2023年度深圳市龙岗区龙城街道保利上城幼儿园部门决算

目　　录

第一部分：深圳市龙岗区龙城街道保利上城幼儿园概况

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保利上城幼儿园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保利上城幼儿园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保利上城幼儿园概况

一、深圳市龙岗区龙城街道保利上城幼儿园主要职责

深圳市龙岗区龙城街道保利上城幼儿园的主要职责

1．主要职能

（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、美诸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）尊重儿童的人格尊严和基本权利，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。合理组织幼儿一日生活活动和其他活动，促进幼儿德智体美劳全面发展，全面实施素质教育。

（4）严格执行幼儿园安全、卫生保健制度，保证幼儿身心健康和生命安全。

（5）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。

（6）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，发挥市示范性幼儿园的示范、辐射作用。

二、深圳市龙岗区龙城街道保利上城幼儿园机构设置

按照部门决算编报要求，纳入我单位深圳市龙岗区龙城街

道保利上城幼儿园2023年部门决算编报范围的单位共1个，我单位没有下属单位。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，单独编制本单位决算。

第二部分：深圳市龙岗区龙城街道保利上城幼儿园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保利上城幼儿园　　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	1,019.88	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	453.51	五、教育支出	35	1,604.05
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	152.78	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	1,626.17	**本年支出合计**	57	1,604.05
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	12.08	年末结转和结余	59	34.19
总计	30	1,638.25	**总计**	60	1,638.25

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。

表 2

收入决算表

单位：深圳市龙岗区龙城街道保利上城幼儿园　　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	1,626.17	1,019.88	0.00	453.51	0.00	0.00	152.78
205	教育支出	1,626.17	1,019.88	0.00	453.51	0.00	0.00	152.78
20502	普通教育	1,626.17	1,019.88	0.00	453.51	0.00	0.00	152.78
2050201	学前教育	1,626.17	1,019.88	0.00	453.51	0.00	0.00	152.78

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

表 3

支出决算表

单位：深圳市龙岗区龙城街道保利上城幼儿园　　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	1,604.05	0.00	1,604.05	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,604.05	0.00	1,604.05	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,604.05	0.00	1,604.05	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,604.05	0.00	1,604.05	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：深圳市龙岗区龙城街道保利上城幼儿园　　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	1,019.88	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	1,019.82	1,019.82	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	1,019.88	**本年支出合计**	59	1,019.82	1,019.82	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	0.67	年末财政拨款结转和结余	60	0.72	0.72	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.67		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	1,020.54	**总计**	64	1,020.54	1,020.54	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。

表 5

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保利上城幼儿园　　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	1,019.82	0.00	1,019.82
205	教育支出	1,019.82	0.00	1,019.82
20502	普通教育	1,019.82	0.00	1,019.82
2050201	学前教育	1,019.82	0.00	1,019.82

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。

表 6

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保利上城幼儿园　　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。

表 7

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保利上城幼儿园　　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。

表 8

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保利上城幼儿园　　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。

表 9

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保利上城幼儿园　　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
1.80	0.00	1.80	0.00	1.80	0.00	0.82	0.00	0.82	0.00	0.82	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。

第三部分：深圳市龙岗区龙城街道保利上城幼儿园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保利上城幼儿园2023年度总收入1,638.25万元，其中本年收入1,626.17万元。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入1,019.88万元，比上年决算数减少40.02万元，下降3.8%，主要变动情况：本年度一般公共预算财政拨款经费减少主要有两个方面：一是因本年度幼儿人数减少，相应减少儿童健康成长补贴经费，二是因我园园长为正编人员，减少园长经费拨款。

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453.51万元，比上年决算数增加60.84万元，增长15.5%，主要变动情况：事业收入主要为我园收入的保教费反拨经费，2022年因疫情延迟开学，收取的保教费相应减少。

