

2018 年度深圳市罗湖区清秀幼儿园部门决算

目录

一、单位概况

- (一) 部门职责
- (二) 机构设置

二、2018 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表
- (七) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出
决算表
- (八) 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

三、2018 年度部门决算情况说明

- (一) 收入支出决算总体情况说明
- (二) 收入决算情况说明
- (三) 支出决算情况说明
- (四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明

- (五) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- (六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- (七) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- (八) 政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- (九) 预算绩效目标编报及绩效评价开展情况说明
- (十) 其他重要事项情况说明

四、名词解释

- (一) 收入科目
- (二) 支出科目

一、单位概况

（一）部门职责

深圳市罗湖区清秀幼儿园是公办幼儿园，学校的主要职能是贯彻执行国家、省、市财政、税收、财务、会计管理等方面的法律、法规、政策和规划，实施学前教育，促进学前教育发展，开展学前教育教学活动。

具体表现在以下几个方面：幼儿园实行保育和教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德诸方面全面教育，促进其身心和谐发展，同时为家长工作，学习提供便利条件。通过组织、指挥、协调、控制等管理职能，合理利用幼儿园建设与事业发展的各项资源确保保教质量的提高，较好地实现预期的教育培养目标和服务队伍、服务家长的任务。

（二）机构设置

我单位内设教学部、后勤部。

二、2018 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：万元

部门：深圳市罗湖区清秀幼儿园

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、财政拨款收入	1	2,100.38	一、一般公共服务支出	28	188.48
二、上级补助收入	2		二、外交支出	29	
三、事业收入	3	436.21	三、国防支出	30	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	31	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	32	1,729.33
六、其他收入	6	9.96	六、科学技术支出	33	
	7		七、文化体育与传媒支出	34	
	8		八、社会保障和就业支出	35	328.32
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	
	10		十、节能环保支出	37	
	11		十一、城乡社区支出	38	
	12		十二、农林水支出	39	
	13		十三、交通运输支出	40	
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	
	15		十五、商业服务业等支出	42	
	16		十六、金融支出	43	

	17		十七、援助其他地区支出	44	
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	
	19		十九、住房保障支出	46	52.69
	20		二十、粮油物资储备支出	47	
	21		二十一、其他支出	48	
	22			49	
本年收入合计	23	2,546.55	本年支出合计	50	2,298.82
用事业基金弥补收支差额	24		结余分配	51	257.47
年初结转和结余	25	110.44	年末结转和结余	52	100.69
	26			53	
总计	27	2,656.99	总计	54	2,656.99

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表
金额单位：万元

部门：深圳市罗湖区清秀幼儿园

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		2,546.55	2,100.38	0.00	436.21	0.00	0.00	9.96
201	一般公共服务支出	436.21			436.21			
20199	其他一般公共服务支出	436.21			436.21			
2019999	其他一般公共服务支出	436.21			436.21			
205	教育支出	1,729.33	1,719.36					9.96
20501	教育管理事务	0.96	0.96					
2050102	一般行政管理事务	0.96	0.96					
20502	普通教育	1,454.82	1,444.85					9.96
2050201	学前教育	1,454.82	1,444.85					9.96
20509	教育费附加安排的支出	174.96	174.96					
2050999	其他教育费附加安排的支出	174.96	174.96					
20599	其他教育支出	98.59	98.59					
2059999	其他教育支出	98.59	98.59					

208	社会保障和就业支出	328.32	328.32					
20805	行政事业单位离退休	328.32	328.32					
2080502	事业单位离退休	292.77	292.77					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	35.55	35.55					
221	住房保障支出	52.69	52.69					
22102	住房改革支出	52.69	52.69					
2210201	住房公积金	45.93	45.93					
2210203	购房补贴	6.76	6.76					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

部门：深圳市罗湖区清秀幼儿园

金额单位：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		2,298.82	904.96	1,393.86	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	188.48	187.70	0.78			
20199	其他一般公共服务支出	188.48	187.70	0.78			
2019999	其他一般公共服务支出	188.48	187.70	0.78			
205	教育支出	1,729.33	336.25	1,393.08			
20501	教育管理事务	0.96		0.96			
2050102	一般行政管理事务	0.96		0.96			
20502	普通教育	1,454.82	336.25	1,118.57			
2050201	学前教育	1,454.82	336.25	1,118.57			
20509	教育费附加安排的支出	174.96		174.96			
2050999	其他教育费附加安排的支出	174.96		174.96			
20599	其他教育支出	98.59		98.59			
2059999	其他教育支出	98.59		98.59			
208	社会保障和就业支出	328.32	328.32				

