

2023 年度深圳市龙岗区坪地街道年丰社区幼
儿园部门决算

目 录

第一部分：深圳市龙岗区坪地街道年丰社区幼儿园概况

- 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：深圳市龙岗区坪地街道年丰社区幼儿园2023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：深圳市龙岗区坪地街道年丰社区幼儿园2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：深圳市龙岗区坪地街道年丰社区幼儿园概况

一、深圳市龙岗区坪地街道年丰社区幼儿园主要职责

根据《深圳市龙岗区人民政府关于同意设立龙岗区龙城街道天成幼儿园等 115 所公办幼儿园的批复》（深龙府复〔2020〕10 号），深圳市龙岗区坪地街道年丰社区幼儿园是以独立法人形式登记为二类事业单位，不定级别，不定编制。深圳市龙岗区坪地街道年丰社区幼儿园的主要职责：全面贯彻党的教育方针，以促进幼儿身心和谐健康发展为宗旨，以实施保育教育为核心任务，提供普惠性学前教育服务。

二、深圳市龙岗区坪地街道年丰社区幼儿园机构设置

我单位无内设部门。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：深圳市龙岗区坪地街道年丰社区幼儿园 2023 年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：深圳市龙岗区坪地街道年丰社区幼儿园

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	573.11	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	151.79	五、教育支出	35	777.32
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	61.96	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	786.86	本年支出合计	57	777.32
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	5.52	年末结转和结余	59	15.06
总计	30	792.38	总计	60	792.38

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：深圳市龙岗区坪地街道年丰社区幼儿园

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	786.86	573.11	0.00	151.79	0.00	0.00	61.96
205	教育支出	786.86	573.11	0.00	151.79	0.00	0.00	61.96
20502	普通教育	786.86	573.11	0.00	151.79	0.00	0.00	61.96
2050201	学前教育	786.86	573.11	0.00	151.79	0.00	0.00	61.96

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：深圳市龙岗区坪地街道年丰社区幼儿园

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	777.32	0.00	777.32	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	777.32	0.00	777.32	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	777.32	0.00	777.32	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	777.32	0.00	777.32	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：深圳市龙岗区坪地街道年丰社区幼儿园

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	573.11	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	573.23	573.23	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	573.11	本年支出合计	59	573.23	573.23	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	0.36	年末财政拨款结转和结 余	60	0.25	0.25	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.36		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	573.48	总计	64	573.48	573.48	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：深圳市龙岗区坪地街道年丰社区幼儿园

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	573.23	0.00	573.23
205	教育支出	573.23	0.00	573.23
20502	普通教育	573.23	0.00	573.23
2050201	学前教育	573.23	0.00	573.23

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：深圳市龙岗区坪地街道年丰社区幼儿园

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	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	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00
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	0.00	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	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00
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	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	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	30218	专用材料费	0.00
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	0.00
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	0.00
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	0.00
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	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

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
			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	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。本表本年度无发生额。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：深圳市龙岗区坪地街道年丰社区幼儿园

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：深圳市龙岗区坪地街道年丰社区幼儿园

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：深圳市龙岗区坪地街道年丰社区幼儿园

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。本表本年度无发生额。

第三部分：深圳市龙岗区坪地街道年丰社区幼儿园 2023 年度部门决算情况说明

一、2023 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

深圳市龙岗区坪地街道年丰社区幼儿园 2023 年度总收入 792.38 万元，其中本年收入 786.86 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 573.11 万元，比上年决算数增加 8.39 万元，增长 1.5%，主要变动情况：①儿童成长补贴收入比上年决算数增加 2.82 万元；②园舍租金收入比上年决算数增加 0.99 万元；③班均经费及园长经费收入比上年决算数增加 5.77 万元；④2023 年度没有疫情防控项目收入，比上年决算数减少 1.2 万元。

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 151.79 万元，比上年决算数增加 63.63 万元，增长 72.2%，主要变动情况：2023 年度没有疫情因素影响，正常开学正常开展项目，非税反拨（公办幼儿园保育费）收入比上年决算数增加 63.63 万元。

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 61.96 万元，比上年决算数增加 16.66 万元，增长 36.8%，主要变动情况：2023 年度没有疫情因素影响，正常开学正常收费，幼儿伙食费收入比上年决算数增加 16.66 万元。

（二）年度支出总体情况

深圳市龙岗区坪地街道年丰社区幼儿园 2023 年度总支出 792.38 万元，其中本年支出 777.32 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 0 万元，比上年决算数减少 0.02 万元，下降 100%，主要变动情况：我单位为新型公办园，全部支出为项目支出，2023 年度银行手续费支出不再在基本支出列支，比上年决算数减少 0.02 万元。

2. 项目支出 777.32 万元，比上年决算数增加 80.79 万元，增长 11.6%，主要变动情况：2023 年度没有疫情因素影响，正常开学正常开展项目，非税反拨（公办幼儿园保育费）支出比上年决算数增加 63.63 万元，幼儿伙食费支出比上年决算数增加 9.04 万元。

