

2024 年度深圳市罗湖区水库新村幼儿园
部门决算

目 录

第一部分：深圳市罗湖区水库新村幼儿园概况

- 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：深圳市罗湖区水库新村幼儿园 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：深圳市罗湖区水库新村幼儿园 2024 年度 部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：深圳市罗湖区水库新村幼儿园概况

一、深圳市罗湖区水库新村幼儿园主要职责

深圳市罗湖区水库新村幼儿园的主要职责是深圳市罗湖区水库新村幼儿园，是深圳市一级幼儿园。幼儿园是对 3-6 岁学龄前幼儿实施保育和教育的机构，主要职能是贯彻执行国家、省、市区有关基础教育等法律、法规、政策和规划，按照保育和教育相结合的原则，遵循幼儿身心发展特点和规律，实施德、智、体、美等方面全面发展的教育，促进幼儿身心和谐发展，幼儿园同时面向幼儿家长提供科学育儿指导。

二、深圳市罗湖区水库新村幼儿园机构设置

我单位 2024 年度独立编制机构数 1 个，独立核算机构数 1 个。属于财政补助事业单位，本单位内下设行政部、保教部、后勤部，共 3 个部门。

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：深圳市罗湖区水库新村幼儿园 2024 年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：深圳市罗湖区水库新村幼儿园

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	1,164.73	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	1,164.73
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	1,164.73	本年支出合计	57	1,164.73
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	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	1,164.73	总计	60	1,164.73

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。

收入决算表

单位：深圳市罗湖区水库新村幼儿园

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	1,164.73	1,164.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,164.73	1,164.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,119.28	1,119.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,119.28	1,119.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	45.46	45.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	45.46	45.46	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。

支出决算表

单位：深圳市罗湖区水库新村幼儿园

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	1,164.73	39.89	1,124.84	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,164.73	39.89	1,124.84	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,119.28	39.89	1,079.39	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,119.28	39.89	1,079.39	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	45.46	0.00	45.46	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	45.46	0.00	45.46	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：深圳市罗湖区水库新村幼儿园

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	1,164.73	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	1,164.73	1,164.73	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
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	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
	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	1,164.73	本年支出合计	59	1,164.73	1,164.73	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	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	0.00		61				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		62				

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
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		63				
总计	32	1,164.73	总计	64	1,164.73	1,164.73	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：深圳市罗湖区水库新村幼儿园

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	1,164.73	39.89	1,124.84
205	教育支出	1,164.73	39.89	1,124.84
20502	普通教育	1,119.28	39.89	1,079.39
2050201	学前教育	1,119.28	39.89	1,079.39
20509	教育费附加安排的支出	45.46	0.00	45.46
2050999	其他教育费附加安排的支出	45.46	0.00	45.46

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：深圳市罗湖区水库新村幼儿园

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	36.49
30101	基本工资	0.00	30201	办公费	1.91
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.17
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	5.60
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.01
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	1.96
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	9.98
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	2.16
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	4.92
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.41
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	4.15
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	0.16
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	0.69
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	2.91
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	0.24
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	1.23
			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	3.40
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	3.40
			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	39.89

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：深圳市罗湖区水库新村幼儿园

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：深圳市罗湖区水库新村幼儿园

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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：深圳市罗湖区水库新村幼儿园

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：深圳市罗湖区水库新村幼儿园 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

深圳市罗湖区水库新村幼儿园 2024 年度总收入 1,164.73 万元，其中本年收入 1,164.73 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1,164.73 万元，比上年决算数增加 256.4 万元，增长 28.2%，主要变动情况：根据《罗湖区财政局关于转发〈深圳市财政局关于明确公办幼儿园保教费、住宿费资金管理方式的通知〉的通知》，自 2024 年 1 月 1 日起，全市公办幼儿园保教费、住宿费按政府非税收入收缴流程统缴入国库，纳入一般公共预算管理。同时，及时清理教育专户中公办幼儿园保教费、住宿费结余资金，并按规定缴入国库。2024 年我区公办园部门支出预算中不再编制教育收费资金预算公办园支出预算统一通过一般公共预算资金安排。

