

2023 年度深圳市龙岗区龙岗街道南联第三幼  
儿园部门决算

# 目 录

## 第一部分：深圳市龙岗区龙岗街道南联第三幼儿园概况

- 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：深圳市龙岗区龙岗街道南联第三幼儿园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：深圳市龙岗区龙岗街道南联第三幼儿园2023年度部门决算情况说明

## 第四部分：名词解释

## 第一部分：深圳市龙岗区龙岗街道南联第三幼儿园概况

### 一、深圳市龙岗区龙岗街道南联第三幼儿园主要职责

深圳市龙岗区龙岗街道南联第三幼儿园的主要职责是：

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、美各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. 全面实施素质教育，合理组织幼儿一日生活活动和其他活动，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，促进幼儿体智德美等和谐发展。
4. 加强职业道德教育，组织文化、业务学习，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的。
5. 严格执行幼儿园安全管理制度、卫生保健制度，保证幼儿身心健康和生命安全。
6. 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。

### 二、深圳市龙岗区龙岗街道南联第三幼儿园机构设置

我单位创立于2020年6月，并于2021年5月独立核算，是深圳市龙岗区一所“民转公”新型公办幼儿园。学校位于广东省深圳市龙岗区龙岗街道南联社区银珠路86号A、B栋，占

地面积 2000 平方米，建筑面积约 2719.26 平方米。至 2023 年末，我园共有 8 个班，在园幼儿 221 人。

### 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：深圳市龙岗区龙岗街道南联第三幼儿园 2023 年度部门决算表

表 1

### 收入支出决算总表

单位：深圳市龙岗区龙岗街道南联第三幼儿园

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	642.59	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	185.20	五、教育支出	35	944.07
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	68.62	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	896.41	<b>本年支出合计</b>	57	944.07
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	65.57	年末结转和结余	59	17.92
<b>总计</b>	30	961.98	<b>总计</b>	60	961.98

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：深圳市龙岗区龙岗街道南联第三幼儿园

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	896.41	642.59	0.00	185.20	0.00	0.00	68.62
205	教育支出	896.41	642.59	0.00	185.20	0.00	0.00	68.62
20502	普通教育	896.41	642.59	0.00	185.20	0.00	0.00	68.62
2050201	学前教育	896.41	642.59	0.00	185.20	0.00	0.00	68.62

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：深圳市龙岗区龙岗街道南联第三幼儿园

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	944.07	0.00	944.07	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	944.07	0.00	944.07	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	944.07	0.00	944.07	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	944.07	0.00	944.07	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：深圳市龙岗区龙岗街道南联第三幼儿园

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	642.59	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	642.76	642.76	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	642.59	<b>本年支出合计</b>	59	642.76	642.76	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	0.40	年末财政拨款结转和结 余	60	0.23	0.23	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.40		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	642.99	<b>总计</b>	64	642.99	642.99	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：深圳市龙岗区龙岗街道南联第三幼儿园

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	642.76	0.00	642.76
205	教育支出	642.76	0.00	642.76
20502	普通教育	642.76	0.00	642.76
2050201	学前教育	642.76	0.00	642.76

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：深圳市龙岗区龙岗街道南联第三幼儿园

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：深圳市龙岗区龙岗街道南联第三幼儿园

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：深圳市龙岗区龙岗街道南联第三幼儿园

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：深圳市龙岗区龙岗街道南联第三幼儿园

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。）

### 第三部分：深圳市龙岗区龙岗街道南联第三幼儿园 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

深圳市龙岗区龙岗街道南联第三幼儿园 2023 年度总收入 961.98 万元，其中本年收入 896.41 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 642.59 万元，比上年决算数减少 464.91 万元，下降 42%，主要变动情况：本年决算数据没有下属单位，2022 年决算数据包含托管单位深圳市龙岗区龙岗街道新霖幼儿园。

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 185.2 万元，比上年决算数增加 39.05 万元，增长 26.7%，主要变动情况：本单位在园幼儿人数增加。

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 68.62 万元，比上年决算数减少 5.72 万元，下降 7.7%，主要变动情况：本年决算数据没有下属单位，2022 年决算数据包含托管单位深圳市龙岗区龙岗街道新霖幼儿园。

## （二）年度支出总体情况

深圳市龙岗区龙岗街道南联第三幼儿园 2023 年度总支出 961.98 万元，其中本年支出 944.07 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 0 万元，比上年决算数减少 0.02 万元，下降 100%，主要变动情况：本年决算数未产生银行手续费。

