随州高新区望城岗幼儿园2025年度部门
决 算 公 开

目　　录

第一部分　随州高新区望城岗幼儿园概况

一、部门主要职责

一、机构设置情况

第二部分　随州高新区望城岗幼儿园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　随州高新区望城岗幼儿园2025年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

十四、专项支出、转移支付支出情况说明

第四部分　其他需要说明的情况

第五部分　名词解释

第六部分　附件

第一部分　随州高新区望城岗幼儿园概况

一、部门主要职责

随州市高新区望城岗幼儿园隶属随州市曾都区教育局，其宗旨和业务范围是实施学前教育，促进基础教育发展。坚持保教 并重的教学原则,以孩子的终身发展为目的,以服务于家长 为宗旨。培养目标为：培养具有良好道德素质，扎实的基础 理论，健康的心理素质，健全的人格素养，全面发展的社会 主义现代化建设者和接班人。

二、机构设置情况

从单位构成看，随州高新区望城岗幼儿园部门决算由实行独立核算的随州高新区望城岗幼儿园本级决算和 0 个下属单位决算组成，独立核算，决算为本园本级。

第二部分　2025 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

公开 01 表

单位：随州高新区望城岗幼儿园　　2025 年度　　金额单位：万元

收入			支出		
项目	行	金额	项目	行	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	98.08	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	96.36
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	4.56	八、社会保障和就业支出	38	3.55
	9		九、卫生健康支出	39	0.87
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	1.85
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	102.64	**本年支出合计**	57	102.64
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	102.64	**总计**	60	102.64

注：1.本表反映部门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。

二、收入决算表

公开 02 表

单位：随州高新区望城岗幼儿园　　2025 年度　　金额单位：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
科目	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		**102.64**	**98.08**					**4.56**
2	教育支出	96.36	91.80					4.56
2	普通教育	96.36	91.80					4.56
2	学前教育	96.36	91.80					4.56
2	社会保障和就业支出	3.56	3.56					
2	行政事业单位养老支出	3.53	3.53					
2	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2.35	2.35					
2	机关事业单位职业年金缴费支出	1.18	1.18					
2	其他社会保障和就业支出	0.03	0.03					
2	其他社会保障和就业支出	0.03	0.03					
2	卫生健康支出	0.87	0.87					
2	行政事业单位医疗	0.87	0.87					
2	事业单位医疗	0.87	0.87					
2	住房保障支出	1.85	1.85					
2	住房改革支出	1.85	1.85					
2	住房公积金	1.85	1.85					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

公开 03 表

单位：随州高新区望城岗幼儿园　　2025 年度　　金额单位：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
科目	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		**102.64**	**48.83**	**53.81**			
2	教育支出	96.36	42.55	53.81			
2	普通教育	96.36	42.55	53.81			
2	学前教育	96.36	42.55	53.81			
2	社会保障和就业支出	3.56	3.56				
2	行政事业单位养老支出	3.53	3.53				
2	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2.35	2.35				
2	机关事业单位职业年金缴费支出	1.18	1.18				
2	其他社会保障和就业支出	0.03	0.03				
2	其他社会保障和就业支出	0.03	0.03				
2	卫生健康支出	0.87	0.87				
2	行政事业单位医疗	0.87	0.87				
2	事业单位医疗	0.87	0.87				
2	住房保障支出	1.85	1.85				
2	住房改革支出	1.85	1.85				
2	住房公积金	1.85	1.85				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：随州高新区望城岗幼儿园　　2025 年度　　金额单位：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	98.08	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	91.80	91.80		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	3.55	3.55		
	9		九、卫生健康支出	41	0.87	0.87		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	1.85	1.85		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	98.08	**本年支出合计**	59	98.08	98.08		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	98.08	**总计**	64	98.08	98.08		

