

2022 年深圳市龙华区龙华第三小学附
属优品小精英幼儿园 部门预算

目 录

一、文字部分

- 第一部分 部门概况
- 第二部分 部门预算收支总体情况
- 第三部分 部门预算支出具体情况
- 第四部分 政府采购预算情况
- 第五部分 一般公共预算“三公”经费预算情况
- 第六部分 部门预算绩效管理情况
- 第七部分 重点项目预算绩效情况说明
- 第八部分 其他需要说明情况
- 第九部分 名词解释

二、表格部分

- (一) 收支总表
- (二) 收入总表
- (三) 支出总表
- (四) 基本支出总表
- (五) 项目支出总表
- (六) 政府预算拨款收支总表
- (七) 一般公共预算支出表（按功能分类）
- (八) 一般公共预算“三公”经费支出表
- (九) 政府性基金预算支出表
- (十) 国有资本经营预算支出表
- (十一) 单位整体支出绩效目标表

一、文字部分

第一部分 部门概况

一、部门职责

深圳市龙华区龙华第三小学附属优品小精英幼儿园的主要职责是：深入贯彻落实《幼儿园教育指导纲要》、新《幼儿园工作规程》精神，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、政策，根据市教育部门、财政部门的有关要求，严格预算执行，强化预算约束，提高预算执行效率；按照规定严格按照行政事业单位会计准则等财政管理要求开展工作，加强业务学习，做到审核程序合规、账目核算清晰，不断提升预算执行力，使各项工作程序化、规范化、制度化。强化管理，提高保教水平。

二、机构设置情况

深圳市龙华区龙华第三小学附属优品小精英幼儿园2022年度独立编制机构数1个，独立核算机构数1个，没有下属单位，无内设机构。部门预算为本级预算。下设2个部门、教学部门和后勤部门各一个。行政编制总数0人，实有在编人数0人；事业编制总数0人，实有编人数0人；离休0人，退休0人，非在编人数40人。

三、2022年主要工作目标

深圳市龙华区龙华第三小学附属优品小精英幼儿园 2022 年
主要工作目标包括：

一、党的建设

幼儿园高度和重视党风廉政建设工作，认真开展党风廉政教育，积极完成上级部门的党风纪廉排查工作，影响和带动全园教职工，营造风清气正的组织成长环境。

二、保育教育

幼儿园课程是决定幼儿教育成功的因素，本年度以《幼儿园教育纲要》、《广东省教学指引》为指导精神，以抓实教育教学活动为核心，优化教学活动的组织，尝试生活化课程改革，加强特色教学的工作思路，有质有效的实施课程。

(1) 开展生活化主题活动，注重主题的深入性和适宜性，共合计开展主题 9 个。如主题活动小班“我爱蔬菜”、“魔力的种子”、“我要上小学”等，生成了 4 个项目式教学。在这个过程中，以“以生为本，动态生成”的活动形态，发挥幼儿的主动性、积极性和创造性。

(2) 引进课程资源，推动特色课程活动。主要课程内容有百变魔尺、数字华容道、智慧小翻板、爱心解绳、七巧板等活动，注重一日生活中的融合，在学期末开展了大班组幼儿的百变魔尺比赛活动，让幼儿在“赛”中促幼儿兴趣，从而不断提高孩子们的动手能力、思维等多种能力的发展。

(3) 重视对幼儿的节日教育。按照幼儿园专题教学计划，

其注重在活动中，幼儿的素质培养，凸显儿童个性化发展。本着“儿童在前，节日在后”的理念，幼儿经过自行设计、操作实践，想法实现。在过程中获得满足感和成就感，同时孩子们在活动中收获同伴之间相互合作的快乐作，收获了又遇到困难解决问题的能力，收获了孩子视角的节日仪式感，合计开展 4 个节庆活动教育，积累节庆教学文本案例。

