

2023 年度深圳市罗湖区鹏兴幼儿园
部门决算

目 录

第一部分：深圳市罗湖区鹏兴幼儿园概况

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：深圳市罗湖区鹏兴幼儿园 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：深圳市罗湖区鹏兴幼儿园 2023 年度部门 决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：深圳市罗湖区鹏兴幼儿园概况

一、深圳市罗湖区鹏兴幼儿园主要职责

深圳市罗湖区鹏兴幼儿园的主要职责是：在区教育局主管部门的引领下，认真贯彻落实《幼儿园教育指导纲要》和《3-6岁儿童学习与发展指南》精神，助力探索双区建设和幼有善育导向目标的有效举措。在平稳运作的基础上，加大力度按园所三年发展规划提升幼儿园综合实力，同时认真做好传染病防控工作，调整家长及社区工作策略，积极解决社区入园需求，主动扩大招生额，热情服务群众，让园所各项工作有序高质完成。“凡事预则立，不预则废”，预决算管理是幼儿园贯彻执行国家、省、市财政、税收、财务、会计管理等方面的法律、法规和政策的重要手段，其作用是加强限额管理和计划管理，推行全面预决算管理可以使幼儿园提高综合管理水平，控制费用增长，使各项工作制度化、程序化、规范化。从而更好的实现本单位宗旨“为健康成长铺路，为幸福人生添彩”。

二、深圳市罗湖区鹏兴幼儿园机构设置

深圳市罗湖区鹏兴幼儿园内设部门有4个，分别是行政部、后勤部、保教部、财务部。

三、部门决算单位构成

本单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：深圳市罗湖区鹏兴幼儿园 2023 年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：深圳市罗湖区鹏兴幼儿园

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	805.69	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	273.65	五、教育支出	35	1,066.39
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	0.00	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
本年收入合计	27	1,079.34	本年支出合计	57	1,066.39
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	0.11	年末结转和结余	59	13.07
总计	30	1,079.45	总计	60	1,079.45

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。

表 2

收入决算表

单位：深圳市罗湖区鹏兴幼儿园

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	1,079.34	805.69	0.00	273.65	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,079.34	805.69	0.00	273.65	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	976.12	702.47	0.00	273.65	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	976.12	702.47	0.00	273.65	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	103.22	103.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	103.22	103.22	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。

表 3

支出决算表

单位：深圳市罗湖区鹏兴幼儿园

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	1,066.39	32.44	1,033.94	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,066.39	32.44	1,033.94	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	963.16	32.44	930.72	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	963.16	32.44	930.72	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	103.22	0.00	103.22	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	103.22	0.00	103.22	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：深圳市罗湖区鹏兴幼儿园

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	805.69	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	805.69	805.69	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

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
	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	805.69	本年支出合计	59	805.69	805.69	0.00	0.00
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	0.00	0.00	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				

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
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		63				
总计	32	805.69	总计	64	805.69	805.69	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。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：深圳市罗湖区鹏兴幼儿园

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	805.69	32.44	773.24
205	教育支出	805.69	32.44	773.24
20502	普通教育	702.47	32.44	670.02
2050201	学前教育	702.47	32.44	670.02
20509	教育费附加安排的支出	103.22	0.00	103.22
2050999	其他教育费附加安排的支出	103.22	0.00	103.22

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：深圳市罗湖区鹏兴幼儿园

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	32.44
30101	基本工资	0.00	30201	办公费	1.99
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	2.04
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	7.40
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	2.89
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	5.27
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	1.86
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	1.98
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	0.08
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	2.39
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	2.79
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	1.00
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	2.76
			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	32.44

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。

表 7

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：深圳市罗湖区鹏兴幼儿园

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。

表 8

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：深圳市罗湖区鹏兴幼儿园

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。

表 9

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：深圳市罗湖区鹏兴幼儿园

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：深圳市罗湖区鹏兴幼儿园 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

