2025年度深圳市龙华区大浪第二幼教集团明理幼儿园部门决算

目　　录

第一部分：深圳市龙华区大浪第二幼教集团明理幼儿园概况

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：深圳市龙华区大浪第二幼教集团明理幼儿园 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：深圳市龙华区大浪第二幼教集团明理幼儿园 2025 年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：深圳市龙华区大浪第二幼教集团明理幼儿园概况

一、深圳市龙华区大浪第二幼教集团明理幼儿园主要职责

深圳市龙华区大浪第二幼教集团明理幼儿园的主要职责是：

（一）为学龄前幼儿提供教育和保育服务，科学保教

（二）促进学前教育发展

深圳市龙华区大浪第二幼教集团是龙华区教育局公办集团，创办于 2024 年 6 月，目前共有两所幼儿园。其中总园明理幼儿园占地建筑面积 2400㎡，核定班额 9 个班；分园四海华亭幼儿园建筑面积 3200㎡，核定班额 12 个班。集团坚持儿童本位，以“小世界，大宇宙”为办学理念，尊重个性差异，促进幼儿全面发展。以“对话”为文化基石，打造未来幼儿园。集团以儿童哲学为基点，秉持“好奇万物、对话世界”理念，培养完整儿童，建设学习研究型共同体，形成“集小世界，团大宇宙”办学格局。

在师资方面力量雄厚，教师团队均为本科及以上学历，其中包含幼儿园高级职称 1 人，省、市、区“优秀教师”7 人，“教育先进个人”5 人，“优秀班主任”5 人，省市区级课题主持人 3 人，以及广东省名师工作室成员、深圳市名园长工作室成员等多名优秀教职工。

在业务活动开展方面，涵盖教学、师资建设、安全管理、家园合作等多个领域，教学工作按常规月、教研月等不同月份主题推进，师资建设注重师德师风与专业培训，安全管理通过迎接检

查和应急演练保障安全，家园合作则通过各类会议及相关组织的成立深化协作。近一年，园所组织了市、区、学区三个层次不同主题的开放交流活动，积极发挥辐射引领作用。

二、深圳市龙华区大浪第二幼教集团明理幼儿园机构设置

2025 年度，我单位纳入部门决算编报范围的独立编制机构数 1 个，独立核算机构数 1 个。大浪第二幼教集团下属两个幼儿园，总园明理幼儿园，分园四海华亭幼儿园。集团下设总园长，总园长为单位负责人，两所幼儿园均设有园长，教学部，后勤部，各司其职，其中教学部中有教学主任，教师等；后勤部有后勤主任，办公室主任，会计，医生，后厨人员，保育员等。

三、部门决算单位构成

2025 年度，我单位纳入部门决算编报范围的独立编制机构数 1 个，独立核算机构数 1 个，无下属单位。

第二部分：深圳市龙华区大浪第二幼教集团明理幼儿园2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：深圳市龙华区大浪第二幼教集团明理幼儿园　　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	1,292.50	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	1,289.87
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	1,292.50	**本年支出合计**	57	1,289.87
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	2.63
总计	30	1,292.50	**总计**	60	1,292.50

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：深圳市龙华区大浪第二幼教集团明理幼儿园　　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	1,292.50	1,292.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,292.50	1,292.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	992.60	992.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	992.60	992.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	299.90	299.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	299.90	299.90	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：深圳市龙华区大浪第二幼教集团明理幼儿园　　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	1,289.87	0.00	1,289.87	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,289.87	0.00	1,289.87	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	989.97	0.00	989.97	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	989.97	0.00	989.97	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	299.90	0.00	299.90	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	299.90	0.00	299.90	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：深圳市龙华区大浪第二幼教集团明理幼儿园　　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	1,292.50	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	1,289.87	1,289.87	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	1,292.50	**本年支出合计**	59	1,289.87	1,289.87	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	2.63	2.63	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	1,292.50	**总计**	64	1,292.50	1,292.50	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：深圳市龙华区大浪第二幼教集团明理幼儿园　　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	1,289.87	0.00	1,289.87
205	教育支出	1,289.87	0.00	1,289.87
20502	普通教育	989.97	0.00	989.97
2050201	学前教育	989.97	0.00	989.97
20509	教育费附加安排的支出	299.90	0.00	299.90
2050999	其他教育费附加安排的支出	299.90	0.00	299.90

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：深圳市龙华区大浪第二幼教集团明理幼儿园　　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：深圳市龙华区大浪第二幼教集团明理幼儿园　　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：深圳市龙华区大浪第二幼教集团明理幼儿园　　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：深圳市龙华区大浪第二幼教集团明理幼儿园　　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：深圳市龙华区大浪第二幼教集团明理幼儿园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

深圳市龙华区大浪第二幼教集团明理幼儿园2025年度总收入1,292.5万元，其中本年收入1,292.5万元。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入1,292.5万元，比上年决算数增加387.16万元，增长42.8%，主要变动情况：我单位2024年9月新开园，两年的数据涵盖周期不一致。

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

深圳市龙华区大浪第二幼教集团明理幼儿园2025年度总支出1,292.5万元，其中本年支出1,289.87万元。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1,289.87万元，比上年决算数增加384.86万元，

增长 42.5%，主要变动情况：我单位 2024 年 9 月新开园，两年的数据涵盖周期不一致。

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

深圳市龙华区大浪第二幼教集团明理幼儿园 2025 年度财政拨款收入合计 1,292.5 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1,292.5 万元，比上年决算数增加 387.16 万元，增长 42.8%，主要变动情况：我单位 2024 年 9 月新开园，两年的数据涵盖周期不一致；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：无；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：无。

（二）2025 年度财政拨款支出说明

深圳市龙华区大浪第二幼教集团明理幼儿园 2025 年度财政拨款支出合计 1,289.87 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1,289.87 万元，比年初预算数增加 694.71 万元，增长 116.7%，主要变动情况：我单位 2024 年 9 月新开园，两年的数据涵盖周期不一致。；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2025年年初预算按2024年年末在园儿童人数下拨，2025年陆续扩班招生，扩招经费占比较大；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：无。

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

深圳市龙华区大浪第二幼教集团明理幼儿园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。

2025年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：无。

（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，主要用于无。

3.公务接待费支出0万元，主要用于无，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。主要包括无。

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1,292.5万元，比上年决算数增加384.86万元，增长42.53%。主要增减变动情况是：我单位为2024年9月新开园，两年的数据涵盖周期不一致。

（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116.67万元，其中：政府采购货物支出0.39万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出116.28万元。授予中小企业合同金额33.23万元，占政府采购支出总额的28.5%，其中：授予小微企业合同金额32.84万元，占授予中小企业合同金额的98.8%。货物采购授予