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、2023 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023 年度财政拨款收入说明

深圳市龙岗区坪地街道年丰社区幼儿园 2023 年度财政拨款收入合计 573.11 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 573.11 万元，比上年决算数增加 8.39 万元，增长 1.5%，主要变动情况：①儿童成长补贴收入比上年决算数增加 2.82 万元；②园舍租金收入比上年决算数增加 0.99 万元；③班均经费及园长经费收入比上年决算数增加 5.77 万元；④2023 年度没有疫情防控项目收入，比上年决算数减少 1.2 万元；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 2023 年度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 2023 年度无国有资本经营预算财政拨款收入。

（二）2023 年度财政拨款支出说明

深圳市龙岗区坪地街道年丰社区幼儿园 2023 年度财政拨款支出合计 573.23 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 573.23 万元，比年初预算数增加 24.07 万元，增长 4.4%，主要变动情况：①儿童成长补贴比年初预算数增加 27.92 万元；②班均经费及园长经费比年初预算数减少 3.85 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 2023 年度无政府性基金预算财政拨款支出；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 2023 年度无国有

资本经营预算财政拨款支出。

三、2023 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

深圳市龙岗区坪地街道年丰社区幼儿园 2023 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%。

2023 年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：我单位为新型公办园，无“三公”经费支出。

2023 年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：我单位为新型公办园，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

2023 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，主要用于公务用车购置及运行维护支出。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于公务接待支出，发生外事接待0次，接待人数共0人；发生其他国内公务接待0次，接待人数共0人。主要包括用餐费、住宿费、交通费、会议室租赁费等。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023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

2023年度本单位政府采购支出总额3.62万元，其中：政府采购货物支出0.65万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出2.97万元。授予中小企业合同金额3.62万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额3.62万元，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 100%。

（三）国有资产占用情况

截至 2023 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。。单价 100 万元以上设备 0 台（套）。

（四）2023 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 2023 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 1 个，二级项目 3 个，共涉及资金 577.12 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；组织对 2023 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 2023 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%。组织对 2023 年度教育收费资金预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 1 个，二级项目 1 个，共涉及资金 191.99 万元，占教育收费资金预算项目支出总额的 100%。

我单位 2023 年度未开展重点绩效评价。

组织单位整体支出绩效自评（含下属单位 0 个），涉及一般公共预算支出 577.12 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，我单位对预算执行、资金管理、项目管理、资产管理、人员管理均按照相关制度进行规范管理，重点工作全部按期保质保量完成，单位绩效目标基本达成。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及“新型公办园（市本级）”、“新型公办园（市本级）-园舍租金”、“学前教育（市本级）”、“新型公办园（保教费）”项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数 831.06 万元，执行数 777.32 万元，完成预算的 93.5%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：我单位本年度总体工作完成情况良好，各项指标完成情况良好，各项工作取得了新成绩，发展态势良好。第一，在教育教学方面，各年级教师代表负责落实教育教学工作，有计划、有分工、有合作，全面完成各项教育教学工作任务，满足周边学位需求设计规划目标 100%，提供了优质的办学环境及优质的教学质量；第二，全体教职工通过各种形式的学习，思想觉悟有所提高，思想积极，工作认真，没有违纪违规现象，进一步提高了教学质量，为社会、家长及幼儿留下了好的形象，校园文化认同度达 100%；第三，在后勤服务方面，对我单位内控制度等各项制度进一步完善，优化组织架构和岗位职责，使得监督行之有效，提高资金使用效益，采购设备使用率较高，在安全工作方面，在全体教职工的共同努力下，我单

位无重大安全事故发生，打造一个幼儿满意度达到 100%及教职工满意度 100%的幼儿环境。发现的问题及原因主要是：一是预算管理仍需优化，预算编制与业务部门沟通不足，财务部门与业务部门信息不对称，基础资料薄弱，部分项目没有合理的依据可循，预算项目得不到很好的论证，预算经济分类编制不够准确，年度中间有少量调剂的情况；二是绩效管理有待提升，在编制项目绩效目标申报表时，均设定了项目年度目标，但仍需要进一步将设定的绩效指标更加清晰、细化、可量化，更加明细地反映和考核部门整体绩效目标；三是预算执行仍需加强，个别子项预算编制不够合理，影响资金支出效率。由于我单位 2023 年度中一位副园长离职且未能申请到新的副园长到园，社保政策变化，社保缴纳比例下调等因素的影响，工资支出减少；个别子项目年初测算偏高，我单位 2023 年度提倡节能环保、循环利用，各项目实际支出减少。预算编制不够合理，一定程度上导致了资金的沉淀，预算执行率受到影响；四是我单位为公益二类事业单位，不定级别、不定编制，幼儿园教职工均为编制外长期聘用人员，财政供养人员控制率为 0%，编外人员控制率为 100%。下一步改进措施主要是：一是树立正确的预算编制理念，提高各部门人员对预算管理重要性的认知，加强预算编制与各业务部门之间的联系，提高预算编制准确性，认真细致地开展调研并进行科学论证，关键性问题向上级部门进行询问，参考往年预算编制经验，根据上级部门及相关文件要求，科学