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152.78万元，比上年决算数增加40.61万元，

增长 36.2%，主要变动情况：其他收入为我园代收代支的幼儿伙食费，因 2022 年疫情延迟开学，收取的幼儿伙食费相应减少。

（二）年度支出总体情况

深圳市龙岗区龙城街道保利上城幼儿园 2023 年度总支出 1,638.25 万元，其中本年支出 1,604.05 万元。具体情况如下：

1.基本支出 0 万元，比上年决算数减少 0.1 万元，下降 100%，主要变动情况：因 2023 年我园自有账户产生的利息收入，全额上缴财政，未计入基本支出。

2.项目支出 1,604.05 万元，比上年决算数增加 34.99 万元，增长 2.2%，主要变动情况：因 2022 年疫情延迟开学，幼儿在园时间减少，相应减少支出。

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保利上城幼儿园 2023 年度财政拨款收入合计 1,019.88 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1,019.88 万元，比上年决算数减少 40.02 万元，下降 3.8%，主要变动情况：本年度一般公共预算财政拨款经费减少主要有两个方面：一是因本年度幼儿人数减少，相应减少儿童健康成长补贴经费，二是因我园园长为正编人员，减少园长经费拨款。；

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：本年度无政府性基金预算；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：本年度无国有资本经营预算。

（二）2023年度财政拨款支出说明

深圳市龙岗区龙城街道保利上城幼儿园2023年度财政拨款支出合计1,019.82万元。其中：一般公共预算财政拨款支出1,019.82万元，比年初预算数增加19.82万元，增长2%，主要变动情况：年中追加儿童健康成长补贴预算；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：本年度无政府性基金支出；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：本年度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

深圳市龙岗区龙城街道保利上城幼儿园2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为0.82万元，完成全年预算1.8万元的45.6%，比上年决算数增加0.82万元，增长--（基数为0，不可比）。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0.82万元，完成全年预算1.8万元的45.6%，比上年决算数增加0.82万元，增长--（基数为

0，不可比），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0.82万元，完成全年预算1.8万元的45.6%，比上年决算数增加0.82万元，增长--（基数为0，不可比）；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”经费支出决算小于预算数的主要情况：我园三公支出主要为公务用车运行维护费，为认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。严格把控公务用车使用次数，减少油耗。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：我园公务车实行集团化管理，目前我园使用的公务车所有权人为深圳龙岗区机关幼儿园，由2019年1月15日文件（深圳市龙岗区教育局-深龙教通(2019 6号）批准调拨一辆公务车至我园使用，本年度公务用车运行维护费计入我园预算及支出。

（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0.82万元，占100%；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0.82万元，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0.82万元，公务用车保有量为1辆，主要用于公务用车保险费/检修费/加油费/过路过桥费等支出。我园公务用车保有量为1辆，但因目前我园使用的公务车所有权人为深圳龙岗区机关幼儿园，由2019年1月15日文件（深圳市龙岗区教育局-深龙教通(2019 6号）批准调拨一辆公务车至我园使用。故国有资产占有量为0辆。

3.公务接待费支出0万元，主要用于公务接待，我园本年度无此项目支出，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。主要包括公务接待，我园本年度无此项目支出。

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：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45.78万元，其中：政府采购货物支出3.72万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出42.06万元。授予中小企业合同金额45.78万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%。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，我部门组织对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2个，二级项目2个，共涉及资金1,019.88万元，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）”“学前教育（市本级）”等2个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出1,019.88万元。从评价情况来看，2023年我单位坚持以科学发展观为指导，深入贯彻落实党中央、国务院的要求，以建立绩效目标实现为导向、绩效评价为手段，通过扎实细致工作，强化绩效管理理念，逐步构建制度完善、指标科学、责任明确、约束有力的绩效管理工作。开展2023年预算编制工作前，将所有部门预算项目补充完善绩效目标设置，分别从产出目标和效益目标设置了三级指标，根据工作计划、行业标准、历史标准等定性定量明确了指标目标值，实现绩效目标全覆盖，同时根据部门职责，合理设置部门整体个性化绩效指标。绩效目标设

