2025年度深圳市龙华区教科院附属小学博蕾幼儿园部门决算

目　　录

第一部分：深圳市龙华区教科院附属小学博蕾幼儿园概况

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：深圳市龙华区教科院附属小学博蕾幼儿园 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：深圳市龙华区教科院附属小学博蕾幼儿园 2025 年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：深圳市龙华区教科院附属小学博蕾幼儿园概况

一、深圳市龙华区教科院附属小学博蕾幼儿园主要职责

深圳市龙华区教科院附属小学博蕾幼儿园的主要职责是贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规；促进保教结合，为幼儿创造良好的成长环境；贯彻执行《幼儿教育纲要》和《3-6岁儿童学习与发展指南》文件等，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。建立健全各项规章制度和岗位责任制；全面提高保育、教育质量，积极推进幼儿教育事业的健康发展，使每个教师都热心于教育事业。

二、深圳市龙华区教科院附属小学博蕾幼儿园机构设置

我园为纳入2025年度部门预算编制范围的基层决算单位，为二级预算单位，执行政府会计准则制度，独立法人机构，2025年度独立编制机构数1个，独立核算机构数1个。

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：深圳市龙华区教科院附属小学博蕾幼儿园2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：深圳市龙华区教科院附属小学博蕾幼儿园　　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	801.98	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	801.98
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	801.98	**本年支出合计**	57	801.98
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	0.09	年末结转和结余	59	0.09
总计	30	802.07	**总计**	60	802.07

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：深圳市龙华区教科院附属小学博蕾幼儿园　　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	801.98	801.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	801.98	801.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	744.90	744.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	744.90	744.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	57.08	57.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	57.08	57.08	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：深圳市龙华区教科院附属小学博蕾幼儿园　　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	801.98	0.00	801.98	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	801.98	0.00	801.98	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	744.90	0.00	744.90	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	744.90	0.00	744.90	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	57.08	0.00	57.08	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	57.08	0.00	57.08	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：深圳市龙华区教科院附属小学博蕾幼儿园　　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	801.98	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	801.98	801.98	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	801.98	**本年支出合计**	59	801.98	801.98	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	0.09	年末财政拨款结转和结余	60	0.09	0.09	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.09		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	802.07	**总计**	64	802.07	802.07	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：深圳市龙华区教科院附属小学博蕾幼儿园　　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	801.98	0.00	801.98
205	教育支出	801.98	0.00	801.98
20502	普通教育	744.90	0.00	744.90
2050201	学前教育	744.90	0.00	744.90
20509	教育费附加安排的支出	57.08	0.00	57.08
2050999	其他教育费附加安排的支出	57.08	0.00	57.08

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：深圳市龙华区教科院附属小学博蕾幼儿园　　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：深圳市龙华区教科院附属小学博蕾幼儿园　　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。

表 8

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：深圳市龙华区教科院附属小学博蕾幼儿园　　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。

表 9

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：深圳市龙华区教科院附属小学博蕾幼儿园　　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。

第三部分：深圳市龙华区教科院附属小学博蕾幼儿园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

深圳市龙华区教科院附属小学博蕾幼儿园2025年度总收入802.07万元，其中本年收入801.98万元。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入801.98万元，比上年决算数减少28.35万元，下降3.4%，主要变动情况：2025年度项目相对2024年度幼儿人数减少，缩减一个班，导致经费减少。

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

深圳市龙华区教科院附属小学博蕾幼儿园2025年度总支出802.07万元，其中本年支出801.98万元。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801.98万元，比上年决算数减少28.26万元，下降3.4%，主要变动情况：幼儿人数减少，缩减一个班，导致经费减少，所以支出也减少。

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

深圳市龙华区教科院附属小学博蕾幼儿园2025年度财政拨款收入合计801.98万元。其中：一般公共预算财政拨款收入801.98万元，比上年决算数减少28.35万元，下降3.4%，主要变动情况：幼儿人数减少，缩减一个班，导致经费减少，所以支出也减少；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：我园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：我园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

按照党政机关习惯过紧日子有关要求，深圳市龙华区教科院附属小学博蕾幼儿园坚持厉行节约办教育事业，严控一般性支出。同时坚持优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障教育支出等重点支出，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，主要是学前教育，2025年度决算数为744.9万元，占财政拨款支出的92.9%，主要用于幼儿园重大活动、保障幼儿园刚性支出等方面。