深圳市罗湖区鹏兴幼儿园 2023 年度总收入 1,079.45 万元，其中本年收入 1,079.34 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 805.69 万元，比上年决算数增加 20.86 万元，增长 2.7%，主要变动情况：2023 年增加了 3 名临聘人员，相应增加了聘用人员经费。

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 273.65 万元，比上年决算数增加 7.18 万元，增长 2.7%，主要变动情况：2022 年上半年因为疫情延迟开学，根据上级指示少收取两个月保教费，2023 年为完整学年度，全额收取保教费，因此出现差异。

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 0 万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

深圳市罗湖区鹏兴幼儿园 2023 年度总支出 1,079.45 万元，

其中本年支出 1,066.39 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 32.44 万元，比上年决算数增加 0.55 万元，增长 1.7%，主要变动情况：2023 年水电费增加 0.64 万元。

2. 项目支出 1,033.94 万元，比上年决算数增加 6.86 万元，增长 0.7%，主要变动情况：因 2023 年新增 3 名临聘人员，增加了人员经费约 27.09 万元；其他商品和服务支出增加 4.63 万元；办公费增加 2.27 万元；物业管理费增加 2.16 万元；培训费增加 2.08 万元；劳务费增加 36.45 万元；维修（护）费减少 41.44 万元；专用材料减少 2.36 万元；其他资本性支出减少 20.52 万元；办公设备购置减少 2.38 万元。

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

深圳市罗湖区鹏兴幼儿园 2023 年度财政拨款收入合计 805.69 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 805.69 万元，比上年决算数增加 20.86 万元，增长 2.7%，主要变动情况：2023 年增加了 3 名临聘人员，相应增加了聘用人员经费；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：本年无政府性基金预算财政拨款收入，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：本年无国有资本经营预算财政拨款收入，与上年决算数持平。

（二）2023 年度财政拨款支出说明

深圳市罗湖区鹏兴幼儿园 2023 年度财政拨款支出合计 805.69 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 805.69 万元，比年初预算数增加 91.24 万元，增长 12.8%，主要变动情况：年中下达保教人员长期从教津贴 58.59 万元、儿童健康成长补贴 44.7 万元；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：本年无政府性基金预算财政拨款支出，与年初预算数持平；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：本年无国有资本经营预算财政拨款支出，与年初预算数持平。

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

深圳市罗湖区鹏兴幼儿园 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 年度没有安排与使用一般公共预算财政拨款“三公”经费的支出，故无支出数据。

2023 年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：2022 年度和 2023 年度均没有安排与使用一般公共预算财政拨款“三公”经费的支出，故无支出数据。

（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，主要用于按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出。我单位本年度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，主要用于单位业务相关公务接待，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。本年度我单位无公务接待费用支出。

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 4.13 万元，其中：政府采购货物支出 1.06 万元、政府采购工程支出 3.08 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 4.13 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 4.13 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 100%，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，本单位

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 3 个，二级项目 5 个，共涉及资金 773.24 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：本单位无政府性基金预算项目，未开展政府性基金预算项目绩效自评；组织对 2023 年度 0 个国有资本经营预算项目开展绩效自评：本单位无国有资本经营预算项目，未开展国有资本经营预算项目绩效自评。

本单位 2023 年度未涉及重点项目绩效评价工作，故未组织对重点项目进行绩效评价。

组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 805.69 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，达到“优”等级。

绩效自评结果。本单位今年开展了部门整体支出及 6 项目绩效自评。绩效自评结果为 89.26 分，达到“优”等级。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数 1,132.36 万元，执行数 1,066.39 万元，完成预算的 94.2%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：2023 年，本单位在智慧财政系统中开展部门预算项目和部门整体支出绩效目标编审工作，按照财政部门对预算绩效管理工作的要求，做好园所申报的 6 个二级预算项目和部门整体支出的绩效目标编报工作。本单位认真梳理各项目内容，根据项目立项依据及项目实际，分析项目申报的必要性及可行性，完成绩效目标、绩效指标编报工作，按时在智慧财政系统

