2025年度深圳市龙华区民治幼教集团万福幼儿园部门决算

目　　录

第一部分：深圳市龙华区民治幼教集团万福幼儿园概况

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：深圳市龙华区民治幼教集团万福幼儿园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：深圳市龙华区民治幼教集团万福幼儿园2025年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：深圳市龙华区民治幼教集团万福幼儿园概况

一、深圳市龙华区民治幼教集团万福幼儿园主要职责

深圳市龙华区民治幼教集团万福幼儿园的主要职责是贯彻执行国家、省、市财政、税收、财务、会计管理等方面的法律、法规和政策持正确的办园方向。执行上级的指示和决议；贯彻执行《幼儿教育纲要》和《幼儿园工作规程》，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、深圳市龙华区民治幼教集团万福幼儿园机构设置

我园的内设机构共三个，设置了行政部、后勤部、教学部等职能部门，教育教学部下设教研组和教师组;后勤部下设安全组、卫生保健组、财务组;行政部下设办公室和信息组。

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：深圳市龙华区民治幼教集团万福幼儿园2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：深圳市龙华区民治幼教集团万福幼儿园　　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	422.22	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	421.36
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	422.22	**本年支出合计**	57	421.36
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	0.86
总计	30	422.22	**总计**	60	422.22

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：深圳市龙华区民治幼教集团万福幼儿园　　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	422.22	422.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	422.22	422.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	363.79	363.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	363.79	363.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	58.43	58.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	58.43	58.43	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：深圳市龙华区民治幼教集团万福幼儿园　　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	421.36	0.00	421.36	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	421.36	0.00	421.36	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	362.93	0.00	362.93	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	362.93	0.00	362.93	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	58.43	0.00	58.43	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	58.43	0.00	58.43	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：深圳市龙华区民治幼教集团万福幼儿园　　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	422.22	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	421.36	421.36	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	422.22	**本年支出合计**	59	421.36	421.36	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	0.86	0.86	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	422.22	**总计**	64	422.22	422.22	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：深圳市龙华区民治幼教集团万福幼儿园　　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	421.36	0.00	421.36
205	教育支出	421.36	0.00	421.36
20502	普通教育	362.93	0.00	362.93
2050201	学前教育	362.93	0.00	362.93
20509	教育费附加安排的支出	58.43	0.00	58.43
2050999	其他教育费附加安排的支出	58.43	0.00	58.43

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：深圳市龙华区民治幼教集团万福幼儿园　　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。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：深圳市龙华区民治幼教集团万福幼儿园　　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：深圳市龙华区民治幼教集团万福幼儿园　　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：深圳市龙华区民治幼教集团万福幼儿园　　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：深圳市龙华区民治幼教集团万福幼儿园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

深圳市龙华区民治幼教集团万福幼儿园2025年度总收入422.22万元，其中本年收入422.22万元。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入422.22万元，比上年决算数增加8.12万元，增长2%，主要变动情况：2025年幼儿园处于扩班阶段，幼儿人数增加，财政拨款收入增加。

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

深圳市龙华区民治幼教集团万福幼儿园2025年度总支出422.22万元，其中本年支出421.36万元。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421.36万元，比上年决算数增加7.32万元，增长1.8%，主要变动情况：2025年幼儿园处于扩班阶段，幼儿人数增加，财政拨款支出增加。

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、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

深圳市龙华区民治幼教集团万福幼儿园2025年度财政拨款收入合计422.22万元。其中：一般公共预算财政拨款收入422.22万元，比上年决算数增加8.12万元，增长2%，主要变动情况：2025年幼儿园处于扩班阶段，幼儿人数增加，财政拨款收入增加；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：本单位无政府性基金收入；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：本单位无国有资本经营收入。

（二）2025年度财政拨款支出说明

按照党政机关习惯过紧日子有关要求，深圳市龙华区民治幼教集团万福幼儿园坚持厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障工资、物业、食材、安全等重点支出，体现在有关支

出科目中。按照支出功能分类，教育支出方面的支出规模较大（或占财政拨款支出总额的比重较高），2025 年度决算数为 422.22 万元（其中本年支出 421.36 万元），占财政拨款支出的 100%，主要用于人员工资、水电物业、教职工食材、安全检测维护、设备购置等方面。

深圳市龙华区民治幼教集团万福幼儿园 2025 年度财政拨款支出合计 421.36 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 421.36 万元，比年初预算数增加 172.13 万元，增长 69.1%，主要变动情况：2025 年幼儿园处于扩班阶段，幼儿人数增加，财政拨款收入增加；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：本单位无政府性基金支出；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：本单位无国有资本经营支出。

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

深圳市龙华区民治幼教集团万福幼儿园 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：我园未列支“三公”经费。

2025年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：我园未列支“三公”经费。

（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，主要用于本单位无公务用车购置及运行维护费支出。

3.公务接待费支出0万元，主要用于本单位无公务接待费支出，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。主要包括本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

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 42.9 万元，其中：政府采购货物支出 0.22 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 42.68 万元。授予中小企业合同金额 0.22 万元，占政府采购支出总额的 0.5%，其中：授予小微企业合同金额 0.22 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 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、其他用车 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，深圳市龙华区民治幼教集团万福幼儿园组织对 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（含转移支付项目0个），二级项目3个（含转移支付项目2个），共涉及资金422.22万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

共组织对“以事定费”、“公办幼儿园在园儿童健康成长补贴”、“以事定费（人员及刚性支出）”等3个项目开展了项目评价，涉及一般公共预算财政拨款支出422.22万元，政府性基金预算财政拨款支出0万元，国有资本经营预算财政拨款支出0万元。从评价情况来看，我单位严格落实预算绩效管理主体责任，加强监控，预算项目均能按计划及时完成，达到了资金使用效果。