注：本表反映部门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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：随州高新区望城岗幼儿园　　2025 年度　　金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		**98.08**	**48.83**	**49.25**
2	教育支出	91.80	42.55	49.25
2	普通教育	91.80	42.55	49.25
2	学前教育	91.80	42.55	49.25
2	社会保障和就业支出	3.56	3.56	
2	行政事业单位养老支出	3.53	3.53	
2	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2.35	2.35	
2	机关事业单位职业年金缴费支出	1.18	1.18	
2	其他社会保障和就业支出	0.03	0.03	
2	其他社会保障和就业支出	0.03	0.03	
2	卫生健康支出	0.87	0.87	
2	行政事业单位医疗	0.87	0.87	
2	事业单位医疗	0.87	0.87	
2	住房保障支出	1.85	1.85	
2	住房改革支出	1.85	1.85	
2	住房公积金	1.85	1.85	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位：随州高新区望城岗幼儿园　　2025 年度　　金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目	科目名称	决算数	科目	科目名称	决算数	科目	科目名称	决算数
301	工资福利支出	48.82	302	商品和服务支出	0.01	307	债务利息及费用支出	
3010	基本工资	16.95	3020	办公费		3070	国内债务付息	
3010	津贴补贴	2.42	3020	印刷费		3070	国外债务付息	
3010	奖金	8.59	3020	手续费		310	资本性支出	
3010	伙食补助费		3020	水费		3100	房屋建筑物购建	
3010	绩效工资	6.66	3020	电费		3100	办公设备购置	
3010	机关事业单位基本养老保险缴费	5.58	3020	邮电费		3100	专用设备购置	
3010	职业年金缴费	2.64	3020	取暖费		3100	基础设施建设	
3011	职工基本医疗保险缴费	1.35	3020	物业管理费		3100	大型修缮	
3011	公务员医疗补助缴费		3021	差旅费		3100	信息网络及软件购置更新	
3011	其他社会保障缴费		3021	因公出国（境）费用		3100	物资储备	
3011	住房公积金	4.31	3021	维修（护）费		3100	土地补偿	
3011	医疗费	0.13	3021	租赁费		3101	安置补助	
3019	其他工资福利支出	0.19	3021	会议费		3101	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助		3021	培训费		3101	拆迁补偿	
3030	离休费		3021	公务接待费		3101	公务用车购置	
3030	退休费		3021	专用材料费		3101	其他交通工具购置	
3030	退职（役）费		3022	被装购置费		3102	文物和陈列品购置	
3030	抚恤金		3022	专用燃料费		3102	无形资产购置	
3030	生活补助		3022	劳务费		3109	其他资本性支出	
3030	救济费		3022	委托业务费		399	其他支出	
3030	医疗费补助		3022	工会经费		3990	国家赔偿费用支出	
3030	助学金		3022	福利费	0.01	3990	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
3030	奖励金		3023	公务用车运行维护费		3990	经常性赠与	
3031	个人农业生产补贴		3023	其他交通费用		3991	资本性赠与	
3031	代缴社会保险费		3024	税金及附加费用		3999	其他支出	
3039	其他对个人和家庭的补助		3029	其他商品和服务支出				
人员经费合计		48.82	公用经费合计					0.01

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：随州高新区望城岗幼儿园　　2025 年度　　金额单位：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
科目	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

本单位当年无政府性基金预算财政拨款收入支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出为 0 的情况说明：望城岗幼儿园无政府性基金。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：随州高新区望城岗幼儿园　　2025 年度　　金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本单位当年无国有资本经营预算财政拨款支出。

国有资本经营预算财政拨款情况为 0 情况说明：望城岗幼儿园无国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：随州高新区望城岗幼儿园　　2025 年度　　金额单位：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	公务用车运				小计	公务用车购	公务用车运	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映部门本年度财政拨款“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。

