

2023 年度深圳市龙华区观澜第二小学附属康
乐星幼儿园部门决算

目 录

第一部分：深圳市龙华区观澜第二小学附属康乐星 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：深圳市龙华区观澜第二小学附属康乐星 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：深圳市龙华区观澜第二小学附属康乐星 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：深圳市龙华区观澜第二小学附属康乐星幼儿园概况

一、深圳市龙华区观澜第二小学附属康乐星幼儿园主要职责

深圳市龙华区观澜第二小学附属康乐星幼儿园是龙华区一所区属公办幼儿园，承担学前教育幼儿阶段的教育教学。主要职责为：对幼儿进行思想文化教育和组织幼儿开展有益的社会活动；关心、爱护全体幼儿，尊重幼儿人格，促进幼儿全面发展。

二、深圳市龙华区观澜第二小学附属康乐星幼儿园机构设置

我园 2023 年度独立编制机构数 1 个，独立核算机构数 1 个，与上一年保持一致。本园内设行政部、教学部、后勤部三个部门。

三、部门决算单位构成

我园没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本园决算。

第二部分：深圳市龙华区观澜第二小学附属康乐星幼儿园 2023 年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：深圳市龙华区观澜第二小学附属康乐星幼儿园

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	571.63	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	0.00	五、教育支出	35	571.44
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	571.63	本年支出合计	57	571.44
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	8.25	年末结转和结余	59	8.44
总计	30	579.88	总计	60	579.88

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：深圳市龙华区观澜第二小学附属康乐星幼儿园

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	571.63	571.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	571.63	571.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	550.62	550.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	550.62	550.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	21.01	21.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	21.01	21.01	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：深圳市龙华区观澜第二小学附属康乐星幼儿园

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	571.44	0.00	571.44	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	571.44	0.00	571.44	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	550.43	0.00	550.43	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	550.43	0.00	550.43	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	21.01	0.00	21.01	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	21.01	0.00	21.01	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：深圳市龙华区观澜第二小学附属康乐星幼儿园

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	571.63	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	571.44	571.44	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	571.63	本年支出合计	59	571.44	571.44	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	8.25	年末财政拨款结转和结 余	60	8.44	8.44	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	8.25		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	579.88	总计	64	579.88	579.88	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：深圳市龙华区观澜第二小学附属康乐星幼儿园

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	571.44	0.00	571.44
205	教育支出	571.44	0.00	571.44
20502	普通教育	550.43	0.00	550.43
2050201	学前教育	550.43	0.00	550.43
20509	教育费附加安排的支出	21.01	0.00	21.01
2050999	其他教育费附加安排的支出	21.01	0.00	21.01

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。

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：深圳市龙华区观澜第二小学附属康乐星幼儿园

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

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	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
			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	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。

表 7

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：深圳市龙华区观澜第二小学附属康乐星幼儿园

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：深圳市龙华区观澜第二小学附属康乐星幼儿园

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：深圳市龙华区观澜第二小学附属康乐星幼儿园

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：深圳市龙华区观澜第二小学附属康乐星幼儿园 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

深圳市龙华区观澜第二小学附属康乐星幼儿园 2023 年度总收入 579.88 万元，其中本年收入 571.63 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 571.63 万元，比上年决算数减少 76.7 万元，下降 11.8%，主要变动情况：生源减少，财政拨款收入减少。

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 0 万元，与上年决算数持平。

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

深圳市龙华区观澜第二小学附属康乐星幼儿园 2023 年度总支出 579.88 万元，其中本年支出 571.44 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 0 万元，与上年决算数持平。

2. 项目支出 571.44 万元，比上年决算数减少 68.6 万元，下降 10.7%，主要变动情况：生源减少，财政拨款收入减少，项目支出相应减少。

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

深圳市龙华区观澜第二小学附属康乐星幼儿园 2023 年度财政拨款收入合计 571.63 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 571.63 万元，比上年决算数减少 76.7 万元，下降 11.8%，主要变动情况：生源减少，财政拨款收入减少；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：无；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：无。

（二）2023 年度财政拨款支出说明

深圳市龙华区观澜第二小学附属康乐星幼儿园 2023 年度财政拨款支出合计 571.44 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 571.44 万元，比年初预算数增加 103.43 万元，增长 22.1%，主要变动情况：年中经费下达及保教费反拨使财政拨款收入增加，财政拨款支出相应增加；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：无；

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：无。

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

深圳市龙华区观澜第二小学附属康乐星幼儿园 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：本单位无“三公”经费支出，故预算与决算数据同为 0。

2023 年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：本单位上年与今年“三公”经费同为 0，故两个年度决算数据同为 0。

（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，主要用于保障单位公务出行正常运转，但本单位本年度无该预算支出。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）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 24.87 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 24.87 万元。授予中小企业合同金额 11.31 万元，占政府采购支出总额的 45.5%，其中：授予小微企业合同金额

10.38 万元，占授予中小企业合同金额的 91.8%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，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 45.5%。

（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。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。

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 2 个，二级项目 5 个，共涉及资金 571.44 元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；本单位本年度无政府性基金预算项目、国有资本经营预算项目支出，故不涉及该类项目绩效自评。

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 571.44 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。本单位整体绩效自评工作由园内自行组织完成，未委托第三方机构进行。根据本园整体支出绩效评价结果来看，本园在部门决策、部门管理、部门绩效方面获得评分等级为优。