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 294.88 万元，下降 100%，主要变动情况：根据《罗湖区财政局关于转发〈深圳市财政局关于明确公办幼儿园保教费、住宿费资金管理方式的通知〉

的通知》，自2024年1月1日起，全市公办幼儿园保教费、住宿费按政府非税收入收缴流程统缴入国库，纳入一般公共预算管理。同时，及时清理教育专户中公办幼儿园保教费、住宿费结余资金，并按规定缴入国库。2024年我区公办园部门支出预算中不再编制教育收费资金预算公办园支出预算统一通过一般公共预算资金安排。

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

深圳市罗湖区水库新村幼儿园2024年度总支出1,164.73万元，其中本年支出1,164.73万元。具体情况如下：

1. 基本支出 39.89 万元，比上年决算数减少 1.45 万元，下降 3.5%，主要变动情况：生源下降，幼儿生均费用减少，故导致 2023 年预算收入和支出减少。

2. 项目支出 1,124.84 万元，比上年决算数减少 37.03 万元，下降 3.2%，主要变动情况：生源下降，保教费费用减少，故导致 2023 年预算收入和支出减少。

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

深圳市罗湖区水库新村幼儿园 2024 年度财政拨款收入合计 1,164.73 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1,164.73 万元，比上年决算数增加 256.4 万元，增长 28.2%，主要变动情况：根据《罗湖区财政局关于转发〈深圳市财政局关于明确公办幼儿园保教费、住宿费资金管理方式的通知〉的通知》，自 2024 年 1 月 1 日起，全市公办幼儿园保教费、住宿费按政府非税收入收缴流程统缴入国库，纳入一般公共预算管理。同时，及时清理教育专户中公办幼儿园保教费、住宿费结余资金，并按规定缴入国库。2024 年我区公办园部门支出预算中不再编制教育收费资金预算公办园支出预算统一通过一般公共预算资金安排；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

深圳市罗湖区水库新村幼儿园 2024 年度财政拨款支出合计 1,164.73 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1,164.73 万元，比年初预算数增加 78.19 万元，增长 7.2%，主要变动情况：年中下达了在园儿童健康成长补贴、保教人员长期从教津贴和保教人员学历奖励，此类经费需根据发放当年实际在园儿童数和实

际在岗保教人员人数进行经费核算后下达，无法安排在年初预算中，故导致比年初预算数增加；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

深圳市罗湖区水库新村幼儿园 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”经费财政拨款支出。

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”经费财政拨款支出。

（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，主要用于我单位无购车计划。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于本单位2023年无公务接待费支出，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。主要包括本单位2023年无公务接待费支出。

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2023年度无机关运行经费支出。

（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1.49万元，其中：政府采购货物支出1.49万元、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 1.49 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 1.49 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，且无购车计划。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 15 个，共涉及资金 1040 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；本单位无政府性基金预算项目，未开展政府性基金预算项目绩效自评。本单位无国有资本经营预算项目，未开展国有资本经营预算项目绩效自评。

绩效自评结果。我单位今年开展了部门整体支出及 15 个项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数 1217.5 万元，执行数 1164.73 万元，完成预算的 95.67%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：2024 年度，我园根据财政要求，认真贯彻落实各级“全面实施绩效管理”要求，一是强化组织管理架构：