三、内部管理

（1）制度管理

制度建设在龙华区各项管理制度下，根据本园实际情况和需求，制定了内控管理制度和各类细则管理制度，通过健全制度，明确职责，注重日常平时的贯彻与落实，促使幼儿园管理步入规范化、科学化轨道，也大大提高了教职工工作效率。

（2）财务管理

2022 年我单位根据单位职责，按照市委市政府有关方针政策和工作要求，结合我单位中长期发展规划、年度工作计划、2022 年度部门预算编制要求，开展预算编制工作。预算编制符合市财政 2022 年度有关预算编制的原则，如严控会议、差旅、培训等一般公务支出预算等，我单位在中期财政规划（2021-2023）框架下编制年度部门预算、达到市财政对部门预算编制的细致程度要求，且合法合规形成预算支出。

（3）项目管理：本年度仅有厨房提 A 工程项目，项目分为工程和采购二个部分组成，所有程序均按照龙华区采购中心招标

办法执行，于 2022 年 10 月取得厨房食品安全量化等级 A 级证。

(4) 资产管理：根据幼儿园内控制度的资产管理要求，合理配备，节约、有效使用资产，提高资产使用效率，保障资产的安全和完整。管理和使用坚持统一领导、分班管理、责任到人、物尽其用的原则。对园内的财产物资都建有固定资产台账和零星物质入库领用登记表。全部录入系统并黏贴好固定资产标签，做到帐、卡、物相符。

第二部分 部门预算收支总体情况

2022 年深圳市龙华区龙华第三小学附属优品小精英幼儿园部门预算收入 795 万元，比 2021 年增加 216.35 万元，增长 37.4%。2022 年部门预算支出 795 万元，比 2021 年增加 216.35 万元，增长 37.4%。

预算收支增加 216.35 万元主要原因：一是 2021 年的预算只下达了财政补助的 95%；二是 2022 年招收的幼儿人数比 2021 年招收的幼儿人数多，导致收取的保教费增加，保教费返拨金额增加。

第三部分 部门预算支出具体情况

一、深圳市龙华区龙华第三小学附属优品小精英幼儿园

深圳市龙华区龙华第三小学附属优品小精英幼儿园预算 795

万元，包括人员支出 0 万元、公用支出 0 万元、对个人和家庭的补助支出 0 万元、项目支出 795 万元。

（一）人员支出 0 万元，主要包括：工资和福利支出，用于发放在编教职工工资，我园无在编教职工，所以无人员支出。

（二）公用支出 0 万元，主要包括：直接用于公务活动的公务费等，我园无公用经费，所以无公用支出。

（三）对个人和家庭补助支出 0 万元，主要包括：对个人和家庭补助支出，我园无对个人和家庭补助支出。

（四）项目支出 795 万元，具体包括：

以事定费预算 795 万元，主要包括：其他工资福利支出 584 万元，用于发放教职工工资；商品和服务支出 211 万元，用于购买商品和服务。较 2021 年预算增加 216.35 万元，增长 37.4%，主要原因是：一、2021 年的预算只下达了财政补助的 95%；二、2022 年招收的幼儿人数比 2021 年招收的幼儿人数多，导致收取的保教费增加，保教费返拨金额增加。

第四部分 政府采购预算情况

深圳市龙华区龙华第三小学附属优品小精英幼儿园 政府采购项目纳入 2022 年部门预算共计 0 万元，其中货物采购 0 万元、工程采购 0 万元、服务采购 0 万元。

第五部分 一般公共预算“三公”经费预

算情况

2022年“三公”经费预算0万元，比2021年预算增加0万元，增长0%，主要是无“三公”经费支出。

1.因公出国（境）费用。2022年预算数0万元，为进一步规范因公出国（境）经费管理，我市因公出国（境）经费完全按零基预算的原则根据市因公出国计划预审会议审定计划动态调配使用，因此各单位2022年因公出国（境）经费预算数为0万元，在实际执行中根据计划据实调配。

