

2023 年度深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园  
部门决算

# 目 录

## 第一部分：深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园概况

- 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：深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园 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：深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园 2023 年度部门决算情况说明

## 第四部分：名词解释

## **第一部分：深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园概况**

### **一、深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园主要职责**

深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园的主要职责是对外贯彻党的教育方针，以促进幼儿身心健康发展为宗旨，以实施保育教育为核心任务，提供普惠性学前教育，对内贯彻执行国家、省、市财政、税收、财务、会计管理等方面的法律法规和政策，做好内控管理工作。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，提供学龄前儿童保育、教育服务，认真贯彻教育方针，规范幼儿园各项工作。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。认真执行上级主管部门的指示和下达的各项工作，制定全员工作计划，做好实施、检查、总结工作，努力提高保教服务质量。

### **二、深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园机构设置**

深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园是龙岗区 2020 年 5 月第三批转型的公办园，独立法人机构，独立会计核算，为教育局下属二级预算单位，现有 12 个教学班，无下属单位。

### **三、部门决算单位构成**

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

## 第二部分：深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园 2023 年度部门决算表

表 1

### 收入支出决算总表

单位：深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园

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	942.07	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	291.89	五、教育支出	35	1,337.11
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	129.97	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	1,363.93	<b>本年支出合计</b>	57	1,337.11
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	9.36	年末结转和结余	59	36.18
<b>总计</b>	30	1,373.29	<b>总计</b>	60	1,373.29

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：深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园

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	1,363.93	942.07	0.00	291.89	0.00	0.00	129.97
205	教育支出	1,363.93	942.07	0.00	291.89	0.00	0.00	129.97
20502	普通教育	1,363.93	942.07	0.00	291.89	0.00	0.00	129.97
2050201	学前教育	1,363.93	942.07	0.00	291.89	0.00	0.00	129.97

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：深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园

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	1,337.11	0.00	1,337.11	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,337.11	0.00	1,337.11	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,337.11	0.00	1,337.11	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,337.11	0.00	1,337.11	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：深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园

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	942.07	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	940.61	940.61	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	942.07	<b>本年支出合计</b>	59	940.61	940.61	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	6.95	年末财政拨款结转和结 余	60	8.41	8.41	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	6.95		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	949.02	<b>总计</b>	64	949.02	949.02	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：深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园

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	940.61	0.00	940.61
205	教育支出	940.61	0.00	940.61
20502	普通教育	940.61	0.00	940.61
2050201	学前教育	940.61	0.00	940.61

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：深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园

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：深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园

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：深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园

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：深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园

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：深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园 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

深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园 2023 年度总收入 1,373.29 万元，其中本年收入 1,363.93 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 942.07 万元，比上年决算数增加 38.94 万元，增长 4.3%，主要变动情况：一是 2023 年成立龙岗区园山街道第一幼儿教育集团，新增集团经费 80 万元，二是我园 2023 年幼儿人数较 2022 年减少较多，导致儿童健康成长补贴的拨款金额较少。

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 291.89 万元，比上年决算数增加 144.69 万元，增长 98.3%，主要变动情况：受疫情影响，我园 2022 年开园较晚，经费支出周期较短导致 2022 年的支出较少。

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 129.97 万元，比上年决算数增加 33.58 万元，

增长 34.8%，主要变动情况：受疫情影响，2022 年我园幼儿在园天数较 2023 年少，导致伙食费支出少。

## （二）年度支出总体情况

深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园 2023 年度总支出 1,373.29 万元，其中本年支出 1,337.11 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 年用于银行手续费支出，2023 年并未从该项目中产生支出。

2. 项目支出 1,337.11 万元，比上年决算数增加 200.29 万元，增长 17.6%，主要变动情况：一是成立龙岗区园山街道第一幼儿教育集团，新增集团经费 80 万元。二是受疫情影响，我园 2022 年开园较晚，经费支出周期较短导致 2022 年的支出较少。

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

深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园 2023 年度财政拨款收入合计 942.07 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 942.07 万元，比上年决算数增加 38.94 万元，增长 4.3%，主要变动情况：我园 2023 年新增一笔集团经费；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：与上年决算数持平；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：与上年决算数持平。

## （二）2023 年度财政拨款支出说明

深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园 2023 年度财政拨款支出合计 940.61 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 940.61 万元，比年初预算数增加 75.61 万元，增长 8.7%，主要变动情况：我园年中增加一笔集团经费以及儿童健康成长补贴；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：与上年决算数持平；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：与上年决算数持平。

## 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

深圳市龙岗区园山街道荷康幼儿园 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：

2023 年度无“三公”经费预算以及支出。

2023 年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：2022 年度以及 2023 年度无“三公”经费预算以及支出。

## （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 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，主要用于公务用车维修费、保险费等相关支出。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于公务接待，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。我园未发生此业务。

## 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 22.38 万元，其中：政府采购货物支出 7.68 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 14.71 万元。授予中小企业合同金额 22.38 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，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 940.61 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