本单位当年无财政拨款“三公”经费支出。

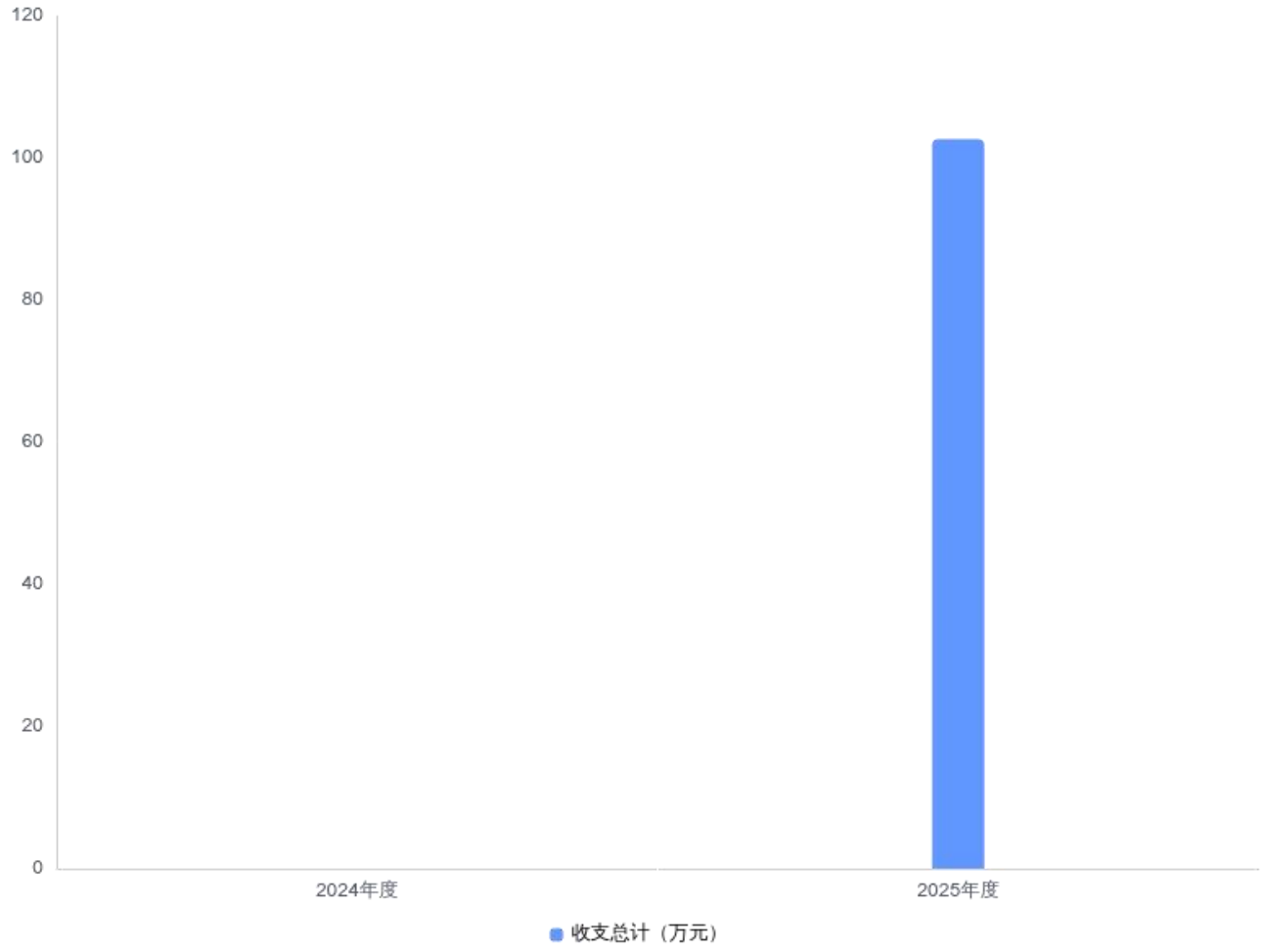
财政拨款三公经费为 0 的情况说明：望城岗幼儿园无三公经费。

第三部分　2025 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025 年度收、支总计均为 102.64 万元。与 2024 年度相比，收、支总计各增加 102.64 万元，增长 0%,主要原因是：望城岗幼儿园为新增预算单位，无上年数据。

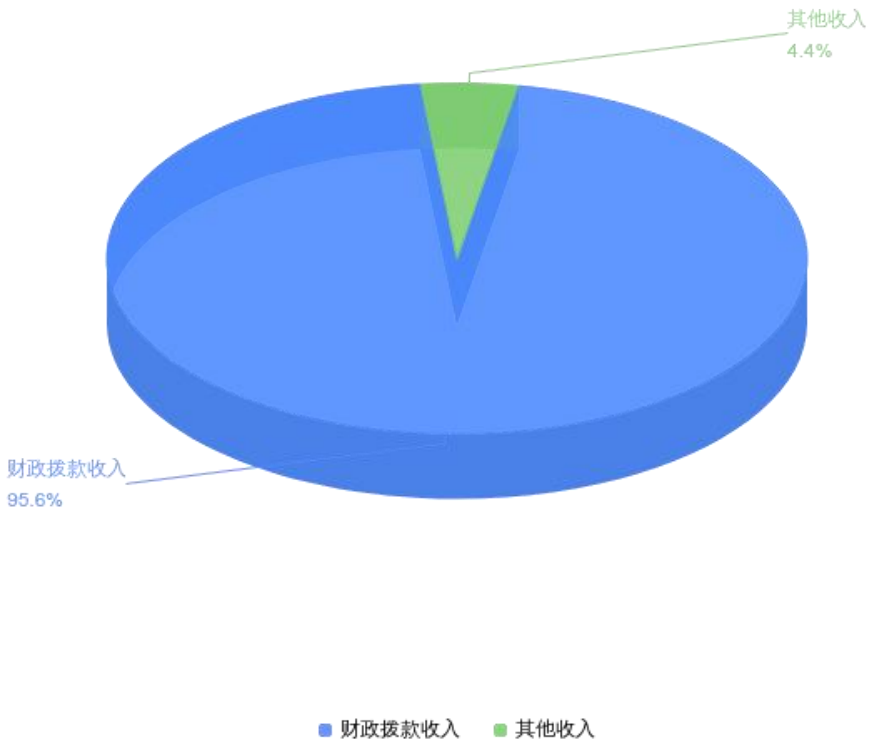
图 1：收、支决算总计变动情况



二、收入决算情况说明

2025 年度收入合计 102.64 万元，与 2024 年度相比，收入合计增加 102.64 万元，增长 0%。其中：财政拨款收入 98.08 万元，占本年收入 95.6%；上级补助收入 0 万元，占本年收入 0%；事业收入 0 万元，占本年收入 0%；经营收入 0 万元，占本年收入 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占本年收入 0%；其他收入 4.56 万元，占本年收入 4.4%。

