

2023 年度深圳市罗湖区粤海城幼儿园
部门决算

目 录

第一部分：深圳市罗湖区粤海城幼儿园概况

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：深圳市罗湖区粤海城幼儿园 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：深圳市罗湖区粤海城幼儿园 2023 年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：深圳市罗湖区粤海城幼儿园概况

一、深圳市罗湖区粤海城幼儿园主要职责

深圳市罗湖区粤海城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，落实上级主管部门的文件精神，履行教育职责。2. 尊重儿童的人格尊严和维护儿童的基本权利，遵循儿童身心发展的特点和规律，为儿童提供健康、丰富的生活和学习环境。合理组织幼儿一日生活活动，促进幼儿身心和谐发展。3. 严格执行幼儿园安全、卫生保健制度，保证幼儿身心健康和生命安全。4. 充分利用园所和社区的资源优势，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。5. 贯彻幼儿教育法规、传播科学教育理念、开展教育科学研究、培训师资，发挥区新型公办园幼儿园的示范、辐射作用。

二、深圳市罗湖区粤海城幼儿园机构设置

深圳市罗湖区粤海城幼儿园内设行政部、后勤部、教学部三个部门。行政编制总数 0 人，实有在编人数 0 人；事业编制总数 0 人，实有在编人数 0 人；离休 0 人，退休 0 人。现聘用教职工人数 38 人。

三、部门决算单位构成

深圳市罗湖区粤海城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：深圳市罗湖区粤海城幼儿园 2023 年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：深圳市罗湖区粤海城幼儿园

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	695.69	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	157.82	五、教育支出	35	853.51
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	853.51	本年支出合计	57	853.51
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	0.00
总计	30	853.51	总计	60	853.51

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：深圳市罗湖区粤海城幼儿园

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	853.51	695.69	0.00	157.82	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	853.51	695.69	0.00	157.82	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	727.76	569.94	0.00	157.82	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	727.76	569.94	0.00	157.82	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	125.76	125.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	125.76	125.76	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：深圳市罗湖区粤海城幼儿园

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	853.51	24.73	828.78	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	853.51	24.73	828.78	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	727.76	24.73	703.02	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	727.76	24.73	703.02	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	125.76	0.00	125.76	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	125.76	0.00	125.76	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：深圳市罗湖区粤海城幼儿园

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	695.69	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	695.69	695.69	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	695.69	本年支出合计	59	695.69	695.69	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	695.69	总计	64	695.69	695.69	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：深圳市罗湖区粤海城幼儿园

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	695.69	24.73	670.96
205	教育支出	695.69	24.73	670.96
20502	普通教育	569.94	24.73	545.20
2050201	学前教育	569.94	24.73	545.20
20509	教育费附加安排的支出	125.76	0.00	125.76
2050999	其他教育费附加安排的支出	125.76	0.00	125.76

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：深圳市罗湖区粤海城幼儿园

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	24.73
30101	基本工资	0.00	30201	办公费	1.00
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	1.29
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	14.50
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	2.73
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	2.85
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	0.22
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	2.11
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	0.03
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	24.73

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：深圳市罗湖区粤海城幼儿园

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：深圳市罗湖区粤海城幼儿园

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：深圳市罗湖区粤海城幼儿园

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：深圳市罗湖区粤海城幼儿园 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

深圳市罗湖区粤海城幼儿园 2023 年度总收入 853.51 万元，其中本年收入 853.51 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 695.69 万元，比上年决算数增加 192.83 万元，增长 38.3%，主要变动情况：深圳市罗湖区粤海城幼儿园于 2022 年 09 月正式开园办学，招收第一批幼儿入学，教职工团队于 2022 年 08 月配置齐全。2023 年度一般公共预算财政拨款收入增长主要原因为聘用人员工资增加。