中小企业合同金额占货物支出金额的1.2%，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98.8%。

（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。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，我部门（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4个（含转移支付项目1个），二级项目4个（含转移支付项目1个）共涉及资金1292.5万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；组织对“以事定费”“开办费”“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4个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算财政拨款支出1292.5万元，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，本单位2025年度预算执行率高，资金使用较合理，有效保障教职工的福利薪资及园所平稳运行，教师及家长满意度也都在95%以上。

组织部门（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1292.5万元，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，本单位2025年度预算执行率高，资金使用较

合理，有效保障教职工的福利薪资及园所平稳运行。

绩效自评结果。 我部门（单位）今年开展了部门整体支出及“以事定费”“开办费”“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：自评结论是优。全年一般公共预算财政拨款预算数1292.5万元，执行数1289.87万元，完成预算的99.8%；部门整体支出绩效目标完成情况主要是:本年度我园合理利用财政资金,保证了各个项目资金支出的准确及时，合理合规，同时完善了新建公办园设施设备，保障幼儿园正常运转,保障教职工福利待遇,加强德育工作,落实德育目标,构建和谐校园，优化教师团队，加强教学常规管理，有效提高保教质量,促进幼儿的全面发展。发现的问题及原因主要是资金支出进度低于序时进度,对于预算执行的监督情况需要进一步提升。下一步改进措施主要是在以后年度工作中,时刻关注预算执行情况，协同各部门，保证财政资金的合理及时支付，预算进度保证平稳执行。

开办费项目绩效自评情况：自评结论是优。项目全年一般公共预算财政拨款预算数为59.96289万元,执行数为59.96289万元，完成预算的100%；项目绩效目标完成情况主要是：合理使用开办费资金，用于购置幼儿园的教育教学用具，保证了幼儿园设施设备的充分运转，为幼儿园营造了良好的办学环境。发现的问题及原因主要是教职工满意度还有提升空间。下一步改进措施

主要是在以后年度提升教职工的关注度，让广大师生有一个满意的氛围。

以事定费项目绩效自评情况：自评结论是优。项目绩效自评情况：自评结论是优。项目全年一般公共预算财政拨款预算数为32.72万元，执行数为32.72万元，完成预算的100%；项目绩效目标完成情况主要是：用于按照文件要求及时发放在园儿童成长补贴，2025年发放成长补贴220人，及时完成了发放，保证了财政支出的有效性、合理性和及时性。

公办幼儿园在园儿童健康成长补贴项目绩效自评情况：自评结论是优。项目全年一般公共预算财政拨款预算数为32.72万元，执行数为32.72万元，完成预算的100%；项目绩效目标完成情况主要是：用于按照文件要求及时发放在园儿童成长补贴，2025年发放成长补贴220人，及时完成了发放，保证了财政支出的有效性、合理性和及时性。

以事定费（人员及刚性支出）项目绩效自评情况：自评结论是优。项目全年一般公共预算财政拨款预算数为269.648065万元，执行数为269.648065万元，完成预算的100%；项目绩效目标完成情况主要是：用于幼儿园人员经费及刚性支出，确保教育教学活动顺利展开，有效提升了教职工的幸福感。

部门评价结果。本单位 2025 年未开展部门评价。

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。

深圳市龙华区大浪第二幼教集团明理幼儿园
2025年度部门决算分析报告

一、单位情况

（一）基本情况

1. 主要职能

深圳市龙华区大浪第二幼教集团是龙华区教育局公办集团，创办于2024年6月，目前共有两所幼儿园。其中总园明理幼儿园占地建筑面积2400㎡，核定班额9个班；分园四海华亭幼儿园建筑面积3200㎡，核定班额12个班。集团坚持儿童本位，以“小世界，大宇宙”为办学理念，尊重个性差异，促进幼儿全面发展。以“对话”为文化基石，打造未来幼儿园。集团以儿童哲学为基点，秉持“好奇万物、对话世界”理念，培养完整儿童，建设学习研究型共同体，形成“集小世界，团大宇宙”办学格局。

在师资方面力量雄厚，教师团队均为本科及以上学历，其中包含幼儿园高级职称1人，省、市、区“优秀教师”7人，“教育先进个人”5人，“优秀班主任”5人，省市区级课题主持人3人，以及广东省名师工作室成员、深圳市名园长工作室成员等多名优秀教职工。

在业务活动开展方面，涵盖教学、师资建设、安全管理、家园合作等多个领域，教学工作按常规月、教研月等不同月份主题推进，师资建设注重师德师风与专业培训，安全管理通过迎接检查和应急演练保障安全，家园合作则通过各类会议及相关组织的成立深化协作。近一年，园所组织了市、区、

学区三个层次不同主题的开放交流活动，积极发挥辐射引领作用。

2. 机构情况

2025 年度，我单位纳入部门决算编报范围的独立编制机构数 1 个，独立核算机构数 1 个，与上年对比无变化。

3. 人员情况

2025 年度，我单位年末实有编内在职人数 0 人，离休 0 人，退休 0 人，其他人员 72 人。与上年对比，其他人员人数增加 24 人，主要原因为我园为 2024 年新办园，2025 年陆续扩班招生，对应教职工也相应增加。

（二）当年取得的主要事业成效

1. 在党组织作用发挥情况方面，集团现有两所公办幼儿园，于 2025 年 7 月正式获得集团党支部成立批复。集团目前教职工总数 72 人，其中有正式党员 5 名，预备党员 1 名。园所坚持以立德树人为根本任务，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，始终以高度的政治责任感和使命感投入工作，注重党建引领幼儿园高质量发展，在思想、工作和作风上积极向党组织靠拢，不断提升政治素养。

2. 突出公益属性方面，通过落实区级双普帮扶、开展普惠性延时服务、联合妇联及社区举办公益讲座等计划，强化了公益属性，以辐射优质教育红利。累计开设 6 场公益性家长讲座，涉及超 500 人次参与受用。得到家长和社会的高度认可，招生人数逐年增加。

