

2023 年度深圳市龙岗区布吉街道凤凰第一幼
儿园部门决算

目 录

第一部分：深圳市龙岗区布吉街道凤凰第一幼儿园概况

- 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：深圳市龙岗区布吉街道凤凰第一幼儿园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：深圳市龙岗区布吉街道凤凰第一幼儿园2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：深圳市龙岗区布吉街道凤凰第一幼儿园概况

一、深圳市龙岗区布吉街道凤凰第一幼儿园主要职责

我园于2020年12月份正式转型为新型公办园，为二级预算单位，区级财政差额拨款事业单位，独立法人机构。2021年10月份起账套独立。2021年度独立编制机构数1个，独立核算机构数1个。我园位于深圳市龙岗区布吉街道西环路格塘新村168号，占地面积：2560.9456平方米，建筑面积：4373.49平方米，为租赁使用，按季度缴交租金，未取得土地使用证。至2023年末，我园共有13个教学班，在园幼儿350人。我园主要职责如下：

1. 认真贯彻执行党和国家的有关法律法规、方针、政策，坚持民主管理，依法办园，执行上级主管部门的指示和决定。
2. 实行保育和教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德、美各方面全面发展的教育，促进其身心和谐发展。为家长解除后顾之忧，热忱为家长服务。
3. 全面实施素质教育，合理组织幼儿一日生活活动和其他活动，尊重儿童身心发展的特点和规律，为儿童提供健康、丰富的生活和活动环境，促进幼儿体智德美等和谐发展。
4. 加强职业道德教育，组织文化、业务学习，全面提高教职工职业素养，形成良好园风，更好地服务于幼儿教育工作的。
5. 严格执行幼儿园安全管理制度、卫生保健制度，保证幼儿身心健康和生命安全。

6. 充分利用幼儿和社区的资源优势，面向家长开展多种形式的早期教育宣传、指导等服务，促进家庭教育质量的不断提高。

7. 贯彻幼儿教育法规、传播科学教育理念、开展教育科学研究、培训师资，充分发挥行业示范和辐射作用。

二、深圳市龙岗区布吉街道凤凰第一幼儿园机构设置

我园于 2020 年 12 月份正式转型为新型公办园，为二级预算单位，区级财政差额拨款事业单位，独立法人机构。2021 年 10 月份起账套独立。2022 年度独立编制机构数 1 个，独立核算机构数 1 个园长-副园长、后勤主任、安全主任、保教主任-年级组长-班主任-副班教师、专任教师，后勤主任-报账员、办公室专干、信息管理员、资产管理、园医-保洁员、厨师、厨工、保育员，安全主任-水电工、保安人员。

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：深圳市龙岗区布吉街道凤凰第一幼儿园 2023 年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：深圳市龙岗区布吉街道凤凰第一幼儿园

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	1,305.71	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	347.36	五、教育支出	35	1,740.16
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	116.83	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	1,769.89	本年支出合计	57	1,740.16
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	0.28	年末结转和结余	59	30.02
总计	30	1,770.17	总计	60	1,770.17

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：深圳市龙岗区布吉街道凤凰第一幼儿园

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	1,769.89	1,305.71	0.00	347.36	0.00	0.00	116.83
205	教育支出	1,769.89	1,305.71	0.00	347.36	0.00	0.00	116.83
20502	普通教育	1,769.89	1,305.71	0.00	347.36	0.00	0.00	116.83
2050201	学前教育	1,769.89	1,305.71	0.00	347.36	0.00	0.00	116.83

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：深圳市龙岗区布吉街道凤凰第一幼儿园

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	1,740.16	0.00	1,740.16	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,740.16	0.00	1,740.16	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,740.16	0.00	1,740.16	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,740.16	0.00	1,740.16	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：深圳市龙岗区布吉街道凤凰第一幼儿园

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	1,305.71	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	1,305.08	1,305.08	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	1,305.71	本年支出合计	59	1,305.08	1,305.08	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	0.28	年末财政拨款结转和结 余	60	0.90	0.90	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.28		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	1,305.98	总计	64	1,305.98	1,305.98	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：深圳市龙岗区布吉街道凤凰第一幼儿园

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	1,305.08	0.00	1,305.08
205	教育支出	1,305.08	0.00	1,305.08
20502	普通教育	1,305.08	0.00	1,305.08
2050201	学前教育	1,305.08	0.00	1,305.08

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：深圳市龙岗区布吉街道凤凰第一幼儿园

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：深圳市龙岗区布吉街道凤凰第一幼儿园

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：深圳市龙岗区布吉街道凤凰第一幼儿园

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：深圳市龙岗区布吉街道凤凰第一幼儿园

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：深圳市龙岗区布吉街道凤凰第一幼儿园 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