图 2：收入决算结构

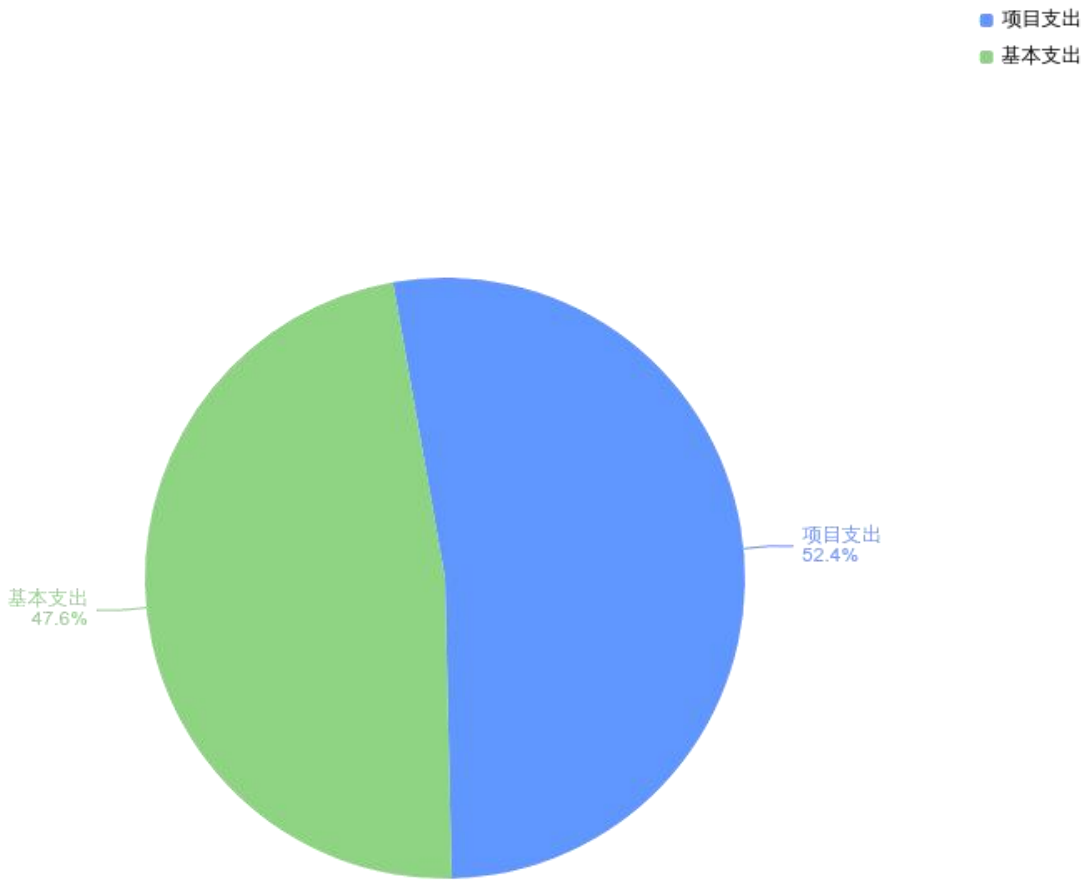


三、支出决算情况说明

2025 年度支出合计 102.64 万元，与 2024 年度相比，支出合计增加 102.64 万元，增长 0%。其中：基本支出 48.83

万元，占本年支出 47.6%；项目支出 53.81 万元，占本年支出 52.4%；上缴上级支出 0 万元，占本年支出 0%；经营支出 0 万元，占本年支出 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占本年支出 0%。

图 3：支出决算结构



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收、支总计均为 98.08 万元。与 2024 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 98.08 万元，增长 0%。

主要原因：望城岗幼儿园为新增预算单位，无上年数据 。

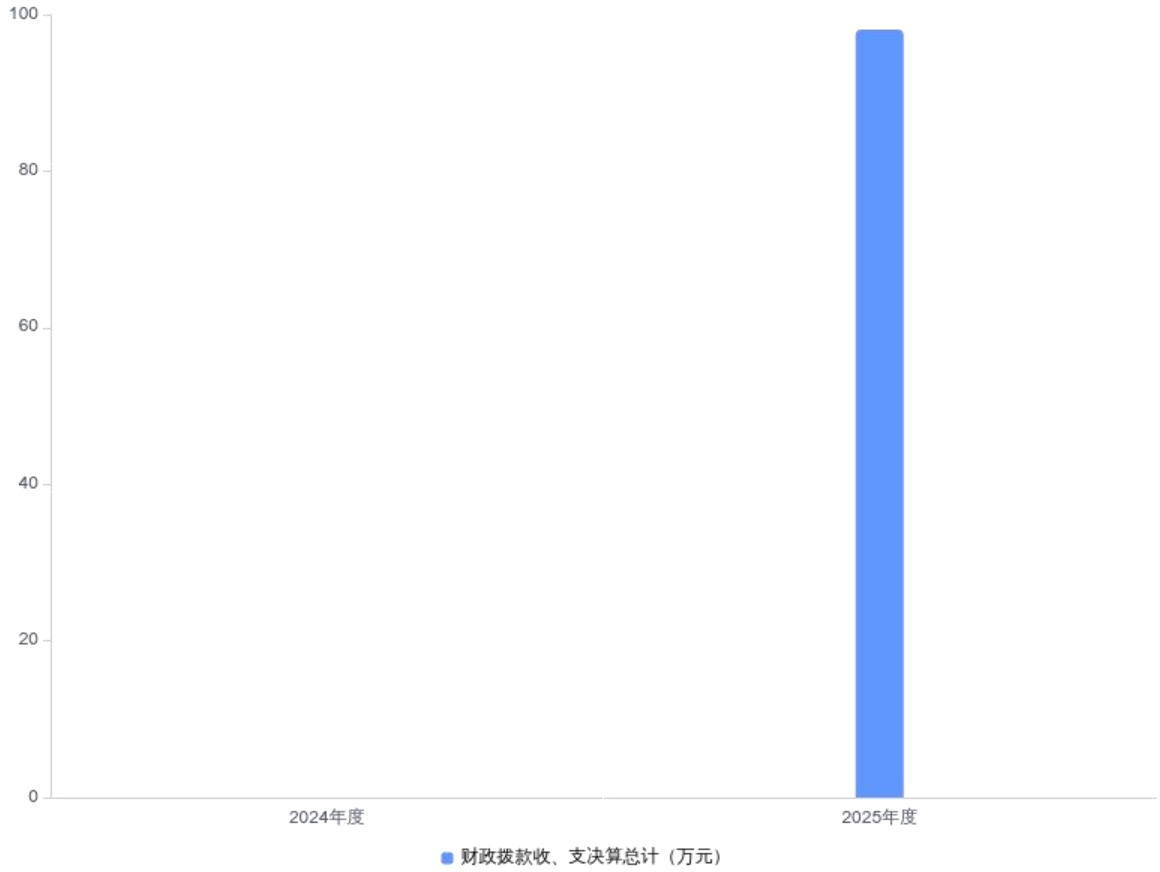
（一）财政拨款收入情况

2025 年度财政拨款收入中， 一般公共预算财政拨款收入 98.08 万元，比 2024 年度决算数增加 98.08 万元。增加主要原因：望城岗幼儿园为新增预算单位，无上年数据 。政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比 2024 年度决算数持平。持平主要原因：望城岗幼儿园无政府性基金。国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比 2024 年度决算数持平。持平主要原因：望城岗幼儿园无国有资本经营。