明确预算绩效管理的责任部门，并安排专人负责相关工作，为预算绩效管理提供了坚实的组织保障。通过建立完善的责任体系，确保各项工作能够有条不紊地推进，各环节都有专人负责，避免出现管理空白和责任推诿的情况。二是优化预算编制流程：在预算编制的初始阶段，就将绩效导向贯穿始终。秉持“突出重点、合力推进”的理念，紧密围绕我园的工作规划和目标，精心规划预算安排。在编制过程中，充分考虑各项工作的实际需求和预期效果，运用科学的方法和精准的数据，提高预算编制的科学性和精准度。同时，严格遵循“谁支出、谁负责”的原则，明确各部门的绩效目标，使预算编制与绩效目标紧密结合，从源头上保障预算资金的合理使用和预期效果的达成。三是加强预算执行监控：在预算执行过程中，严格按照年初设定的绩效目标和相关规则要求，对预算绩效目标和预算执行情况进行全程“双监控”。通过建立动态监控机制，及时掌握预算执行进度和绩效目标的实现程度。一旦在监控过程中发现问题，立即启动纠偏程序，深入分析问题产生的原因，并采取针对性的整改措施，确保预算执行始终朝着预定的绩效目标前进，保证各项工作能够按计划顺利开展，实现预期的绩效成果。四是落实绩效评价结果应用：高度重视绩效评价结果的应用，建立了绩效评价结果与预算决策挂钩的长效机制。遵循“有效要安排、低效要减压、无效要问责”的原则，对绩效表现优秀的政策和项目，在预算安排上给予优先保障，加大支持力度，鼓励各部门积极提升工作绩效；对于绩效表现不佳的项目，

则相应减少预算安排，并要求相关部门分析原因，提出改进措施；对于严重偏离绩效目标或造成资源浪费的情况，严肃追究责任。通过这种奖优罚劣的机制，充分调动各部门的积极性和主动性，提高财政资金的使用效益，推动幼儿园各项工作高质量发展。发现的问题及原因主要是 1. 资金支出进度略低于序时进度，预算执行力度有待加强。根据预算执行情况表显示，我园 2022 年 1-3 月支出进度 30.87%、1-6 月支出进度 56.86%、1-9 月支出进度 77.04%、1-12 月支出进度 95.67%，则分季预算执行率分别为 123.47%、113.72%、102.72%、95.67%，全年平均执行率 100%。部门预算实际支付进度与既定支付进度略有差别。2. 资金调整率偏高，预算编制准确性有待提升。2024 年度，局本级部门整体支出年初预算数为 1,086.54 万元，年中根据部门实际履职工作开展需要，局本级对部门整体支出预算进行了相应的调整，部门整体支出调整后预算为 1,217.5 万元，共调整 130.96 万元。调整资金累计为局本级部门预算总规模的 12.05%。超出《部门整体支出绩效评价共性指标体系框架》中“调整、调剂资金累计在本单位部门预算总规模 10%”的标准。3. 日常公用经费控制率不高。根据 2024 年度日常公用经费实际资金数据显示，我园日常公用经费调整预算数 39.9 万元，实际支出 39.89 万元，日常公用经费控制率为 99.97%。根据财政制定的“ $90\% \leq \text{日常公用经费控制率} \leq 100\%$ ”的评分标准，日常公用经费控制方面有待提高。4. 绩效目标不够明确，指标科学合理性有待提高。结合局本级

2022 年部门整体绩效目标表分析，存在绩效目标不够明确的问题，主要体现在：如“保教人员学历奖励”项目中“社会效益指标”指标，设定的目标值为“100%”难以通过明确的统计数据佐证该条指标的完成情况。下一步改进措施主要是 1. 继续推进预算执行监管力度，加快分季度支出进度。2024 年度我园分季度支出进度基本能达到序时进度，但仍有进步空间。我园会继续加强预算执行监管工作，合理运用和发挥预算执行情况分析报告的作用，定时将财政支出进度进行统计分析，实现预算全程管控，并以通报的形式下发业务处室。督促未达到支出序时进度的业务处室撰写情况说明，分析支出进度缓慢原因，梳理、查找执行中的问题，认真研究提出有针对性的对策和措施，加快推进项目实施，确保实现支出目标，保障往后年度实际支出进度达到序时进度。2. 细化预算编制工作，提高预算编制精确性。进一步细化预算编制的测算工作，注重预算编制依据的科学性和准确性，充分考虑项目年度内计划内容，项目执行所能遇到的现实情况，做好前期经费支出计划。按照各子项目工作量，明确预算的数量和单价，合理判断预算项目资金量，细化测算明细。并加强对支出必要性、合理性审核，准确合理编制预算。提高预算编制精确性，有利于降低预算调整幅度，避免年中大规模调整资金的情况发生，提高财政资金的使用率。3. 强化公用经费支出把控，提升经费支出效益。进一步强化公用经费支出把控，坚持从严从简，坚持总量控制，实事求是，科学设定相关标准，严格控制经费支出总额，