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 157.82 万元，比上年决算数增加 107.1 万元，增长 211.2%，主要变动情况：深圳市罗湖区粤海城幼儿园于 2022 年 09 月正式开园办学，招收第一批幼儿入学，2022 年仅收取秋季一学期幼儿保教费。2023 年全年正常办园，收取春季、秋季两学期幼儿保教费，因此导致事业收入较去年有所增长。

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

深圳市罗湖区粤海城幼儿园 2023 年度总支出 853.51 万元，其中本年支出 853.51 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 24.73 万元，比上年决算数增加 15.44 万元，增长 166.2%，主要变动情况：深圳市罗湖区粤海城幼儿园于 2022 年 09 月正式开园办学，招收第一批幼儿入学，2022 年度生均经费按 70 人测算仅 9.31 万元，支出 9.29 万元。2023 年度生均经费按 190 人测算为 25.27 万元，支出 24.73 万元。

2. 项目支出 828.78 万元，比上年决算数增加 284.48 万元，增长 52.3%，主要变动情况：深圳市罗湖区粤海城幼儿园于 2022 年 09 月正式开园办学，招收第一批幼儿入学，教职工团队于 2022 年 08 月配置齐全。2023 年度项目经费（含人员经费）拨款较 2022 年度增加，项目支出也相应增加。

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

深圳市罗湖区粤海城幼儿园 2023 年度财政拨款收入合计 695.69 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 695.69 万元，比上年决算数增加 192.83 万元，增长 38.3%，主要变动情况：

深圳市罗湖区粤海城幼儿园于 2022 年 09 月正式开园办学，招收第一批幼儿入学，教职工团队于 2022 年 08 月配置齐全。2023 年度一般公共预算财政拨款收入较 2022 年度增加，原因是正常办园在园幼儿人数稳定，日常办园经费、聘用人员经费增加。；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%，主要变动情况：本年无政府性基金预算收入，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

深圳市罗湖区粤海城幼儿园 2023 年度财政拨款支出合计 695.69 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 695.69 万元，比年初预算数增加 132.47 万元，增长 23.5%，主要变动情况：2023 年年中追加拨款，一是人员经费，用于发放工资福利；二是两个工程项目款项，分别是箱变及燃气工程，导致一般公共预算财政拨款支出较年初预算数增加；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支出，与上年决算数持平；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支出，与上年决算数持平。

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

深圳市罗湖区粤海城幼儿园 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：本单位本年度无“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：本单位本年度无“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

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，主要用于公务接待费用支出，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。本单位本年度无公务接待费支出。

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 8.59 万元，其中：政府采购货物支出 8.59 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 8.59 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 8.59 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 3 个，二级项目 4 个，共涉及资金 670.96 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。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；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。

本单位为基层预算单位，2023 年度不涉及以单位为主体开展的重点绩效评价工作。

组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 695.69 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，本单位按照财政部门工作部署，有计划有组织地开展绩效评价工作，评价客观，依据充分，部门整体支出绩效评价为“优”等级。

绩效自评结果。我单位今年开展了部门整体支出及 6 个二级项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数 890.61 万元，执行数 853.51 万元，完成预算的 95.8%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：（1）预算执行情况。2023 年度，我园全年预

算总额 890.61 万元，全年支出数 853.51 万元，总执行率为 95.8%。其中财政拨款预算资金为 709.45 万元，财政拨款支出 695.69 万元，年度预算执行率 98.1%，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 213.54 万元，全年预算数 758.99 万元，支出进度为 28.1%，季度序时进度 25%，季度预算执行率为 112.5%。第二季度累计支出数 440.37 万元，全年预算数 821.04 万元，支出进度为 53.64%，季度序时进度 50%，季度预算执行率为 107.3%。第三季度累计支出数 612.11 万元，全年预算数 843.95 万元，支出进度为 72.5%，季度序时进度 75%，季度预算执行率为 96.7%。第四季度累计支出数 853.51 万元，全年预算数 890.61 万元，支出进度为 95.8%，季度序时进度 100%，季度预算执行率为 95.8%。综上，财政拨款资金全年平均执行率=Σ（每个季度的执行率）÷4=103.1%。（2）重点工作完成情况。我园 2023 年上级部门及我园主要开展的重点工作主要有 1 个，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 6 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%。

