

2023 年度深圳市龙岗区龙城街道四季第二幼  
儿园部门决算

# 目 录

## 第一部分：深圳市龙岗区龙城街道四季第二幼儿园概况

- 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：深圳市龙岗区龙城街道四季第二幼儿园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：深圳市龙岗区龙城街道四季第二幼儿园2023年度部门决算情况说明

## 第四部分：名词解释

## **第一部分：深圳市龙岗区龙城街道四季第二幼儿园概况**

### **一、深圳市龙岗区龙城街道四季第二幼儿园主要职责**

深圳市龙岗区龙城街道四季第二幼儿园的主要职责是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。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。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。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。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。充分利用幼儿园和社区的资源优势，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。贯彻幼儿教育法规、传播科学教育理念、认真落实立德树人根本任务，努力实现保教质量和社会效益的双提升，推动学前教育高质量发展。

### **二、深圳市龙岗区龙城街道四季第二幼儿园机构设置**

本单位设有园务小组和行政组为决策层；单位内部由后勤部和教学部两个部门构成，其中教学部包括有年级组长、各班级、教科研组等，后勤部包括有保健组（含膳食组、保育组、

保洁）、财务、其他干事、安全组（保安组、水电工）等。

### 三、部门决算单位构成

本单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

## 第二部分：深圳市龙岗区龙城街道四季第二幼儿园 2023 年度部门决算表

表 1

### 收入支出决算总表

单位：深圳市龙岗区龙城街道四季第二幼儿园

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	673.16	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	164.21	五、教育支出	35	905.65
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	100.47	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
<b>本年收入合计</b>	27	937.84	<b>本年支出合计</b>	57	905.65
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	0.00	年末结转和结余	59	32.19
<b>总计</b>	30	937.84	<b>总计</b>	60	937.84

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：深圳市龙岗区龙城街道四季第二幼儿园

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	937.84	673.16	0.00	164.21	0.00	0.00	100.47
205	教育支出	937.84	673.16	0.00	164.21	0.00	0.00	100.47
20502	普通教育	937.84	673.16	0.00	164.21	0.00	0.00	100.47
2050201	学前教育	937.84	673.16	0.00	164.21	0.00	0.00	100.47

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：深圳市龙岗区龙城街道四季第二幼儿园

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	905.65	0.00	905.65	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	905.65	0.00	905.65	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	905.65	0.00	905.65	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	905.65	0.00	905.65	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：深圳市龙岗区龙城街道四季第二幼儿园

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	673.16	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	672.64	672.64	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
<b>本年收入合计</b>	27	673.16	<b>本年支出合计</b>	59	672.64	672.64	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	0.00	年末财政拨款结转和结 余	60	0.52	0.52	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		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				
<b>总计</b>	32	673.16	<b>总计</b>	64	673.16	673.16	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：深圳市龙岗区龙城街道四季第二幼儿园

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	672.64	0.00	672.64
205	教育支出	672.64	0.00	672.64
20502	普通教育	672.64	0.00	672.64
2050201	学前教育	672.64	0.00	672.64

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：深圳市龙岗区龙城街道四季第二幼儿园

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，本单位本年度无一般公共预算财政拨款基本支出。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：深圳市龙岗区龙城街道四季第二幼儿园

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，本单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：深圳市龙岗区龙城街道四季第二幼儿园

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，本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：深圳市龙岗区龙城街道四季第二幼儿园

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，本单位本年度无财政拨款“三公”经费支出。

### 第三部分：深圳市龙岗区龙城街道四季第二幼儿园 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

深圳市龙岗区龙城街道四季第二幼儿园 2023 年度总收入 937.84 万元，其中本年收入 937.84 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 673.16 万元，比上年决算数增加 673.16 万元，增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：因我园为 2022 年 9 月新开办幼儿园，2022 年财政拨款收入均通过托管园“深圳市龙岗区龙城街道新天地幼儿园”进行托管，具体情况均在托管园决算报告中体现，固上年基数为 0。

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 164.21 万元，比上年决算数增加 164.21 万元，增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：因我园为 2022 年 9 月新开办幼儿园，2022 年事业收入均通过托管园“深圳市龙岗区龙城街道新天地幼儿园”进行托管，具体情况均在托管园决算报告中体现，固上年基数为 0。

