

# 2022年度深圳市龙岗区坪地街道兴埔幼儿园 部门决算

# 目 录

## **第一部分：深圳市龙岗区坪地街道兴埔幼儿园概况**

- 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：深圳市龙岗区坪地街道兴埔幼儿园2022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：深圳市龙岗区坪地街道兴埔幼儿园2022年度部门决算情况说明**

## **第四部分：名词解释**

# 第一部分：深圳市龙岗区坪地街道兴埔幼儿园概况

## 一、单位主要职责

根据《深圳市龙岗区人民政府关于同意设立龙岗区龙城街道天成幼儿园等115所公办幼儿园的批复》（深龙府复[2020]10号），深圳市龙岗区坪地街道兴埔幼儿园是以独立法人形式登记为二类事业单位，不定级别，不定编制。单位主要职责：全面贯彻党的教育方针，以促进幼儿身心和谐发展为宗旨，以实施保育教育为核心任务，提供普惠性学前教育服务。

## 二、单位机构设置

本单位无内设部门。

## 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：深圳市龙岗区坪地街道兴埔幼儿园2022年度部门决算表

表1

## 收入支出决算总表

单位：深圳市龙岗区坪地街道兴埔幼儿园

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	859.52	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	213.25	五、教育支出	35	1,139.02
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	70.29	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
	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

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	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	1,143.05	<b>本年支出合计</b>	57	1,139.02
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	14.35	年末结转和结余	59	18.38
<b>总计</b>	30	1,157.40	<b>总计</b>	60	1,157.40

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：深圳市龙岗区坪地街道兴埔幼儿园

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	1,143.05	859.52	0.00	213.25	0.00	0.00	70.29
205	教育支出	1,143.05	859.52	0.00	213.25	0.00	0.00	70.29
20502	普通教育	1,141.86	858.32	0.00	213.25	0.00	0.00	70.29
2050201	学前教育	1,141.86	858.32	0.00	213.25	0.00	0.00	70.29
20509	教育费附加安排的支出	1.20	1.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	1.20	1.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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：深圳市龙岗区坪地街道兴埔幼儿园

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	1,139.02	0.02	1,139.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,139.02	0.02	1,139.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,137.83	0.02	1,137.81	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,137.83	0.02	1,137.81	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	1.20	0.00	1.20	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	1.20	0.00	1.20	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：深圳市龙岗区坪地街道兴埔幼儿园

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	859.52	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	859.71	859.71	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
	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

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
	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	859.52	<b>本年支出合计</b>	59	859.71	859.71	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.51	年末财政拨款结转和结余	60	0.32	0.32	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.51		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	860.02	<b>总计</b>	64	860.02	860.02	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：深圳市龙岗区坪地街道兴埔幼儿园

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	859.71	0.00	859.71
205	教育支出	859.71	0.00	859.71
20502	普通教育	858.51	0.00	858.51
2050201	学前教育	858.51	0.00	858.51
20509	教育费附加安排的支出	1.20	0.00	1.20
2050999	其他教育费附加安排的支出	1.20	0.00	1.20

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：深圳市龙岗区坪地街道兴埔幼儿园

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
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

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
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
			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

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
			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：深圳市龙岗区坪地街道兴埔幼儿园

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：深圳市龙岗区坪地街道兴埔幼儿园

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：深圳市龙岗区坪地街道兴埔幼儿园

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：深圳市龙岗区坪地街道兴埔幼儿园2022年度部门决算情况说明

## 一、2022年度收入支出决算总体情况说明

### （一）年度收入总体情况

深圳市龙岗区坪地街道兴埔幼儿园2022年度总收入1,157.4万元，其中本年收入1,143.05万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入859.52万元，比上年决算数增加1.4万元，增长0.2%，主要变动情况：1. 电子哨兵专项购置经费较上年决算数增加1.2万元；2. 儿童成长补贴较上年决算数增加6.08万元；3. 园舍租金较上年决算数增加3.36万元；4. 园长经费和班均经费较上年决算数减少9.24万元。