2.公务接待费。2022年预算数0万元，比2021年增加0万元，主要是我单位无“三公”经费财政拨款支出。

3.公务用车购置和运行维护费。2022年预算数0万元，其中：

公务用车购置费2022年预算数0万元，比2021年预算数增加0万元，主要是我单位无“三公”经费财政拨款支出；

公务用车运行维护费2022年预算数0万元，比2021年预算数增加0万元，主要是我单位共有车辆0辆，我单位无“三公”经费财政拨款支出。

第六部分 部门预算绩效管理情况

一、实施部门预算绩效管理的单位范围

深圳市龙华区龙华第三小学附属优品小精英幼儿园实施部

门预算绩效管理,无下属单位,本单位已编制整体支出绩效目标,按要求开展部门整体绩效自评,经主管部门审核后形成绩效报告报送市财政部门备案。市财政部门将根据需要对部分基层单位或整个系统的部门整体支出实施重点绩效评价。

二、实施部门预算绩效管理的项目情况及工作要求

深圳市龙华区龙华第三小学附属优品小精英幼儿园 2022 年所有项目支出预算纳入部门预算绩效管理,涉及预算资金 795 万元,设置、编报 1 个项目绩效目标。相关项目在执行时需在年中(8月底前)编报绩效监控情况,在年度预算执行完毕或项目完成后,按要求开展绩效自评,在单位自评的基础上选择重点项目开展部门评价,经主管部门审核后形成绩效报告报送市财政部门备案。市财政部门将选取部分政策或项目实施重点绩效评价。

第七部分 重点项目预算绩效情况说明

2022 年,本部门重点项目绩效目标情况如下:

项目名称	预算数(万元)	绩效目标
以事定费	795	完成市级财政预算管理各项工作任务,确保全市预算绩效管理水继续走在全国前列。计划本年度完成重点绩效评价 1 个:完成安全隐患整改项目中的强弱电整改,消除我园关于用电方面的安全隐患,为幼

		儿创设和谐、自然、安全、环保的学习环境。争取使我园的预算绩效评价等级为“优”。
--	--	---

备注：无

第八部分 其他需要说明情况

一、机关运行经费

2022 年深圳市龙华区龙华第三小学附属优品小精英幼儿园财政拨款预算 0 万元，比 2021 年预算增加 0 万元，增长 0%。主要是深圳市龙华区龙华第三小学附属优品小精英幼儿园为非参公管理事业单位，无机关运行经费。

二、国有资产占用情况

截至 2021 年 10 月，深圳市龙华区龙华第三小学附属优品小精英幼儿园共有车辆 0 辆；单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

2022 年计划新增车辆 0 辆；新增单价 50 万元以上通用设备 0 台（套）；新增单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

三、其他

本部门无政府性基金预算支出、国有资本经营预算支出，上级专项转移支付支出预算，无基本支出总表支出。

2022 年部分预算所有数据为“四舍五入”取整后列示，数据单位转换时可能存在尾数误差。

第九部分 名词解释

一、一般公共预算拨款收入：指本级财政当年拨付的一般公共预算资金。

二、一般公共服务支出：反映政府提供一般公共服务的支出。

三、住房保障支出：集中反映政府用于住房方面的支出。

四、上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

五、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支出，包括人员经费（基本工资、津贴补贴等）和公用经费（包括办公费、邮电费、差旅费及印刷费等）。

六、项目支出：指在基本支出之外为完成特定工作任务和事业发展目标所发生的支出。

七、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。

八、“三公”经费：一般公共预算安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费及培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修

费、保险费、过路过桥费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

九、机关运行经费：为保障行政单位（包括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、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

二、表格部分

表 1

收支总表

部门名称： 深圳市龙华区龙华第三小学附属优品小精英幼儿园

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2022 年预算数	项 目	2022 年预算数
一、政府预算拨款	795	一、教育支出	795
1. 一般公共预算拨款	795	普通教育	795
2. 政府性基金预算拨款	0	学前教育	795
3. 国有资本经营预算拨款	0		
二、财政专户管理资金	0		
三、单位资金	0		
1. 事业收入	0		
2. 事业单位经营收入	0		
3. 上级补助收入	0		
4. 附属单位上缴收入	0		
5. 其他收入	0		

