

2024年度阳春市教育实验幼儿园部门决算

目 录

第一部分：阳春市教育实验幼儿园概况

- 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：阳春市教育实验幼儿园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：阳春市教育实验幼儿园2024年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：阳春市教育实验幼儿园概况

一、单位主要职责

阳春市教育实验幼儿园的主要职责是为学龄前儿童提供保育和教育服务。

二、单位机构设置

我园内设4个室，分别是：

（1）园长办公室。负责主持幼儿园全面工作，包括主持制定全园工作计划和各项规章制度；包括抓好党建、教育、教科研、保育、卫生保健、膳食管理、安全保卫、招生、工会等工作；包括负责聘任、调配全园工作人员，定期对保教人员的工作进行考核、检查和评估，并给予奖惩；包括组织和指导家长工作。

（2）财会室。根据上级财政和教育结算中心的要求，在园长的领导下，负责办理幼儿园的所有收支业务。出纳报账员负责送票据到结算中心审批、入账、结算、保存。登记幼儿园每月收支；做好票据的管理工作；登记幼儿园的固定资产；做好经费的预算与决算工作；协助行政搞好后勤、管理工作等。

（3）保健室。负责全园幼儿和教职工的保健卫生工作；负责医务室一切的物品、用具、外用药物的保管；定期测量身高、体重，建立保健卡和体弱儿个案，做好各项保健记录统计、分析等工作；检查全园卫生制度的执行情况；负责每天晨午检工作；负责制定带量食谱等工作。

（4）资料室。负责公共信息网的资料收集工作；负责督促、搜集整理幼儿园各种文字资料工作；负责建立教师业务档案；负

责建立幼儿园文书档案；负责图书杂志订阅工作；负责管理功能室的器材与资料；负责园内文印等工作。

三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：阳春市教育实验幼儿园2024年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：阳春市教育实验幼儿园

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	512.75	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	508.13
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	91.33	八、社会保障和就业支出	38	67.57
	9		九、卫生健康支出	39	12.29
	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
	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	17.26
	20		二十、粮油物资储备支出	50	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
	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	604.08	本年支出合计	57	605.26
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	67.91	年末结转和结余	59	66.73
总计	30	671.98	总计	60	671.98

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。

收入决算表

单位：阳春市教育实验幼儿园

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	604.08	512.75	0.00	0.00	0.00	0.00	91.33
205	教育支出	511.21	424.69	0.00	0.00	0.00	0.00	86.51
20502	普通教育	511.21	424.69	0.00	0.00	0.00	0.00	86.51
2050201	学前教育	511.21	424.69	0.00	0.00	0.00	0.00	86.51
208	社会保障和就业支出	55.69	51.84	0.00	0.00	0.00	0.00	3.85
20805	行政事业单位养老支出	55.69	51.84	0.00	0.00	0.00	0.00	3.85
2080502	事业单位离退休	13.15	12.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.65
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.88	28.95	0.00	0.00	0.00	0.00	1.93
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.67	10.40	0.00	0.00	0.00	0.00	1.27
210	卫生健康支出	17.71	16.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.96
21011	行政事业单位医疗	17.71	16.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.96
2101102	事业单位医疗	17.71	16.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.96
221	住房保障支出	19.47	19.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	19.47	19.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	2.21	2.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	17.26	17.26	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。

支出决算表

单位：阳春市教育实验幼儿园

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	605.26	573.89	31.37	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	508.13	476.76	31.37	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	508.13	476.76	31.37	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	508.13	476.76	31.37	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	67.57	67.57	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	67.57	67.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	13.54	13.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	42.28	42.28	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.75	11.75	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	12.29	12.29	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	12.29	12.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	12.29	12.29	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	17.26	17.26	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	17.26	17.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	17.26	17.26	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：阳春市教育实验幼儿园

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	512.75	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	459.11	459.11	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	66.92	66.92	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	12.29	12.29	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
	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	17.26	17.26	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

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
	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	512.75	本年支出合计	59	555.59	555.59	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	67.91	年末财政拨款结转和结余	60	25.07	25.07	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	67.91		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	580.66	总计	64	580.66	580.66	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：阳春市教育实验幼儿园

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	555.59	555.59	0.00
205	教育支出	459.11	459.11	0.00
20502	普通教育	459.11	459.11	0.00
2050201	学前教育	459.11	459.11	0.00
208	社会保障和就业支出	66.92	66.92	0.00
20805	行政事业单位养老支出	66.92	66.92	0.00
2080502	事业单位离退休	12.89	12.89	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	42.28	42.28	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.75	11.75	0.00
210	卫生健康支出	12.29	12.29	0.00
21011	行政事业单位医疗	12.29	12.29	0.00
2101102	事业单位医疗	12.29	12.29	0.00
221	住房保障支出	17.26	17.26	0.00
22102	住房改革支出	17.26	17.26	0.00
2210201	住房公积金	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	17.26	17.26	0.00

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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：阳春市教育实验幼儿园

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	432.12	302	商品和服务支出	79.76
30101	基本工资	101.16	30201	办公费	5.95
30102	津贴补贴	14.52	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	16.14	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.25
30107	绩效工资	84.26	30205	水费	1.51
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	42.28	30206	电费	6.66
30109	职业年金缴费	11.75	30207	邮电费	2.74
30110	职工基本医疗保险缴费	12.29	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	14.23
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	5.31
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.21
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	11.93
30199	其他工资福利支出	149.71	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	15.77	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	2.75
30302	退休费	15.77	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	8.78
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	0.97
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	6.52
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	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
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	0.00
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	11.96
			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
			310	资本性支出	27.95
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	23.30
			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
			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	4.65
			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