3. 在发挥作用方面，通过科学的教学管理和课程体系，

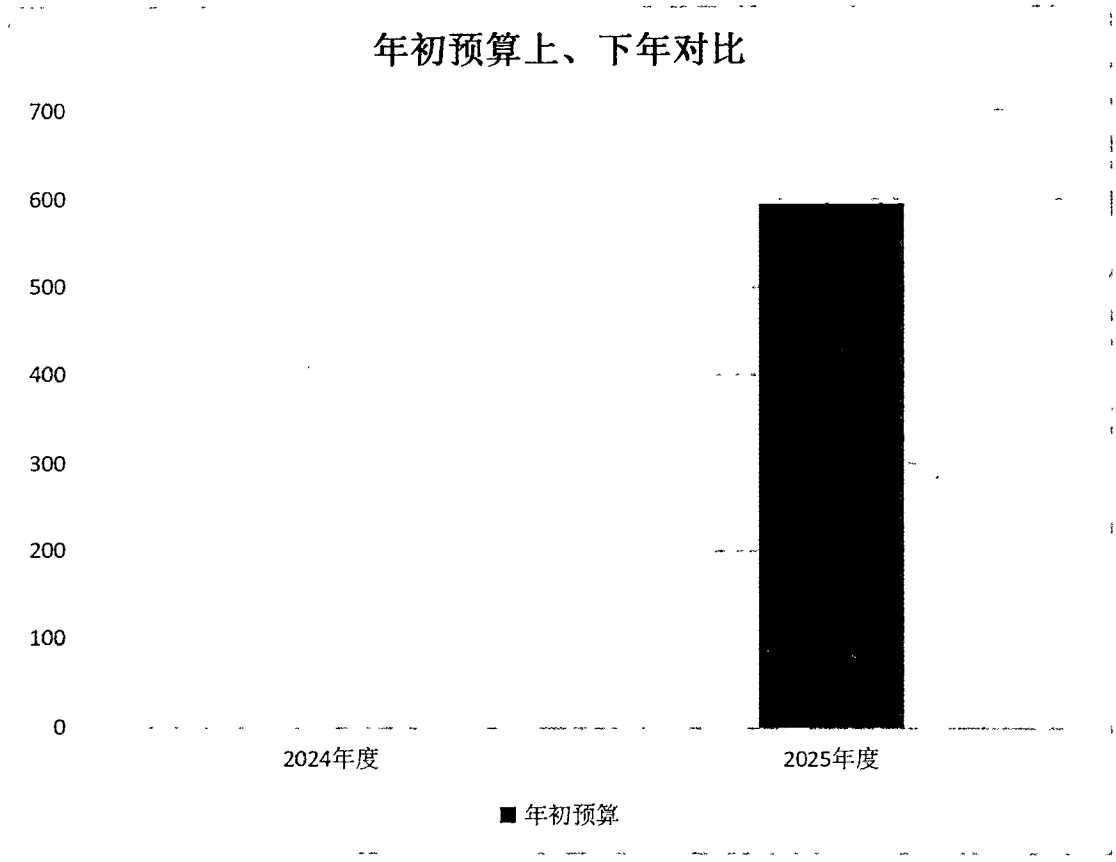
促进幼儿在习惯养成、社交探索、思维能力等方面发展。教师团队专业素养不断提升并取得多项成果，本年度获区级教学奖项3项，区级工会奖项1项，区级表彰3项，对外交流开放活动4场，辐射近1000人次，专业成长成效显著。

4. 在课程体系方面，以“游戏化学习”为核心，开发“生活探究”“儿哲启蒙”“户外自主游戏”课程，初步构建“小世界”园本课程框架，获评“深圳市绿色幼儿园”，赋能幼儿个性化成长。五是搭建家园协同平台，提升教育合力，成立首届家委会，开展家长会、节气活动、运动会、元旦庙会等活动20余场，家长满意度达100%，实现家园社协同育人新格局。

二、收入支出预算执行情况分析

（一）收入支出预算安排情况

2025年度，我单位年初预算收入595.16万元，比2024年增加595.16万元，其中：一般公共预算财政拨款收入595.16万元、政府性基金预算财政拨款收入0万元、国有资本经营预算财政拨款收入0万元、上级补助收入0万元、事业收入0万元、经营收入0万元、附属单位上缴收入0万元、其他收入0万元、使用非财政拨款结余0万元、年初结转和结余0万元。部门预算支出595.16万元，比2024年增加595.16万元，其中：人员经费0万元、公用经费0万元、项目支出595.16万元。



（二）收入支出预算执行情况

2025 年度，我单位部门决算收入 1292.5 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1292.5 万元、政府性基金预算财政拨款收入 0 万元、国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元、上级补助收入 0 万元、事业收入 0 万元、经营收入 0 万元、附属单位上缴收入 0 万元、其他收入 0 万元，使用非财政拨款结余（含专用结余）0 万元、年初结转和结余 0 万元；部门决算支出 1289.87 万元，与 2024 年支出决算数 905.01 万元相比，增加 384.86 万元，增长 42.53%，主要增加的是：我单位 2024 年 9 月新开园，两年的数据涵盖周期不一致。

1. 收入支出与预算对比分析

2025 年度，我单位部门决算本年收入合计 1292.5 万元，较 2025 年年初预算 595.16 万元，增加 697.34 万元。决算本年支出合计 1289.87 万元，较 2025 年年初预算数 595.16 万元，增加 694.71 万元，主要增加的是：我单位 2025 年年初预算按 2024 年年末在园儿童人数下拨，2025 年陆续扩班招生，扩招经费占比较大。具体情况详见表 1-1、表 1-2、表 1-3：

表 1-1. 收入项目与预算对比情况

单位：万元

项目	年初预算数	决算数	对比差额	差异率%
一般公共预算财政拨款收入	595.16	1292.5	697.34	117.17%
政府性基金预算财政拨款收入	0	0	0	0%
国有资本经营预算财政拨款收入	0	0	0	0%
上级补助收入	0	0	0	0%
事业收入	0	0	0	0%
经营收入	0	0	0	0%
附属单位上缴收入	0	0	0	0%
其他收入	0	0	0	0%