深圳市龙岗区布吉街道凤凰第一幼儿园 2023 年度总收入 1,770.17 万元，其中本年收入 1,769.89 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1,305.71 万元，比上年决算数减少 17.81 万元，下降 1.3%，主要变动情况：由于我园 2023 年音乐厅高清 LED 屏、户外显示屏与吊顶未采购未实施，教学楼外立面改造和音乐厅改造工程尾款未支付。

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 347.36 万元，比上年决算数减少 15.87 万元，下降 4.4%，主要变动情况：由于我园 2023 年音乐厅高清 LED 屏、户外显示屏与吊顶未采购未实施，教学楼外立面改造和音乐厅改造工程尾款未支付。

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 116.83 万元，比上年决算数增加 32.17 万元，

增长 38%，主要变动情况：由于我园 2022 年度受疫情影响，伙食费收入减少。

（二）年度支出总体情况

深圳市龙岗区布吉街道凤凰第一幼儿园 2023 年度总支出 1,770.17 万元，其中本年支出 1,740.16 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 0 万元，比上年决算数减少 0.01 万元，下降 100%，主要变动情况：2022 年度利息收入未交。

2. 项目支出 1,740.16 万元，比上年决算数减少 68.93 万元，下降 3.8%，主要变动情况：由于我园教职工食材款项预算人数为 64 人，期间后勤副园长职位从 1 月至 7 月中旬空缺，教学副园长以及教研员 2023 年度空缺，专款专用，款项未支出以及由于我园 2023 年音乐厅高清 LED 屏、户外显示屏与吊顶未采购未实施，教学楼外立面改造和音乐厅改造工程尾款未支付。

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

深圳市龙岗区布吉街道凤凰第一幼儿园 2023 年度财政拨款收入合计 1,305.71 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1,305.71 万元，比上年决算数减少 17.81 万元，下降 1.3%，主要变动情况：由于我园 2023 年音乐厅高清 LED 屏、户外显示屏

与吊顶未采购未实施，教学楼外立面改造和音乐厅改造工程尾款未支付；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：我园无政府性基金收入；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：我园无国有资本经营收入。

（二）2023 年度财政拨款支出说明

深圳市龙岗区布吉街道凤凰第一幼儿园 2023 年度财政拨款支出合计 1,305.08 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1,305.08 万元，比年初预算数增加 11.89 万元，增长 0.9%，主要变动情况：幼儿园正常调整、调剂资金累计 11.89 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：我园无政府性基金支出；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：我园无国有资本经营支出。

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

深圳市龙岗区布吉街道凤凰第一幼儿园 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，主要用于我园无公务用车购置及运行维护费支出。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于--，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。我园无公务接待费支出

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：由于我园是非参公事业单位，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 16.89 万元，其中：政府采购货物支出 16.89 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 16.89 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 16.89 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

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，我部门（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 2 个，共涉及资金 1293.19 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

我园共组织对“新型公办园-市本级”“新型公办园-保教费”“新型公办园-市本级（园舍租金）”“学前教育”等 4 个项目开展了重点绩效评价，从评价情况来看项目支出绩效情况较为理想，均达到了项目申请时所设定的各项绩效目标。

绩效自评结果。 我园整体支出绩效自评综述：全年预算数 2009.22 万元，执行数 1769.89 万元，完成预算的 88.09%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：1. 为严控资金支出的规范性，我单位根据行政事业单位会计准则，审计法等文件制定了《本单位财务管理制度》；在 2023 年资金活动中，我单位根据资金管理、费用支出等要求严格执行；会计核算规范、财务处理规范、账目记账清晰、支出依据合规、相关凭证材料齐全、不存在虚列项目支出的现象，做到账实相符、账据相符、账证核对、账账相符、账表相符；2. 为提升绩效管理水
平，本单位不断加强自身内控建设，规范主要经济业务控制的工作流程，将涉及的预算、收支、采购、合同、资产相关模块的实施程序进行明确，同时明确了各个流程中的责任主体；建立健全机关各项内部控制制度，对单位层面和业务层面的现有工作制度进行全面梳理，建立较为完备的内部控制制度体系；

发现的问题及原因主要是：绩效指标设定不够规范，部分指标值无法衡量。2023 年我单位在申请部门预算时同步编报了

项目支出的绩效目标申报表，设定了项目的绩效目标，并按规范将绩效目标分解为相应的绩效指标；但由于我单位预算绩效管理工作处于刚起步阶段，对预算绩效管理工作的理解不够深入，导致部分指标为定性表述，不符合绩效指标设定规范，且部分指标无法衡量、指标值非定量、给后续的监控、评价工作带来一定的困难。