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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	447.88		公用经费合计	107.70

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：阳春市教育实验幼儿园

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

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：阳春市教育实验幼儿园

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

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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：阳春市教育实验幼儿园

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
0.22	0.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.21	0.21	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映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。

第三部分：阳春市教育实验幼儿园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

阳春市教育实验幼儿园2024年度总收入671.98万元，其中本年收入604.08万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入512.75万元，比上年决算数减少38.17万元，下降6.9%。主要变动情况：一是2024年秋季保教费在2025年1月份下拨，二是由于财政财力不足，年末将我单位公积金收入等转为预拨款导致。

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91.33万元，比上年决算数增加91.33万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：一是本年度将延时服务费纳入其他收入，二是将教育局转拨经费列作了其他收入。

（二）年度支出总体情况

阳春市教育实验幼儿园2024年度总支出671.98万元，其中本年支出605.26万元。具体情况如下：

1. 基本支出573.89万元，比上年决算数增加22.97万元，增长4.2%。主要变动情况：一是幼儿用品、幼儿操作材料、安保费用等幼儿园日常公用支出增加。

2. 项目支出31.37万元，比上年决算数增加31.37万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：一是本年度延时托管班工作人员补助、托管活动用书、画画等材料款。

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

阳春市教育实验幼儿园2024年度财政拨款收入合计512.75万元。其中：一般公共预算财政拨款收入512.75万元，比上年决算数减少38.17万元，下降6.9%；主要变动情况：一是2024年秋季保教费在2025年1月份下拨，二是由于财政财力不足，年末将我单位公积金收入等转为预拨款导致；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--（基数为0，不可比）；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--（基数为0，不可比）。

（二）2024年度财政拨款支出说明

阳春市教育实验幼儿园2024年度财政拨款支出合计555.59万元。其中：一般公共预算财政拨款支出555.59万元，比年初预算数减少111.23万元，下降16.7%；主要变动情况：是由于财政财力不足，年末将我单位公积金收入等转为预拨款导致。；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--

（基数为0，不可比）；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--（基数为0，不可比）。

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

阳春市教育实验幼儿园2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为0.21万元，完成全年预算0.22万元的99.8%，比上年决算数增加0.21万元，增长--（基数为0，不可比）。其中：因公出国（境）费支出决算为0.21万元，完成预算0.22万元的99.8%，比上年决算数增加0.21万元，增长--（基数为0，不可比）；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--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；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--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

2024年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2024年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：我园陈园长去由广东省教育厅组织的赴香港参加2024年粤港姊妹园签约仪式暨年度研讨会的支出。

（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0.21万元，占100%；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0.21万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组1个、累计1人次。开支内容包括：（1）参加由广东省教育厅组织的赴香港参加2024年粤港姊妹园签约仪式暨年度研讨会0.21万元，主要用于住宿及往返的城市交通费、伙食费。

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，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。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

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--（基数为0，不可比）。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3.61万元，其中：政府采购货物支出3.61万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额3.61万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额3.61万元，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）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，机要通信用车1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。 本单位本年度没有一般公共预算项目支出，没有开展一般公共预算项目支出绩效自评，没有开展项目重点绩效评价。组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出555.59万元。从评价情况来看，总体自评结果良好。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出绩效自评。单位整体支出绩效自评综述：全年预算数605.26万元，执行数605.26万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：1、预算编制情况。根据《阳春市财政局关于编制2024年部门预算的通知》通知要求和《中华人民共和国预算法》相关规定，严格按照相关文件标准编制了本单位的基本支出预算及项目支出预算，充分体现了预算编制的完整性、规范性；2、执行管理情况。严格按照《阳春市财政局关于印发2024年部门预算批复的通知》规定，维护预算的严肃性，预算执行过程中没有随意调整预算情况发生，并按时、足额发放职工工资、缴纳职工养老保险及其他社会保障缴费；严格落实幼儿园公用经费制度，切实保障了幼儿园教育保育工作正常运转；高度重视家庭经济困难学生的资助工作，足额进行资助资金的发放；3、综合管理情况。严格幼儿园债务工作管理，按照“无资金来源项目一律不予实

施，已安排资金项目一律不留缺口的原则”进行幼儿园教学设备采购及教学设施改造，不断优化幼儿园教学环境；严格执行政府采购制定，幼儿园购置办公设备、教学设备设施严格按照《中华人民共和国政府采购法》相关规定执行，并按照要求进行备案，加强固定资产管理；建立健全幼儿园内部管理控制制度，财务管理报账员与会计分设、幼儿园印章专人管理、幼儿园财产由财会计室统一管理，并逐一登记台账，主动公开幼儿园财务、园务情况，依法接受财政监督情况等；落实班子成员廉洁行政，教师廉洁从教。发现的问题及原因主要是：1、绩效目标设立不够明确、细化和量化；2、资金使用效益有待进一步提高。下一步改进措施主要是：1、加强单位预算编制工作，根据人员情况、业务开展需要，逐项做出预算计划，预算合理、不留缺口、不留空项；2、加强业务培训，提高评价水平。部门整体绩效评价工作是一项长期性的工作，本园将进一步加强开展部门领导及经办人员相关的政策、业务工作培训，组织开展部门之间、单位之间的经验交流，切实推进绩效评价工作的开展。3、预算财务分析常态化，定期做好预算支出财务分析，做好部门整体支出预算评价工作。

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。