2. 项目支出 944.07 万元，比上年决算数减少 332.19 万元，下降 26%，主要变动情况：本年决算数据没有下属单位，2022 年决算数据包含托管单位深圳市龙岗区龙岗街道新霖幼儿园。

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

深圳市龙岗区龙岗街道南联第三幼儿园 2023 年度财政拨款收入合计 642.59 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 642.59 万元，比上年决算数减少 464.91 万元，下降 42%，主要变动情况：本年决算数据没有下属单位，2022 年决算数据包含托管单位深圳市龙岗区龙岗街道新霖幼儿园；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：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**

深圳市龙岗区龙岗街道南联第三幼儿园 2023 年度财政拨款支出合计 642.76 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 642.76 万元，比年初预算数增加 50.27 万元，增长 8.5%，主要变动情况：增加“其他对个人和家庭的补助”296360 元，办公设备购置 31120 元，维修（护）费 296278.23 元，专用设备购置 24490 元，水电及邮电费共 25424.98 元，减少“其他工资福利支出”168679.59 元，办公费、福利费及其他商品和服务支出共 3990.71 元；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：无；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：无。

## **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**

深圳市龙岗区龙岗街道南联第三幼儿园 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 2023 年未发生三公经费支出。

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 2023 年未发生三公经费支出。

## （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，主要用于无。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于无，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 2023 年未发生公务接待费支出。

## 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：无。

## （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 14.69 万元，其中：政府采购货物支出 14.69 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 14.69 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 14.69 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，深圳市龙岗区龙岗街道南联第三幼儿园组织对 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 4 个，共涉及资金 642.76 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；组织对 2023 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评：共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%；组

织对 2023 年度 0 个国有资本经营预算项目开展绩效自评：共涉及资金 0 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的 0%。

深圳市龙岗区龙岗街道南联第三幼儿园共组织对 0 个项目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。

深圳市龙岗区龙岗街道南联第三幼儿园整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 642.76 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，

### 1. 经济性

我园 2023 年“三公”经费全年预算数 0 万元，实际支付数 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，实际支付数 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) 预算执行情况

2023 年度，我园全年预算总额 978.57 万元，全年支出数 944.07 万元，总执行率为 96.5%。其中财政拨款预算资金为 645.46 万元，财政拨款支出 642.76 万元，年度预算执行率 99.6%，财政拨款资金执行情况按季度分析具体如下：

第一季度累计支出数 192.36 万元，全年预算数 645.46 万元，支出进度为 29.8%。

第二季度累计支出数 367.20 万元，全年预算数 645.46 万



元，支出进度为 56.89%。

第三季度累计支出数 477.74 万元，全年预算数 645.46 万元，支出进度为 74.01%。

第四季度累计支出数 642.76 万元，全年预算数 645.46 万元，支出进度为 99.6%。

综上，财政拨款资金全年平均执行率= $\Sigma$ （每个季度的执行率） $\div 4=107.81\%$ 。部门预算实际支付进度与既定支付进度略有差别，预算执行及时性与均衡性有待进一步提升。

### （2）重点工作完成情况

我园 2023 年上级部门及我单位主要开展的重点工作全部保质保量完成，重点工作完成率 100%。

### （3）项目完成情况

2023 年度，我园年度工作总体完成情况良好，当年度预算安排的二级项目共 4 个，均能达到工作计划、合同要求及实施方案中规定的进度要求，项目完成率达到 100%。

## 3. 效果性

我园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）数量指标方面，我园提供了公办学前优质学位 240 个。

（2）时效指标方面，我园教学培训完成及时性达 100%，共组织 21 余场次。

（3）社会效益方面，我园校园文化认同度达 100%认同。

(4) 服务对象满意度方面，我园在社会群众、家长、幼儿、教职工等方面均受到 98%以上的满意。

#### 4. 公平性

(1) 是群众信访办理情况。2023 年度，我园未发生重大群体性事件。

(2) 是公众或服务对象满意度。在园内开展的各项活动基本得到师生们的好评及家长的认可。我园 2023 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。** 我单位今年开展了部门整体支出绩效自评。

