

2024 年度东莞市东坑镇实验幼儿园 部门决算

目 录

第一部分：东莞市东坑镇实验幼儿园 概况

- 一、东莞市东坑镇实验幼儿园 主要职责
- 二、东莞市东坑镇实验幼儿园 机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：东莞市东坑镇实验幼儿园 2024 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：东莞市东坑镇实验幼儿园 2024 年度部门 决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：东莞市东坑镇实验幼儿园 概况

一、东莞市东坑镇实验幼儿园 主要职责

东莞市东坑镇实验幼儿园实行保育与教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德、美诸多方面全面发展的教育，促进其身心发展。幼儿园同时为家长参加工作、学习提供便利条件。 1、以规程为准则，以学前教育纲要为依据，全面实施素质教育，立足以幼儿发展为本的理念，着力培养幼儿的主体精神，促进幼儿个性健康发展；培养兴趣，养成良好的生活卫生习惯，促进智能开发，使其在原有基础上得到最大程度的发展。 2、根据国家制订的幼儿园教育纲要，结合幼儿的特点和个体差异，组织实施教育教学工作。关心、爱护全体幼儿，尊重幼儿人格，严禁体罚和变相体罚幼儿，面向全体幼儿，对幼儿进行全面素质的培养。 3、管理好幼儿生活，做好幼儿的生活护理工作。遵守卫生健康制度、消毒制度、安全制度，保持用具清洁整齐。 4、按时完成保教计划，做好备课笔记、实施效果记录及经验总结；严格交接班制度。观察、记录幼儿情况，注意发现问题。

二、东莞市东坑镇实验幼儿园 机构设置

我园设有行政部、教学部、后勤部

三、部门决算单位构成

我园没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：东莞市东坑镇实验幼儿园 2024 年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门（单位）：东莞市东坑镇实验幼儿园 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	969.47	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	969.47
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

表 1

收入支出决算总表

部门（单位）： 东莞市东坑镇实验幼儿园

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
	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
	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

表 1

收入支出决算总表

部门（单位）： 东莞市东坑镇实验幼儿园 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
	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	969.47	本年支出合计	57	969.47
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	0.00
总计	30	969.47	总计	60	969.47

注：1.本表反映部门（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

部门（单位）：东莞市东坑镇实验幼儿园

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	969.47	969.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	969.47	969.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	969.47	969.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	969.47	969.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

表 3

支出决算表

部门（单位）：东莞市东坑镇实验幼儿园

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	969.47	658.93	310.54	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	969.47	658.93	310.54	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	969.47	658.93	310.54	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	969.47	658.93	310.54	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（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

部门（单位）：东莞市东坑镇实验幼儿园

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	969.47	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	969.47	969.47	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

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门（单位）：东莞市东坑镇实验幼儿园

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
	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
	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

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门（单位）：东莞市东坑镇实验幼儿园

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
	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	969.47	本年支出合计	59	969.47	969.47	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	0.00	0.00	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	969.47	总计	64	969.47	969.47	0.00	0.00

注：本表反映部门（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

部门（单位）：东莞市东坑镇实验幼儿园

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	969.47	658.93	310.54
205	教育支出	969.47	658.93	310.54
20502	普通教育	969.47	658.93	310.54
2050201	学前教育	969.47	658.93	310.54

注：本表反映部门（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

部门（单位）：东莞市东坑镇实验幼儿园

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	531.81	302	商品和服务支出	124.08
30101	基本工资	0.00	30201	办公费	10.45
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	1.13
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	2.87
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	19.86
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	6.54
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	4.10	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	10.06
30199	其他工资福利支出	527.71	30214	租赁费	0.92

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门（单位）：东莞市东坑镇实验幼儿园

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
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	7.30
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	4.28
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.40
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	5.32
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	13.13
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.25
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	41.57
			307	债务利息及费用支出	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门（单位）：东莞市东坑镇实验幼儿园

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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	3.03
			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
			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

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门（单位）：东莞市东坑镇实验幼儿园

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
			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	3.03
			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	527.71		公用经费合计	131.21

注：本表反映部门（单位）本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

30112 其他社会保障缴费属于公用经费支出。

表 7

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门（单位）：东莞市东坑镇实验幼儿园

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
205	教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（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

部门（单位）：东莞市东坑镇实验幼儿园

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
205	教育支出	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本年度无发生额。

表 9

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门（单位）：东莞市东坑镇实验幼儿园

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：本表反映部门（单位）本年度财政拨款“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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

本年度无发生额。

第三部分：东莞市东坑镇实验幼儿园 2024 年度部门决算 情况说明

一、2024 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

东莞市东坑镇实验幼儿园 2024 年度总收入 969.47 万元，其中本年收入 xx 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 969.47 万元，比上年决算数减少 60.83 万元，下降 5.9%。主要变动情况：一是减少租金支出，二是减少大门口遮雨连廊工程支出。

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

东莞市东坑镇实验幼儿园 2024 年度总支出 969.47 万元，其中本年支出 969.47 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 658.93 万元，比上年决算数增加 18.22 万元，

增长 2.84%，主要变动情况：人员经费增加了。

2. 项目支出 310.54 万元，比上年决算数减少 79.05 万元，下降 20.29%，主要变动情况：一是减少租金支出，二是减少大门口遮雨连廊工程支出。

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、2024 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2024 年度财政拨款收入说明

2024 年度财政拨款收入合计 969.47 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数减少 60.83 万元，60.83 万元，下降 5.9%。主要变动情况：一是减少租金支出，二是减少大门口遮雨连廊工程支出。；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，与上年决算数持平。；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，与上年决算数持平。

