2025年度深圳市龙华区行知实验小学附属皓月幼儿园部门决算

目　　录

第一部分：深圳市龙华区行知实验小学附属皓月幼儿园概况

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：深圳市龙华区行知实验小学附属皓月幼儿园 2025 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：深圳市龙华区行知实验小学附属皓月幼儿园 2025 年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：深圳市龙华区行知实验小学附属皓月幼儿园概况

一、深圳市龙华区行知实验小学附属皓月幼儿园主要职责

深圳市龙华区行知实验小学附属皓月幼儿园主要职责是：贯彻执行国家、省、市财政、税收、财务、会计管理等方面的法律、法规和政策坚持正确的办园方向。执行上级的指示和决议；贯彻执行《幼儿教育纲要》、《幼儿园工作规程》、《幼儿园工作指导纲要》、《3-6 岁儿童学习与发展指南》，深化改革，强化管理，使各项工作程序化、规范化、制度化，不断提高保教水平。

二、深圳市龙华区行知实验小学附属皓月幼儿园机构设置

深圳市龙华区行知实验小学附属皓月幼儿园内设机构有：办公室、后勤部、安全办、保健部、教学处。

三、部门决算单位构成

深圳市龙华区行知实验小学附属皓月幼儿园没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：深圳市龙华区行知实验小学附属皓月幼儿园2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：深圳市龙华区行知实验小学附属皓月幼儿园　　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	520.72	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	520.50
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	520.72	**本年支出合计**	57	520.50
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	0.22
总计	30	520.72	**总计**	60	520.72

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：深圳市龙华区行知实验小学附属皓月幼儿园　　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	520.72	520.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	520.72	520.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	434.87	434.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	434.87	434.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	85.85	85.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	85.85	85.85	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：深圳市龙华区行知实验小学附属皓月幼儿园　　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	520.50	0.00	520.50	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	520.50	0.00	520.50	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	434.65	0.00	434.65	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	434.65	0.00	434.65	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	85.85	0.00	85.85	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	85.85	0.00	85.85	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：深圳市龙华区行知实验小学附属皓月幼儿园　　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	520.72	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	520.50	520.50	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	520.72	**本年支出合计**	59	520.50	520.50	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	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.22	0.22	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				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	520.72	**总计**	64	520.72	520.72	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：深圳市龙华区行知实验小学附属皓月幼儿园　　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	520.50	0.00	520.50
205	教育支出	520.50	0.00	520.50
20502	普通教育	434.65	0.00	434.65
2050201	学前教育	434.65	0.00	434.65
20509	教育费附加安排的支出	85.85	0.00	85.85
2050999	其他教育费附加安排的支出	85.85	0.00	85.85

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。

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：深圳市龙华区行知实验小学附属皓月幼儿园　　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	30204	手续费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30207	邮电费	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30211	差旅费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00
30113	住房公积金	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30215	会议费	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	30216	培训费	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.00
30302	退休费	0.00	30218	专用材料费	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	30224	被装购置费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30305	生活补助	0.00	30226	劳务费	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30228	工会经费	0.00
30308	助学金	0.00	30229	福利费	0.00
30309	奖励金	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	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
			30703	国内债务发行费用	0.00
			30704	国外债务发行费用	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

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
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			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。

表 7

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：深圳市龙华区行知实验小学附属皓月幼儿园　　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：深圳市龙华区行知实验小学附属皓月幼儿园　　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：深圳市龙华区行知实验小学附属皓月幼儿园　　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：深圳市龙华区行知实验小学附属皓月幼儿园2025年度部门决算情况说明

一、2025年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

深圳市龙华区行知实验小学附属皓月幼儿园2025年度总收入520.72万元，其中本年收入520.72万元。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入520.72万元，比上年决算数减少11.35万元，下降2.1%，主要变动情况：幼儿人数减少，生均减少。

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

深圳市龙华区行知实验小学附属皓月幼儿园2025年度总支出520.72万元，其中本年支出520.5万元。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520.5万元，比上年决算数减少11.34万元，下降2.1%，主要变动情况：幼儿人数减少，生均减少。

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、2025年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2025年度财政拨款收入说明

深圳市龙华区行知实验小学附属皓月幼儿园2025年度财政拨款收入合计520.72万元。其中：一般公共预算财政拨款收入520.72万元，比上年决算数减少11.35万元，下降2.1%，主要变动情况：幼儿人数减少，生均减少；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：本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：本年度无国有资本经营预算财政拨款收入。

（二）2025年度财政拨款支出说明

深圳市龙华区行知实验小学附属皓月幼儿园2025年度财政拨款支出合计520.5万元。其中：一般公共预算财政拨款支出520.5万元，比年初预算数增加103.37万元，增长24.8%，主要变动情况：公办幼儿园在园儿童健康成长补贴，以事定费（人员经费及刚性支出）为年中增加项目；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：本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：本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

三、2025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

深圳市龙华区行知实验小学附属皓月幼儿园2025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%。

2025年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：无“三公”经费预算安排。

2025年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情

况：无“三公”经费预算安排。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2025 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，主要用于核定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3.公务接待费支出 0 万元，主要用于按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出，共接待国外、境外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次;，发生外事接待 0 次，接待人数共 0 人；发生国内接待 0 次，接待人数共 0 人。本单位本年度未发生公务接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2025 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