提交绩效目标申报表。绩效目标做到与部门预算同步编制，绩效管理覆盖全面。结合单位实际情况，制定出 2023 年绩效评价方案和整体支出绩效评价指标体系，以全面了解分析单位预算执行、内部管理及工作绩效情况，加强内部管理，强化支出责任，提高财政资金使用效率。发现的问题及原因主要是（1）资金支出进度略低于序时进度，预算执行力度有待加强继续推进预算执行监管力度，加快分季度支出进度。2023 年度本单位分季度支出进度基本能达到序时进度，但仍有进步空间。本单位将继续加强预算执行监管工作，合理运用和发挥预算指标执行情况表的作用，定时将财政支出进度进行统计分析，实现预算全程管控，同时分析支出进度缓慢原因，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）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 4.31 万元，实际政府采购金额为 4.13 万元，政府采购执行率仅为 95.8%，政府采购预算执行率比较低主要原因是根据实际办公需求，只购买了适量的复印纸，避免了不必要的浪费和过度采购，从而节省了费用。（3）资金调整率偏高，预算编制准确性有待提升 2023 年度，本单位整体支出年初预算数为 967.18 万元，年中根据部门实际履职工作开展需要，本单位对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 1132.36 万元，共调整 165.17 万元。调整资金累计为局本级部

门预算总规模的 17.1%。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。（4）编外人员控制率偏高，人员管理有待加强。2023 年，本单位在职人员共 50 人，其中：在编人员人数为 0 人，编外人员为 50 人，编外人员控制率高达 100%，远超出《2023 年度部门整体支出绩效自评表》三级评价指标“公用经费控制率”-“编外人员控制率 $\leq 5\%$ 。下一步改进措施主要是（1）强化学术研究绩效意识，促进部门履职效益有效落实。一是层层分解责任，强化责任意识和绩效观念。本单位后续将分解具体的课题任务，并要求各课题负责人在申请课题经费及课题立项阶段，同步编报所负责课题的绩效目标及绩效指标，做好中期监控，保障各课题的效益指标能够如期完成，从而实现整个学术研究项目的效益目标。二是以后年度将做好绩效监控工作，年中会对无法实现的绩效目标进行原因分析，并做好相应的资金或指标调整工作。三是编制往后年度绩效目标时，会根据近年来绩效指标及指标值的适用程度，适当调整绩效指标及指标值，减少不符合实际情况的绩效目标及目标值。（2）继续推进预算执行监管力度，加快分季度支出进度。2023 年度，本单位分季度支出进度基本能达到序时进度，但仍有进步空间。本单位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业务处室。督促未达到支出序时进度的业务处室撰写情况说明，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。（3）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。

（4）细化预算编制工作，提高预算编制精确性。本单位将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。（5）提升编外人员利用效率，加强人员管理。本单位坚持工作需要、总量控制、辅助管理、统一规范的原则聘用编外人员，控制编外人员的数量。同时合理

分配编外人员工作职责，加强人员的考核管理，提高工作完成的效率，达到厉行节约的要求，有效提升财政资金使用效益。

生均外附加项目绩效自评情况：项目全年预算数为 103.29 万元，执行数为 103.22 万元，完成预算的 99.9%。项目绩效目标完成情况主要是：一、2023 年，本单位向符合发放条件的 298 名幼儿发放了儿童成长补贴（每年每生 1500 元的标准），费用主要用于抵减在园儿童缴纳的部分保教费及儿童免费体检和购买儿童读物及玩教具。补贴按上级要求在规定的时间内完成发放工作，发放明细公开透明，有效保障了幼儿健康成长，提高幼儿家庭的幸福感。二、2023 年，本单位向符合享受长期从教津贴的 33 名保教人员发放了补贴福利（2023 年 1 月、2023 年 7 月各发一次），激励保教人员长期稳定从业的同时，吸引了优秀的学前教育人才的加入，极大的促进了保教队伍的长期稳定发展。发现的问题及原因主要是无。下一步改进措施主要是无。