二级项目支出绩效自评情况：（1）人事事务。2023 年度，人事事务项目全年预算总额 519.79 万元，全年支出数 517.22 万元，总执行率为 99.5%。按时完成了学期开学前人员聘用及到岗，有效保证教学正常进行。已按月计算支出在职人员工资，严格按

照规定用款。（2）后勤管理。2023 年度，后勤管理项目全年预算总额 121.2 万元，全年支出数 112.48 万元，总执行率为 92.8%。按时完成了幼儿园零星维修及修缮工程等，有效改善教学环境，保证工作安全顺利开展，保障校园安全。

部门整体支出绩效存在的问题和改进措施：

1. 存在问题。（1）绩效目标不够明确，指标科学合理性有待提高。结合我园 2023 年部门整体绩效目标表分析，存在绩效目标不够明确的问题，主要体现在：“事业运行”项目中“及时解决其他支出经费，使工作正常运转”指标，设定的目标值为“90%”，难以通过明确的统计数据佐证该条指标的完成情况

（2）资金调整率偏高，预算编制准确性有待提升。2023 年度，我园部门整体支出年初预算数为 744.38 万元，年中根据部门实际履职工作开展需要，我园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 890.61 万元，共调整 146.23 万元。调整资金累计为我园部门预算总规模的 19.6%。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。（3）编外人员过多，人员管理有待加强。我园人员管理方面有待提高，2023 年度我园无实际在编人员，编外人员 38 人，编外人员控制率达 100%，控制率高于 10%。（4）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，我园 2022 年 1-3 月支出进度 28.1%、1-6 月支出进度 53.6%、1-9 月支出进度

72.5%、1-12 月支出进度 95.8%，则分季预算执行率分别为 112.5%、107.3%、96.7%、95.8%，全年平均执行率 103.1%。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。（5）社会效益、经济效益、生态效益及可持续影响等。社会效益、经济效益、生态效益及可持续影响方面，年度整体目标设置时结合我园履职内容和性质，我园不适用经济效益、生态效益以及可持续影响三项指标，且各项目的履职效果尚有很大的提升空间。

2. 改进措施。（1）全面梳理绩效目标，增强绩效指标可衡量性。绩效目标应与部门整体支出的方向、结构与范围相关，部门支出则围绕部门的职能进行，因此，绩效目标应与部门的职能紧密相关，应准确把握部门职能的界限，全面体现部门年度产出和效益情况。下一步在编制绩效目标时，以各部门为项目的责任主体，全面梳理预算项目核心履职绩效指标，并在此基础上汇总梳理形成全面、明确、可量化的绩效目标，提高绩效目标量化程度。（2）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。（3）因我园无人员编制，在职人员均为编外人员，编外人员控制率该项评分不适用于我园，建议后续完善该项评分标准。（4）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。（5）为提升公共服务提供质量和保障水平，我园将进一步加强对项目的监督管理，注重成本效益分析，在关注支出的同时，重视工作绩效，提高财政资金使用的质量和效益，争取在经济、社会、生态、可持续影响等各方面取得更高效益。

2023 年，我园将全面实施预算绩效管理，进一步落实预算和绩效管理一体化。

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：	440303231321531300015		项目名称：	学前教育幼儿资助	绩效自评年度：	2023		
实施单位：	深圳市罗湖区粤海城幼儿园		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	3500.00	3500.00	10	100	10	
	其中：当年财政拨款	0.00	3500.00	3500.00	—	—	—	
	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			
	根据正常要求，及时足额发放学前教育幼儿资助款项。				已按时发放符合资助申领要求的困难家庭学前教育幼儿资助款，家长满意度良好。			
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	资助发放人数	≥1人	1人	20	20	
		质量指标	资助金额足额发放	≥100%	100%	10	10	
		时效指标	资助发放及时度	及时发放	100%	10	10	
		成本指标	成本控制率	≥90%	100%	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	资助符合申领要求的困难家庭	有效	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	家长满意度	≥90%	95%	10	10	
		其他满意度指标	不适用	不适用	不适用	0	0	
	总分					100	100	—