组织单位整体支出绩效自评（含下属单位0个），涉及一般公共预算财政拨款支出422.22万元，政府性基金预算财政拨款支出0万元，国有资本经营预算财政拨款支出0万元。从评价情况来看，我园预算编制合理规范，结合执行情况，我单位年度预算执行情况较好，整体支出绩效情况较为理想，各项工作总体工作完成情况良好，基本完成了2025年度总体工作计划、重点工作任务。

绩效自评结果。深圳市龙华区民治幼教集团万福幼儿园今年开展了部门整体支出及“以事定费”、“公办幼儿园在园儿童健康成长补贴”、“以事定费（人员及刚性支出）”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422.22万元，执行数422.22万元，完成预算的

100%；政府性基金预算数 0 万元，执行数 0 万元，完成预算的 0%；国有资本经营预算数 0 万元，执行数 0 万元，完成预算的 0%；部门整体支出绩效目标完成情况主要是：2025 年度我园预算项目的执行做到按计划支出，跟进序时进度，预算项目实施规范合理，项目完成接受核算监督，反馈结果及时整改，实现预算绩效管理与预算编制、执行、监督的有机结合。发现的问题及原因主要是：(1)预算编制合理性不足。根据“功能分类和经济分类编制准确，年度中间无大量调剂，未发生项目之间频繁调剂（1 分)”评分标准，我园年底出现较多调剂情况，扣 1 分。因我园在做预算时，项目均为预估数，部分活动、购置项目支出金额减少，结余款用于调剂其他活动、购置项目支出，故经济分类出现较多调剂情况。（2）绩效目标完整性及明确性不足。单位职能部门绩效管理认识不足，职能部门参与度不足，项目自评信息表中存在“经济效益指标”、“可持续影响指标”“生态效益指标”填写空白情况。绩效目标完整性不足，应完整设立有效的“三级指标”和“指标值”，绩效目标完整性扣 1 分、绩效指标明确性扣 1 分。（3）预算执行率不足。2025 年我园四个季度预算执行率分别为：一季度预算执行率=22%；二季度预算执行率 39.03%；三季度预算执行率=65.65%；四季度预算执行率=100%。全年平均执行率=56.67%。2025 年一季度预算执行率得分=（一季度部门预算支出进度/序时进度 25%）×1 分=0.88；二季度预算执行率得分（二季度部门预算支出进度/序

时进度 50%）×1 分=0.78，三季度预算执行率得分=（三季度部门预算支出进度/序时进度 75%）×1 分=0.88，四季度预算执行率得分（四季度部门预算支出进度/序时进度 100%）×1 分=1，全年平均支出进度得分=全年平均执行率×2 分=1.82，总分 5.36 分，扣 0.64 分。下一步改进措施主要是：(1)提升预算编制合理性。根据“功能分类和经济分类编制准确，年度中间无大量调剂，未发生项目之间频繁调剂（1 分)”评分标准，我园年中出现较多调剂情况，扣一分。做预算时，调高项目开展时间、金额的预估准确性，保证出现功能分类和经济分类编制准确，年度中间无大量调剂，发生项目之间无频繁调剂。（2）提升绩效目标完整性及明确性。进一步强化绩效管理思想，提高单位绩效管理水平。在绩效目标填报时，结合上级部门要求及年度工作情况，梳理明确各个项目数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标、满意度指标、实施计划等，提高绩效目标完整性。“经济效益指标”、“可持续影响指标”“生态效益指标”设立完整有效的“三级指标”和“指标值”。（3）提升预算执行率。2025 年我园处于扩班状态，且 2025 年处于财政经费缩减阶段，2025 年年初下达的经费，用于保障全年的水电燃信食材支出，以及部分人员经费、物业费、工会经费支出，扩班经费分批下达，幼儿园前半年可用经费少，刚性支出经费占比大。而刚性支出得按月支出，故我园前半年预算执行率不高，全年平均预算执行

率为56.67%，低于全年平均支出进度62.5%。2025年第四季度，我园按照年度资金下达情况和支出安排，按计划时间有序推进全年预算项目，各个项目按计划保质保量完成。

部门评价结果。2025年度，我单位完成了以下重点工作任务：1.构建智慧教师队伍，专业成长持续提升；2.深化特色园本课程，保教质量稳步提升；3.搭建同行课程一体，家园共育深度融合；4.保育安全扎实推进，后勤膳食日臻完善。在全体教职工的共同努力下，各项工作有序推进，取得了阶段性成果：强素能激活力，打造了优质教师育人团队；课程建设内容载体丰富，幼儿在体验中健康快乐成长；日常管理与环境创设精细节优氛围，筑牢了教学保障，促进了幼儿全面发展；后勤标准化与资产管控落地见效；人员支出、商品和服务支出、固定资产购置支出得以保障满足；开源节流与绿色后勤成效显著；安全与健康保障全面筑牢；膳食与卫生保健服务广受认可；家社协同保障有力。2025年经费主要用于人员、商品和服务、固定资产购置、对个人及家庭的补助等支出，保障了幼儿园正常业务开展及人员支出。已按文件发放在园儿童健康成长补贴，为符合条件的在园儿童提供经费支持。部门评价后续工作计划、相关建议：1.建立并强化绩效管理机制，开展预算绩效管理培训，全面梳理幼儿园所有绩效项目，通过对政策、业务案例的学习，提升幼儿园整体预算绩效管理水平。2.年中按计划开展绩效运行监控评价，年中执行项目绩效运行监控，对项目资金

使用及绩效目标实现程度实行“双监控”。

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。