深圳市龙华区教科院附属小学博蕾幼儿园2025年度财政拨款支出合计801.98万元。其中：一般公共预算财政拨款支出801.98万元，比年初预算数增加76.39万元，增长10.5%，主要变动情况：中途下达了幼儿成长补贴经费，年末增加了幼儿园刚性支出资金；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：我园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：我园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

深圳市龙华区教科院附属小学博蕾幼儿园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：我园无2025年度“三公”经费支出。

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

（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，主要用于公务用车购置及运行维护，我园2025年度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，主要用于公务接待，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。主要包括我园2025年度无公务接待费用支出。

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 69.56 万元，其中：政府采购货物支出 3.77 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 65.79 万元。授予中小企业合同金额 56.25 万元，占政府采购支出总额的 80.9%，其中：授予小微企业合同金额 22.17 万元，占授予中小企业合同金额的 39.4%。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 79.8%。

（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，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，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 2 个），二级项目 4 个（含

转移支付项目 2 个），共涉及资金 801.98 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；组织对 2025 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%；组织对 2025 年度 0 个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的 0%。

共组织对“公办幼儿园在园儿童健康成长补贴”“以事定费”“场地租赁”“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 801.98 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 2025 年度整体支出情况较好，均已达到年初设定的绩效目标。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算财政拨款支出 801.98 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 年度整体支出绩效良好，全面完成了年初设定的各项目标任务，资金使用规范有效，在提供学前教育服务、促进幼儿发展等方面取得了显著的社会效益。今后，我们将持续深化预算绩效管理，不断提升财政资金使用效益和幼儿园办学水平。

绩效自评结果。我单位今年开展了单位整体支出绩效自评及“公办幼儿园在园儿童健康成长补贴”“以事定费”“场地租赁”“以事定费（人员及刚性支出）”项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：2025 年我园部门预算安排的项目全部顺利实施，主要工作任务基本完成，产生了良好的社会效益，部门整体支出绩效目标基本实现。全年一般公共预算财政拨款预算数 801.98 万元，执行数 801.98 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：根据中共中央、国务院全面实施预算绩效管理要求，我园紧密围绕部门主要职能及年度重点任务安排，系统组织开展了本年度部门整体支出的绩效自评工作。评价结果显示，我园高度重视预算绩效管理工作，积极响应上级政策，切实落实主体责任，通过加强预算执行过程监控、及时发现并纠正偏差等措施，确保了整体支出与履职目标的紧密结合，取得了较为理想的整体绩效成效。同时，我园还依据项目预算执行情况与绩效目标完成情况，对纳入绩效目标管理的各项项目支出逐一开展绩效自评。各项目在实施过程中均能较好地执行预算，完成预期产出与效果，达到了立项时设定的各项绩效目标，项目支出绩效总体表现良好。未来，我园将继续深化预算绩效管理，不断提升财政资源配置效率和使用效益。

发现的问题及原因主要是：1.2025 年，资金使用效益尚未实现最大化，各部门普遍反映预算分配不足，同时财务合规性也有待进一步加强。2.预算执行率均衡性有待加强。四个季度

预算执行率分别为24.39%、46.97%、75.76%、100%。预算执行进度与序时进度略有差异。3.单位在效益方面虽已达成既定任务目标，并取得整体成效，但其最终呈现效果与部分人员的个体感受与预期之间存在一定差距，未能完全满足所有方面的期望。4.我园有长期聘用人员34人，无编制内人员，编外人员控制率和财政供养人员控制率均为0%。

下一步改进措施主要是：1.加强资金管理，提升部门预算执行管理水平。在预算编报和执行方面，加强业务人员培训和学习管理，提高预算管理能力及预算资金执行能力。在日后工作中，严格按照财务相关制度加强资金管理，提高预算编制科学化和精细化水平，提高政府采购执行率和预算执行率。2.加强绩效业务学习及培训，增强业务人员绩效管理意识，进一步加强预算绩效管理工作，优化项目支出绩效指标体系，完善预算绩效管理制度，推动我园后续年度预算绩效管理工作常态化、规范化。3.加强全过程绩效监控，对执行偏差及时纠正纠偏，促进预算执行，提升监管精准度。4.在当前资金紧张的背景下，必须强化预算约束，坚持“把钱花在刀刃上”的原则。要严控非必要支出，杜绝铺张浪费及与核心业务无关的采购，确保有限的资金能够精准投入到最急需、最高效的领域。

部门评价结果。我单位2025年度未开展重大项目和重大资金的部门评价。

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。