表 1

收支总表

部门名称： 深圳市龙华区龙华第三小学附属优品小精英幼儿园

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2022 年预算数	项 目	2022 年预算数
本年收入合计	795	本年支出合计	795
上年结余、结转	0	结转下年	0
收入总计	795	支出总计	795

注：财政拨款收支情况包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算拨款收支情况。

本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

表 3

支出总表

部门名称： 深圳市龙华区龙华第三小学附属优品小精英幼儿园

单位：万元

预算单位	支出总计	基本支出	项目支出	2022 年政府采购项目		
				小计	其中：面向中小企业政府采购项目	其中：面向小型、 微型企业政府采购项目
深圳市龙华区龙华第三小学附属优品小精英幼儿园	795	0	795	0	0	0

表 6

政府预算拨款收支总表

部门名称： 深圳市龙华区龙华第三小学附属优品小精英幼儿园

单位：万元

收入		支出	
项目	2022 年预算数	项目	2022 年预算数
政府预算拨款	795	一、教育支出	795
一般公共预算拨款	795	普通教育	795
政府性基金预算拨款	0	学前教育	795
国有资本经营预算拨款	0		
本年收入合计	795	本年支出合计	795
上年结余、结转	0	结转下年	0
收入总计	795	支出总计	795

表 7

一般公共预算支出表（按功能分类）

部门名称： 深圳市龙华区龙华第三小学附属优品小精英幼儿园

单位：万元

预算单位	科目编码	科目名称	支出总计	基本支出	项目支出
深圳市龙华区龙华第三小学附属优品小精英幼儿园			795	0	795
	205	教育支出	795	0	795
	20502	普通教育	795	0	795
	2050201	学前教育	795	0	795

表 8

一般公共预算“三公”经费支出表

部门名称：深圳市龙华区龙华第三小学附属优品小精英幼儿园

单位：万元

预算单位	年度	总计	因公出国(境)费	公务接待费	公务用车购置及运行维护费		
					小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费
深圳市龙华区龙华第三小学附属优品小精英幼儿园	2021 年	0	0	0	0	0	0
	2022 年	0	0	0	0	0	0
	增减变化金额	0	0	0	0	0	0

注：本表本年无发生额。

表 9

政府性基金预算支出表

部门名称： 深圳市龙华区龙华第三小学附属优品小精英幼儿园

单位：万元

预算单位	科目编码	科目名称	支出总计	基本支出	项目支出
深圳市龙华区龙华第三小学附属优品小精英幼儿园			0	0	0

注：本表本年无发生额。

表 10

国有资本经营预算支出表

部门名称： 深圳市龙华区龙华第三小学附属优品小精英幼儿园

单位：万元

预算单位	科目编码	科目名称	支出总计	基本支出	项目支出
深圳市龙华区龙华第三小学附属优品小精英幼儿园			0	0	0

注：本表本年无发生额。

单位整体支出绩效目标表

(2022 年)

附注: 1.本表列示的各项指标为整体支出绩效评价共性指标,各单位可根据实际情况,增加能够更好反映评价对象业务特点的个性指标、删减不涉及的指标或对共性指标进行明确和细化。
2.各项指标的分值是参考分值,各单位在开展绩效评价时可结合不同评价对象的特点,赋予评价指标科学合理的权重分值。

