

2025年度
湖南省人民政府机关幼儿园单位决算

目 录

第一部分 湖南省人民政府机关幼儿园单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置及决算单位构成

第二部分 单位决算表

- 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 单位决算情况说明

- 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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算收入支出决算情况

九、关于机关运行经费支出说明

十、一般性支出情况说明

十一、关于政府采购支出说明

十二、关于国有资产占用情况说明

十三、关于2025年度预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

湖南省人民政府机关幼儿园单位概况

一、单位职责

湖南省人民政府机关幼儿园（以下简称省政府机关幼儿园）是湖南省人民政府办公厅下属差额拨款公益二类事业单位，为市级示范性幼儿园和湖南省首批游戏活动试点园。主要职能是根据教育行政部门相关规划为学龄前儿童提供保育和教育服务。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。省政府机关幼儿园共设置教学班组、行政班组、后勤班组 3 个内设机构，具体为：

1.教学班组：12 个教学班；

2.行政班组：办公室、教学组、教研组、教培组、保育组、财务室；

3.后勤班组：保健室、食堂班组。

（二）决算单位构成。省政府机关幼儿园 2025 年单位决算公开单位构成仅包括：省政府机关幼儿园本级。

第二部分 单位决算表

第三部分

2025年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收、支总计1240.93万元。与上年相比，增加190.29万元，增长18.11%，主要是因为省财政按程序追加安排了预算资金。

贯彻落实党政机关习惯过紧日子有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出，进一步优化支出结构，持续压降办公经费、会议培训等行政开支。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障一般公共服务等重点支出，体现在有关支出科目中。

二、收入决算情况说明

2025 年度收入合计 1071.98 万元（不含上年结转），其中：财政拨款收入 1041.88 万元，占 97.19%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 30.1 万元，占 2.81%。

三、支出决算情况说明

2025 年度支出合计 975.51 万元，其中：基本支出 766.98 万元，占 78.62%；项目支出 208.53 万元，占 21.38%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

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1210.83万元，与上年相比，增加179.09万元，增长17.36%，主要是因为省财政按程序追加安排了

预算资金。

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

2025年度财政拨款支出972.16万元，占本年支出合计的99.66%，与上年相比，财政拨款支出增加109.37万元，增长12.68%，主要是因为省财政按程序追加安排了预算资金。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度财政拨款支出972.16万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出540.07万元，占55.55%；教育（类）支出208.53万元，占21.45%；社会保障和就业（类）支出136.62万元，占14.05%；卫生健康（类）支出32.28万元，占3.32%；住房保障（类）支出54.66万元，占5.63%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025年度财政拨款支出年初预算数为947.25万元，支出决算数为972.16万元，完成年初预算的102.63%，其中：

1.一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）机关服务（项）。年初预算为537.05万元，支出决算为540.07万元，完成年初预算的100.56%，决算数大于年初预算数的主要原因是省财政按程序追加安排了预算资金。

2.教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为168.95万元，支出决算为208.53万元，完成年初预算的123.43%，决算数大于年初预算数的主要原因是省财政按程序追加安排了预

算资金。

3.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为64.8万元，支出决算为64.57万元，完成年初预算的99.65%，决算数小于年初预算数的主要原因是根据工作实际，按程序调整部分预算资金到其他功能科目。

4.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为48万元，支出决算为43.76万元，完成年初预算的91.17%，决算数小于年初预算数的主要原因是根据工作实际，按程序调整部分预算资金到其他功能科目。

5.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为24万元，支出决算为21.88万元，完成年初预算的91.17%，决算数小于年初预算数的主要原因是根据工作实际，按程序调整部分预算资金到其他功能科目。

6.社会保障和就业（类）其他社会保障和就业（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为6.45万元，支出决算为6.4万元，完成年初预算的99.22%，决算数小于年初预算数的主要原因是根据工作实际，按程序调整部分预算资金到其他功能科目。

7.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36万元，支出决算为32.28万元，完成年初预算的89.67%，决算数小于年初预算数的主要原因是根据工作实际，

