

2022年度深圳市龙岗区布吉街道大芬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大芬第一幼儿园概况

- 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大芬第一幼儿园2022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大芬第一幼儿园2022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大芬第一幼儿园概况

一、单位主要职责

深圳市龙岗区布吉街道大芬第一幼儿园，于2020年8月由民办幼儿园转型为公办幼儿园，2021年10月根据教育局通知进行独立核算，为行政事业单位，财务隶属于龙岗区财政局。宗旨和业务范围：全面贯彻党的教育方针，以促进幼儿身心和谐发展为宗旨，以实施保育教育为核心任务，提供普惠性学前教育服务的幼儿园。

二、单位机构设置

深圳市龙岗区布吉街道大芬第一幼儿园内设行政部门、教学部门和后勤部门；无正编人员，均为自聘人员，共计89人：1名执行园长，45名专任老师，4名保健医生，18名保育员，21名其他人员。

三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：深圳市龙岗区布吉街道大芬第一幼儿园2022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大芬第一幼儿园

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	1,947.04	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	490.32	五、教育支出	35	2,558.93
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	130.30	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
	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

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	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	2,567.66	本年支出合计	57	2,558.93
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.24
年初结转和结余	29	25.05	年末结转和结余	59	33.54
总计	30	2,592.71	总计	60	2,592.71

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大芬第一幼儿园

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	2,567.66	1,947.04	0.00	490.32	0.00	0.00	130.30
205	教育支出	2,567.66	1,947.04	0.00	490.32	0.00	0.00	130.30
20502	普通教育	2,566.46	1,945.84	0.00	490.32	0.00	0.00	130.30
2050201	学前教育	2,566.46	1,945.84	0.00	490.32	0.00	0.00	130.30
20509	教育费附加安排的支出	1.20	1.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	1.20	1.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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大芬第一幼儿园

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	2,558.93	0.00	2,558.93	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,558.93	0.00	2,558.93	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2,557.73	0.00	2,557.73	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	2,557.73	0.00	2,557.73	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	1.20	0.00	1.20	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	1.20	0.00	1.20	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大芬第一幼儿园

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	1,947.04	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	1,946.43	1,946.43	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
	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

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
	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	1,947.04	本年支出合计	59	1,946.43	1,946.43	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.63	年末财政拨款结转和结余	60	1.24	1.24	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.63		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	1,947.66	总计	64	1,947.66	1,947.66	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大芬第一幼儿园

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	1,946.43	0.00	1,946.43
205	教育支出	1,946.43	0.00	1,946.43
20502	普通教育	1,945.23	0.00	1,945.23
2050201	学前教育	1,945.23	0.00	1,945.23
20509	教育费附加安排的支出	1.20	0.00	1.20
2050999	其他教育费附加安排的支出	1.20	0.00	1.20

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大芬第一幼儿园

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
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

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
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
			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

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
			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大芬第一幼儿园

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大芬第一幼儿园

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大芬第一幼儿园

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大芬第一幼儿园2022年度部门决算情况说明

一、2022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大芬第一幼儿园2022年度总收入2,592.71万元，其中本年收入2,567.66万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1,947.04万元，比上年决算数增加1,551.52万元，增长392.3%，主要变动情况：本单位于2021年10月独立核算，2021年1-9月经费项目由托管学校进行核算，2021年决算数仅为10-12月的数据，因此2022年度相比2021年度增长较大。

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490.32万元，比上年决算数增加283.5万元，增长137.1%，主要变动情况：本单位于2021年10月独立核算，2021年1-9月经费项目由托管学校进行核算，2021年决算数仅为10-12月的数据，因此2022年度相比2021年度增长较大。

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130.3万元，比上年决算数增加29.09万元，增长28.7%，主要变动情况：本单位于2021年10月独立核算，2021年1-9月经费项目由托管学校进行核算，2021年决算数仅为10-12月的数据，因此2022年度相比2021年度增长较大。