评价指标						参考评分标准	目标得分
一级指标		二级指标		三级指标			
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
部门决策	25	预算编制	10	预算编制合理性	5	1. 部门预算编制、分配符合本部门职责、符合区委区政府方针政策和工作要求(1分); 2. 部门预算资金能根据年度工作重点,在不同项目、不同用途之间合理分配(1分); 3. 专项资金预算编制细化程度合理,未出现因年中调剂导致部门预决算差异过大问题(1分); 4. 功能分类和经济分类编制准确,年度中间无大量调剂,未发生项目之间频繁调剂(1分); 5. 部门预算分配不固化,能根据实际情况合理调整,不存在项目支出进度慢、完成率低、绩效较差,但连年持续安排预算等不合理的情况(1分)。	5
				预算编制规范性	5	1. 单位预算编制符合财政部门当年度关于预算编制的各项原则和要求,符合专项资金预算编制、项目库管理、新增项目事前绩效评估等要求(5分); 2. 发现一项不符合的扣1分,扣完为止。 本指标需对照相应年度由财政部门印发的部门预算编制工作方案、通知和有关制度文件,根据实际情况评分。	5
		目标设置	15	绩效目标完整性	8	1. 单位按要求编报部门整体和项目的绩效目标,实现绩效目标全覆盖(8分); 2. 没按要求编报绩效目标或绩效目标不符合要求的,一项扣1分,扣完为止。	8

				绩效指标明确性	7	<p>1. 绩效指标将部门整体绩效目标细化分解为具体工作任务，与部门年度任务数或计划数相对应（2分）；</p> <p>2. 绩效指标中包含能够明确体现单位履职效果的社会、经济、生态效益指标（2分）；</p> <p>3. 绩效指标具有清晰、可衡量的指标值（1分）；</p> <p>4. 绩效指标包含可量化的指标（1分）；</p> <p>5. 绩效目标的目标值测算能提供相关依据或符合客观实际情况（1分）。</p>	7
部门管理	20	资金管理	8	政府采购执行率	2	<p>1. 本指标得分=政府采购执行率×2分 政府采购执行率=（实际采购金额合计数/采购计划金额合计数）×100%</p> <p>2. 如实际采购金额大于采购计划金额，本项得0分。 政府采购预算是指采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的，经过规定程序批准的年度政府采购计划。</p>	2
				财务合规性	3	<p>1. 预算执行规范性（1.5分）。按规定履行预算调整报批手续或未发生调整，资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定，按事项完成进度支付资金的，得1.5分，否则酌情扣分。</p> <p>2. 会计核算规范性（1.5分）。规范执行会计核算制度得1.5分，未按规定设专账核算、支出凭证不符合规定或其他核算不规范，酌情扣分。</p> <p>3. 发生超范围、超标准支出，虚列支出，截留、挤占、挪用资金的，以及其他不符合制度规定支出，本项指标得0分。</p>	3
				预决算信息公开	3	<p>1. 部门预算公开（1.5分），按以下标准分档计分： （1）按规定内容、时限、范围等各项要求进行公开的，得1.5分。 （2）进行了公开，存在不符合时限、内容、范围等要求的，得1分。 （3）没有进行公开的，得0分。</p> <p>2. 部门决算公开（1.5分），按以下标准分档计分： （1）按规定内容、时限、范围等各项要求进行公开的，得1.5分。 （2）进行了公开，存在不符合时限、内容、范围等要求的，得1分。 （3）没有进行公开的，得0分。</p> <p>3. 涉密单位按规定不需要公开相关预决算信息的直接得分。</p>	3

	项目管理	4	项目实施程序	2	1. 项目的设立、调整按规定履行报批程序（1分）； 2. 项目招投标、建设、验收以及方案实施均严格执行相关制度规定（1分）。	2
			项目监管	2	1. 资金使用单位、基层资金管理单位建立有效资金管理和绩效运行监控机制，且执行情况良好（1分）； 2. 各主管部门按规定对主管的财政资金（含专项资金和专项经费）开展有效的检查、监控、督促整改（1分），如无法提供开展检查监督相关证明材料，或被评价年度部门主管的专项资金绩效评价结果为差的，得0分。	2
	资产管理	3	资产管理安全性	2	1. 资产配置合理、保管完整，账实相符（1分）； 2. 资产处置规范，有偿使用及处置收入及时足额上缴（1分）。	2
			固定资产利用率	1	固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100% 1. 固定资产利用率≥90%的，得1分； 2. 90%>固定资产利用率≥75%的，得0.7分； 3. 75%>固定资产利用率≥60%的，得0.4分； 4. 固定资产利用率<60%的，得0分。	1
	人员管理	2	财政供养人员控制率	1	财政供养人员控制率=本年度在编人数（含工勤人员）/核定编制数（含工勤人员） 1. 财政供养人员控制率≤100%的，得1分； 2. 财政供养人员控制率>100%的，得0分。	1
			编外人员控制率	1	1. 比率<5%的，得1分； 2. 5%≤比率≤10%的，得0.5分； 3. 比率>10%的，得0分。	0