表 1-2. 支出类别与预算对比情况

单位：万元

项目	年初预算数	决算数	对比差额	差异率%
基本支出	0	0	0	0%
项目支出	595.16	1289.87	694.71	116.73%

上缴上级支出	0	0	0	0%
经营支出	0	0	0	0%
对附属单位补助支出	0	0	0	0%

表 1-3. 支出功能科目分类与预算对比情况

单位：万元

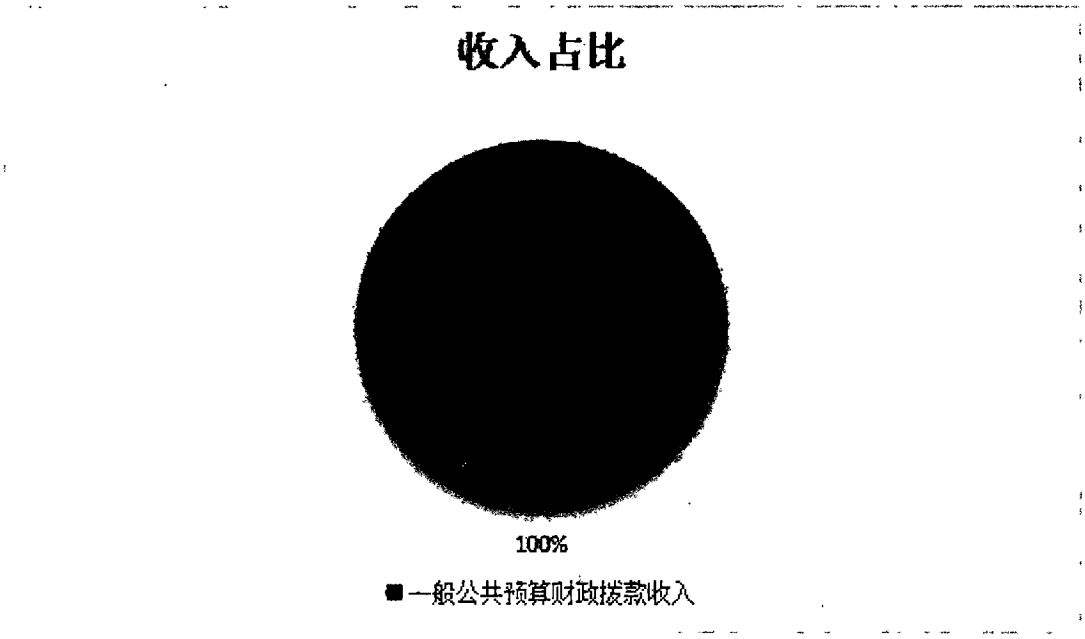
支出功能科目	年初预算数	决算数	对比差额	差异率%
一般公共服务支出	0	0	0	0%
外交支出	0	0	0	0%
国防支出	0	0	0	0%
公共安全支出	0	0	0	0%
教育支出	595.16	1289.87	694.71	116.73%
科学技术支出	0	0	0	0%
文化旅游体育与传媒支出	0	0	0	0%
社会保障和就业支出	0	0	0	0%
卫生健康支出	0	0	0	0%
节能环保支出	0	0	0	0%
城乡社区支出	0	0	0	0%
农林水支出	0	0	0	0%
交通运输支出	0	0	0	0%
资源勘探工业信息等支出	0	0	0	0%
商业服务业等支出	0	0	0	0%
金融支出	0	0	0	0%
援助其他地区支出	0	0	0	0%
自然资源海洋气象等支出	0	0	0	0%
住房保障支出	0	0	0	0%
粮油物资储备支出	0	0	0	0%

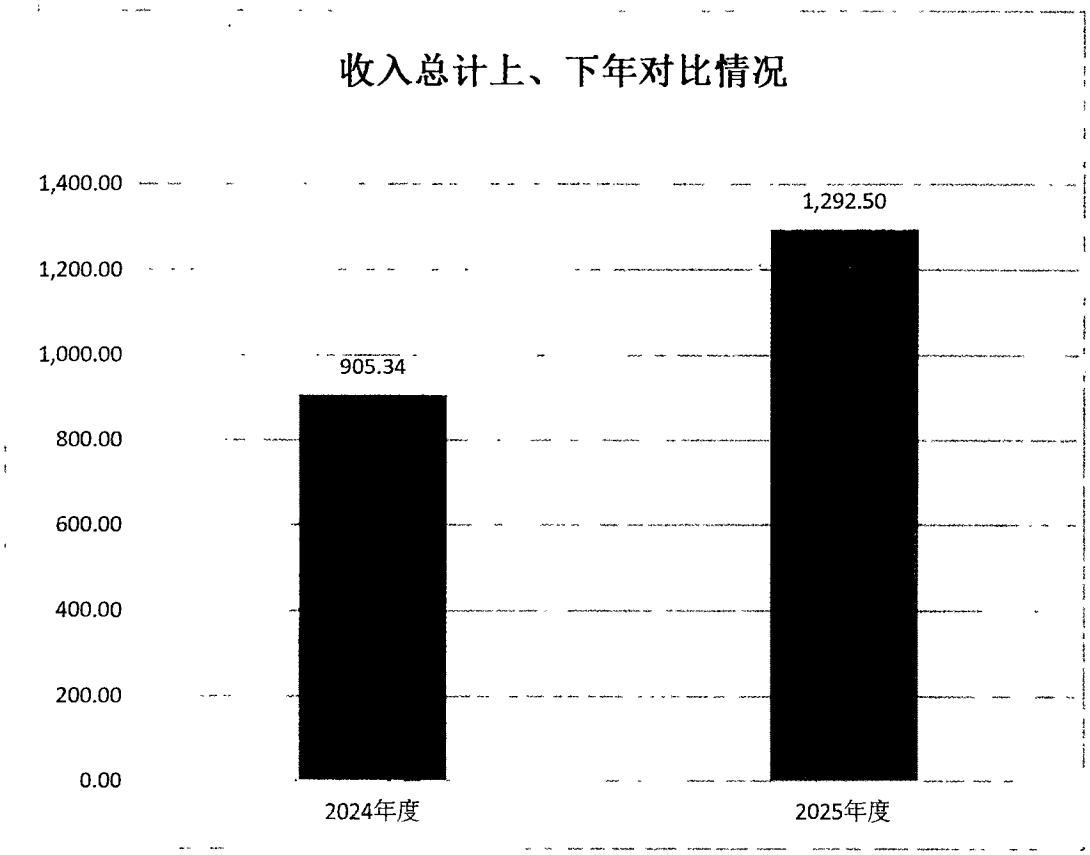
国有资本经营预算支出	0	0	0	0%
灾害防治及应急管理支出	0	0	0	0%
其他支出	0	0	0	0%
债务还本支出	0	0	0	0%
债务付息支出	0	0	0	0%
抗疫特别国债安排的支出	0	0	0	0%

