

2023 年度深圳市龙岗区平湖街道禾花第一幼
儿园部门决算

目 录

第一部分：深圳市龙岗区平湖街道禾花第一幼儿园 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：深圳市龙岗区平湖街道禾花第一幼儿园 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：深圳市龙岗区平湖街道禾花第一幼儿园 2023 年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：深圳市龙岗区平湖街道禾花第一幼儿园概况

一、深圳市龙岗区平湖街道禾花第一幼儿园主要职责

深圳市龙岗区平湖街道禾花第一幼儿园是龙岗区教育局主管的一所公办幼儿园，全面贯彻党和教育方针，全面贯彻执行《中华人民共和国教育法》、《幼儿园管理条例》、《幼儿园工作规程》等有关法律法规。认真执行上级主管部门的指示和下达的各项工作，制定全园工作计划，做好实施、检查、总结工作，努力提高保教服务质量。与家庭、社区密切合作，与邻近小学互相衔接，综合利用各种教育资源，共同为幼儿的发展创造良好的条件。以促进幼儿身心发展为宗旨，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、深圳市龙岗区平湖街道禾花第一幼儿园机构设置

深圳市龙岗区平湖街道禾花第一幼儿园为区级财政补助事业单位，独立法人机构，独立会计核算。本单位为“以事定费”的公办幼儿园（公益二类事业单位），不定编制，工作人员由幼儿园根据实际办学规模和经上级有关部门核定的人员配备标准及入职条件，自主聘用并报主管部门备案。

我单位内设2个部门：教学部门和后勤部门。年末由财政拨款开支的实有在编人数0人，离休0人，退休0人。年末实有自聘人员44人；购买服务人员3人（含安保人员）；已实行公务用车改革，实有车辆0辆。年末学生人数252人。

三、部门决算单位构成

深圳市龙岗区平湖街道禾花第一幼儿园，是隶属于深圳市龙岗区教育局的二级预算单位，我园无下属单位，按照决算编报要求，单独编制本单位决算。

第二部分：深圳市龙岗区平湖街道禾花第一幼儿园 2023 年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：深圳市龙岗区平湖街道禾花第一幼儿园

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	797.65	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	184.47	五、教育支出	35	1,042.18
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	85.36	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

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	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
	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	1,067.48	本年支出合计	57	1,042.18
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	6.27	年末结转和结余	59	31.56
总计	30	1,073.74	总计	60	1,073.74

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：深圳市龙岗区平湖街道禾花第一幼儿园

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	1,067.48	797.65	0.00	184.47	0.00	0.00	85.36
205	教育支出	1,067.48	797.65	0.00	184.47	0.00	0.00	85.36
20502	普通教育	1,067.48	797.65	0.00	184.47	0.00	0.00	85.36
2050201	学前教育	1,067.48	797.65	0.00	184.47	0.00	0.00	85.36

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：深圳市龙岗区平湖街道禾花第一幼儿园

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	1,042.18	0.00	1,042.18	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,042.18	0.00	1,042.18	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,042.18	0.00	1,042.18	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,042.18	0.00	1,042.18	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：深圳市龙岗区平湖街道禾花第一幼儿园

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	797.65	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	797.69	797.69	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	797.65	本年支出合计	59	797.69	797.69	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	0.47	年末财政拨款结转和结 余	60	0.43	0.43	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.47		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	798.12	总计	64	798.12	798.12	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：深圳市龙岗区平湖街道禾花第一幼儿园

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	797.69	0.00	797.69
205	教育支出	797.69	0.00	797.69
20502	普通教育	797.69	0.00	797.69
2050201	学前教育	797.69	0.00	797.69

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：深圳市龙岗区平湖街道禾花第一幼儿园

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

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
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
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

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
			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
			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：深圳市龙岗区平湖街道禾花第一幼儿园

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：深圳市龙岗区平湖街道禾花第一幼儿园

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：深圳市龙岗区平湖街道禾花第一幼儿园

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：深圳市龙岗区平湖街道禾花第一幼儿园 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

深圳市龙岗区平湖街道禾花第一幼儿园 2023 年度总收入 1,073.74 万元，其中本年收入 1,067.48 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 797.65 万元，比上年决算数增加 65.03 万元，增长 8.9%，主要变动情况：原因是 2023 年度部门财政拨款包含了 9 个班级的预算，2022 年在下半年才从 8 个班增加到 9 个班，因此上半年只是 8 个班级的预算，下半年才追加扩班经费，且 2023 年房屋租金较上年有所上涨，故本年度全年一般公共预算财政拨款收入较去年有所增加。