		制度管理	3	管理制度健全性	3	1. 部门制定了财政资金管理、财务管理、内部控制等制度（1分）； 2. 上述财政资金管理、财务管理、内部控制等制度得到有效执行（1分）； 3. 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、评价结果应用等工作（1分）。	3
部门绩效	55	经济性	6	公用经费控制率	6	1. “三公”经费控制率=“三公”经费实际支出数/“三公”经费预算安排数×100% (1) “三公”经费控制率<90%的，得3分； (2) 90%≤“三公”经费控制率≤100%的，得2分； (3) “三公”经费控制率>100%的，得0分。 2. 日常公用经费控制率=日常公用经费决算数/日常公用经费调整预算数×100% (1) 日常公用经费控制率<90%的，得3分； (2) 90%≤日常公用经费控制率≤100%的，得2分； (3) 日常公用经费控制率>100%的，得0分。	6
		效率性	20	预算执行率	6	1. 一季度预算执行率得分=(一季度部门预算支出进度/序时进度 25%)×1分 2. 二季度预算执行率得分=(二季度部门预算支出进度/序时进度 50%)×1分 3. 三季度预算执行率得分=(三季度部门预算支出进度/序时进度 75%)×1分 4. 四季度预算执行率得分=(四季度部门预算支出进度/序时进度 100%)×1分 5. 全年平均支出进度得分=全年平均执行率×2分 其中：全年平均执行率=Σ(每个季度的执行率)÷4 季度支出进度=季度末月份累计支出进度(即3、6、9、12月月末支出进度)	6
		重点工作完成情况	8	重点工作完成情况	8	重点工作是指中央、省、市相关部门、区委、区政府、区人大交办或下达的工作任务。全部按期保质保量完成得8分；一项重点工作没有完成扣4分，扣完为止。 注：重点工作完成情况可以参考区委区政府督查部门或其他权威部门的统计数据(如有)。	8

			项目完成及时性	6	1. 所有部门预算安排的项目均按计划时间完成（6分）； 2. 部分项目未按计划时间完成的，本指标得分=已完成项目数/计划完成项目总数×6分。	6
	效果性	20	社会效益、经济效益、生态效益及可持续影响等	20	根据单位职责，结合部门整体支出绩效目标，合理设置个性化绩效指标，通过绩效指标完成情况与目标值对比分析进行评分，未实现绩效目标的酌情扣分。 根据部门（部门）履职内容和性质，从社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等方面，至少选择三个方面对工作实效和效益进行评价。	20
	公平性	9	群众信访办理情况	3	1. 建立了便利的群众意见反映渠道和群众意见办理回复机制（1分）； 2. 当年度群众信访办理回复率达100%（1分）； 3. 当年度群众信访及时办理回复率达100%，未发生超期（1分）。	3
公众或服务对象满意度			6	社会公众或服务对象是指单位履行职责而影响到的部门、群体或个人，一般采取社会调查的方式。如难以单独开展满意度调查的，可参考区统计部门的数据、年度区直民主评议政风行风评价结果等数据，或者参考群众信访反馈的普遍性问题、本部门或权威第三方机构的开展满意度调查等进行分档计分。 1. 满意度≥95%的，得6分； 2. 90%≤满意度<95%的，得4分； 3. 80%≤满意度<90%的，得2分； 4. 满意度<80%的，得1分。	1	