(二) 年度支出总体情况

深圳市龙岗区布吉街道大芬第一幼儿园2022年度总支出2,592.71万元，其中本年支出2,558.93万元。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2,558.93万元，比上年决算数增加1,897.59万元，增长286.9%，主要变动情况：本单位于2021年10月独立核算，2021年1-9月经费项目由托管学校进行核算，2021年决算数仅为10-12月的数据，因此2022年度相比2021年度增长较大。

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、2022年度财政拨款收入支出总表说明

(一) 2022年度财政拨款收入说明

深圳市龙岗区布吉街道大芬第一幼儿园2022年度财政拨款收入合计1,947.04万元。其中：一般公共预算财政拨款收入1,947.04万元，比上年决算数增加1,551.52万元，增长392.3%；主要变动情况：本单位于2021年10月独立核算，2021年1-9月经费项目由托管学校进行核算，2021年决算数仅为10-12月的数据，因此2022年度相比2021年度增长较大；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：增长基数为0，不可比，主要原因：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：增长基数为0，不可比，主要原因：本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入。

（二）2022年度财政拨款支出说明

深圳市龙岗区布吉街道大芬第一幼儿园2022年度财政拨款支出合计1,946.43万元。其中：一般公共预算财政拨款支出1,946.43万元，比年初预算数增加661.43万元，增长51.5%；主要变动情况：本单位于2021年10月独立核算，2021年1-9月经费项目由托管学校进行核算，2021年决算数仅为10-12月的数据，因此2022年度相比2021年度增长较大；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：增长基数为0，不可比，主要原因：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：增长基数为0，不可比，主要原因：本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

三、2022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大芬第一幼儿园2022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%。

2022年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：本单位无“三公经费”支出。

2022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

2022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。全年使用财政拨款安排出国（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：无。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于：无，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待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

2022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：本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

2022年度本单位政府采购支出总额204.15万元，其中：政府采购货物支出152.7万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出51.45万元。授予中小企业合同金额198.95万元，占政府采

购支出总额的97.5%，其中：授予小微企业合同金额198.95万元，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2022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。单位价值100万元以上的设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况

绩效管理工作总体情况。 根据财政预算绩效管理要求，本单位组织对2022年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，从评价情况来看，达到“优”等级。

1. 经济性

本单位2022年度“三公”经费全年预算数0万元，实际支出数0万元，“三公”经费控制率为0%。日常公用经费全年预算数0万元，实际支出数0万元，日常公用经费控制率为0%，机构运转成本实际控制良好。

2. 效率性

（1）财政拨款预算执行情况

本单位2022年度财政拨款全年预算数为2,028.47万元，支出决算数为1,947.66万元，预算执行率96.02%。

其中：第一季度累计支出数461.73万元，全年预算数2,028.47万元，支出进度为22.76%，季度序时进度25%，季度预算

执行率为91.05%。

第二季度累计支出数817.64万元，全年预算数2,028.47万元，支出进度为40.31%，季度序时进度50%，季度预算执行率为80.62%。

第三季度累计支出数1,390.64万元，全年预算数2,028.47万元，支出进度为68.56%，季度序时进度75%，季度预算执行率为91.41%。

第四季度累计支出数1,947.66万元，全年预算数2,028.47万元，支出进度为96.02%，季度序时进度100%，季度预算执行率为96.02%。

（2）重点工作完成情况

本单位2022年度领导交办的重点工作任务8项，全部保质保量完成，重点工作完成率100%。

（3）项目完成情况

2022年度，本单位年度工作总体完成情况良好，各项目在年内及时有效的完成，项目年初设定的产出目标及效果目标完成较好。

3. 效果性

本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。

（1）社会效益方面。通过园家长委员会、班级家长委员会、班级家长会、家访、线上家长开放日、家长义工等方式，增强家园沟通，让家长亲身参与幼儿生活，感受幼儿园动态过程。

（2）可持续发展方面。构建“幼儿园、家庭、社会”一体化的教育网络。充分利用社区资源，积极开展消防知识活动，警园

联系，促进了校园的安全；社区工作人员开展安全知识讲座，指导教师如何开展好“紧急疏散演习”活动和“紧急救助”活动，增强了教职工的安全意识。开展过社区义工、垃圾分类、护齿行动等活动，使幼儿园正在向着更加文明、和谐的方向发展，继续不断的推动本单位社区教育，为和谐校园与和谐社会的构建工作做出更大的贡献。

