

2023 年度深圳市龙岗区龙城街道星河时代幼
儿园部门决算

目 录

第一部分：深圳市龙岗区龙城街道星河时代幼儿园 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星河时代幼儿园 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星河时代幼儿园 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星河时代幼儿园概况

一、深圳市龙岗区龙城街道星河时代幼儿园主要职责

深圳市龙岗区龙城街道星河时代幼儿园的主要职责是深圳市龙岗区第一批“民转公”政府产权公办幼儿园，为全额拨款事业单位，财务隶属于龙岗区财政局。宗旨和业务范围：全面贯彻党的教育方针，以促进幼儿身心和谐健康发展为宗旨，以实施保育教育为核心任务，提供普惠性学前教育服务的幼儿园。

二、深圳市龙岗区龙城街道星河时代幼儿园机构设置

深圳市龙岗区龙城街道星河时代幼儿园 2023 年度独立编制机构数 1 个，独立核算机构数 1 个。

三、部门决算单位构成

深圳市龙岗区龙城街道星河时代幼儿园没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：深圳市龙岗区龙城街道星河时代幼儿园 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星河时代幼儿园

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	699.07	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	275.84	五、教育支出	35	1,057.26
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	101.40	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	1,076.31	本年支出合计	57	1,057.26
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	7.71	年末结转和结余	59	26.76
总计	30	1,084.02	总计	60	1,084.02

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：深圳市龙岗区龙城街道星河时代幼儿园

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	1,076.31	699.07	0.00	275.84	0.00	0.00	101.40
205	教育支出	1,076.31	699.07	0.00	275.84	0.00	0.00	101.40
20502	普通教育	1,076.31	699.07	0.00	275.84	0.00	0.00	101.40
2050201	学前教育	1,076.31	699.07	0.00	275.84	0.00	0.00	101.40

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：深圳市龙岗区龙城街道星河时代幼儿园

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	1,057.26	0.00	1,057.26	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,057.26	0.00	1,057.26	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,057.26	0.00	1,057.26	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,057.26	0.00	1,057.26	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：深圳市龙岗区龙城街道星河时代幼儿园

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	699.07	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	699.19	699.19	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	699.07	本年支出合计	59	699.19	699.19	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	0.32	年末财政拨款结转和结 余	60	0.20	0.20	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.32		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	699.39	总计	64	699.39	699.39	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：深圳市龙岗区龙城街道星河时代幼儿园

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	699.19	0.00	699.19
205	教育支出	699.19	0.00	699.19
20502	普通教育	699.19	0.00	699.19
2050201	学前教育	699.19	0.00	699.19

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：深圳市龙岗区龙城街道星河时代幼儿园

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：深圳市龙岗区龙城街道星河时代幼儿园

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：深圳市龙岗区龙城街道星河时代幼儿园

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：深圳市龙岗区龙城街道星河时代幼儿园

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：深圳市龙岗区龙城街道星河时代幼儿园 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星河时代幼儿园 2023 年度总收入 1,084.02 万元，其中本年收入 1,076.31 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 699.07 万元，比上年决算数增加 3.56 万元，增长 0.5%，主要变动情况：工资支出费用增加及学前教育支出增加。

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 275.84 万元，比上年决算数减少 30.98 万元，下降 10.1%，主要变动情况：是幼儿人数减少及各项支出费用减少。

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 101.4 万元，比上年决算数增加 27.6 万元，增长 37.4%，主要变动情况：2023 年度按照年度 10 个月正常收费。

（二）年度支出总体情况

深圳市龙岗区龙城街道星河时代幼儿园 2023 年度总支出 1,084.02 万元，其中本年支出 1,057.26 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：2023 年度利息收入全部纳入应缴财政。

2. 项目支出 1,057.26 万元，比上年决算数减少 18.33 万元，下降 1.7%，主要变动情况：幼儿人数减少费用减少及教育费附加安排的支出减少。

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

深圳市龙岗区龙城街道星河时代幼儿园 2023 年度财政拨款收入合计 699.07 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 699.07 万元，比上年决算数增加 3.56 万元，增长 0.5%，主要变动情况：工资支出费用增加及学前教育支出增加；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%，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%，无变动情况。

（二）2023 年度财政拨款支出说明

深圳市龙岗区龙城街道星河时代幼儿园 2023 年度财政拨款

支出合计 699.19 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 699.19 万元，比年初预算数增加 44.19 万元，增长 6.7%，主要变动情况：幼儿成长补贴费用；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%，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%，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

深圳市龙岗区龙城街道星河时代幼儿园 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“三公”经费预算数 0 万元、决算数 0 万元。

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 2022 年度与 2023 年度“三公”经费决算数 0 万元。

（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。

3. 公务接待费支出 0 万元，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。

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 17.22 万元，其中：政府采购货物支出 4.49 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 12.74 万元。授予中小企业合同金额 17.22 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

17.22 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 26%，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 74%。

（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。

（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 年度项目支出开展绩效自评：

1. 经济性 一是“三公”经费控制率。2023 年度，我单位无“三公”经费预算安排和支出，二是日常公用经费控制率。2023 年度，我单位无使用财政拨款资金开支的日常公用经费。

2. 效率性 一是预算执行率。2023 年度我单位部门整体支出调整预算数为 701.48 万元，支出数为 699.07 万元，预算执行率 99.67%。按照本次评分标准，我单位第一季度累计支出 165.09 万元，第二季度累计支出 429.72 万元，第三季度累计支出 601.93 万元，第四季度累计支出 699.07 万元，全年平均执行率为 67.57%，预算执行及时性方面有待加强。二是重点工作完成情况。2023 年度，我单位预算安排的项目均按计划时间完成。