在保证正常履职的前提下勤俭办一切活动，降低公务活动成本。梳理公用经费支出项目，判断哪一工作环节能进一步压减经费开支，从而对症下药，压减该部分经费支出。4. 全面梳理绩效目标，增强绩效指标可衡量性。绩效目标应与部门整体支出的方向、结构与范围相关，部门支出则围绕部门的职能进行，因此，绩效目标应与部门的职能紧密相关，应准确把握部门职能的界限，全面体现部门年度产出和效益情况。下一步在编制绩效目标时，以各部门为项目的责任主体，全面梳理预算项目核心履职绩效指标，并在此基础上汇总梳理形成全面、明确、可量化的绩效目标，提高绩效目标量化程度。

教育教学类项目经费项目绩效自评情况：全年预算数为35.027万元，执行数为35.026万元，完成预算的99.99%。项目绩效目标完成情况主要是：1. 通过举办节日活动加深幼儿对中国传统节日的印象，通过节日的契机进行文化传承，让幼儿体验节日氛围的同时学习到中国的文化底蕴；2. 定期更换布置班级环境主题，贴切本月主题，让幼儿从视觉、听觉、触觉去感受主题内容，从而达到更好的教育效果。3. 引入体育课程、阅读课程提高幼儿学习的趣味性、发散性，让幼儿在运动中学习，在趣味中阅读。发现的问题及原因主要是1. 举办的活动创新力度不够，每年相同的节日活动相近，基本复刻往年流程。2. 教师对阅读工具的使用没有吃透，在教学过程中没有呈现阅读课程的最大效益。下一步改进措施主要是1. 借鉴其他幼儿园的活动经验，择优而

取，同时加入 AI 元素，让幼儿顺应 AI 时代变化，提高幼儿对 AI 的接受能力。2. 再次邀请阅读课程合作方入园培训，让老师对疑点难点进行针对性攻破，突破阅读工具使用上的瓶颈。

食堂运转管理经费项目绩效自评情况：全年预算数为 41.16 万元，执行数为 39.48 万元，完成预算的 95.92%。项目绩效目标完成情况主要是：1. 保障教职工一日三餐健康饮食，根据不同体质的人群设定营养餐、减脂餐，均衡膳食；2. 行政、家委、厨房人员三方验收食材，确保食材的新鲜度，保质保量；3. 要求厨师创新菜品，定期举办厨艺大赛，邀请园内教职工进行品尝打分，优秀的菜品纳入到食谱中，丰富食谱的多样性、创新性。发现的问题及原因主要是：该项目支出绩效情况较为理想，均达到了项目申报时所设定的各项绩效目标，暂未发现存在的问题。下一步改进措施主要是：将 2024 年度预算执行经验应用到往后年度同类项目的预算编制工作中，更加科学合理地编制预算。