人事事务项目绩效自评情况：项目全年预算数为 706.84 万元，执行数为 701.51 万元，完成预算的 99.3%。项目绩效目标完成情况主要是：本年度完成 50 名教职工招聘工作，聘用工作完成率已按时按要求完成，保障学校各项工作的顺利开展，为幼儿提供优质的服务，促进了幼儿园的长期稳定发展。通过按时发放人员工资，保障教职工福利，进一步提升了教职工的获得感。巩固了教职队伍，激发了教师工作积极性。发现的问题及原因主要是无。下一步改进措施主要是无。

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。

项目支出绩效自评表								
项目编码：	440303231321500205240		项目名称：	生均外附加	绩效自评年度：	2023		
实施单位：	深圳市罗湖区鹏兴幼儿园		一级预算单位：	深圳市罗湖区教育局（本级）				
资金使用情况								
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率（%）	得分	
项目资金（元）	年度资金总额	0.00	1032900.00	1032217.82	10	99.93	9.99	
	其中：当年财政拨款	0.00	1032900.00	1032217.82	—	—	—	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—	
项目目标完成情况								
年度总体目标	预期目标			* 实际完成情况				
	目标1：为我园在园幼儿提供儿童健康成长补贴，提高幼儿家庭的幸福度和满意度。			发放23学年度在园儿童健康成长补贴来提高幼儿家庭的幸福和满意度				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	* 实际完成值	* 分值	* 得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标（50分）	数量指标	发放人数	不超过300人	298人	15	15	
		质量指标	发放合规率	1	100%	15	15	
		时效指标	发放及时性	上级规定的时间内完成发放	100%	10	10	
		成本指标	资金成本	不超过453000元	1032217.82元	10	8	偏差原因：年初预算为幼儿成长补贴435000元，年中下拨从教津贴585900元。因此超出预算资金成本。改进措施：24年将加强预算精准度管理。
	效益指标（30分）	经济效益指标			不适用	0	0	
		社会效益指标	改善幼儿健康成长的环境	不断改善	100%	30	30	
		生态效益指标			不适用	0	0	
		可持续影响指标			不适用	0	0	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标			不适用	10	10	
		其他满意度指标			不适用	0	0	
	总分					100	97.99	—

项目支出绩效自评表								
项目编码：	440303210301500001860		项目名称：	人事事务	绩效自评年度：	2023		
实施单位：	深圳市罗湖区鹏兴幼儿园		一级预算单位：	深圳市罗湖区教育局（本级）				
资金使用情况								
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率（%）	得分	
项目资金（元）	年度资金总额	7068400.00	7068400.00	7015107.66	10	99.25	9.93	
	其中：当年财政拨款	6361500.00	6361500.00	6315029.37	—	—	—	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—	
	其他资金	706900.00	706900.00	700078.29	—	—	—	
项目目标完成情况								
年度总体目标	预期目标				* 实际完成情况			
	目标1：保障学校各项工作的顺利开展，为幼儿提供优质的服务，达到学校的正常运转。 目标2：按时发放人员工资，保障教职工福利。”				1：本年度完成50名保教人员招聘工作，聘用工作完成率已按要求完成，保障学校各项工作的顺利开展，为幼儿提供优质的服务，达到学校的正常运转。2：按时发放人员工资，保障教职工福利。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	* 实际完成值	* 分值	* 得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标（50分）	数量指标	聘用人员数量	≥50人	50人	15	15	
		质量指标	聘用工作完成率	≥90%	100%	15	15	
		时效指标	招聘员工及时性	2023年3月之前	2023年1月	10	10	
		成本指标	人员经费单项成本	9660元/人	9660元/人	10	10	
	效益指标（30分）	经济效益指标	不适用	不适用	不适用	0	0	
		社会效益指标	有效保障教学工作的正常进行	有效保障	100%	30	30	
		生态效益指标	不适用	不适用	不适用	0	0	
		可持续影响指标	不适用	不适用	不适用	0	0	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	不适用	不适用	不适用	10	10	
		其他满意度指标	不适用	不适用	不适用	0	0	
	总分					100	99.93	—