置的完整性、明确性，能够体现本单位履职效果社会效益指标，绩效目标的目标值测算能符合客观实现情况。上述项目支出绩效情况较为理想。

绩效自评结果。按照如下格式说明：我部门今年开展了部门整体支出及5个项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数1724.42万元，执行数1604.05万元，完成预算的93.02%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：包括各部门在资金、项目、资产、人员和制度等方面管理的情况。资金管理，包括资金支出、财政资金结余结转、政府采购、财务合规性、预决算信息公开情况等。项目管理，包括项目申报、批复、招投标、调整、监督整改、验收完成等方面的规范性情况。资产管理，包括资产配置、使用、安全等方面的情况。人员管理，主要是指财政供养人员的管理。制度管理，主要是指制订和执行财政资金管理、内部财务管理、预算绩效管理等方面的制度。

2023年度我园资金支出、项目管理规范，资产配置合理。具体情况如下：

1.资金管理

（1）政府采购方面。所有采购项目严格按照的规定执行，政府采购工作由采购工作小组统一归口管理，属于政府集中采购目录范围内的采购项目全部按规定通过政府集中采购机构采购，自行采购项目则结合金额限额按照内控制度规定，执行了

招标程序或审核报批程序。采购资金使用均在预算编制范围内，没有违规情况。我园按照幼儿园内部实际的开展流程组织完成政府采购工作。2023 年年初预算政府采购计划金额为 63.25 万元，其中：实际采购金额为 45.78 万元，政府采购执行率为 72.38%。

（2）财务管理方面。我园严格执行市、区以及我园《财务内部管理》制度，规范资金实用性。严谨审核复核每一票原始单据，做到单据报销均需经办人、验收人、报账员和审核分管领导逐级签字审批方可报销，原始单据不得涂改、不得挖补、不得随意简写缩写等。并且严格按照上级规定，做到有计划有备案的使用经费（无预算不支出）。

（3）预决算信息公开方面。按照上级有关要求，我园按规定时间将 2023 年部门预算及 2022 年部门决算相关材料汇报至区教育局，并由区教育局统一在官网进行公开。

2.项目管理

我园所有项目支出实施过程均按文件要求执行，执行过程基本规范。对于新型公办园等项目的严格管理，采用后勤负责人审核、园长审批制度。大额支出通过园务会决议，针对需要招标的支出，采用组建幼儿园招标小组，按招标流程执行。采购过程公开公正，合规合法。对采购物品、服务等严格把关，进行物品盘点、出入库登记、履约验收等关键环节，落实项目监管机制。

3.资产管理

我园按幼儿园内部实际的开展流程对资产进行管理，建立健全固定资产管理制度，合理配备并节约、有效使用资产，提高资产使用效率。明确资产管理责任人及资产资产管理员的日常工作，有效的保障了幼儿园国有资产的安全和完整。2023 年我园固定资产 432.75 万元，实际在用 432.75 万元，固定资产总体使用率 100%。

4.人员管理

我园 2023 年度我园年末实有人数 71 人，其中实际在编人数 0 人，编外临聘人员 71 人。与上年相比其他人员减少 3 人。我园为新型公办园，未有编制人员指标。所有教职工均为编外临聘人员，编外临聘人员占总人数 100%。

5.制度管理

我园建立了一系列管理制度，分别为财务管理制度、预算管理制度、事业收入管理制度、事业支出管理制度、结转和结余管理制度、收退费管理制度、资产管理制度、负债管理制度、政府采购管理制度、建设项目管理制度、合同管理制度、“三重一大”决策机制制度、财务报销制度、财务报告和财务分析制度等。

发现的问题及原因主要是 1.2023 年度政府采执行率为 72.38%，未能完成当年采购计划。2.第一季度执行率为 16.46%，未达到 25%，得分 0.66 分；第二季度执行率为 43.22%，未达到

50%，得分 0.86 分；第三季度执行率为 64.16%，未达到 75%，得分 0.86 分；第四季度执行率为 90.71%，未达到 100%，得分 0.91 分；全年平均执行率 53.64%，得分 0.86 分。总计得分 4.15 分。针对上述问题的下一步改进措施主要是：1.加强政府采购计划资金管理，提高执行率；2.进一步优化预算编制，改善支出计划，严格把控支付进度，提高预算执行率。

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。