部门评价结果。按照绩效管理的有关要求，本单位未开展部门评价。

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。

项目支出绩效自评表

项目编码：	440303241323100301862	项目名称：	教育教学类项目经费		绩效自评年度：	2024			
实施单位：	深圳市罗湖区水库新村幼儿园	一级预算单位：	深圳市罗湖区教育局（本级）		单位编码：	132634			
预算执行情况									
项目资金（元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率（%）	得分		
	年度资金总额	350270.00	350270.00	350245.41	10	99.99	10		
	其中：当年财政拨款	350270.00	350270.00	350245.41	—	—	—		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—		
项目目标完成情况									
年度总体目标	预期目标				* 实际完成情况				
	通过本项目的实施，按时完成教学用品的购置，确保购置物品的质量达标率100%；顺利开展学生活动，学生活动参与率98%以上，从而达到学生家长及在园教职工满意度达到95%以上的目标。				教育教学类项目经费项目年度目标圆满达成。产出指标方面，环境创设班级数量为10个，环创材料质量达标率100%，资金于2024年12月15日支付，在12月底前的计划时间内，班级区域材料成本控制率为100%，均符合预期。效益指标中，有效提升了教育教学工作安全有序开展保障程度；满意度指标里，学生家长及在园教职工满意度达95%，满足不低于95%的标准。项目按时完成教学用品购置，保障了教育教学活动顺利开展。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	度量单位	* 实际完成值	* 权重	* 得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	环境创设班级数量	10个		10个	20	20	
		质量指标	环创材料质量达标率	100%		100%	10	10	
		时效指标	资金支付及时性	12月底前		2024年12月15日	10	10	
		成本指标	班级区域材料成本控制率	80%≤N≤100%		100%	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	不适用	不适用		不适用	0	0	
		社会效益指标	保障我园教育教学工作安全有序进行	有效提升		100%	30	30	
		生态效益指标	不适用	不适用		不适用	0	0	
		可持续影响指标	不适用	不适用		不适用	0	0	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	学生家长及在园教职工满意度	≥95%		95%	10	10	
		其他满意度指标	不适用	不适用		不适用	0	0	
总分							100	100	—

项目支出绩效自评表

项目编码：	440303210301500003569	项目名称：	食堂运转管理经费	绩效自评年度：	2024					
实施单位：	深圳市罗湖区水库新村幼儿园	一级预算单位：	深圳市罗湖区教育局（本级）	单位编码：	132634					
预算执行情况										
项目资金（元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率（%）	得分			
	年度资金总额	411600.00	411600.00	394799.72	10	95.92	9.59			
	其中：当年财政拨款	411600.00	411600.00	394799.72	—	—	—			
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—			
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—			
项目目标完成情况										
年度总体目标	预期目标				* 实际完成情况					
	通过本项目的实施，按时完成清洗外墙、幼儿园消杀、校园绿化及维护、幼儿种植区打造等工作，保障绿化存活率、“四害”工作质量达标率、维修维护工作验收合格率达到100%，以实现家长满意度95%或以上以及杜绝各种意外事故发生的目标。（如发现设施出现问题即时报告维修，并停止对该设施的使用，从根本上杜绝各种意外事故发生）				食堂运转管理经费项目年度目标顺利达成。产出指标上，教职工用餐人数达 49 人，食材验收合格率为 99%，早午晚餐 100% 按时供应，成本控制率达 100%，均符合预期。效益指标中，有效保障了教职工食堂运转；满意度指标里，教职工对食堂运转管理工作满意度达 95%，满足不低于 95% 的要求。项目全方位保障了食堂的正常、规范运作。					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	度量单位	* 实际完成值	* 权重	* 得分	偏差原因分析及改进措施	
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	教职工用餐人数	≥49人		49人	20	20		
		质量指标	食材验收合格率	≥99%		99%	10	10		
		时效指标	早午晚餐供应及时性	100%按时供应		100%	10	10		
		成本指标	成本控制率	目标值95%≤n≤100%		100%	10	10		
	效益指标 (30分)	经济效益指标	不适用	不适用			不适用	0	0	
		社会效益指标	保障教职工食堂运转	有效提升			100%	30	30	
		生态效益指标	不适用	不适用			不适用	0	0	
		可持续影响指标	不适用	不适用			不适用	0	0	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	教职工对罗湖区水库新村幼儿园食堂运转管理工作满意度	≥95%			95%	10	10	
		其他满意度指标	不适用	不适用			不适用	0	0	
总分						100	99.59	—		