规范化、完整化、细化预算编制；二是科学设置指标，树立全面绩效观。在编制预算绩效指标时应结合年度工作计划从数量、质量、时效、成本、效益等方面综合衡量，参考本次绩效评价指标体系，依据项目特点设置个性化指标；三是业务部门需事前合理规划业务开展时间，务必按时保质保量完成阶段性工作任务，加速完善结算手续，取得继续支付手续的条件。按月按季地编制部门报表，将预算支出进度计划目标按月分解，严格按计划执行，及时发现执行过程中的问题；四是我单位为新型公办园，实行“以事定费”管理，按需设岗，以岗定薪。严格按照《公办幼儿园教职工用人数量备案表》设置岗位，依据岗位配置相应人员，严格做好人员管理工作。

新型公办园（市本级）项目绩效自评情况：项目全年预算数为 515 万元，执行数为 511.03 万元，完成预算的 99.2%。项目绩效目标完成情况主要是：年度总体目标完成较好，数量指标、质量指标、时效指标、成本指标以及效益指标均有达成。一是满足周边社会公众适龄幼儿的入学要求，致力于提供更优质的办学环境及更优质的教学质量；二是采取开展优秀教职工讲学的教学培训方式及专家培训的方式，促进教职工工作能力、水平提升，进一步提高教学质量；三是改善园内班级环境、户外运动环境及教职工办公环境及就餐环境，打造一个幼儿满意度达到 100%及教职工满意度 100%的幼儿环境。发现的问题及原因主要是：人员经费正常支出，2023 年幼儿园因提倡节能环保、

循环利用，除人员经费外其他各项目经费支出相对减少，导致人员经费支出比重增加。下一步改进措施主要是：在编制预算绩效指标时应结合年度工作计划从数量、质量、时效、成本、效益等方面综合衡量，参考本次绩效评价指标体系，依据项目特点设置个性化指标。

新型公办园（市本级）-园舍租金项目绩效自评情况：项目全年预算数为 34.16 万元，执行数为 34.16 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况主要是：保障了幼儿园正常运转，正常办园，2023 年度预算执行进度达 100%。发现的问题及原因主要是：绩效管理有待提升，在编制项目绩效目标申报表时，均设定了项目年度目标，但有个别项目绩效目标年度指标值设置不够合理。下一步改进措施主要是：根据最新预算项目绩效目标编制要求，结合单位实际情况，合理设置项目绩效目标，进一步将设定的绩效指标更加清晰、细化、可量化。

学前教育（市本级）项目绩效自评情况：项目全年预算数为 27.96 万元，执行数为 27.92 万元，完成预算的 99.9%。项目绩效目标完成情况主要是：年度总体目标完成较好，已在规定时间内完成满足发放条件的在园幼儿成长补贴发放工作、剩余经费购买幼儿图书工作，预算执行进度达到 99.86%。发现的问题及原因主要是：根据最新指引，其他满意度指标应为不适用，但年初预算绩效目标设置了其他满意度指标。下一步改进措施主要是：根据最新预算项目绩效目标编制要求，结合单位

实际情况，合理设置项目绩效目标，进一步将设定的绩效指标更加清晰、细化、可量化。

新型公办园（保教费）项目绩效自评情况：项目全年预算数为 191.99 万元，执行数为 152.18 万元，完成预算的 79.3%。项目绩效目标完成情况主要是：年度总体目标完成较好，数量指标、质量指标、时效指标、成本指标以及效益指标均有达成。一是满足周边社会公众适龄幼儿的入学要求，致力于提供更优质的办学环境及更优质的教学质量；二是采取开展优秀教职工讲学的教学培训方式及专家培训的方式，促进教职工工作能力、水平提升，进一步提高教学质量；三是督促教职工提升学历水平，教职工学历水平合格达到 100%；四是改善园内班级环境、户外运动环境及教职工办公环境及就餐环境，打造一个幼儿满意度达到 100%及教职工满意度 100%的幼儿环境。发现的问题及原因主要是：预算执行仍需加强，个别子项预算编制不够合理，影响资金支出效率。由于我单位 2023 年年中一位副园长离职且未能申请到新的副园长到园，社保政策变化，社保缴纳比例下调等因素的影响，工资支出减少；个别子项目年初测算偏高，我单位 2023 年提倡节能环保、循环利用，各项目实际支出减少。预算编制不够合理，一定程度上导致了资金的沉淀，预算执行率受到影响。下一步改进措施主要是：业务部门需事前合理规划业务开展时间，务必按时保质保量完成阶段性工作任务，加速完善结算手续，取得继续支付手续的条件。按月按季地编制

部门报表，将预算支出进度计划目标按月分解，严格按计划执行，及时发现执行过程中的问题。

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。