其中，行政类项目按照实际需求及时完成；补助发放类项目依据相关管理办法、政策文件中规定的时间及时完成；采购类项目根据年初计划基本及时完成。同时，部门整体支出发挥资金保障作用，使得我单位各项重点工作任务保质保量完成。

3. 效果性 2023年，我单位的发展更进一步，在全面推进幼儿园发展，重视师资队伍建设，不断提升教学质量，扩大示范影响力等方面做出了良好的业绩。在校园安全方面，今年对教学楼楼顶游戏场地、美术室、小礼堂及楼顶翻新工程，保障幼儿日常活动的安全。在食品安全方面，进一步规范食材的采购流程和厨房的工作流程，完善了相关设施设备，切实把好食品安全关。在职工队伍建设方面，通过教工大会、过国旗下宣誓、读书分享等活动帮助建立日常师德师风台账，牢记教师职业道德，通过分层级开展各项培训活动，提高全体教工的专业素养和服务意识。今年在全园教工的共同努力下，我单位获得深圳市卫生保健优秀幼儿园、龙岗区巾帼文明岗、首届龙岗区教育系统蒲公英校园，并与深圳信息职业技术学院签订合作协议，为学院学生提供实践、实习、实训的平台，充分发挥幼儿园的示范辐射作用。幼儿园多名教工在各类比赛、评比活动中获得好成绩。在日常管理方面，进一步梳理幼儿园组织架构，完善内部控制制度，依法依规合理使用各项经费，做好人尽其才，物尽其用。在教学教研方面，我单位申报的区级规划课题《课程游戏化背景下建构游戏的实践研究》和《幼儿园室内外角色游戏一体化

的实践研究》获准立项并顺利开题，以科研促进教师专业成长，提升办园品质。4. 公平性 （1）群众信访办理情况。我单位建立了《信息公开投诉处理制度》，在园门口设置了意见箱，以便更好地为家长服务及沟通，对教育督学责任区督学监督电话、收费标准及投诉电话进行公示。我单位积极做好信访工作，密切干群联系，畅通接访、来电、来信、网上信访等途径，积极主动对接相关信访处理单位，认真听取群众意见，在矛盾没有激化前抓住问题不放，坚持早发现、早控制、早解决，真正做到“情况在一线掌握，工作在一一线落实，问题在一一线解决，矛盾在一一线化解”，减少了群众上访事件的发生。（2）公众或服务对象满意度情况。2023 年度，通过问卷调查幼儿家长对教师的专业水平和工作能力满意度达到 95%。

绩效自评结果。我单位今年开展了部门整体支出绩效自评：

1. 存在问题 （1）部门决策方面 绩效指标明确性指标，扣分主要原因是：在编制 2023 年度部门预算时，我单位按照区财政局及区教育局的要求，同步设置了部门整体支出绩效目标及所有项目支出绩效目标申报表。但由于我单位预算绩效目标编报水平仍处于逐步提升阶段，故在绩效目标设置过程中存在年度指标值与项目不匹配、指标表述过于冗长、效益指标设置不够明确、定性指标占比较大等问题。根据“绩效指标具有清晰、可衡量的指标值”评分标准，这项指标扣 1 分。（2）部门管理方面

一是政府采购执行情况指标，扣分主要原因：由于我单位“2023年教师饭堂运营”这个采购项目预算编报按51人预估，实际执行49人，导致我单位政府采购执行情况中的政府采购执行率为84.04%，这项指标扣0.16分。二是编外人员控制率指标，扣分主要原因：我单位本年度使用劳务派遣人员数量（含直接聘用的编外人员）与在职人员总数（在编+编外）的比率为5.88%，根据 $2.5\% \leq \text{比率} \leq 10\%$ 的得0.5分标准，这项指标扣0.5分。三是部门按照预算和绩效管理一体化的要求制定本部门全面实施预算绩效管理的制度或工作方案，组织指导本级及下属单位开展事前评估、绩效目标编报、绩效监控、绩效评价和评价结果应用等工作不够完善，这项扣1分。（3）部门绩效方面 一是预算执行率指标，扣分主要原因是：四季度预算执行率为99.66%，这项指标扣0.49分。二是项目完成及时性指标，扣分主要原因是：我单位共3个预算项目，其中“新型公办园”项目未按时完成，这项指标扣2分。三是社会效益、经济效益、生态效益及可持续影响等指标，扣分主要原因是：我单位效果性方面不完善。这项指标扣2分。

2. 改进措施（1）加强绩效指标规范性。在往后编报部门整体支出及项目支出时，我单位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，尽量减少指标名称及目标值为定性描述，提升绩效指标的实用性。（2）加强资金管理，提升部门管理水平。在预算编报和执行方面，加强业务人员培

训和学习管理，提高预算管理能力和预算资金执行能力。在日后工作中严格按照财务相关制度加强资金管理，提高预算编制的科学化和精细化水平。（3）强化履职能力，提升效率。预算编制要体现综合预算的要求，预算收支和预测必须以履行部门职责的需要为依据，对每项收支运用科学合理的方法测算，力求各项支出数据真实准确。在预算执行过程中，坚持以“抓预算执行就是抓工作落实”的理念，合理安排项目实施计划及工期，进一步提高预算执行均衡性。（4）加强教师队伍建设，不断提高教师专业素养和服务意识，使我单位在公众或服务对象满意度方面得到提升。

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。