

2023 年度深圳市龙岗区宝龙街道宝澜雅苑幼  
儿园部门决算

# 目 录

## 第一部分：深圳市龙岗区宝龙街道宝澜雅苑幼儿园概况

- 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：深圳市龙岗区宝龙街道宝澜雅苑幼儿园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：深圳市龙岗区宝龙街道宝澜雅苑幼儿园2023年度部门决算情况说明

## 第四部分：名词解释

## 第一部分：深圳市龙岗区宝龙街道宝澜雅苑幼儿园概况

### 一、深圳市龙岗区宝龙街道宝澜雅苑幼儿园主要职责

深圳市龙岗区宝龙街道宝澜雅苑幼儿园于2021年6月3日批复设立的公办幼儿园，单位预算级次为二级预算单位，经费保障方式为区级财政差额拨款，独立法人形式登记的事业单位，2023年5月正式开园。我园主要职责如下：

1. 认真贯彻执行党的教育方针，如《幼儿园管理条例》《幼儿园工作规程》等有关法律法规、方针、政策，坚持民主管理，依法办园。

2. 铸造专业化团队，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。

3. 全面实施素质教育，以研促教，切实展开保教结合，努力构建园本课程，追随孩子，推行多元教育，将情感态度、行为习惯、知识能力渗透于一日生活各环节中，尊重儿童身心发展的特点和规律，为幼儿搭建自信与成功的舞台。

4. 健全安全管理体制，严格执行幼儿园教育教学活动、食品、卫生保健等安全管理制度，保障师生身心健康和生命安全。

5. 构建新型家园关系，携手共建幸福家园，做好常规的家园沟通外，充分利用幼儿和社区的资源优势，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. 坚持勤俭办园的方针，管理好园舍、设备和经费，合理安排各项经费开支，不断改善办园的条件。

## 二、深圳市龙岗区宝龙街道宝澜雅苑幼儿园机构设置

我单位于2021年6月3日批复设立的公办幼儿园，单位预算级次为二级预算单位，经费保障方式为区级财政差额拨款，独立法人形式登记的事业单位。2023年5月正式开园，2023年6月完成账套独立。2023年度独立编制机构数1个，独立核算机构数1个。园内主要分教学、后勤2个部门，其中后勤部门包含安全、卫生保健、人事、财务等。

## 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：深圳市龙岗区宝龙街道宝澜雅苑幼儿园 2023 年度部门决算表

表 1

### 收入支出决算总表

单位：深圳市龙岗区宝龙街道宝澜雅苑幼儿园

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	456.11	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	111.91	五、教育支出	35	616.02
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	87.85	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	655.87	<b>本年支出合计</b>	57	616.02
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	39.85
<b>总计</b>	30	655.87	<b>总计</b>	60	655.87

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：深圳市龙岗区宝龙街道宝澜雅苑幼儿园

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	655.87	456.11	0.00	111.91	0.00	0.00	87.85
205	教育支出	655.87	456.11	0.00	111.91	0.00	0.00	87.85
20502	普通教育	655.87	456.11	0.00	111.91	0.00	0.00	87.85
2050201	学前教育	655.87	456.11	0.00	111.91	0.00	0.00	87.85

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：深圳市龙岗区宝龙街道宝澜雅苑幼儿园

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	616.02	0.00	616.02	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	616.02	0.00	616.02	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	616.02	0.00	616.02	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	616.02	0.00	616.02	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：深圳市龙岗区宝龙街道宝澜雅苑幼儿园

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	456.11	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	455.81	455.81	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	456.11	<b>本年支出合计</b>	59	455.81	455.81	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	0.31	0.31	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	456.11	<b>总计</b>	64	456.11	456.11	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：深圳市龙岗区宝龙街道宝澜雅苑幼儿园

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	455.81	0.00	455.81
205	教育支出	455.81	0.00	455.81
20502	普通教育	455.81	0.00	455.81
2050201	学前教育	455.81	0.00	455.81