（二）2024 年度财政拨款支出说明

东莞市东坑镇实验幼儿园 2024 年度财政拨款支出合计 969.47 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 969.47 万元，比年初预算数减少 114.72 万元，下降 10.58%；主要变动情况：一、租金没支付完；二、幼儿园户外操场升级改造工程款没使

用；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，与年初预算数持平；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，与年初预算数持平。

三、2024 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

东莞市东坑镇实验幼儿园 2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 70 万元，完成全年预算 0 万元的 100%，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，完成预算 0 万元的 100%，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，完成预算 0 万元的 100%，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，完成预算 0 万元的 100%，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，完成预算 0 万元的 100%，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，完成预算 0 万元的 100%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%。

2024 年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：与预算持平，无“三公”经费支出。

2024 年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：与预算持平，均无“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

2024 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。全年使用财政拨款安排出国（境）团组 0 个、累计 0 人次。

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，主要用于无公务用车。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于无公务接待，共接待国外、境外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 0 次，接待人数共 0 人。无接待国外、境外来访团组

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024 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

2024 年度本单位政府采购支出总额 37.31 万元，其中：政府采购货物支出 0.77 万元、政府采购工程支出 2.58 万元、政府采购服务支出 33.96 万元。授予中小企业合同金额 37.31 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 37.31 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 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2024 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。单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（四）2024 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 2024 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 6 个，二级项目 6 个，共涉及资金 308.55 万元，占一般公共预算项目支出总额的 71.95%；组织对 2024 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 2024 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 0 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 0 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。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 969.47 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，2024 年我园整体支出情况良好，整体工作目标均能按计划完成，自评得分为 93.7 分，存在的问题：预

算部门整体支出绩效目标与产出的数量指标、质量指标缺乏对应性，关联性和可操作性不强，设定和各项指标的理解、认识不到位，导致项目绩效目标不够明确、不够细化、不够量化，缺乏可衡量性和可实现性。个别项目绩效管理制度执行不到位，项目绩效管理资料收集整理没有得到有效落实，致使绩效评价资料收集不全面、不完整、不及时，资料二次收集比较困难。

绩效自评结果。按照如下格式说明：我单位今年开展了部门整体支出及实验幼儿园租金、后勤经费、保教费退费、雨污分流改造工程、大门口遮雨连廊工程、幼儿园户外操场升级改造工程项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数 1084.19 万元，执行数 969.47 万元，完成预算的 89.42%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：我园绩效评价结果为优，提高采购和完成工程的效率，并及时支付。发现的问题及原因主要是预算部门整体支出绩效目标与产出的数量指标、质量指标缺乏对应性，关联性和可操作性不强，设定和各项指标的理解、认识不到位，导致项目绩效目标不够明确、不够细化、不够量化，缺乏可衡量性和可实现性。个别项目绩效管理制度执行不到位，项目绩效管理资料收集整理没有得到有效落实，致使绩效评价资料收集不全面、不完整、不及时，资料二次收集比较困难。。下一步改进措施主要是提高对预算绩效管理的认识，充分理解绩效评价指标体系，注重绩效目标、评价指标的关联性，强化全过程预算绩效管理理念，突出绩效指标的重要性和综合性。强化部门预算约束细化预算编制，严格按预算执行，合理制定项目方案和计划，减少预算执行

中的项目预算调整和结余。加强预算项目事前、事中、事后管控，做到事前有评估、事中有监控、事后有评价，并且按预期绩效目标完成程度进行考核。实验幼儿园租金项目绩效自评情况：项目全年预算数为 147.84 万元，执行数为 49.28 万元，完成预算的 33.33%。项目绩效目标完成情况主要是：每月按时支付租金 123200 元为幼儿提供学习、生活的场地。发现的问题及原因主要是未支出部分已请款，财政未支付；。下一步改进措施主要是跟紧财政付款。

后勤经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为 259.2 万元，执行数为 245.63 万元，完成预算的 94.76%。项目绩效目标完成情况主要是：已发放 12 个月后勤人员工资，提高后勤人员发放工资的及时性，提升后勤人员的幸福感及调动后勤人员工作的积极性。暂无发现问题。

保教费退费支出项目绩效自评情况：项目全年预算数为 5 万元，执行数为 1.41 万元，完成预算的 28.2%。项目绩效目标完成情况主要是：2023 年已经把当年需退的保教费退还给家长。发现的问题及原因主要是预算执行率低，原因是无法预测各学期需要的退费费用。下一步改进措施主要是准确预测保教费需退金额。

雨污分流改造工程支出项目绩效自评情况：项目全年预算数为 4.6 万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。项目绩效目标完成情况主要是：2023 年已完成雨污分流改造工程，提升污水处理功率，节省污水处理成本，提高地表水的运用效益，防止污水对河道、地下水形成污染，改善水环境。发现的问题及原因主

要是已请款已完工，财政未付款。下一步改进措施主要是跟紧财政付款。

大门口遮雨连廊工程支出项目绩效自评情况：项目全年预算数为 12.23 万元，执行数为 12.23 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况主要是：及时完成校门口到大厅的遮雨连廊建设，提高幼儿校园生活的便利性，减少幼儿发生安全事故的机率，及时请款付款。暂无发现问题。

幼儿园户外操场升级改造工程支出项目绩效自评情况：项目全年预算数为 13 万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。项目绩效目标完成情况主要是：已完成幼儿园户外操场升级改造工程，提高幼儿校园生活的便利性，减少幼儿发生安全事故的机率。发现的问题及原因主要是工程已完工，款项未结算，原因是工程是年底完工的，未能及时完成工程结算。下一步改进措施主要是缩短结算时长。

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：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入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）支出。

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。