深圳市龙岗区龙岗街道南联第三幼儿园整体支出绩效自评情况：全年预算数 978.57 万元，执行数 944.07 万元，完成预算的 96.5%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：按照“抓在经常、重在日常”的理念，我园根据《深圳市本级预算绩效运行监控管理工作规程》要求开展绩效监控工作，要求项目责任部门进行绩效运行监控和项目的日常检查，所有二级项目都要按照市财政局的管理要求，于 8 月份对项目资金绩效目标实现程度和预算执行进度实施“双监控”，对偏离绩效目标项目和预期无效项目及时采取措施予以纠正，提高预算执行效力和项目资金使用效率。建立常态化绩效跟踪机制，不定期对部分项目实行检查，核实项目绩效目标的完成情况。用好监控成果，及时发现和纠正项目实施过程中存在的问题，督促

问题整改落实，确保绩效目标如期实现。

发现的问题及原因主要是：

1. 存在问题：

(1) 资金支出进度略低于序时进度，预算执行力度有待加强，根据预算执行情况表显示，我单位 2023 年 1-3 月支出进度 29.80%、1-6 月支出进度 56.89%、1-9 月支出进度 74.01%、1-12 月支出进度 99.6%，则分季预算执行率分别为 119.21%、113.78%、98.69%、99.6%，全年平均执行率 107.81%。部门预算实际支付进度与既定支付进度略有差别，主要原因是我园部分项目的执行进度受支付手续影响略显缓慢。故预算执行力度尚存在进步空间。

(2) 政府采购执行率较低，政府采购管理有待加强

政府采购执行方面，2023 年政府采购计划金额为 14.95 万元，实际政府采购金额为 14.69 万元，政府采购执行率为 98.3%，政府采购预算执行率较低主要原因是 2023 年部分政府采购项目是跨年合同，部分集中采购项目资金结转至 2024 年使用。

(3) 资金调整率偏高，预算编制准确性有待提升

2023 年度，局本级部门整体支出年初预算数为 860.03 万元，年中根据部门实际履职工作开展需要，局本级对部门整体支出预算进行了相应的调整，部门整体支出调整后预算为 978.57 万元，共调整 118.54 万元。调整资金累计为局本级部

门预算总规模的 13.78%。超出《部门整体支出绩效评价共性指标体系框架》中“调整、调剂资金累计在本单位部门预算总规模 10%”的标准，主要调整原因多为受政策调整影响，具体是：本年度我园扩招扩班，新增一个班级，故相关支出调整变化幅度较大。

## 2. 改进措施

### (1) 继续推进预算执行监管力度，加快分季度支出进度

2023 年度我园分季度支出进度基本能达到序时进度，但仍有进步空间。我园会继续加强预算执行监管工作，合理运用和发挥预算执行情况分析报告的作用，定时将财政支出进度进行统计分析，实现预算全程管控，并以通报的形式下发负责部门。督促未达到支出序时进度的负责部门撰写情况说明，分析支出进度缓慢原因，梳理、查找执行中的问题，认真研究提出有针对性的对策和措施，加快推进项目实施，确保实现支出目标，保障往后年度实际支出进度达到序时进度。

### (2) 加强政府采购计划性，提升采购服务效能

一是制定切实可行的采购计划。根据财政部门批准的政府采购预算，制定周密的采购计划，并完整反映政府采购预算，保证政府采购计划的采购项目数量和采购资金来源与政府采购预算规定的采购项目数量和采购资金来源相对应，加强合同管理，使合同期与预算年度保持一致；

二是及时调整采购计划。对于年中出现较大变动的采购项

目，应及时调整采购计划，使采购计划与实际支出相匹配，提高采购执行率。三是加强政府采购队伍建设。将采用专题讨论、经验交流等形式和方法，定期对政府采购人员进行培训，提升政府采购服务效能。

### 3. 细化预算编制工作，提高预算编制精确性

建议进一步细化预算编制的测算工作，注重预算编制依据的科学性和准确性，充分考虑项目年度内计划内容，项目执行所能遇到的现实情况，做好前期经费支出计划。按照各子项目工作量，明确预算的数量和单价，合理判断预算项目资金量，细化测算明细。并加强对支出必要性、合理性审核，准确合理编制预算。提高预算编制精确性，有利于降低预算调整幅度，避免年中大规模调整资金的情况发生，提高财政资金的使用率。

下一步改进措施主要是：

组织先进单位经验分享会，促进绩效工作高质量发展。建议上级部门结合各预算单位工作实际及各领域、各行业的特性，分别开展有针对性的预算绩效管理培训，分享预算绩效管理优秀案例，同时加强预算绩效管理监督和指导工作，提升各单位预算绩效管理工作水平，提高财政资金使用的科学性、合理性。

## 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。