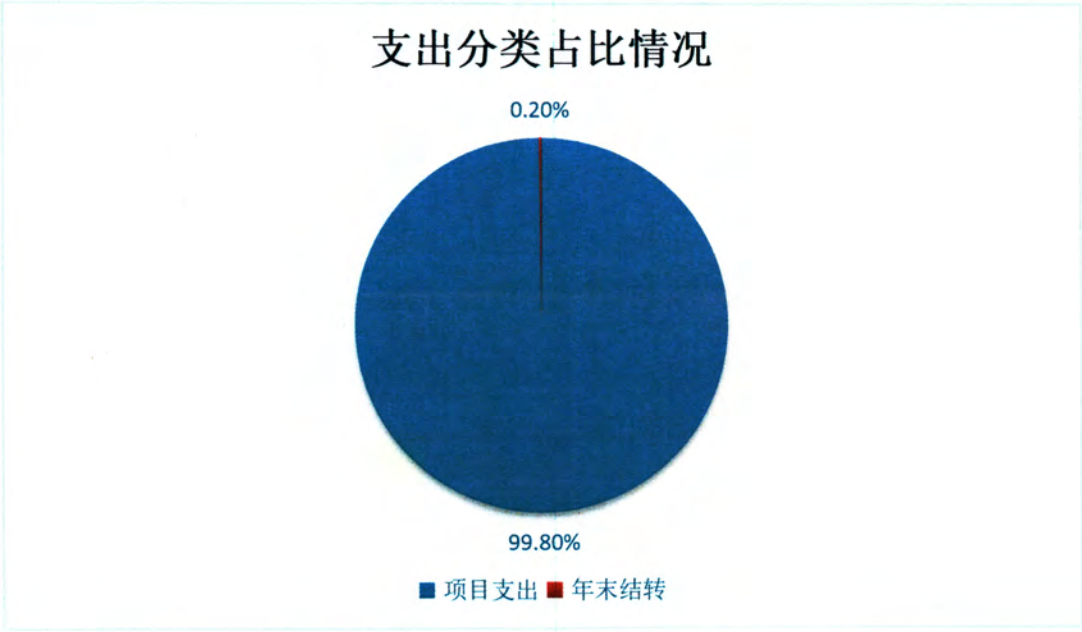
2. 收入支出结构分析

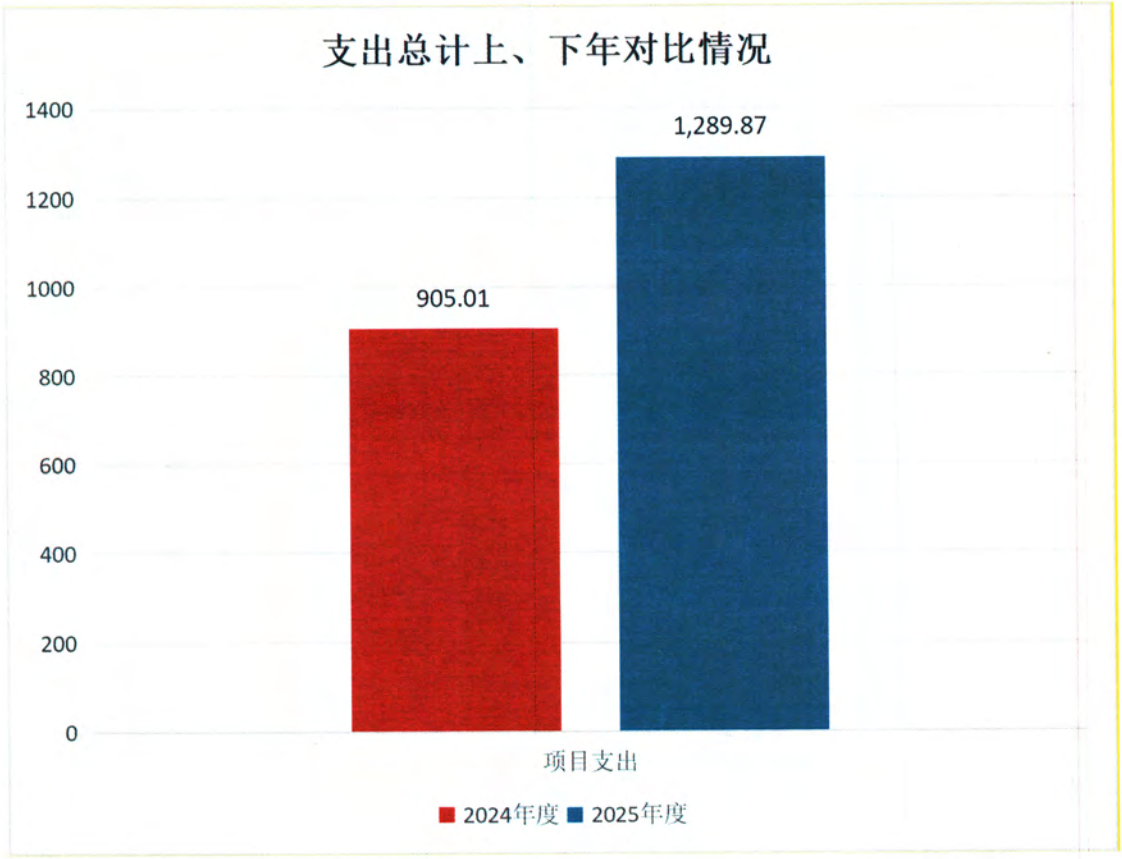
2025 年度，我单位收入总计 1292.5 万元，其中：本年收入合计 1292.5 万元、使用非财政拨款结余 0 万元、年初结转和结余 0 万元。与 2024 年收入总计决算数 905.34 万元相比，增加 387.16 万元，增长 42.76%，主要增加的是：我单位 2024 年 9 月新开园，两年的数据涵盖周期不一致。

2025 年度，我单位支出总计 1292.5 万元，其中，本年支出合计 1289.87 万元、结余分配 0 万元、年末结转和结余 2.63 万元。本年支出合计中，基本支出 0 万元，占比 0%；项目支出 1289.87 万元，占比 100.00%。与 2024 年度支出合计决算数 905.01 万元相比，增加 384.86 万元，增长 42.53%，主要增加的是：我单位为 2024 年 9 月新开园，两年的数据涵盖周期不一致。


收入占比
100%
一般公共预算财政拨款收入


收入总计上、下年对比情况
1,400.00
1,200.00
1,000.00
800.00
600.00
400.00
200.00
0.00
905.34
1,292.50
2024年度
2025年度


