2025年度深圳市龙华区振能学校附属松元幼儿园部门决算

目　　录

第一部分：深圳市龙华区振能学校附属松元幼儿园概况

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：深圳市龙华区振能学校附属松元幼儿园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：深圳市龙华区振能学校附属松元幼儿园2025年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：深圳市龙华区振能学校附属松元幼儿园概况

一、深圳市龙华区振能学校附属松元幼儿园主要职责

深圳市龙华区振能学校附属松元幼儿园主要职责是坚持党的领导，全面贯彻党的教育方针、政策及相关法律法规，以《幼儿园教育指导纲要》《幼儿园工作规程》《3-6岁儿童学习与发展指南》等文件为指导，落实立德树人根本任务，树立科学保育教育理念，坚持保育与教育相结合原则，遵循幼儿身心发展特点和规律，实施德智体美劳全面发展的学前教育，为学龄前儿童提供优质保育与教育服务，促进幼儿身心和谐发展，夯实国民教育体系基础，切实履行“为党育人、为国育才”使命，为培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人奠定基础；同时组织教职工开展政治理论、法律法规、文化知识及业务技能学习，加强师德师风建设与教师队伍建设，持续提升教职工综合素养，面向幼儿家长开展科学育儿指导。

二、深圳市龙华区振能学校附属松元幼儿园机构设置

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，内设4个部门：行政部、后勤部、教学部、安全部。

三、部门决算单位构成

深圳市龙华区振能学校附属松元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：深圳市龙华区振能学校附属松元幼儿园2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：深圳市龙华区振能学校附属松元幼儿园　　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	830.54	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	828.68
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	830.54	**本年支出合计**	57	828.68
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	1.86
总计	30	830.54	**总计**	60	830.54

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：深圳市龙华区振能学校附属松元幼儿园　　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	830.54	830.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	830.54	830.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	790.65	790.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	790.65	790.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	39.89	39.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	39.89	39.89	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：深圳市龙华区振能学校附属松元幼儿园　　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	828.68	0.00	828.68	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	828.68	0.00	828.68	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	788.79	0.00	788.79	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	788.79	0.00	788.79	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	39.89	0.00	39.89	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	39.89	0.00	39.89	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：深圳市龙华区振能学校附属松元幼儿园　　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	830.54	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	828.68	828.68	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	830.54	**本年支出合计**	59	828.68	828.68	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	1.86	1.86	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	830.54	**总计**	64	830.54	830.54	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：深圳市龙华区振能学校附属松元幼儿园　　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	828.68	0.00	828.68
205	教育支出	828.68	0.00	828.68
20502	普通教育	788.79	0.00	788.79
2050201	学前教育	788.79	0.00	788.79
20509	教育费附加安排的支出	39.89	0.00	39.89
2050999	其他教育费附加安排的支出	39.89	0.00	39.89

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：深圳市龙华区振能学校附属松元幼儿园　　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：深圳市龙华区振能学校附属松元幼儿园　　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：深圳市龙华区振能学校附属松元幼儿园　　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：深圳市龙华区振能学校附属松元幼儿园　　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：深圳市龙华区振能学校附属松元幼儿园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

深圳市龙华区振能学校附属松元幼儿园2025年度总收入830.54万元，其中本年收入830.54万元。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入830.54万元，比上年决算数减少25.94万元，下降3%，主要变动情况：2025年度幼儿园幼儿生源出现浮动，对应财政拨款收入金额相应减少。

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

深圳市龙华区振能学校附属松元幼儿园2025年度总支出830.54万元，其中本年支出828.68万元。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828.68万元，比上年决算数减少27.6万元，下降3.2%，主要变动情况：落实“过紧日子”，压减一般公共预算支出，提升资金效益；2025年度幼儿园幼儿生源出现浮动，对应财政拨款支出金额相应减少。

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

深圳市龙华区振能学校附属松元幼儿园2025年度财政拨款收入合计830.54万元。其中：一般公共预算财政拨款收入830.54万元，比上年决算数减少25.94万元，下降3%，主要变动情况：2025年度在园幼儿人数有所变动，按照以生定费机制，对应财政拨款规模相应调减；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：我单位无政府性基金预算财政拨款收入。

（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，深圳市龙华区振能学校附属松元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，着力提升财政资金使

用效益，优先保障人员经费、水电物业等刚性重点支出需求，相关支出在对应功能科目中反映。按支出功能分类，人员经费支出规模占比较高，2025 年决算数为 642.32 万元，占财政拨款支出的 77.51%，主要用于发放教职工工资、从教津贴等人员待遇，稳定教职工队伍，保障幼儿园保育教育工作常态化运转；商品和服务支出（刚性运转类），2025 年决算数为 71.53 万元，占财政拨款支出的 8.63%，主要用于水费、邮电费、物业管理、工会经费、教职工食材等维持园所基本运行的刚性支出，保障园所有序运转；商品和服务支出（其他项目类），2025 年决算数为 31.59 万元，占财政拨款支出的 3.81%，主要支出办公费、委托业务费、保教耗材、教玩具购置、业务培训等保教业务开支，支撑各类教育教学活动规范开展；场地租赁费，2025 年决算数为 49.32 万元，占财政拨款支出的 5.95%，用于办学场地及配套设施租赁，保障幼儿园办学场地供给；在园儿童健康成长补贴，2025 年决算数为 33.92 万元，占财政拨款支出的 4.09%，用于落实普惠性学前教育补贴政策，发放在园儿童健康成长补贴，减轻家庭育儿负担，切实保障幼儿普惠就读权益。