2025 年度本单位政府采购支出总额 43.16 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43.16万元。授予中小企业合同金额43.16万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额43.16万元，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2025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。单价100万元以上设备0台（套）。

（四）2025年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2025年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目1个，二级项目3个，共涉及资金520.72万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出520.72万元，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，按照评价要求，2025年度整体支出绩效自评结果为96分，达到“优”等级，我园顺利完成部门履职和主要工作任务，各类项目基本完成年初设定的目标。

绩效自评结果。我单位今年开展了部门整体支出及3个项目绩效自评。

部门单位整体支出绩效自评情况：全年一般公共预算财政拨款预算数521.29万元，执行数520.72万元，完成预算的99.89%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：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。

一、教研方面：教学教研，系统解决实践难点

围绕晨谈活动设计、半日活动优化、小组探究组织、项目活动实施、场馆环境创设、语言区材料投放及幼儿特色操节六大模块，组织开展专题教研活动共计16次。采用观摩研讨、案例复盘与专题研讨相结合的多元模式，系统解决教学实践中的难点问题，有效促进教师专业成长。教师教研参与率达到100%，教研实效显著增强。精准开展师资培训，推动教师专业发展，园本培训围绕项目活动设计、晨谈组织策略、半日活动流程优化、班级环境创设、幼儿早操编排、数学活动指标解读、语言区核心经验剖析及教师心理团辅等八大核心主题展开，累计开展10次专题培训，有效提升教师专业技能与教学实践能力，促进教育活动质量显著提升。组织对外交流，拓宽教育视野，共选派教师外出交流12批次，累计27人次赴优质幼儿园参访学习，重点借鉴游戏化教学、家校社协同、音乐活动组织及半日流程安排等方面的先进经验。返校后积极进行经验转化与本土

化应用，推动园本课程持续优化与内涵提升。打造主题月历活动，丰富幼儿成长体验依托月度教育主题，系统开展开学典礼、童心合唱比赛、敬老感恩活动、自理能力大赛、故事大王比赛、亲子趣味运动会及迎新民俗庙会等七大类特色活动，累计举办16场。活动涵盖语言、体能、劳动及传统文化等多元素养培育，参与幼儿达563人次，有效促进其在体验中的全面发展。幼儿活动参与率为92.06%，家长满意度达100%，整体育人成效显著。

二、社会方面深化家园协同，共建育人生态

构建“线上+线下”家园沟通平台，通过班级群与公众号定期推送育儿知识及教学动态；线下组织家长开放日3场，成立家长志愿者服务队，本学期开展家长助教活动10次。期末实施家长满意度问卷调查，回收有效问卷137份，总体满意度为99.27%，为后续工作改进提供了明确依据。家园共育机制进一步健全，协同育人生态日趋完善。

1.存在问题　会效益、经济效益、生态效益及可持续影响等。（25分）年度整体目标设置时结合我园履职内容和性质，我园不适用经济效益、生态效益以及可持续影响三项指标，且各项目的履职效果尚有很大的提升空间，故酌情扣4分。

2.改进措施　社会效益、经济效益、生态效益及可持续影响等

为提升公共服务提供质量和保障水平，我园将进一步加强对项目的监督管理，注重成本效益分析，在关注支出的同时，

重视工作绩效，提高财政资金使用的质量和效益，争取在经济、社会、生态、可持续影响等各方面取得更高效益。

三、后续工作计划、相关建议等。

为优化我园下一年度的预算管理、项目管理、绩效管理和资产管理等工作，提出以下具有规划性和政策性质的建议：

在预算管理方面，提高全园人员对预算管理重要性的认识，明确预算管理是保障幼儿园各项工作顺利开展的重要手段。完善预算管理制度，细化各环节操作流程，确保预算管理有章可循。明确各岗位人员在预算管理中的职责，避免职责不清导致的管理漏洞。根据幼儿园实际情况，编制详细的预算管理实施细则，增强制度的可操作性。

在绩效管理方面，鉴于预算绩效管理工作开展时间较短，多数预算执行人员对预算绩效管理的认识和理解还不够到位，建议采取集中学习、讲座、专题会议等多种方式，加大对相关人员的培训力度。通过培训，进一步统一思想认识，使大家充分理解预算绩效管理的重要性和必要性，明确绩效评价工作的目标和任务，避免绩效评价工作仍停留在财务考评或竣工验收的层面。

公办幼儿园在园儿童健康成长补贴项目绩效自评情况：全年预算数为 23.85 万元，执行数为 22.54 万元，完成预算的 98.24%。项目绩效目标完成情况主要是：我园完成 160 名幼儿

儿童健康成长补贴，发放率100%，切实保障健康成长补贴政策的实施成效，提高公众满意度。该项目整体绩效执行情况较好，执行过程中没有发现相关问题。

以事定费项目绩效自评情况：全年预算数为417.13万元，执行数为417.13万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：保障幼儿园2025年全员经费使用，完成教职工工资及相关经费发放。预算执行率达100%。保障教育教学工作的正常运行，促进幼儿园全面发展。该项目整体绩效执行情况较好，执行过程中没有发现相关问题。

以事定费（人员及刚性支出）项目绩效自评情况：全年预算数为62.4万元，执行数为62.4万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：我园通过该项目完成26人的工资发放，有效保证教职工基本生活，保障幼儿园正常运转。该项目整体绩效执行情况较好，执行过程中没有发现相关问题。

部门评价结果。未开展重点项目部门评价。

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维护费和公务接待费。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。