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213.25万元，比上年决算数减少40.74万元，下降16%，主要变动情况：受疫情等因素影响，2022年度保教费返拨项目经费预算收入减少。

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70.29万元，比上年决算数减少33.67万元，下降32.4%，主要变动情况：受疫情等因素影响，2022年开园时间缩减，学生人数减少，其他收入-代收代扣的学生伙食费减少。

### （二）年度支出总体情况

深圳市龙岗区坪地街道兴埔幼儿园2022年度总支出1,157.4万元，其中本年支出1,139.02万元。具体情况如下：

1. 基本支出0.02万元，比上年决算数减少0.01万元，下降33.3%，主要变动情况：2022年申请银行业务收费优惠减免，相应的银行手续费减少。

2. 项目支出1,139万元，比上年决算数减少51.45万元，下降4.3%，主要变动情况：受疫情等因素影响，2022年项目经费相应支出减少。

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、2022年度财政拨款收入支出总表说明**

### **（一）2022年度财政拨款收入说明**

深圳市龙岗区坪地街道兴埔幼儿园2022年度财政拨款收入合计859.52万元。其中：一般公共预算财政拨款收入859.52万元，比上年决算数增加1.4万元，增长0.2%；主要变动情况：1. 电子哨兵专项购置经费较上年决算数增加1.2万元；2. 儿童成长补贴较上年决算数增加6.08万元；3. 园舍租金较上年决算数增加3.36万元；4. 园长经费和班均经费较上年决算数减少9.24万元；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：我单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入；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：我单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入。

### **（二）2022年度财政拨款支出说明**

深圳市龙岗区坪地街道兴埔幼儿园2022年度财政拨款支出合计859.71万元。其中：一般公共预算财政拨款支出859.71万元，比年初预算数增加134.71万元，增长18.6%；主要变动情况：2022年新增由深圳市龙岗区教育局统一代编的园舍租金和儿童成长补贴以及年中下达的电子哨兵专项购置经费；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：我单位本年度无政府性基金预算财政拨款支出；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：我单位本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

### 三、2022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

深圳市龙岗区坪地街道兴埔幼儿园2022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%。

2022年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：我单位本年度无“三公”经费支出。

2022年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：我单位本年度无“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**

2022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。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。开支内容包括：我单位本年度无因公出国（境）开支内容。

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，主要用于我单位本年度无公务用车购置及运行维护费支出安排。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于我单位本年度无公务接待费支出安排，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。主要包括：我单位本年度无公务接待开支内容。

## **四、其他重要事项的情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况**

2022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**

2022年度本单位政府采购支出总额40.84万元，其中：政府采购货物支出40.84万元、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40.84万元，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0%。

### **（三）国有资产占用情况**

截至2022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。单位价值100万元以上的设备（不含车辆）0台（套）。

### **（四）预算绩效管理工作开展情况**

**绩效管理工作总体情况。** 根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对2022年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目4个，二级项目4个，共涉及资金885.20万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；政府性基金预算项目0个，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%；国有资本经营预算项目0个，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%。组织对2022年度教育收费资金预算项目开展绩效自评，其中一级项目1个，二级项目1个，共涉及资金298.82万元，占教育收费资金预算项目支出总额的100%。

组织单位整体支出绩效自评（含下属单位0个），涉及一般公共预算支出885.20万元，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，我园本年度总体工作完成情