深圳市龙华区振能学校附属松元幼儿园 2025 年度财政拨款支出合计 828.68 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 828.68 万元，比年初预算数增加 166.81 万元，增长 25.2%，主要变动情况：年中根据工作实际统筹追加经费，其中以事定费统筹增加 256.31 万元、教育优质均衡发展专项 107.58 万元、

学前教育专项33.92万元；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经费；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经费。

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

深圳市龙华区振能学校附属松元幼儿园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：我单位为非参公管理事业单位，无“三公”经费预算。

2025年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情

况：我单位为非参公管理事业单位，无“三公”经费预算。

（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，主要用于公务车购置及运行维护费用，我单位为非参公管理事业单位，无公务车购置及运行维护费用运行经费。

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，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。主要是我单位为非参公管理事业单位，无公务接待经费。

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 53.39 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53.39万元。授予中小企业合同金额53.39万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额15.98万元，占授予中小企业合同金额的29.9%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，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2个，二级项目5个，共涉及资金828.68万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

本单位本年度未开展重点绩效评价。同步组织开展单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出828.68万元。从评价情况来看，本单位高度重视预算绩效管理工作，切实履行预算绩效管理主体责任，强化绩效运行监控，及时发现并纠偏执行偏差；对照单位年度履职目标综合研判，整体支出绩效总体较

好。

绩效自评结果。我单位本年度完成部门整体支出及5个二级项目绩效自评。

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830.54万元，执行数828.68万元，完成预算的99.77%；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：对照年度绩效目标，结合预算执行与产出成效开展自评，各项目均按既定方案有序实施，财政资金拨付、使用规范合规，人员待遇保障、园所运维保障、保育教育实施、幼儿惠民补贴、园舍安全保障等重点工作落地见效，整体绩效目标完成情况良好，顺利完成年度既定绩效任务。受在园生源年度动态浮动、部分业务事项实施时序不确定等因素影响，预算测算的前瞻性、精准性有待进一步提高，部分项目储备和前期谋划工作需进一步前置。下一步改进措施主要是：一是结合园所生源变动趋势、年度保育教育重点工作，科学编制预算，增强编制预算的严谨性、合理性，保障年度重点工作资金需求；二是夯实基础数据摸排与分析研判，提前开展项目储备和前期谋划，持续提升预算编制精细化水平；三是规范预算资金调剂管理，严格执行资金调剂审批流程，不断提高财政资金配置和使用效益。

场地租赁费项目绩效自评情况：自评结论为优。项目全年

一般公共预算财政拨款预算数 55.85 万元，执行数 49.32 万元，完成预算的 100%；项目绩效目标完成情况主要是：足额保障办学场地租赁经费，稳定幼儿园办学场地供给，满足在园幼儿保育教育活动场地需求，保障园所办学秩序平稳有序。发现的问题及原因主要是：项目实施无重大问题，受租赁市场行情变化影响，后续年度场地租赁成本存在一定不确定性。下一步改进措施主要是：持续做好租赁成本测算研判，做实下一年度预算申报工作，规范租赁合同履约管理，持续保障办学场地稳定。

公办幼儿园在园儿童健康成长补贴项目绩效自评情况：自评结论为优。项目全年一般公共预算财政拨款预算数 33.92 万元，执行数 33.92 万元，完成预算的 100%；项目绩效目标完成情况主要是：严格落实学前教育惠民政策，按时足额发放在园儿童健康成长补贴，有效减轻幼儿家庭育儿负担，推动普惠性学前教育政策落地见效，保障符合条件幼儿享受政策福利。发现的问题及原因主要是：在园幼儿生源动态异动，补贴核算需同步更新调整，一定程度增加核算审核工作量。下一步改进措施主要是：健全幼儿信息动态台账，常态化摸排生源变动情况，精准核算补贴额度，规范补贴申报、审核、发放流程管理，做到应享尽享，不漏不错。

以事定费项目绩效自评情况：自评结论为优。项目全年一般公共预算财政拨款预算数 606.02 万元，执行数 639.73 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%；项目绩效目标完成情况主要是：依托以事定费统筹机制补齐园所运行保障缺口，支撑各项保育教育业务正常开展，保障园所日常平稳运转，持续提升学前教育公共服务保障能力。发现的问题及原因主要是：部分业务事项发生时间有不确定性，预算事前预判精准度仍有提升空间。下一步改进措施主要是：提前梳理年度业务事项，做实项目前期谋划，提升预算编制精细化水平；严格按照事项实施进度管控资金支付，提高财政资金使用效益。

部门评价结果。本单位2025年度未开展部门评价。

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。