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 100.47 万元，比上年决算数增加 100.47 万元，增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：因我园为 2022 年 9 月新开办幼儿园，2022 年其他收入均通过托管园“深圳市龙岗区龙城街道新天地幼儿园”进行托管，具体情况均在托管园决算报告中体现，固上年基数为 0。

## （二）年度支出总体情况

深圳市龙岗区龙城街道四季第二幼儿园 2023 年度总支出 937.84 万元，其中本年支出 905.65 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 0 万元，与上年决算数持平。

2. 项目支出 905.65 万元，比上年决算数增加 905.65 万元，增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：因我园为 2022 年 9 月新开办幼儿园，2022 年项目支出均通过托管园“深圳市龙岗区龙城街道新天地幼儿园”进行托管，具体情况均在托管园决算报告中体现，固上年基数为 0。

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

深圳市龙岗区龙城街道四季第二幼儿园 2023 年度财政拨款收入合计 673.16 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入

673.16 万元，比上年决算数增加 673.16 万元，增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：因我园为 2022 年 9 月新开办幼儿园，2022 年一般公共预算财政拨款收入均通过托管园“深圳市龙岗区龙城街道新天地幼儿园”进行托管，具体情况均在托管园决算报告中体现，固上年基数为 0；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：本单位本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：本单位本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

深圳市龙岗区龙城街道四季第二幼儿园 2023 年度财政拨款支出合计 672.64 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 672.64 万元，比年初预算数增加 227.64 万元，增长 51.2%，主要变动情况：因我园 2023 年初开班 8 个，2023 年 9 月份增加开班至 12 个，年中申请了扩班经费，故 2023 年度财政拨款支出相比于年初预算数有所增长；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：本单位本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：本单位本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

深圳市龙岗区龙城街道四季第二幼儿园 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：本单位本年度无“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：本单位本年度无“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，主要用于本单位无公务用车。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于本单位本年度无公务接待费，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。

#### **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 29.32 万元，其中：政府采购货物支出 19.1 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 10.21 万元。授予中小企业合同金额 29.32 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 29.32 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。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 905.65 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；共组织对“新型公办园（市本级）”“新型公办园（保教费）”“学前教育（市本级）”等 3 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 905.65 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，我园本年度总体工作完成情况良好，预算执行效率完成情况良好；各项绩效目标基本完成，且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。

组织部门（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 905.65 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，我园根据相关政策和要求设定了明确的绩效目标；预算编制科学、合理；对各项目实施过程进行了有效的监控和管理，确保了资金使用的合规性和效率；2023 年幼儿园基本完成主要工作任务，项目顺利达成目标，并取得较好的社会效益，得到上级部门的肯定、教职工的认可及家长们的赞誉。

**绩效自评结果。**我部门（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（保教费）、学前教育（市本级）项目绩效自评。

部门（单位）整体支出绩效自评情况：全年预算数 964.72 万元，执行数 905.65 万元，完成预算的 93.88%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：1. 部门预算编制、分配符合本部门职责、符合市委市政府的方针政策和工作要求；2. 部门预算资金能根据年度工作重点，在不同项目、不同用途之间合理分配；3. 专项资金预算编制细化程度合理，未出现因年中调剂导致部门预决算差异过大问题；4. 功能分类和经济分类编制准确，年度中间无大量调剂，未发生项目之间频繁调剂；5. 部门预算分配不固化，能根据实际情况合理调整，不存在项目支出进度慢、完成率低、绩效较差，但连年持续安排预算等不合理的情况。部门（单位）预算编制符合财政部门当年度关于预算编制的各项原则和要求，符合专项资金预算编制、项目库管理、新增项目事前绩效评估等要求；6. 部门（单位）按要求编报部门整体和项目的绩效目标，实现绩效目标全覆盖；7. 政府采购政策功能的执行和落实情况到位；8. 部门预算已按规定内容、时限、范围等各项要求进行公开；9. 资产处置规范，有偿使用及处置收入及时足额上缴；上述财政资金管理、财务管理、内部控制等制度得到有效执行；最终我园绩效评价结果综合评分为 96.91 分，评级为优。我园在绩效评价过程中发现以下问题：1.