况良好，各项工作取得了新成绩，发展态势良好，并按照绩效管理工作的要求，经由主管部门深圳市龙岗区教育局统一在门户网站公开了部门整体支出绩效自评报告。

**绩效自评结果。** 我单位今年开展了部门整体支出绩效自评，按照《部门整体支出绩效评价共性指标体系框架（2022年度）》的评价指标，绩效自评结果为95.45分。

单位整体支出绩效自评综述：全年预算数1184.02万元，执行数1077.02万元，完成预算的90.98%。

部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：在区党委、政府、区教育局的领导下，坚持以科学发展观为指导，积极应对各种困难和挑战，我园继续围绕疫情防控、教育教学、教师队伍建设、后勤服务和家园共建五方面有序开展工作。2022年，我园在上级部门的领导下，坚持教书育人，奉献社会的精神，深入贯彻“党的教育方针”政策，大力发展教育事业，不断提高办园水平，抢抓机遇，开拓进取，全力服从服务保障上级部门各项工作部署落实见效，并取得较好成绩和明显进步。一是疫情防控方面，制定了疫情防控工作制度，确保能够及时、有序、高效地应对可能发生的疫情。二是教育教学方面，以考促学，促进教师理论提升。通过教研活动，调动教师积极性，切实解决问题并提升教师能力。坚持“以爱育爱润泽童年”的核心教育理念，寓教于乐。三是教师队伍建设方面，深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，增强党员政治意识、大局意识、核心意识和看齐意识。多种形式进行教师培训，提升了教师的专业素养。四是后勤服务方面，筑牢“平安校园”防线。本学年无重大安全事故，安全形势持续稳定。五是家园共建方面，加强幼儿园与家庭

的联动，将教育资源延伸至家庭。

发现的问题及原因主要是：从全年的整体支出情况来看，我园在绩效编制及绩效运行监控等方面还存在一些问题，具体表现在：

1. 我园存在部分预算指标预算执行率较低、政府采购预算执行率较低的情况。受疫情影响，开园时长缩短，许多年初工作计划未能如期开展，已开展的业务也未能及时办结。如“2022年小型建设工程”项目尚未支付工程尾款，经核实该项目已竣工，因结算手续还未完善，工程尾款正在申请办理中。

2. 我园为二类事业单位，不定级别，不定编制。全体教职工实行合同制管理，均为编外长期聘用人员。故我园无财政供养人员且编外人员控制率大于百分之十。

3. 预算项目的经济分类编制准确性上有待改善，需要根据实际支付业务进行预算调剂。

4. 预算绩效管理工作技术性较强，而我园开展绩效管理工作时间较短，绩效评价工作目前处于探索阶段，所以绩效评价制度还不健全、指标体系设定较为简单，传统的人为估算因素还仍较大，缺乏有经验的专业人士参与或指导，存在许多尚待改进之处。

5. 我园在预算绩效目标设置方面明显经验不足，年初设定的绩效目标值较高或较抽象化，不够完整、明确、清晰，导致年底预算绩效指标完成情况不理想甚至难以完成的情况。

下一步改进措施主要是：针对上述存在的问题，结合整体支出绩效管理工作的需要，实施改进措施如下：

1. 业务部门需事前合理规划业务开展时间，务必按时保质保量

完成阶段性工作任务，加速完善结算手续，取得继续支付手续的条件。按月按季地编制部门报表，将预算支出进度计划目标按月分解，严格按计划执行，及时发现执行过程中的问题。

2. 我园实行“以事定费”管理，按需设岗，以岗定薪。严格按照《公办幼儿园教职工用人数量备案表》设置岗位，依据岗位配置相应人员，严格做好人员管理工作。

3. 编制预算时，需加强与业务部门的沟通，尽量细化业务明细，以便准确判断相应的经济分类。

4. 采取“走出去，引进来”的形式，提升幼儿园绩效管理工作，加强业务培训，提高评价水平。部门整体绩效评价工作是一项长期性工作，专业性强，工作量大。“走出去”是鼓励绩效工作相关负责人员积极参加上级主管部门、财政部门组织开展的相关政策、业务工作培训，提高专业素养和绩效评价能力。“引进来”是取其精华，去其糟粕。多向有条件的学校（园）学习其优秀的绩效管理制度，结合幼儿园的实际，建立健全绩效管理制度。

5. 综合考虑分析，结合单位职能、幼儿园年度总体工作及重点工作任务，合理设置个性化绩效指标，避免绩效指标值设置过高或过低。总结过往经验，改善预算绩效目标值，对三级指标值的设置尽量具体化，贴近幼儿园实情。

## 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：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转 to 本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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维护费和公务接待费。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）支出。

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。