（二）财政拨款支出情况

2025 年度财政拨款支出按照支出功能分类，教育方面的支出规模较大(或占财政拨款支出总额的比重较高)，主要是：学前教育(科目名称),2025 年度决算数为 102.64 万元，占财政拨款支出总额的 100 %，主要用于教育支出、社会保障和就业支出方面。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，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，提高资金使用效率，合理保障　保教、工资、运转等重点支出，体现在有关支出科目中。2025年度一般公共预算财政拨款支出98.08万元，占本年支出合计的95.6 %，与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加98.08万元，增长0%。主要原因是 望城岗幼儿园为新增预算单位 。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 98.08 万元，主要用于以下方面：

1.教育支出类支出 91.80 万元，占 93.60%。主要是用于学前教育人员经费、保教保育运行及幼儿园日常公用支出。

2.社会保障和就业支出类支出 3.56 万元，占 3.63%。主要是用于单位缴纳机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费等支出。

3.卫生健康支出类支出 0.87 万元，占 0.89%。主要是用于在职教职工基本医疗保险费支出。

4.住房保障支出类支出 1.85 万元，占 1.89%。主要是用于按规定为教职工缴纳公积金支出。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 98.14 万元，支出决算为 98.08 万元，完成年初预算的 99.9%。其中：

1.教育支出具体包括：

（1）教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）年初预算为 91.8 万元，支出决算为 91.80 万元，完成年初预算的 100%。

2.社会保障和就业支出具体包括：

（1）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支

出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）年初预算为2.35万元，支出决算为2.35万元，完成年初预算的100%。

（2）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）年初预算为1.18万元，支出决算为1.18万元，完成年初预算的100%。

（3）社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）年初预算为0.03万元，支出决算为0.03万元，完成年初预算的100%。

3.卫生健康支出具体包括：

（1）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）年初预算为0.87万元，支出决算为0.87万元，完成年初预算的100%。

4.住房保障支出具体包括：

（1）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算为1.85万元，支出决算为1.85万元，完成年初预算的100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出48.83万元，具体构成情况如下：

（一）人员经费48.82万元。主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业

年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金。

（二）公用经费0.01万元。主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、维修(护)费、培训费、委托业务费、工会经费、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，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，提高资金使用效率，合理保障人员工资、保教保育 、日常运转 等重点支出，体现在有关支出科目中。2025年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 0 万元，本年支出 0 万元，年末结转和结余 0 万元。主要原因为：望城岗幼儿园无政府性基金。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2025年度国有资本经营预算财政拨款本年支出0万元。主要原因为:望城岗幼儿园无国有资本经营预算财政拨款支出。

九、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

2025年度“三公”经费财政拨款支出全年预算为0万

元，支出决算为 0 万元，完成全年预算的 0%。较上年持平。决算数持平全年预算数的主要原因：望城岗幼儿园无三公经费。决算数较上年持平的主要原因：望城岗幼儿园无三公经费。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1.因公出国(境)费用全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成全年预算的 0%。较上年持平。决算数持平全年预算数的主要原因：望城岗幼儿园无三公经费。决算数较上年持平的主要原因望城岗幼儿园无因公出国(境)费。

全年支出涉及出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2.公务用车购置及运行维护费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成全年预算的 0%；较上年持平。决算数持平全年预算数的主要原因：望城岗幼儿园无三公经费。决算数较上年持平的主要原因：望城岗幼儿园无公务用车购置及运行维护费。

2025 年度财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。

3.公务接待费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成全年预算的 0%，较上年持平。决算数持平全年预算数的主要原因望城岗幼儿园无公务接待费。

十、机关运行经费支出说明

无

十一、政府采购支出说明

本部门 2025 年度政府采购支出总额 0 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 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2025 年 12 月 31 日，部门（单位）共有车辆 0 辆，其中，副省级及以上领导干部用车 0 辆、主要负责人用车 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆，单位价值 100 万元以上设备 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

(一)预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2025 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中：一级项目 3 个，二级项目 1 个，共涉及资金 53.81 万元，占一般公共预算项目支出总额的 55 %。

组织开展部门整体绩效评价，从评价情况来看， 良好。

详情见附件 1

（二）部门决算中项目绩效自评结果

保教费项目绩效自评综述：项目全年预算数为 31.25 万元，执行数为 31.25 万元，完成预算 100%。主要产出和效

益：一是足额保障代课教师工资发放，稳定保教队伍，保障班级保教人员配置到位；二是采购日常办公用品、保教用品，满足幼儿园保教工作开展，提升保育教育质量。从评价情况来看， 良好。