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：深圳市龙岗区宝龙街道宝澜雅苑幼儿园

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：深圳市龙岗区宝龙街道宝澜雅苑幼儿园

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：深圳市龙岗区宝龙街道宝澜雅苑幼儿园

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：深圳市龙岗区宝龙街道宝澜雅苑幼儿园

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：深圳市龙岗区宝龙街道宝澜雅苑幼儿园 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

深圳市龙岗区宝龙街道宝澜雅苑幼儿园 2023 年度总收入 655.87 万元，其中本年收入 655.87 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 456.11 万元，比上年决算数增加 456.11 万元，增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：我单位于 2023 年 6 月份正式独立核算新办园。

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 111.91 万元，比上年决算数增加 111.91 万元，增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：我单位于 2023 年 6 月份正式独立核算新办园。

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 87.85 万元，比上年决算数增加 87.85 万元，增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：我单位于 2023 年 6 月份正式独立核算新办园。

## （二）年度支出总体情况

深圳市龙岗区宝龙街道宝澜雅苑幼儿园 2023 年度总支出 655.87 万元，其中本年支出 616.02 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 616.02 万元，比上年决算数增加 616.02 万元，增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：我单位于 2023 年 6 月份正式独立核算新办园。

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

深圳市龙岗区宝龙街道宝澜雅苑幼儿园 2023 年度财政拨款收入合计 456.11 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 456.11 万元，比上年决算数增加 456.11 万元，增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：我单位于 2023 年 6 月份正式独立核算新办园；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：我单位无政府性基金收入；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：我单位无国有资本经营收入。

### （二）2023 年度财政拨款支出说明

深圳市龙岗区宝龙街道宝澜雅苑幼儿园 2023 年度财政拨款支出合计 455.81 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 455.81 万元，比年初预算数增加 455.81 万元，增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：我单位于 2023 年 6 月份正式独立核算新办园；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：我单位无政府性基金支出；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：我单位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

深圳市龙岗区宝龙街道宝澜雅苑幼儿园 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：我单位无“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：我单位于 2023 年 6 月份正式独立核算新办园，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：我单位无公务用车购置及运行维护费支出。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于--，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。我单位无公务接待费支出。

## 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：我单位不属于行

政单位、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 4.5 万元，其中：政府采购货物支出 4.5 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 4.5 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 4.5 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 0%。

## （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 0 个，二级项目 1 个，共涉及资金 455.81 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 455.81 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，整体支出绩效情况较为理想，年度绩效指标均达到了预算申请时所设定的各项绩效目标。

**绩效自评结果。** 我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）2 个项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数 794.59 万元，执行数 616.02 万元，完成预算的 77.5%。

部门整体支出绩效目标完成情况主要是：1. 立足本园实际教学任务和事业发展的需要，认真学习贯彻区财政和区教育局关于预算编制和绩效管理等相关文件精神，逐步完善我园预算项目储备，优化各项目支出结构，力争做到合法合规编制预算。2. 预算使用的过程充分按照相关规定预算执行，做好事前分级审批，事中监控反馈，事后验收应用，确保每一分钱的预算用到实处。在实际过程中，会计核算细致、财务处理规范，账目记账清晰、支出依据合规，相关凭证材料齐全，不存在虚列项目支出的现象，做到账实相符、账证相符、账账相符、账表相符。3. 在政府采购过程中，严格执行招投标及政府采购程序，确保采购过程公开化，透明化，实际采购金额不超预算支出。

发现的问题及原因主要是：1. 绩效指标设定不够规范，部分指标值无法衡量。2023 年我园在申请部门预算时同步编报了项目支出的绩效目标申报表，设定了项目的绩效目标，并按规范将绩效目标分解为相应的绩效指标；但由于我园预算绩效管理工作处于刚起步阶段，人员配备不足，且对预算绩效管理工