按程序调整部分预算资金到其他功能科目。

8.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39万元，支出决算为37.63万元，完成年初预算的96.49%，决算数小于年初预算数的主要原因是根据工作实际，按程序调整部分预算资金到其他功能科目。

9.住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。年初预算为23万元，支出决算为17.03万元，完成年初预算的74.04%，决算数小于年初预算数的主要原因是根据工作实际，按程序调整部分预算资金到其他功能科目。

按照支出功能分类，一般公共服务方面的支出规模较大，主要是：机关服务，2025年度决算数为540.07万元，占财政拨款支出总额的55.55%，主要用于保障机关幼儿园正常运转，履行保育教育职能，落实人员工资福利发放、日常办公保障等方面。

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763.63万元，其中：

人员经费573.57万元，占基本支出的75.11%，主要包括基本工资、津贴补贴、伙食补助费、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、奖励金等。

公用经费190.07万元，占基本支出的24.89%，主要包括专用材料费、劳务费等。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本单位2025年度无“三公”经费收支。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

本单位2025年度无政府性基金预算收支。

九、关于机关运行经费支出说明

本单位2025年度机关运行经费支出190.07万元，比年初预算数169.2万元增加20.87万元，增长12.33%。决算数大于年初预算数的主要原因是劳务费（劳务派遣人员费用）不足，根据工作实际，从其他科目调入了预算资金。

十、一般性支出情况说明

本单位2025年无会议费预算安排，也未使用一般公共预算财政拨款开支会议费。

本单位2025年开支财政拨款培训费2.7万元，用于开展幼儿园保教人员培训，年初编报培训费预算2.7万元，培训人数60人，主要内容为湖南省学前教育规划课题培训、教师专业发展培训、幼儿园课程实施培训等。

本单位2025年无举办节庆、晚会、论坛、赛事活动预算安排，也未使用一般公共预算财政拨款举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

十一、关于政府采购支出说明

本单位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%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%。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0%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至 2025 年 12 月 31 日，单位共有车辆 0 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 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（不含车辆）0 台（套）。

十三、关于2025年度预算绩效情况的说明

（一）绩效评价工作开展情况。根据《湖南省财政厅关于开展 2025 年度省级预算部门绩效自评和部门评价的通知》（湘财绩〔2026〕2 号）要求，省政府机关幼儿园成立了分管财务园领导任组长的本单位整体支出绩效自评工作小组，组织对 2025 年度本单位整体支出开展绩效自评，涉及 2025 年度财政拨款支出 972.16 万元，其中涉及项目 1 个，项目资金 208.53 万元。其中，一般公共预算项目 1 个 208.53 万元，占一般公共预算支出总额的 21.45%；政府性基金预算项目 0 个 0 万元，占政府性基金预算支出总额的 0%；国有资本经营预算项目 0 个 0 万元，占国有资本经营预算支出总额的 0%；社会保险基金预算项目 0 个 0 万元，占社会保险基金预算支出总额的 0%。

（二）绩效评价结果。2025 年度本单位整体支出全年预算数 1240.93 万元，执行数 975.51 万元，完成预算的 78.61%，绩效自评得分 98 分，评价等级为“优秀”。绩效目标完成情况：一是认真贯彻执行党和国家的教育方针、政策及法律法规，坚持依法治教，依法办园，负责有效实施幼儿教育，承担教育行业管理工作，为幼儿提供保育和教育服务，保证幼儿园教育教学质量和幼儿身心健康发展；切实维护教职工利益，保障教职工合法权益，始终把教职工和幼儿的人生幸福和生命质量作为工作重点。二是根据绩效指标得分情况，产出指标得分 50 分、效益指标得分 30 分、满意度指标 10 分、执行率指标得分 8 分，共计 98 分。发现的主要问题及原因：因对政策解读把握不到位，单位预算编制不够精细和科学，个别项目执行率过低，预算执行力度仍有待加强。下一步改进措施：逐步提高预算执行率。加强预算执行动态分析，针对项目跨年度结算的问题，争取项目尽早计划、尽早开展、尽早结算，加快预算执行进度。

