算绩效管理基本工作，根据 2024 年度该项目的实际预算执行情况及绩效目标达成情况，在下一年度的预算绩效目标设置中设置更为科学合理且贴合园所实际的指标。

部门评价结果。 我单位 2024 年度未组织部门评价。

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。