我园十分重视预算绩效管理工作，严格按照预算编制情况和实际工作进度进行任务分解，细化数量指标、质量指标、时效指标、社会经济生态效益指标和满意度指标等多项指标，使指标目标更加符合实际情况。其次，我园严格遵循国家的财政法规以及严格按照有关专项资金管理办法的规定进行资金的使用。严格按照财务有关要求，每月按时统计预算指标执行情况，更好地推进预算支出情况。此外我园注重合理规范经济运营开展幼儿教育活动、对幼儿实行德、智、体、美等方面的发展，不断提高我园的教育水平，推动我园人才队伍建设。

**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）三个项目绩效自评。

部门（单位）整体支出绩效自评情况：全年预算数1684.64万元，执行数1337.11万元，完成预算的79.4%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：我园的经费支出率以及各项目质量验收达标率较高，学校建设、教师队伍建设水平稳步提升。2023年度我园紧紧围绕区教育局的中心工作，在园长的带领下，较好地完成了全年各项工作目标和任务。有效地促进了幼儿身心和谐发展，保证了保育教育服务的进行，服务对象满意度达95%。发现的问题及原因主要是（1）预算编制存在不合理性。首先我园预算管理体系不完善，预算编制不够细化。比如我园编制的预算存在几项金额较大的支出，但最终都

没有进行支付。（2）绩效指标明确性较差，绩效指标设定不够规范，部分指标值无法衡量。由于我园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。（3）预算执行率较低。2023年我园的一般公共预算资金每个季度都能够达标，但是园的非税收入以及集团经费的执行率都较低，也与园预算编制不够合理存在一定的关系。（4）绩效指标明确性较差，绩效指标设定不够规范，部分指标值无法衡量。由于我园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。

下一步改进措施主要是（1）完善园的预算管理制度，增加第四节预算执行控制。通过预算执行申请，在各项规范要求的基础上，将年度预算所安排的事项进一步明确和落实，形成具体工作计划和资金需求，从制度层面做好规范。同时细化第二节关于预算编制与审核的内容，按照依法理财、统筹兼顾、保障重点、综合预算、厉行节约、权责一致五大原则进行编制，制定更加符合实际情况、更能充分利用资金的预算。（2）完善园的预算管理制度，编制出更加符合实际的预算。同时严格按照每月的预算支出推进指引，确保园序时进度能够达标。同时，严格控制预算执行审批，不能为了达到当月预算执行率的目的而减少相应的流程。（3）加强资金预算管理。在制定政府采购的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。同时完善园内控



制度中政府采购管理制度中关于采购活动管理，在自行采购中，审批通过后根据采购的情况选择符合实际的采购方式选择供应商。（4）我园对于绩效管理政策以及制度的学习还不够深入，部门间衔接还有待加强。对此我们不断组织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，不断提高人员的相关意识，从而相互配合，提高工作效率。

新型公办园（市本级）项目绩效自评情况：项目全年预算数为 865 万元，执行数为 848.3 万元，完成预算的 98.1%。项目绩效目标完成情况主要是：2023 年总体目标基本完成。一是督保我园教职工的学历提升，目前我园专任教师专业合格率为 100%。我园不定期开展研训活动，不断提高我园教师队伍建设水平。二是我园满足周边社会公众适龄幼儿的入学要求，提供了公办学前优质学位数量 373 个。三是我园经费执行率高，保障本园教职工正常办公及幼儿生活。发现的问题及原因主要是我园年初设立的三级指标不够完善。下一步改进措施主要是：加强与各业多部门间的沟通，合理且有针对性的设置申报年初绩效目标，需根据实际情况重新设置。

新型公办园（保教费）项目绩效自评情况：项目全年预算数为 530 万元，执行数为 292.18 万元，完成预算的 55.13%。项目绩效目标完成情况主要是：一是我园儿童节、读书月、体育节等文体活动场次不少于 9 场，二是通过我园的大型修缮项

目改造幼儿园地面沉降问题，更好地改善园内环境，为师生提供安全舒适的校园环境。发现的问题及原因主要是我园对于该项目的预算编制不合理。我园做了几笔较大的经费例如舞台搭建以及户外沙水游乐设施，但都没有施行，导致该项目的预算执行率较低。下一步改进措施主要是：完善我园的预算管理制度，在编制预算时听取各部门的意见，提高预算的准确性和合理性。

学前教育（市本级）项目绩效自评情况：项目全年预算数为 142.64 万元，执行数为 93.77 万元，完成预算的 65.74%。项目绩效目标完成情况主要是：一是按上级通知，在收到儿童成长补贴后，在规定的时间内将需要发放的补贴准确发放，同时家长无投诉产生，家长满意度达 95%以上。二是通过集团经费为集团各园进行培训，不断提高我园教育教学水平。发现的问题及原因主要是：集团中的新园还未开园，导致较多的活动无法进行，集团经费支出较少。

## 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。