1. 2023 年我园政府采购支出共 66.06 万元，其中政府采购货物支出 16.89 万元，政府采购服务支出 49.17 万元，政府采购执行率 80.77%，主要原因为教职工食材款项预算人数为 64 人，期间后勤副园长职位从 1 月份至 7 月份中旬空缺，教学副园长以及教研员 2023 年度空缺，专款专用，款项未支出，我园政府采购控制率扣 0.19 分，政府采购支出包括货物类采购和服务类采购，各项目均有验收报告。

2. 我园财政拨款收入第一季度支出进度 25.50%，第二季度支出进度 57.46%，第三季度支出进度 89.7%，第四季度支出进度 96.81%，在第一季度至第三季度，均达到要求执行率，至第四季度执行率仅为 96.81%，目标执行率 100%，未达标。主要原因因为期间后勤副园长职位从 1 月份至 7 月份中旬空缺，教研员与教学副园长 2023 年度空缺，专款专用，款项未支出，其他工资和福利支出无法全额支付。同时，由于我园 2023 年音乐厅高清 LED 屏、户外显示屏与吊顶未采购未实施，教学楼外立面改造和音乐厅改造工程尾款未支付。

3. 经问卷调查，我园社会公众对学前教育满意度为 99.99%，主要原因为教师对孩子了解程度和教师和家长之间沟通不够，整体教育教学活动得到了家长的高度认可；我园将会加强教师对孩子的了解程度和教师及时和家长沟通情况。

4. 绩效管理政策、制度学习不深入、人员意识不足，部门间衔接还有待加强。对此我们已组织相关人员，特别是各部门负责人参加预算绩效管理方面的培训和交流，让大家都认识到部门绩效管理的意义，从而相互配合，提高工作效率。

下一步改进措施主要是：结合项目实际，规范合理设定绩效指标。

1、及时跟进相关报账资料，按时完成支付。

2、政府采购相关事项与金额务必严谨，下一年度注意把握政采单价的准确性，制定预算时进行多方报价咨询后进行最终敲定，并编制预算，避免预留过多资金，确保完成执行率。

3、加强资金预算管理，调控合理安排使用资金，确保资金良性循环。

4、在往后编报部门整体支出及项目支出时，我单位将进一步结合实际情况，按照绩效目标设定的规范要求，合理、完整、规范地设定符合框架要求的绩效指标，避免出现指标名称及目标值为定性描述，提升绩效指标的实用性，同时在往后的工作中逐步积累绩效管理知识，提高我单位预算绩效管理工作水平。

我园重点绩效评价结果如下：

1、新型公办园-市本级项目绩效自评综述：全年预算数为935万元，执行数为891.96万元，完成预算的95.40%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：1. 尽量满足周边社会公众适龄幼儿的入学要求,提供350个学位;2. 采取开展优秀教职工讲学的教学培训大于15场,促进教职工工作能力水平提升,进一步提高教学质量；3. 专任教师合格率100%;4. 幼儿满意度达到95.65%,发现的问题及原因是某一些家长认为幼儿食谱膳食花样和品种一般丰富。下一步改进措施主要是后续我园将加强食材食谱建设，尽可能满足大家要求，营养摄入和食欲均达要求。

2. 新型公办园-保教费项目绩效自评综述：全年预算数为520.47万元，执行数为348.00万元，完成预算的66.86%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：1. 图书使用验收通过率100%；2. 采取开展优秀教职工讲学的教学培训大于15场，促进教职工工作能力、水平提升，进一步提高教学质量；3. 专任教师合格率100%；4. 社会公众对于学前教育的满意度99.99%；5. 教职工满意度为98.31%，发现的问题及原因主要是教师对食谱定制方面存在一般满意的情况。下一步改进措施主要是从中我园加强对食谱定制的管理工作，做到荤素营养搭配。

3. 学前教育-市本级项目绩效自评综述：全年预算数为55.56万元，执行数为55.56万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：根据相关文件准时发放373位孩子成长补贴，总支出金额555600元，补贴发放家长认可率

100%，幼儿满意度 95.65%，发现的问题及原因是某一些家长认为幼儿食谱膳食花样和品种一般丰富。下一步改进措施主要是后续我园将加强食材食谱建设，尽可能满足大家要求，营养摄入和食欲均达要求。

4. 新型公办园-园舍租金项目绩效自评综述：全年预算数为 358.19 万元，执行数为 358.19 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：1. 幼儿健康成长环境为优秀；2. 优良安全场所做到 100%；3. 幼儿及家长满意度 100%；发现的问题及原因无，下一步改进措施无。

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。