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 184.47 万元，比上年决算数增加 47.61 万元，增长 34.8%，主要变动情况：2023 年全年有 9 个班级，2022 年在下半年才从 8 个班增加到 9 个班，且 2022 年因新冠疫情影响导致保教费退费较多，2023 年保教费退费明显下降，故本年度全年事业收入决算数较去年有所增加。

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 85.36 万元，比上年决算数增加 27.16 万元，增长 46.7%，主要变动情况：2022 年因新冠疫情影响，导致幼儿出勤率较低，伙食费退费较多，2023 年伙食费退费明显下降，故本年度全年事业收入决算数较去年有所增加。

（二）年度支出总体情况

深圳市龙岗区平湖街道禾花第一幼儿园 2023 年度总支出 1,073.74 万元，其中本年支出 1,042.18 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：0.01 万元为上年度个税滞纳金，本年无滞纳金已上缴，由去年的 0.01 变为今年的 0，故较去年有所减少。

2. 项目支出 1,042.18 万元，比上年决算数增加 98.58 万元，增长 10.4%，主要变动情况：2023 年财政拨款是 9 个班级的预算，2022 年上半年只是 8 个班的预算，下半年才追加 1 个班的扩班经费，且 2023 年房屋租金较上年有所上涨，故本年度全年项目支出较去年有所增加。

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

深圳市龙岗区平湖街道禾花第一幼儿园 2023 年度财政拨款收入合计 797.65 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 797.65 万元，比上年决算数增加 65.03 万元，增长 8.9%，主要变动情况：原因是 2023 年财政拨款是 9 个班级的预算，2022 年上半年只是 8 个班的预算，下半年才追加 1 个班的扩班经费，且 2023 年房屋租金较上年有所上涨，故本年度全年一般公共预算财政拨款收入较去年有所增加；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：此项无变动；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：此项无变动。

（二）2023 年度财政拨款支出说明

深圳市龙岗区平湖街道禾花第一幼儿园 2023 年度财政拨款支出合计 797.69 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 797.69 万元，比年初预算数减少 10.45 万元，下降 1.3%，主要变动情况：全年预算执行率部分预算资金尚有剩余，故实际支出比年初预算要少一些；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：此项无变动；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：此项无变动。

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

深圳市龙岗区平湖街道禾花第一幼儿园 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：本单位无此项支出业务。

2023 年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：本单位无此项支出业务。

（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，主要用于公务接待支出，本单位无公务接待费支出，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。我单位是非参公事业单位，故无其他国内公务接待。

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 8.51 万元，其中：政府采购货物支出 5.73 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 2.78 万元。授予中小企业合同金额 8.51 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 1.46 万元，占授予中小企业合同金额的 17.2%。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，其他用车主要是我园无其他用车。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 797.69 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对 2023 年度幼儿园保教费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 184.47 万元，占幼儿园保教费预算项目支出总额的 100%。

共组织对 0 个项目支出开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 0 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。

组织单位整体支出绩效自评（含下属单位 0 个），每年均用预算执行情况表中一级项目名称开展整体支出绩效自评。涉及自评的一级项目有：财政代编一级项目（市本级），实际支出 797.69 万元；幼儿园保教费，实际支出 184.47 万元；新型公办园，实际支出 60.03 万元。从评价情况来看，我单位行政领导班子在统筹预算绩效管理工作中每月按时完成预算指标执行

率，不给教育系统以及上级政府部门拖后腿。在绩效考核上秉持公平公正的态度，相关责任具体到人，做到奖惩分明，修订完善教职工考勤和绩效评定制度，让绩效管理工作得以更加科学合理地开展。在 2023 年度为认真贯彻落实“全面实施绩效管理”部署要求，紧紧围绕财政部门的部署，积极开展绩效工作。同时，按照“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”预算绩效管理的有关要求，在预算申报、绩效监控管理、评价结果应用三个方面进行了一些探索，从而推进本单位全面预算绩效管理的建设。整体自评得分为 93 分，达到“优”的等级。