公用经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为 18.00 万元，执行数为 18.00 万元，完成预算 100%。主要产出和效益：一是足额支付园区水电费、网络费，保障园所水电、网络稳定，维持幼儿园正常运转；二是保障印刷费、委托业务费等支出，满足园内资料印制、委托服务需求，保障日常管理有序开展。从评价情况来看， 良好。

支持学前教育发展资金项目绩效自评综述：项目全年预算数为 4.50 万元，执行数为 4.50 万元，完成预算 100%。主要产出和效益：一是购置保教活动资源材料，丰富幼儿游戏、艺术等活动载体；二是保障各类保教主题活动实施，丰富幼儿在园体验，促进幼儿全面健康发展，落实普惠学前教育要求。从评价情况来看， 良好。

工会项目绩效自评综述：项目全年预算数为 0.06 万元，执行数为 0.06 万元，完成预算 100%。主要产出和效益：一是依规组织工会活动，丰富教职工业余文化生活；二是增强教职工归属感，凝聚团队力量，营造和谐园所氛围。从评价情况来看， 良好。

（三）绩效评价结果应用情况

至部门决算公开时已经应用的情况：我园根据本年度各项目绩效自评结果，强化项目前期规划与绩效目标设置管理，对照保教费、公用经费、支持学前教育发展资金、工会项目实施情况，梳理资金支出节奏、物资采购、经费使用中的短板；完善园内项目资金管理、物资出入库管理相关内控要求，规范耗材采购、委托业务、活动实施流程；将绩效执行情况作为本年度资金使用复盘依据，及时纠偏资金使用中不均衡、台账不细致等问题，切实提升项目日常管理水平。

部门绩效评价结果拟应用情况：后续将持续运用本次绩效评价结果，进一步细化年度项目规划，科学设置绩效指标，提高预算编制精准度；健全项目资金分配、使用管理细则，强化项目实施全过程跟踪监管；把项目绩效评价结果与下一年度预算申报、资金安排挂钩，优先保障效益高、刚需强的保教类项目，压减低效支出，不断提高财政资金、保教费资金使用效益。

十四、财政专项支出、专项转移支付支出情况说明

无

第四部分　其他需要说明的情况

无

第五部分　名词解释

(一)一般公共预算财政拨款收入：指省级财政一般公共

预算当年拨付的资金。

(二)政府性基金预算财政拨款收入:指省级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

(三)国有资本经营预算财政拨款收入:指省级财政国有资本经营预算当年拨付的资金。

(四)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。

(五)事业收入:指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

(六)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。

(七)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。

(八)其他收入:指单位取得的除上述“一般公共预算财政拨款收入”、“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”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等收入以外的各项收入。(该项名词解释中“上述……等收入”请依据部门收入的实际情况进行解释)

(九)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。

(十)年初结转和结余：指以前年度安排、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。

(十一)本部门使用的支出功能分类科目(到项级)

1.一般公共服务(类)财政事务(款)行政运行(项)

2.…

（参考《2025 年政府收支分类科目》说明逐项解释）

(十二)结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的企业所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

(十三)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。

(十四)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。

(十五)项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

(十六)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发生的支出。

(十七)“三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省直部门用财政拨款安排的因公出国(境)费、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)费反映单位公务出国(境)的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出(含车辆购置税、牌照费)及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出;公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待(含外宾接待)费用。

(十八)机关运行经费：指为保障行政单位（包括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，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

(十九)其他专用名词。

（根据本部门使用的其他专用名词补充解释）

第六部分　附件

一、2025 年度随州高新区望城岗幼儿园整体绩效评价自评报告

一、基本情况

（一）单位概况

随州高新区望城岗幼儿园隶属于随州市教育局，为公办公益一类事业单位，实行党支部领导下的园长负责制，独立核算。本园以保育教育为核心职能，面向辖区适龄幼儿提供学前保育、教育、卫生保健、安全管理等服务，规范落实幼儿园保教常规，保障在园幼儿健康快乐成长。2025 年严格按照财政资金管理要求，规范使用各项项目资金，强化资金使用绩效，提高财政资金使用效益。

（二）项目立项、资金及使用情况

2025 年度本园实施保教费项目、公用经费项目、支持学前教育发展资金项目、工会项目共 4 个项目，项目资金合计 53.81 万元。各项项目资金安排及用途如下：

1. 保教费项目：预算金额 31.25 万元，占项目资金总额 58%。资金主要用于保障代课教师工资发放、采购日常办公用品、保教教学材料等，保障幼儿园日常保教队伍稳定与保教活动正常开展。

2. 公用经费项目：预算金额 18.00 万元，占项目资金总额 33% 。资金主要用于支付园所水电费、网络通信费、

印刷费、委托业务费，安保费等维持园所正常运转的必要开支。

3. 支持学前教育发展资金项目：预算金额 4.50 万元，占项目资金总额 8%。资金专项用于幼儿日常保教活动开展，丰富幼儿游戏、课程、实践活动，提升学前教育保教质量。

4. 工会项目：预算金额 0.06 万元，占项目资金总额 1%。资金用于开展工会文体活动，维护教职工权益，丰富教职工文化生活。

本年度各项项目资金已按批复用途拨付使用，资金拨付流程规范，严格执行国库集中支付、预算一体化管理，资金专款专用，未发生截留、挤占、挪用等违规情形。

（三）绩效目标设定情况

2025 年，本园围绕学前教育发展要求，设定总体绩效目标：保障幼儿园正常运转，稳定保教队伍，持续改善办园条件，规范开展保育教育活动，落实教职工权益保障，提升保教服务质量，保障在园幼儿安全、优质接受学前教育，提升家长、教职工满意度。分解各项目绩效目标：