支出分类占比情况
0.20%
99.80%
项目支出
年末结转


支出总计上、下年对比情况
1400
1200
1000
800
600
400
200
0
905.01
1,289.87
项目支出
2024年度
2025年度

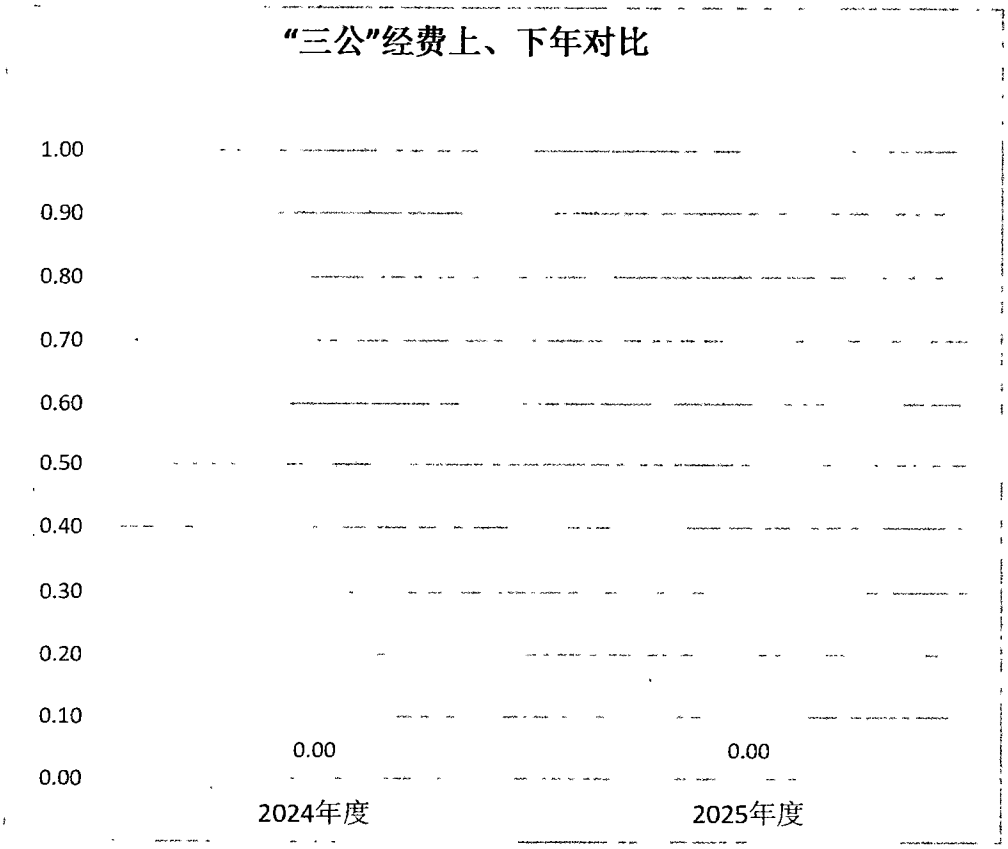
3. 支出按经济分类科目分析

（1）“三公”经费支出情况

2025年度，我单位“三公”经费预算0万元，实际支出0万元，预算执行率为与上年数持平，其中：因公出国（境）费用年初预算0万元，实际支出0万元；公务用车购置及运行维护费年初预算0万元，实际支出0万元；公务接待费年初预算0万元，实际支出0万元。

与年初预算对比，“三公”经费增加0万元，与上年数持平。其中：因公出国（境）费用增加0万元，与上年数持平；公务用车购置及运行维护费增加0万元，与上年数持平；公务接待费增加0万元，与上年数持平。

与上年决算对比，“三公”经费增加0万元，与上年数持平，主要原因：其中：因公出国（境）费用增加0万元，与上年数持平；公务用车购置及运行维护费增加0万元，增长0%；公务接待费增加0万元，与上年数持平。



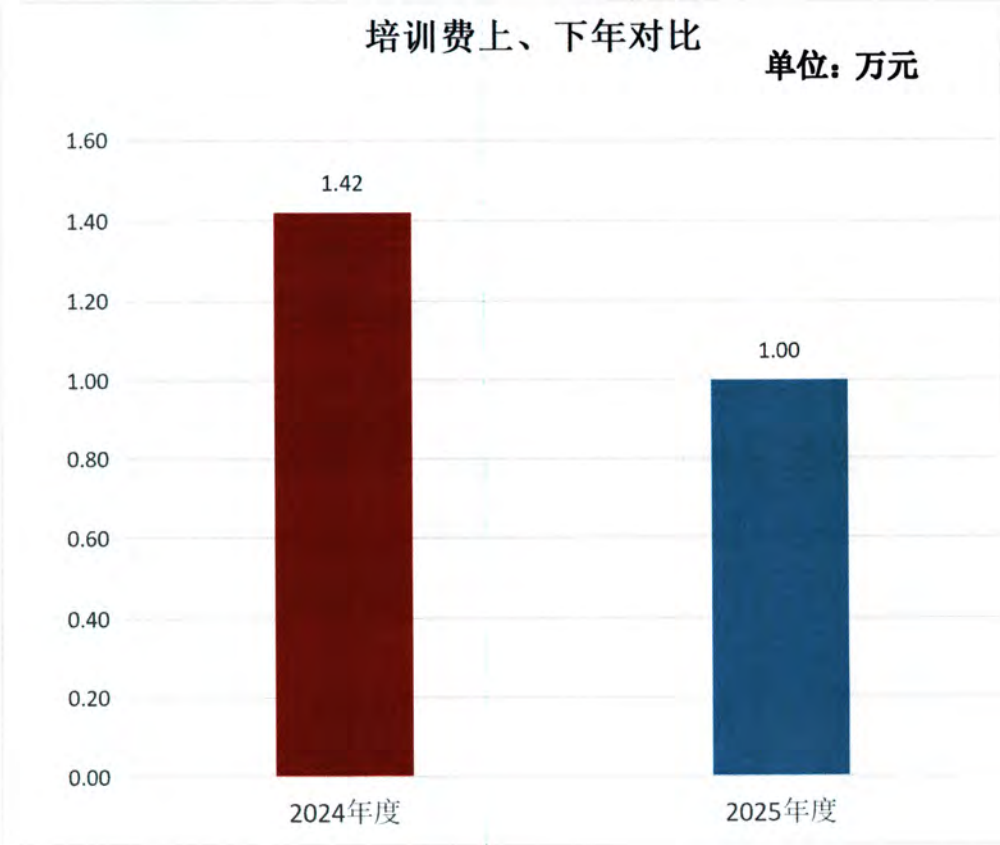
2025 年度，我单位无因公出国（境）支出，人均因公出国（境）费用 0 万元；人均公务接待费 0 万元；公务用车保有量 0 辆，公务用车运行维护费车均 0 万元。