项目支出绩效自评表								
项目编码:	440303210301500004448		项目名称:	后勤管理	绩效自评年度:	2023		
实施单位:	深圳市罗湖区粤海城幼儿园		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	1212000.00	1212000	1124791.79	10	92.8	9.28	
	其中：当年财政拨款	592000.00	592000	539588.78	—	—	—	
	上年结转资金	620000.00	620000	585203.01	—	—	—	
	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				
	幼儿园零星维修及修缮工程等。杜绝安全事故发生，教学环境安全卫生美观，保证工作安全顺利开展，保障校园安全。 购买第三方后勤服务，2023年1-12月3名保安1.65万元*12个月=19.8万元。 参照2021年范围，按人均8400元/年的标准编制。2023年1-12月开园职工人数增加值至35人35*700*12=29.4万元；合计：29.4元。 物业管理费：含绿化、绿植、厨房用品、清洁用品2万元及垃圾分类管理及清运费用、燃气（饭堂费用）3万元，物业费。			已按时完成幼儿园零星维修及修缮工程等，有效改善教学环境，保证工作安全顺利开展，保障校园安全。				
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	后勤保障天数	365天	365天	20	20	
		质量指标	教职工用餐供应正常率	95%	95%	10	10	
		时效指标	资金支出及时性	100%	100%	10	10	
		成本指标	成本控制率	96%	92.80%	10	9	原因：主要是物业管理费、燃气管道维修费等未支付完。措施：以后
	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	保障后勤服务、办园工作正常开展	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	师生满意度	95%	95%	10	10	
其他满意度指标		不适用	不适用	不适用	0	0		
	总分					100	98.28	—

项目支出绩效自评表								
项目编码：	440303231321500205228		项目名称：	生均外附加	绩效自评年度：	2023		
实施单位：	深圳市罗湖区粤海城幼儿园		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	1329200.00	1257556.24	10	94.61	9.46	
	其中：当年财政拨款	0.00	1329200.00	1257556.24	—	—	—	
	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			
	生均外附加				已按时完成保教人员长期从教津贴发放，有效稳定师资队伍。			
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	保教人员长期从教津贴发放人数	6人	6人	15	15	
		质量指标	保教人员长期从教津贴发放率	100%	100%	15	15	
		时效指标	保教人员长期从教津贴发放及时性	100%	100%	10	10	
		成本指标	成本控制率	95%	94.61%	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	有效稳定师资队伍	有效	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	保教人员满意度	100%	100%	10	10	
		其他满意度指标	不适用	不适用	不适用	0	0	
	总分					100	99.46	—

项目支出绩效自评表								
项目编码：	440303221321526800003		项目名称：	人事事务	绩效自评年度：	2023		
实施单位：	深圳市罗湖区粤海城幼儿园		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	5068300.00	5197900.00	5172179.08	10	99.51	9.95	
	其中：当年财政拨款	5068300.00	5197900.00	5172179.08	—	—	—	
	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			
	保证人员工资及时发放，学期开学前完成人员聘用及到岗，保证教学正常进行。按月计算支出在职人员工资，严格按照规定用款。				已按时完成学期开学前人员聘用及到岗，有效保证教学正常进行。已按月计算支出在职人员工资，严格按照规定用款。			
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	≥40人	40人	10	10	
		质量指标	聘用工作完成率	98%	100%	10	10	
			聘用人员到位率	≥90%	100%	10	10	
			时效指标	聘用人员资金支出及时性	100%	100%	10	10
		成本指标	成本控制率	≥96%	99.51%	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	师生、家长满意度	90%	95%	10	10	
		其他满意度指标	不适用	不适用	不适用	0	0	
	总分					100	99.95	—