（三）评价结果应用情况。持续优化绩效指标体系，增强指标的科学性和可导向性；通过绩效自评，促进财政资金的合理分配与有效使用，将评价成效及问题整改全面融入预算管理、支出优化、资金管控和制度建设全过程。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指省财政当年拨付的资金。

二、其他收入：指除“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用的存款利息收入等。

三、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

四、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

五、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）机关服务（项）：指为行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）提供后勤服务的各类后勤服务中心、医务室等附属事业单位的支出

六、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：指学前教育支出。

七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

八、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）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

九、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）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

十、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):指其他用于社会保障和就业支出方面的支出。

十一、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项):反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费,未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费,按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

十二、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

十三、住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项):指按房改政策规定,行政事业单位向符合条件职工(含离休人员)、军队(含武警)向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

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和事业发展目标所发生的支出。

十六、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。

第五部分 附 件

2025 年度湖南省人民政府机关幼儿园 单位整体支出绩效自评报告

为进一步规范财政资金管理，强化绩效意识和支出责任，切实提高财政资金使用效益，根据《湖南省财政厅关于开展 2025 年度省级预算部门绩效自评和部门评价的通知》（湘财绩〔2026〕2 号）要求，湖南省人民政府机关幼儿园（以下简称省政府机关幼儿园）按照绩效评价相关文件规定，认真开展预算资金绩效自评工作。现将单位整体支出绩效自评情况报告如下：

一、单位基本情况

（一）职能职责

省政府机关幼儿园是湖南省人民政府办公厅下属差额拨款公益二类事业单位，为市级示范性幼儿园和湖南省首批游戏活动试点园。主要职能是根据教育行政部门相关规划为学龄前儿童提供保育和教育服务。

（二）机构设置

省政府机关幼儿园共设置教学班组、行政班组、后勤班组 3 个内设机构，具体为：

- 1.教学班组：12 个教学班；
- 2.行政班组：办公室、教学组、教研组、教培组、保育组、财务室；
- 3.后勤班组：保健室、食堂班组。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况

基本支出是保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括用于在职和离退休人员基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用

经费。2025年基本支出预算安排（含上年结转）795.88万元，实际支出763.63万元，完成预算安排的95.95%。其中：人员经费支出573.57万元，占基本支出的75.11%；日常公用经费支出190.06万元，占基本支出的24.89%。

（二）项目支出情况

项目支出是单位为完成特定行政工作任务或事业发展目标而发生的支出。2025年项目支出预算安排（含上年结转）414.95万元，实际支出208.53万元，完成预算安排的50.25%。其中：

其他事业发展资金，2025年实际支出208.53万元，占项目支出的100%，主要用于改善办园条件、支持学前教育发展等方面。

三、政府性基金预算支出情况

2025年度省政府机关幼儿园未安排政府性基金预算，无政府性基金预算支出。

四、国有资本经营预算支出情况

2025年度省政府机关幼儿园未安排国有资本经营预算，无国有资本经营预算支出。

五、社会保险基金预算支出情况

2025年度省政府机关幼儿园未安排社会保险基金预算，无社会保险基金预算支出。

六、单位整体支出绩效情况

2025年，在省政府办公厅的坚强领导下，省政府机关幼儿园深入贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，以迎接学习宣传贯彻党的二十大精神为主线，深入贯彻习近平总书记对湖南重要讲话重要指示批示精神，着力践行国家教育方针政策，认真履行