4. 公平性

一是群众信访办理情况。2022年度，本单位未发生重大群体性事件。

二是公众或服务对象满意度。在校园内开展的各项活动基本都得到师生们的好评及家长的认可。2022年度未发生重大投诉事项，师生及家长基本满意。

绩效自评结果。 按照《部门整体支出绩效评价自评指标评分表（无专项资金）》的评价指标，2022年度本单位2022整体支出绩效自评结果为98.41分，达到“优”等级。

（一）预算绩效管理工作主要经验、做法。

本单位按《预算管理制度》，明确预算绩效管理工作主体责任。结合本单位实际，制定出2022年绩效评价方案，设定2022年整体支出绩效评价指标体系，以全面了解分析本园预算执行、内部管理及工作绩效情况，加强内部管理，强化支出责任，提高财政资金使用效率。

（二）部门整体支出绩效存在问题及改进措施。

1. 存在问题

（1）资金调整、调剂幅度较大

根据2022年度履职需要，本单位对部门整体支出预算进行了

相应的调整，整体支出预算总规模调整为3011.14万元，调整资金642.14万元，调整资金占比为27.11%，超过部门预算总规模的10%。

（2）分季度支出进度略低于序时进度，预算执行率有待提高

根据预算执行情况表，本单位2022年1-3月支出进度22.76%、1-6月支出进度40.31%、1-9月支出进度68.56%、1-12月支出进度96.02%，则分季预算执行率分别为91.05%、80.62%、91.41%、96.02%，全年平均执行率89.78%。综上所述，第一季度、第二季度、第三季度的实际支出进度略低于序时进度，主要原因为部分项目的执行进度受疫情影响略显缓慢。故预算执行力度尚存进步空间。

（3）政府采购执行率有待完善

本单位申报采购计划金额为250.24万元，实际采购金额为204.15万元，政府采购执行率为81.58%，政府采购管理工作有待加强。

2. 改进措施

（1）把控预算执行进度，加强预算执行力度

在预算执行过程中，进一步加强预算执行进度把控，对预算执行进度出现偏差的项目，及时查找原因，采取相应纠偏措施，保障预算执行进度与计划进度相匹配。同时要加强政府采购的计划意识，严格依据政府采购预算，制定实施政府采购计划年度方案。尽量避免取消采购、临时增加采购的情况，以确保政府采购的效率和质量。

（2）继续推进预算执行监管力度，加快分季度支出进度

2022年度本单位分季度支出进度距离序时进度仍有进步空间，本

单位会继续加强预算执行监管工作。如明确预算分期执行计划。编制预算的同时按季度编制预算执行计划，按预算编制审核程序进行审批。本单位将根据预算执行计划每季度进行测算预算差异率，并按月理出执行情况，借鉴支出情况较好的单位经验分享。

（3）加强部门管理，提高政府采购执行率

根据部门整体支出绩效评价标准，政府采购率等于100%得满分。2022年，本单位政府采购执行率为81.58%，建议在日后的工作中根据实际履职需要，合理制定政府采购计划，并严格按照计划进行政府采购工作。

（三）后续工作计划、相关建议等。

加强预算项目的跟踪管理，加强预算绩效管理相关知识的学习培训，包括《中华人民共和国预算法》《政府会计制度》的学习，根据要求做好项目开展事前分析评估工作、跟踪监控工作及事后总结工作，使预算项目绩效目标申报更加符合实际并达成。

由于预算绩效管理工作开展时间较短，多数预算执行人员对预算绩效管理认识还不够到位、理解还不够充分，造成绩效评价工作还未摆脱财务考评或竣工验收的影响。因此建议采取集中学习、讲座、专题会议等方式，加大对相关人员的培训力度，进一步统一认识，充实业务知识。

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：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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维护费和公务接待费。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）支出。

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。