绩效自评结果。

单位今年开展了部门整体支出及以事定费、场地租赁 2 个

一级项目绩效自评，同时开展下设 5 个二级项目绩效自评，分别为以事定费、以事定费（人员及刚性支出）、以事定费（安全隐患整改）、公办幼儿园在园儿童健康成长补贴、场地租赁费。

部门（单位）整体支出绩效自评情况：全年预算数 581.05 万元，执行数 571.44 万元，完成预算的 98.4%。

部门整体支出绩效目标完成情况主要是：本单位能够较高效规范地编制单位预算与绩效目标，使用财政拨款资金投入建设本园队伍及保教条件提升、保障幼儿园运营场地需求且规范及时足额地发放在园儿童成长补贴，保证部门整体支出绩效的效率性、效果性、公平性，充分保障服务群众的权益，积极听取群众的意见和建议，在本年度内未发生服务群众及其他群众的信访事件，在保教活动中获得较高的满意度。

发现的问题及原因主要是（1）我园 2023 年度政府采购执行率未达 100%，未达原因为原计划采购并支付 A4 纸费用 0.49 万元，因工作人员未及时在采购系统进行采购结果确认及支付，导致年末预算指标回收，采购计划未 100%完成支付；（2）我园预算执行率未达 100%，导致绩效扣分，原因系第一季度及第三季度、第四季度执行率未达时序进度要求，有部分项目报销进度较慢导致；（3）本园 2023 年度预算绩效目标存在设置不合理、未将经济效益及生态效益相关指标设置为不适用；且出现指标重复设置情况，成本指标与预算执行率指标一致，不够

科学规范。

下一步改进措施主要是（1）园内加强关于政府采购业务的相关培训及跟踪，督促各环节按时完成，提高政采业务相关执行水平；（2）园内加强报账及时性要求，由业务部门负责人跟进业务报销进度，财务及园领导监督落实，跟进每季度预算执行达标情况，必要时催促加快报账进度以保证执行率达标；（3）本园将持续学习规范落实预算绩效目标设置，在下一年指标设置时更规范运用。

一级项目以事定费项目绩效自评情况：项目全年预算数为423万元，执行数为422.26万元，完成预算的99.8%。项目绩效目标完成情况主要是：2023年使用财政资金切实提高办学质量，促进幼儿健康全面发展，有效提高服务对象满意度。发现的问题及原因主要是预算执行率未达100%，主要由于个别政采业务计划未及时付款导致。下一步改进措施主要是及时跟进业务报销进度，督促达到预算执行时序进度。

一级项目场地租赁项目绩效自评情况：项目全年预算数为73.37万元，执行数为73.37万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：2023年度按时足额缴纳场地租赁费，保障幼儿园场所正常使用。未发现项目不足之处，后续我园将持续监测场地使用效能情况，按时足额支付租金以保障幼儿园保教活动正常进行。

二级项目以事定费项目绩效自评情况：项目全年预算数为

423 万元，执行数为 422.26 元，完成预算的 99.8%。项目绩效目标完成情况主要是：2023 年度本园使用以事定费经费保障园内运营开支，有效保障幼儿活动发展需求及教职工薪资福利。发现的问题及原因主要是预算执行率未达 100%，主要由于个别政采业务计划未及时付款导致。下一步改进措施主要是及时跟进业务报销进度，督促达到预算执行时序进度。

二级项目以事定费（人员及刚性支出）项目绩效自评情况：项目全年预算数为 50.49 万元，执行数为 50.49 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况主要是：2023 年度人员工资待遇足额发放，幼儿园教学及后勤等工作正常开展，未发生讨要薪资等投诉事件。发现的问题及原因主要是绩效目标设置存在不合理或重复现象，主要由于成本指标与预算执行率指标存在指标重复情况，经济效益、生态效益、可持续影响指标未设置细化三级指标及年度指标值。下一步改进措施主要是借鉴审核意见，待编制下一年绩效目标时规范指标设置。

二级项目以事定费（安全隐患整改）项目绩效自评情况：项目全年预算数为 4.5 万元，执行数为 4.5 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况主要是：2023 年度排查安全隐患，进行末端线路改造，保障全园幼儿及教职工用电安全，验收合格。发现的问题及原因主要是绩效目标设置存在不合理或重复现象，主要由于成本指标与预算执行率指标存在指标重复情况，经济效益、生态效益、可持续影响指标未设置细化三级指标及

年度指标值。下一步改进措施主要是借鉴审核意见，待编制下一年绩效目标时规范指标设置。

二级项目公办幼儿园在园儿童健康成长补贴项目绩效自评情况：项目全年预算数为 21.45 万元，执行数为 21.01 万元，完成预算的 98%。项目绩效目标完成情况主要是：2023 年度已按上级部门要求规范及时发放在园儿童成长补贴及使用剩余经费购买图书供全员幼儿阅览，保障在园儿童权益。发现的问题及原因主要是绩效目标设置存在重复现象，主要由于成本指标与预算执行率指标存在指标重复情况。下一步改进措施主要是借鉴审核意见，待编制下一年绩效目标时规范指标设置。

二级项目场地租赁费绩效自评情况：项目全年预算数为 73.37 万元，执行数为 73.37 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况主要是：2023 年度按时足额缴纳场地租赁费，保障幼儿园场所正常使用。未发现项目不足之处，后续我园将持续监测场地使用效能情况，按时足额支付租金以保障幼儿园保教活动正常进行。

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。