保教教育职责。根据单位整体支出绩效评价指标，单位整体支出绩效得分 98 分，具体情况如下：

（一）预算执行率（分值 10 分，得 8 分，扣 2 分）

年度资金总额(含其他资金)全年预算数(含上年结转)1240.93 万元，全年执行数 975.51 万元，预算执行率 78.61%。

（二）产出指标（分值 50 分，得 50 分，未扣分）

1.数量指标（分值20分，得20分，未扣分）

春夏学期招生人数，年度指标值： ≥ 420 人，实际完成值：463 人，分值 5 分，得分 5 分。

购买幼儿学习操作资源包，年度指标值：人均 1 套，实际完成值：人均 1 套，分值 5 分，得分 5 分。

幼儿园办班数量，年度指标值： ≥ 8 个，实际完成值：12 个，分值 5 分，得分 5 分。

秋冬学期招生人数，年度指标值： ≥ 420 人，实际完成值：442 人，分值 5 分，得分 5 分。

2.质量指标（分值 10 分，得 10 分，未扣分）

食品安全达标率，年度指标值： $\geq 100\%$ ，实际完成值：100%，分值 4 分，得分 4 分。

幼儿园设施设备维修、维护任务完成率，年度指标值： $\geq 100\%$ ，实际完成值：100%，分值 3 分，得分 3 分。

幼儿体格成长和体能训练，年度指标值：遵循幼儿成长规律，保证幼儿身心健康发展，实际完成值：遵循幼儿成长规律，充分保证幼儿身心健康发展，分值 3 分，得分 3 分。

3.时效指标（分值 10 分，得 10 分，未扣分）

按时完成招生任务，年度指标值： $\geq 100\%$ ，实际完成值：100%，分值 5 分，得分 5 分。

教科研计划按时完成率，年度指标值： $\geq 100\%$ ，实际完成值：100%，分值 5 分，得分 5 分。

4.成本指标（分值 10 分，得 10 分，未扣分）

生均公用经费成本控制，年度指标值： ≤ 600 元/生·年，实际完成值：596.9 元/生·年，分值 10 分，得分 10 分。

（三）效益指标（分值 30 分，得 30 分，未扣分）

1.经济效益指标（分值 5 分，得 5 分，未扣分）

完成保教收入，年度指标值： $\geq 100\%$ ，实际完成值：100%，分值 5 分，得分 5 分。

2.社会效益指标（分值 10 分，得 10 分，未扣分）

幼儿综合素质能力达标率，年度指标值： $\geq 95\%$ ，实际完成值：100%，分值 5 分，得分 5 分。

实行托幼一体化办园模式，满足更多社会需求，年度指标值：开办托班 1 个，招收 3 岁以下幼儿，实际完成值：开办托班 1 个，招收 3 岁以下幼儿，分值 5 分，得分 5 分。

3.生态效益指标（分值 10 分，得 10 分，未扣分）

改善园区环境，年度指标值：持续改善园区环境，促进幼儿成长，实际完成值：持续改善园区环境，促进幼儿成长，分值 5 分，得分 5 分。

园区节能工作，年度指标值：不断加强节能管理，持续推进节能改造，实际完成值：不断加强节能管理，持续推进节能改造，分值 5 分，得分 5 分。

4.可持续影响指标（分值 5 分，得 5 分，未扣分）

扩大办学规模，满足适龄幼儿入园需要，发挥示范引领作用，年度指标值：结对帮扶 2 所农村或市级以下幼儿园，实际完成值：已结对帮扶 3 所农村或市级以下幼儿园，分值 5 分，得分 5 分。

（四）满意度指标（分值 10 分，得 10 分，未扣分）

1.服务对象满意度指标（分值 10 分，得 10 分，未扣分）

幼儿满意度，年度指标值： $\geq 95\%$ ，实际完成值：100%，分值 4 分，得分 4 分。

家长满意度，年度指标值： $\geq 95\%$ ，实际完成值：100%，分值 3 分，得分 3 分。

教职工满意度，年度指标值： $\geq 95\%$ ，实际完成值：100%，分值 3 分，得分 3 分。

七、存在的问题及原因分析

在零基预算改革背景下，当前存在的主要问题是单位预算编制不够精细和科学，个别项目执行率过低，预算执行力度仍有待加强。主要原因是对政策解读把握不到位，业务与财务融合度不够高，导致缺乏具体可量化数值。

八、下一步改进措施

加强预算编制工作，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。加强预算执行动

态分析，针对项目跨年度结算的问题，争取项目尽早计划、尽早开展、尽早结算，加快预算执行进度。聚焦项目绩效导向，优化资金统筹配置，严控浪费沉淀，实现财政资金提质增效。

九、单位整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况

持续优化绩效指标体系，增强指标的科学性和可导向性；通过绩效自评，促进财政资金的合理分配与有效使用，将评价成效及问题整改全面融入预算管理、支出优化、资金管控和制度建设全过程。

十、其他需要说明的情况

无。