绩效指标不够清晰，可量化的指标没有能很好反映指标内容，项目内预算调剂时有发生，调剂次数虽不频繁但由于预算编制时对经济科目把握不准确，使用经济科目需调整至准确科目后出账，影响到整体支出绩效评价的结果；2. 三级指标设置不合理，年初设置产出数量指标为预算执行率达到 $\geq 98\%$ ，设置不合理，应为具体数据指标；3. 政府采购执行率和落实情况，落实不到位；4. 全年平均预算执行率落实不到位的情况。针对上述问题，我园将进行以下改进措施：1. 进一步完善幼儿园财务制度及相关方案，组织培训幼儿园内控制度，继续完善部门整体绩效评价目标体系，尤其是涉及部门个性化绩效目标和绩效指标的设定，针对具体预算项目制定准确的可量化的指标，逐步完善绩效评价工作制度，有计划地建立和完善财政支出绩效评价相关制度，包括绩效目标审查制度、项目绩效考核制度、绩效奖惩制度等，通过培训学习，提高业务水平，提高预算安排的科学性、合理性、前瞻性，逐步优化设备配置与更新升级的预算安排，全力保障幼儿园正常运转与优质发展；2. 后续会严格按照要求设置产出数据数量指标；3. 认真学习绩效评价制度，合理设置绩效目标值，结合我园实际情况编制预算，提高工作效率，从而完成预算指标值，达到预算执行率。

学前教育（市本级）项目绩效自评情况：项目全年预算数为 22.87 万元，执行数为 22.87 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况主要是：按龙岗区教育局指引文件按时足额

发放了 2022-2023 学年度在园儿童健康成长补贴，儿童健康体检费补贴，购买儿童读物。幼儿及家长满意度 100%。绩效偏差主要原因是 1. 因年初设置产出数量指标为预算执行率达到  $\geq 98\%$ ，设置不合理。下一步改进措施主要是：1. 后续会按要求设置数量指标，产出指标中的数量指标设为具体数据。

新型公办园（市本级）项目绩效自评情况：项目全年预算数为 666.67 万元，执行数为 650.29 万元，完成预算的 97.54%。项目绩效目标完成情况主要是：按龙岗区教育局办学管理工作的指引文件指引已完成教职工工资、社会保障费及其他福利费发放，稳定了师资队伍，保障了教职工的日常办公及生活，园内主副班老师学历合格率达到 100%，部分专任老师还在持续提高学历水平，我园将继续督促鼓励教职工提高学历水平。提升教育教学质量水平、促进教师专业水平发展，提高公办示范园教育引领示范功能，办社会认可、家长满意园所。绩效偏差原因主要是 1. 三级指标设置不合理，因年初设置产出数量指标为预算执行率达到  $\geq 98\%$ ，设置不合理；2. 执行率未达到 98% 原因为我园年初预算考虑普及普惠指标要求，按照满员情况做人员经费预算，但实际人员配备不及时导致人员经费指标未达到目标值。下一步改进改进措施：1. 后续会按要求设置数量指标；2. 后续将合理设置绩效目标值，结合我园实际情况编制预算，提高工作效率，从而完成预算指标值。

新型公办园（保教费）项目绩效自评情况：项目全年预算

数为 174.72 万元，执行数为 164.77 万元，完成预算的 94.31%。项目绩效目标完成情况主要是：按龙岗区教育局办学管理工作的指引文件满足了 362 位幼儿在园生活学习活动，保障本单位履行部门职能，开展正常教育教学活动，完成幼儿教育保育服务。提升教育教学质量水平、促进教师专业水平发展，提高公办示范园教育引领示范功能，办社会认可、家长满意园所。进一步强化安全工作职责，保障师幼及幼儿园所财产安全，创建安全和谐教育环境。绩效偏差原因主要是 1. 三级指标设置不合理，因年初设置产出数量指标为预算执行率达到 $\geq 98\%$ ，设置不合理；2. 执行率未达到 98% 原因为我园年初预算考虑普及普惠指标要求，按照满员情况做教职工伙食费预算，但实际人员配备不及时导致教职工伙食费指标未达到目标值。改进措施：1. 后续会按要求设置数量指标；2. 后续将合理设置绩效目标值，结合我园实际情况编制预算，提高工作效率，从而完成预算指标值。3. 认真学习绩效评价制度，合理设置绩效目标值，结合我园实际情况编制预算，提高工作效率，从而完成预算指标值，达到预算执行率。

## 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。