绩效自评结果。 我单位今年开展了单位整体支出绩效自评及“新型公办园(保教费)、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)”4个项目支出绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数 1150.74 万元，执行数 1042.18 万元，完成预算的 90.56%。单位整体支出绩效目标完成情况主要是：1、满足了周边社会公众适龄幼儿的入学要求，提供了优质的办学环境及教学质量；2、2023 年度本单位开展了 20 场教育教学培训活动，提升了教职工的工作能力，促进了教学质量的提高；3、我园幼儿人均图书达到 10 本以上，培养了幼儿的阅读兴趣、阅读能力以及阅读的好习惯；4、我园进行一路卫生间改造工程和零星修缮工程，改造了良好的班级、

户外、办公环境，家长对幼儿园环境、教学等满意度为 100%。

发现的问题及原因主要是：1、预算编制方面，预算编制合理性有待提高，年中存在预算调剂。后续年度持续规整，遵循“无预算，不支出”，尽量不调剂。部分预算编制不够规范，导致一个预算需要有两种经济科目支出，却只做了一种经济科目的情况。目前在做明年预算时已考虑了两种经济科目，编制了相关预算。2、资产管理方面，转公时录入系统数据未按照核资报告录入，导致账面原值与核资报告有差异。2024 年 3 月已根据审计要求补录，调平差异。大部分为转公前的资产，转公继续入账，但目前大部份已不适用，又未达到报废年限，处于待报废状态，占用库存，故总体固定资产利用率较低。3、效果性方面，新型公办园（市本级）中水费指标未达标，满意度绩效目标未设置。新型公办园（市本级）-园舍租金中满意度指标未设置。故酌情扣分。后续加强对指标值的合理设置，使绩效评价能有效进行，目标值尽量达标。4、其他方面，幼儿园保教费决算数跟实际支出数有 1.74 万元的差异，此差异是 2023 年全年保教费退费的金額，应冲减预算收入，不纳入预算支出数。下一步改进措施主要是按照实际支出数填报 2023 年决算数据，差异数在后续账务处理中更正。

新型公办园(市本级)项目绩效自评情况：此项目全年预算数为 655.00 万元，决算执行数为 606.43 万元，执行率为 93%。项目绩效目标完成情况主要是：项目完成情况较优秀，执行相

对彻底，但执行过程中突发项目无预留预算资金。发现的问题及原因主要是：预算编制合理性有待提高，年中存在预算调剂。且部分预算编制金额不够准确，部分突发项目无对应预算，这都体现了预算编制不够规范合理。下一步改进措施主要是：后续年度持续规整，遵循“无预算，不支出”，尽量不调剂，预留多一些机动应急项目资金，以备运转过程中出现突发情况而无预算需要调剂的情况，编制预算时预估要准确，确保预算与实际能高度匹配。

新型公办园(保教费)项目绩效自评情况：此项目全年预算数为 210.00 万元，决算执行数为 184.47 万元，执行率为 88%。项目绩效目标完成情况主要是：项目完成情况较良好，执行相对达标，但执行过程中记账核算准确性有待提高。发现的问题及原因主要是：幼儿园保教费决算报表 Z01 中收入的决算数跟会计报表（年报）中的事业收入和事业预算收入有 1.74 万元的差异，此差异是 2023 年全年保教费退费的金額，记账时应冲减预算收入，不应纳入预算支出数，但会计在记账时将保教费退费计入了本期费用和预算支出，导致了决算报表和会计报表数据有差异，也间接导致了智慧财政系统中新型公办园(保教费)项目支出自评表也取了该错误数据。下一步改进措施主要是：按照实际支出数填报 2023 年决算数据，差异数在后续账务处理中更正。

新型公办园(市本级)-园舍租金项目绩效自评情况：此项目

全年预算数为 153.14 万元，决算执行数为 153.14 万元，执行率为 100%；执行情况优秀。项目绩效目标完成情况主要是：项目完成情况较优秀，执行很彻底。

学前教育（市本级）项目绩效自评情况：此项目全年预算数为 38.10 万元，决算执行数为 38.07 万元，执行率为 99%；执行情况优秀。项目绩效目标完成情况主要是：项目完成情况较优秀，执行相对彻底。发现的问题及原因主要是：在申请成长补贴时暂未能预知退学幼儿园本学期完整的出勤情况，申请时按全勤申请，后在发放成长补贴时退学幼儿选择领取了保教费退费，成长补贴领取是跟随保教费的，已退还保教费的月份不能重复领取成长补贴，故剩有退学幼儿退费月份的成长补贴款。下一步改进措施主要是：尽量提前预估退学幼儿该学期的出勤情况，算出保教费退费月份，直接在申请成长补贴时就扣掉相关不能领取的月份，以确保成长补贴申请金额与实际发放金额无差异。

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。