1. 保教费项目：足额落实代课人员薪酬，稳定代课教师队伍；及时配齐办公用品、保教耗材，保障班级保教工作不间断。

2. 公用经费项目：保障水电、网络、印刷、外包服务等后勤运维支出，维持园所后勤、安保、办公系统稳定运行。

3．支持学前教育发展资金项目：丰富保教活动载体，落实五大领域课程，丰富幼儿游戏活动，提升保教实施水平。

4．工会项目：按工会规定开展活动，凝聚教职工队伍，保障工会活动有序开展。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的

通过开展项目支出绩效自评，全面核查 2025 年度各项目资金执行、产出、效益情况，客观评价资金使用成效；查找预算执行、资金管理、项目实施过程中的薄弱环节；落实预算绩效管理要求，强化“花钱必问效、无效必问责”，为下一年度预算编制、资金安排、项目管理提供依据，持续提升本园财政资金使用效益。

（二）绩效评价对象和范围

评价对象：随州高新区望城岗幼儿园 2025 年度保教费项目、公用经费项目、支持学前教育发展资金项目、工会项目。评价范围包含项目立项、资金到位、资金支出、项目实施、产出成果、社会效益、服务对象满意度等全流程。

（三）绩效评价依据

依据《预算法》《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》、湖北省、随州市、高新区财政预算绩效管理相关规定、学前教育经费管理办法、公办幼儿园保教费及公用经费管理规定、工会经费管理办法，以及本园年度预

算批复、资金下达文件、财务凭证、合同、验收资料、活动台账等资料开展自评。

（四）绩效评价方法

本次自评采用比较法、因素分析法、资料核查法、问卷调查法相结合。核对预算批复、资金支付凭证、台账资料，对比绩效目标与实际完成情况；结合后勤、保教、财务台账，核查项目实施进度；面向教职工、幼儿家长开展满意度调查，综合形成自评结论。

（五）评价工作过程

1．前期准备：成立自评工作小组，由园领导、财务人员、保教负责人、后勤负责人组成，明确自评分工，收集预算批复、指标文件、会计凭证、采购合同、活动记录等佐证材料。

2．资料审核与实地核查：核对资金拨付、支出明细，核查资金支出是否符合批复用途；核查代课教师工资发放记录、物资采购入库验收单、水电网络缴费单据、保教活动资料、工会活动记录，核验项目落地情况。

3．指标打分与综合分析：对照绩效目标，从投入、过程、产出、效益四个维度逐项核对，核算预算执行率，评估产出数量、质量、时效，分析社会效益，开展满意度测评，形成自评得分。

4．撰写报告：汇总评价情况，梳理成效、存在问题，

提出整改及改进措施，形成本绩效自评报告。

三、绩效评价分析

（一）资金投入情况

本年度四个项目预算合计 53.81 万元。资金按照预算批复时序下达，资金到位及时。支出严格区分资金渠道，保教费专款用于约定开支，公用经费保障园所运维，学前教育专项用于保教活动，工会经费按工会制度使用，资金支付通过预算一体化系统办理，审批流程完整，财务核算规范，做到专款专用。

（二）项目实施过程管理情况

1．预算管理：项目预算编制贴合本园实际办园需求，在预算执行过程中严格控制支出，严控超标准、无预算支出。发生核算差错时，按财政要求规范办理更正、款项扣回等手续。

2．资金管理：严格执行国库集中支付制度，落实财政一体化管理，原始凭证、合同、验收单、审批手续齐全，会计核算清晰，分项目核算，资金支付审批层级完整。

3．采购与资产管理：办公用品、保教物资采购按采购管理规定执行，物资入库登记，领用台账完整；水电、网络、委托业务等服务签订服务合同，按期结算。

4．项目实施管控：保教项目由保教处落实教学物资采购、代课教师薪酬发放；办公室负责公用经费项下运维支出；

工会按规定组织工会活动；财务全程跟踪资金执行进度，定期跟踪预算执行，保障项目按期落地。

（三）项目产出情况

1．保教费项目（18.00 万元）

按时足额发放代课教师工资，稳定保教队伍，保障班级师资配置；按需采购保教耗材、办公文具，保障各班教学、游戏材料供给，满足日常保教工作需求，保障全园保教工作持续开展。

2．公用经费项目（31.25 万元）

足额支付园所水电费，保障园区照明、厨房、活动室正常供电供水；按期缴纳网络服务费，保障园所教学、安防、办公网络正常运行；印刷保教资料、宣传材料；合规支付委托业务费用,保障后勤外包服务落地,维持幼儿园正常运转。