（2）会议费支出情况

2025 年度，我单位会议费支出 0 万元，与上年决算数 0 万元对比，增加 0 万元，与上年数持平。

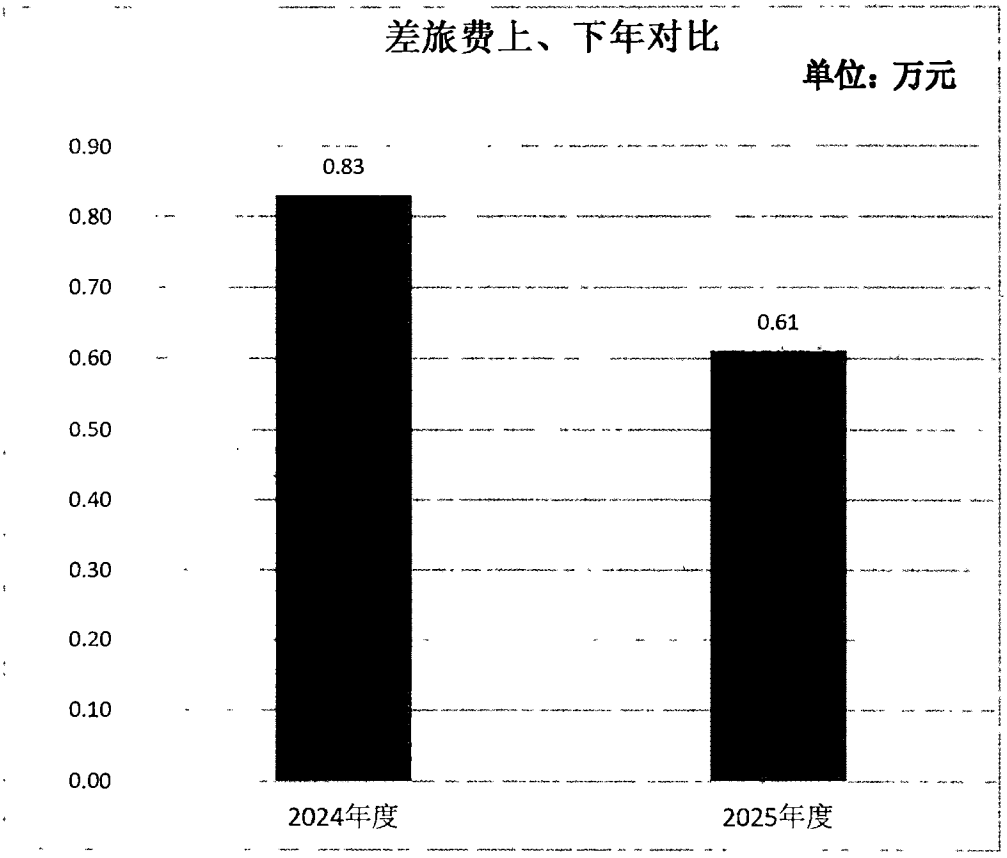
（3）培训费支出情况

2025 年度，我单位培训费支出 1 万元，与上年决算数 1.42 万元对比，减少 0.42 万元，下降 29.78%。



（4）差旅费支出情况

2025 年度，我单位差旅费支出 0.61 万元，与上年决算数 0.83 万元对比，减少 0.22 万元，下降 26.5%，主要原因是：我单位严格遵守过紧日子原则，严格把控费用支出。