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，且部分指标无法衡量、指标值非定量，给后续的监控、评价工作带来一定的困难。2. 预算绩效制度不健全，部分人员业务不熟练，预算绩效专业水平有待提高。3. 采购项目执行情况：因部分采购项目预算编制至采购执行时间跨度较长，市场价格变动导致实际采购金额与预算金额存在一定偏差，致使部分采购执行情况未能达到 100%；4. 因本园属于中途开园，人员配置未能达标，导致部分人员经费闲置未使用，造成执行率未达 95%以上。

下一步改进措施主要是：1. 在今后编报部门整体支出及项目支出时，我园将进一步结合实际情况，按照绩效目标设定的规范要求，合理、完整、规范地设定符合框架要求的绩效指标，避免出现指标名称及目标值为定性描述，提升绩效指标的实用性，同时在工作中逐步积累绩效管理知识，提高我园预算绩效管理工作水平。2. 财政预算绩效管理这一工作具有内容较多、涉及知识面较广、人员要求较高等特点，需要人员具备专业知识。我园在后续工作中，将加强绩效管理的学习，加强绩效管理培训，推行宣传绩效管理理念，逐步将绩效观念民主、公开、透明的传递给每位教职工。3. 科学合理的编制预算，及时推进采购项目的开展，缩短预算编制与执行时间差，从而缩小预算金额与实际采购金额的差距。4. 根据幼儿园实际情况，科学准确编制人员经费预算。

新型公办园（市本级）项目绩效自评情况：项目全年预算数为 516.59 万元，执行数为 456.11 万元，完成预算的 88.3%。

项目绩效目标完成情况主要是：1. 按时发放在园教职工工资、绩效及工会福利支出，保障全体教职工切身利益。2. 优化、美化教学环境，丰富幼儿教玩具及区域材料投放，满足幼儿学习及课程活动所需，深入开展各类教育教学主题活动，规范幼儿一日生活流程。3. 完善幼儿园园所环境改造，加大硬件设备投入，班级配齐多功能一体机、电脑等各类教学设施设备及办公设备。4. 重视师资力量建设，教师持证率达 100%，注重教师队伍园本教研培训及参加上级部门培训达 30 场以上，不断提高教师专业能力，促进教学水平和教育质量稳步提升。5. 根据园内调查情况，教职工满意度达 100%。6. 全面规范幼儿园办园条件、管理水平、师资力量、保教质量，保障幼儿园各项工作顺利开展。

发现的问题及原因主要是：因宝澜雅苑小区达到入园年龄幼儿较多，为满足小区内适龄儿童入学需求，全园幼儿人数高达 456 人，使师生比率不达标。

下一步改进措施主要是：1. 加速招聘合格副班教师，专任教师。2. 2024-2025 学年满足小区内适龄孩子需求情况下，合理控制生源，进行分流疏导。

新型公办园（保教费）项目绩效自评情况：项目全年预算数为 190.16 万元，执行数为 111.91 万元，完成预算的 58.9%。

项目绩效目标完成情况主要是：1. 2023 年 5 月顺利开园，已满足宝澜雅苑小区内达到入学年龄幼儿的入学需求。2. 优化、美化教学环境，丰富幼儿教玩具及区域材料投放，满足幼儿学习及课程活动所需，深入开展各类教育教学主题活动，规范幼儿一日生活流程。3. 重视师资力量建设，教师持证率达 100%，注重教师队伍园本教研培训，积极参加上级部门培训，提高教师专业能力，促进教学水平和教育质量稳步提升。4. 根据幼儿相关情况向家长发送的调查问卷反馈，幼儿满意度大于 99%。

发现的问题及原因主要是：因本园属于中途开园，且人员配置未能达标，导致部分人员经费闲置未使用，造成全年预算执行较低。

下一步改进措施主要是：根据幼儿园实际情况，科学准确编制人员经费预算。

## 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。