3．支持学前教育发展资金项目（4.50 万元）

依托资金开展幼儿游戏活动、主题课程、节日活动、户外实践等保教活动，丰富幼儿学习体验，落实幼儿园五大领域课程实施，提升保教活动丰富度。

4．工会项目（0.06 万元）

按经费额度组织工会小型活动，维护教职工权益，增强团队凝聚力。

（四）项目效益情况

1．社会效益：项目资金有效保障望城岗幼儿园持续稳

定提供普惠学前教育服务，稳定代课教师队伍，保障后勤运转，丰富幼儿保教活动，落实教职工关怀，保障辖区适龄幼儿就近享受规范的学前教育，助力高新区学前教育普惠发展。

2．可持续影响：通过连续规范安排保教、公用、专项保教资金，持续夯实办园基础，形成稳定的经费保障机制，有利于幼儿园持续提升办园水平，稳定保教队伍。

3．服务对象满意度：经调查，幼儿家长对幼儿园保教服务满意度较高；教职工对薪酬保障、后勤保障、工会活动认可度较好，达到预期绩效目标。

（五）绩效自评得分

综合投入、过程、产出、效益、满意度各项指标，本园2025 年度项目整体绩效自评得分 96 分，自评等级：优。扣分主要来源于预算执行精细化管理、绩效指标细化程度尚有提升空间。

四、主要成效

1．经费保障到位，园所运转稳定

公用经费足额保障水电、网络、印刷、委托业务等后勤刚需支出，保障园区全年不间断运行；保教费项目保障代课教师薪酬，缓解师资缺口，稳定保教队伍，保障班级正常开班。

2．保教活动提质，落实学前教育目标

支持学前教育发展资金专项用于幼儿保教活动，丰富课程资源，丰富游戏活动，落实以游戏为基本活动的幼儿园保教要求，提升保教质量。

3．落实工会关怀，凝聚教职工队伍

工会经费规范用于工会活动，丰富教职工文化生活，增强教职工归属感，营造良好园所氛围。

4．资金管理逐步规范

严格执行财政预算一体化、国库支付、财务核算制度，分项目核算，专款专用，落实财务审批、采购验收流程，资金使用合规，防范财务风险。

五、存在的问题

1．绩效指标精细化程度有待提高

前期绩效指标设置偏笼统，部分产出指标量化不够细化，不利于过程跟踪考核。

2．预算执行进度管控仍需加强

个别项目支出节奏不均衡，存在阶段性执行偏慢，预算执行的动态跟踪频次有待提升。

六、下一步改进措施

1．细化绩效目标指标

下年度编制预算时，进一步细化量化绩效指标，明确产出数量、质量、时效、成本指标，做到指标可衡量、可考核，强化绩效目标前置管理。

2．强化预算执行动态监控

建立季度预算执行跟踪机制，财务、保教、后勤定期核对项目支出进度，及时调度，均衡推进预算执行，避免资金闲置或集中突击支出。

七、自评结论

2025 年度随州高新区望城岗幼儿园各项目资金基本按照批复用途执行，项目实施达到预期绩效目标，资金使用合规，取得较好的社会效益，保障幼儿园正常保教与运转。下一步，本园将落实预算绩效管理要求，补齐短板，持续提升财政资金使用效益，不断提升办园质量。

自评单位：随州高新区望城岗幼儿园

自评日期：2026 年 10 月 30 日

二、2025 年度随州高新区望城岗幼儿园项目绩效评价自评报告

保教费项目绩效自评综述：项目全年预算数为 31.25 万元，执行数为 31.25 万元，完成预算 100%。主要产出和效益：一是足额保障代课教师工资发放，稳定保教队伍，保障班级保教人员配置到位；二是采购日常办公用品、保教用品，满足幼儿园保教工作开展，提升保育教育质量。发现的问题及原因：一是预算编制精细化不足，耗材需求存在季节性波动，资金支出节奏不均衡。下一步改进措施：结合人员变动、历年耗材消耗情况科学测算预算，均衡安排资金支出，提高资金使用效益。

公用经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为 18.00 万元，执行数为 18.00 万元，完成预算 100%。主要产出和效益：一是足额支付园区水电费、网络费，保障园所水电、网络稳定，维持幼儿园正常运转；二是保障印刷费、委托业务费等支出，满足园内资料印制、委托服务需求，保障日常管理有序开展。发现的问题及原因：一是节能管理常态化落实不够，能耗管控仍有提升空间；二是委托业务比价、验收等佐证资料归集不够完善。下一步改进措施：一是落实节能巡查，引导师幼节约水电，严控能耗；二是规范委托业务流

程，完善比价、验收资料归档，降低运行成本。

支持学前教育发展资金项目绩效自评综述：项目全年预算数为 4.50 万元，执行数为 4.50 万元，完成预算 100%。主要产出和效益：一是购置保教活动资源材料，丰富幼儿游戏、艺术等活动载体；二是保障各类保教主题活动实施，丰富幼儿在园体验，促进幼儿全面健康发展，落实普惠学前教育要求。发现的问题及原因：一是活动前期规划不够细致，物资采购与活动计划匹配度有待提高；二是项目实施成效跟踪记录不够完整。下一步改进措施：一是提前谋划年度保教活动，按需精准采购物资，避免闲置浪费；二是做好活动资料收集归档，留存过程记录，充分发挥资金育人效益。

工会项目绩效自评综述：项目全年预算数为 0.06 万元，执行数为 0.06 万元，完成预算 100%。主要产出和效益：一是依规组织工会活动，丰富教职工业余文化生活；二是增强教职工归属感，凝聚团队力量，营造和谐园所氛围。发现的问题及原因：一是活动形式较为单一；二是经费额度有限，活动开展空间受限。下一步改进措施：一是结合教职工需求，策划多样化工会活动；二是在合规范围内统筹用好工会经费，提升活动实效。