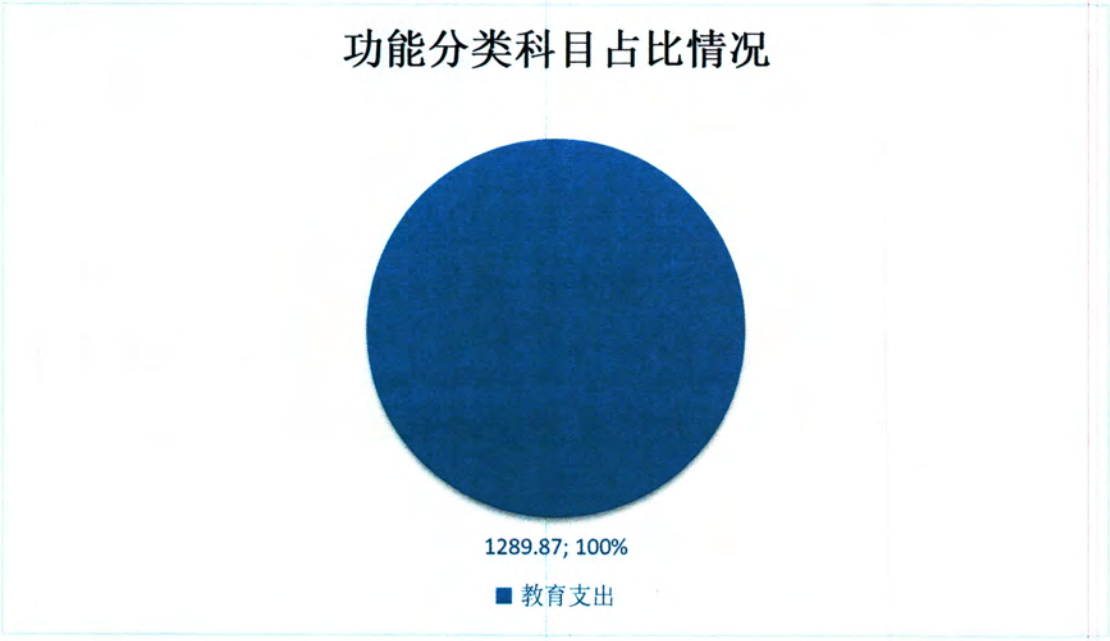


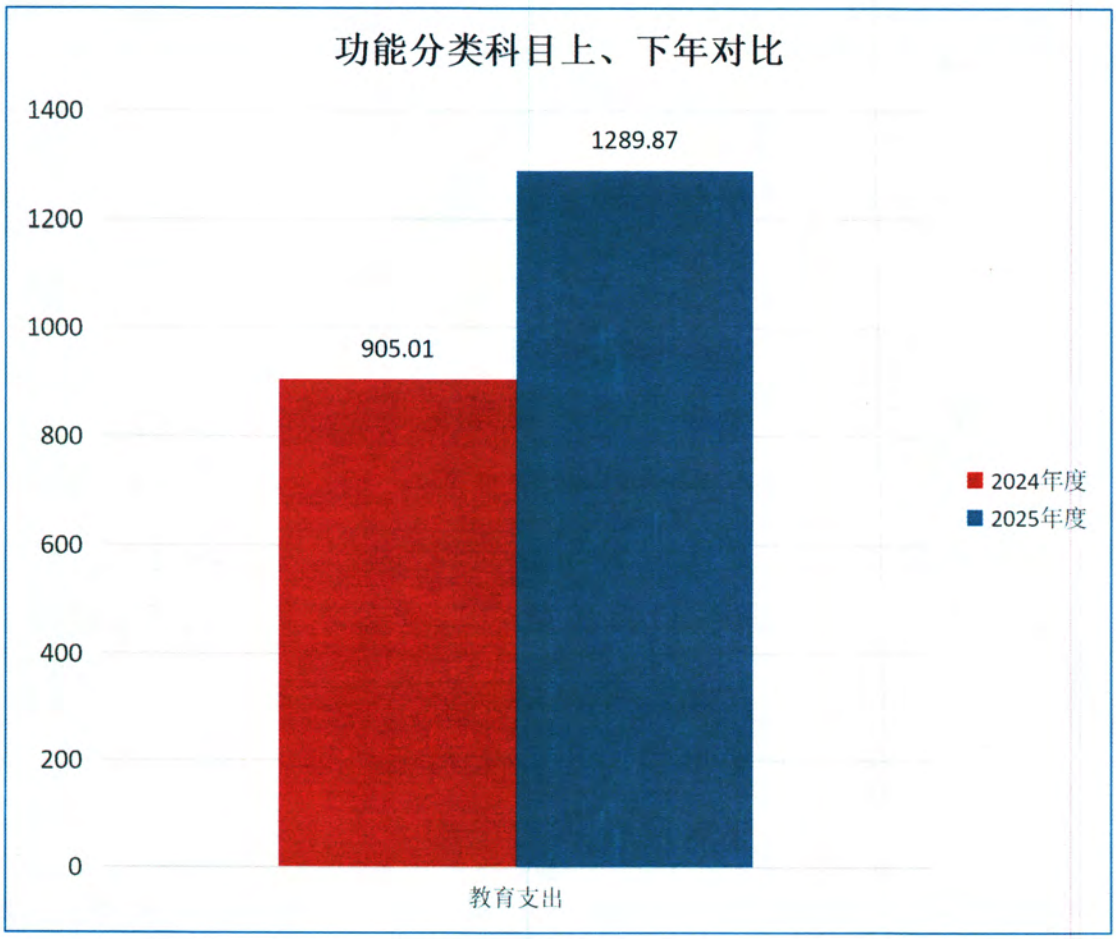
（5）其他对单位影响较大的支出情况：无。

（6）重点经济分类支出中存在的问题及改进措施：无。

4. 支出按功能分类科目分析

2025 年度，我单位财政拨款收入总计 1292.5 万元，其中：教育支出 1289.87 万元。





5. 财政拨款收入、支出分析

2025 年度，我单位财政拨款收入总计 1292.5 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1292.5 万元、政府性基金预算财政拨款收入 0 万元、国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元、年初财政拨款结转和结余 0 万元；财政拨款支出总计 1289.87 万元，包括：一般公共预算财政拨款支出 1289.87 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收入 0 万元、年末财政拨款结转和结余 2.63 万元。

2025 年度，我单位财政拨款基本支出 0 万元，占本年财政拨款支出的 0%，其中：人员经费 0 万元，公用经费 0 万元；项目支出 1289.87 万元，占总支出的 100.00%，其中：基本建设类项目 0 万元。

6. 非财政拨款收入、支出分析

2025 年度，我单位非财政拨款收入 0 万元，其中：上级补助收入 0 万元、事业收入 0 万元、经营收入 0 万元、附属单位上缴收入 0 万元、其他收入 0 万元。

2025 年度，我单位非财政拨款支出 0 万元，非财政拨款基本支出 0 万元，占本年非财政拨款支出的与上年数持平，其中：人员经费 0 万元，公用经费 0 万元；非财政拨款项目支出 0 万元，占本年非财政拨款支出的与上年数持平，其中：基本建设类项目 0 万元；非财政拨款上缴上级支出 0 万元，占本年非财政拨款支出的与上年数持平；非财政拨款经营支出 0 万元，占本年非财政拨款支出的与上年数持平；非财政拨款经营支出 0 万元，占本年非财政拨款支出的与上年数持平。

（三）年末结转和结余情况

1. 财政拨款结转和结余

2025 年度，我单位年末财政拨款结转和结余 2.63 万元，其中，有基本支出结转 0 万元，项目支出结转和结余 2.63 万元，主要是次年需缴纳的个人所得税。财政拨款结转和结余占财政拨款收入总计的 0.2%，属正常范围。与上年对比，财政拨款结转和结余增加 2.3 万元，增长 696.97%，主要原因是：结转结余部分为次年缴纳的个人所得税，2025 年较 2024 年人员有大幅度增长。

2. 非财政拨款结转和结余

2025 年度，我单位年末非财政拨款结转和结余 0 万元，其中：非财政拨款结转 0 万元，非财政拨款结余 0 万元，专用结余 0 万元，经营结余 0 万元。与上年对比，非财政拨款结转和结余增加 0 万元，与上年数持平，主要原因是：我单位无非财政拨款预算安排。

（四）与预算支出相关的其他指标分析

表 2 年末资产对比情况

单位：万元

指标	本年度	上年度	比上年增减	增减%
1.银行存款	50.04	18.81	31.23	166.02%
2.房屋	0	0	0	0%
3.车辆	0	0	0	0%
非税收入征缴情况				
1.政府性基金收入	0		0	0%
2.罚没收入	0		0	0%

3.国有资产处置收入	0		0	0%
4.国有资产出租出借收入	0		0	0%
5.教育收费	0		0	0%

（五）绩效目标完成情况

1. 项目绩效目标完成情况

我单位在编制2025年度预算的同时，我单位认真梳理各项目内容，根据项目立项依据及项目实际，分析项目申报的必要性及可行性，完成绩效目标、绩效指标编报工作，按时在智慧财政系统提交绩效目标申报表。绩效目标做到与部门预算同步编制，绩效管理覆盖全面。同时，按照财政局要求开展绩效监控工作，对项目资金绩效目标实现程度和预算执行进度实施“双监控”，对偏离绩效目标项目和预期无效项目及时采取措施予以纠正，提高了预算执行效力和项目资金使用效率，确保了绩效目标如期实现。

2. 整体支出绩效完成情况

根据预算绩效管理要求，我单位已按要求编制整体支出绩效目标，并围绕政策落实、年度计划实施、重点工作任务和重大项目开展以及资金管理使用等情况，开展整体支出绩效自评。从评价情况来看，总体支出绩效情况较为理想。

（六）当年预算执行及绩效管理中存在问题、原因及改进措施

2025年度，我单位预算执行及绩效管理情况总体良好。在下一步的工作中，我们将继续完善预算绩效管理相关工作制度，加强预算管理意识，进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。

三、本年度部门决算等财务工作开展情况

（一）本单位财务管理、绩效管理、决算组织、编报、审核情况

2025 年度，我单位认真贯彻落实财政部门相关文件及会议精神，加强财务核算及预算绩效管理。决算工作事前按照财政部门的统一部署，参加决算编制工作布置会并听取业务讲解和系统培训。事中加强与财政部门的沟通协调，通过多次梳理、统计和核对财政对我单位的拨款情况，增强决算报表完整性与真实性，圆满完成 2025 年度部门决算编报、审核等工作任务，各项工作取得较好成绩。

（二）本单位决算及绩效信息公开工作开展情况

过去的一年，我单位积极开展决算账表一致性自查工作，并在规定时限内，按照标准格式主动公开 2025 年部门决算数、“三公”经费、绩效自评结果，主动接受社会公众监督。

（三）对部门决算管理工作的意见和建议

无。

深圳市龙华区大浪第二幼教集团明理幼儿园

2026 年 1 月 16 日