20805	行政事业单位离退休	328.32	328.32				
2080502	事业单位离退休	292.77	292.77				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	35.55	35.55				
221	住房保障支出	52.69	52.69				
22102	住房改革支出	52.69	52.69				
2210201	住房公积金	45.93	45.93				
2210203	购房补贴	6.76	6.76				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：深圳市罗湖区清秀幼儿园

金额单位：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
栏次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	2,100.38	一、一般公共服务支出	28			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	29			
	3		三、国防支出	30			
	4		四、公共安全支出	31			
	5		五、教育支出	32	1,719.37	1,719.37	
	6		六、科学技术支出	33			
	7		七、文化体育与传媒支出	34			
	8		八、社会保障和就业支出	35	328.32	328.32	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36			
	10		十、节能环保支出	37			
	11		十一、城乡社区支出	38			
	12		十二、农林水支出	39			
	13		十三、交通运输支出	40			
	14		十四、资源勘探信息等支出	41			
	15		十五、商业服务业等支出	42			

	16		十六、金融支出	43			
	17		十七、援助其他地区支出	44			
	18		十八、国土海洋气象等支出	45			
	19		十九、住房保障支出	46	52.69	52.69	
	20		二十、粮油物资储备支出	47			
	21		二十一、其他支出	48			
本年收入合计	22	2,100.38	本年支出合计	49	2,100.38	2,100.38	
年初财政拨款结转和结余	23	88.64	年末财政拨款结转和结余	50	88.64	88.64	
一般公共预算财政拨款	24	88.64		51			
政府性基金预算财政拨款	25			52			
	26			53			
总计	27	2,189.01	总计	54	2,189.01	2,189.01	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：深圳市罗湖区清秀幼儿园

金额单位：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		2,100.38	717.26	1,383.12
205	教育支出	1,719.36	336.25	1,383.11
20501	教育管理事务	0.96		0.96
2050102	一般行政管理事务	0.96		0.96
20502	普通教育	1,444.85	336.25	1,108.60
2050201	学前教育	1,444.85	336.25	1,108.60
20509	教育费附加安排的支出	174.96		174.96
2050999	其他教育费附加安排的支出	174.96		174.96
20599	其他教育支出	98.59		98.59
2059999	其他教育支出	98.59		98.59
208	社会保障和就业支出	328.32	328.32	
20805	行政事业单位离退休	328.32	328.32	
2080502	事业单位离退休	292.77	292.77	

2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	35.55	35.55	
221	住房保障支出	52.69	52.69	
22102	住房改革支出	52.69	52.69	
2210201	住房公积金	45.93	45.93	
2210203	购房补贴	6.76	6.76	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：深圳市罗湖区清秀幼儿园

金额单位：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	经济分类科目编码	科目名称	金额	
301	工资福利支出	424.49	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出		
30101	基本工资	75.94	30201	办公费		30701	国内债务付息		
30102	津贴补贴	146.97	30202	印刷费		30702	国外债务付息		
30103	奖金	13.11	30203	咨询费		310	资本性支出		
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建		
30107	绩效工资	94.12	30205	水费		31002	办公设备购置		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	16.28	30206	电费		31003	专用设备购置		
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设		
30110	职工基本医疗保险缴费	19.39	30208	取暖费		31006	大型修缮		
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新		
30112	其他社会保障缴费	2.00	30211	差旅费		31008	物资储备		
30113	住房公积金	56.68	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿		
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助		
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿		
303	对个人和家庭的补助	292.77	30215	会议费		31012	拆迁补偿		
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置		
30302	退休费	292.77	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置		
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置		
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置		
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出		
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与		
30308	助学金		30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出		
30309	奖励金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出		
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30239	其他交通费用					
			30240	税金及附加费用					
			30299	其他商品和服务支出					
人员经费合计		717.26	公用经费合计						

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：深圳市罗湖区清秀幼儿园

金额单位：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费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
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”经费年初预算数，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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

说明：我单位没有“三公”收入、支出，故本表无数据。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：深圳市罗湖区清秀幼儿园

金额单位：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：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

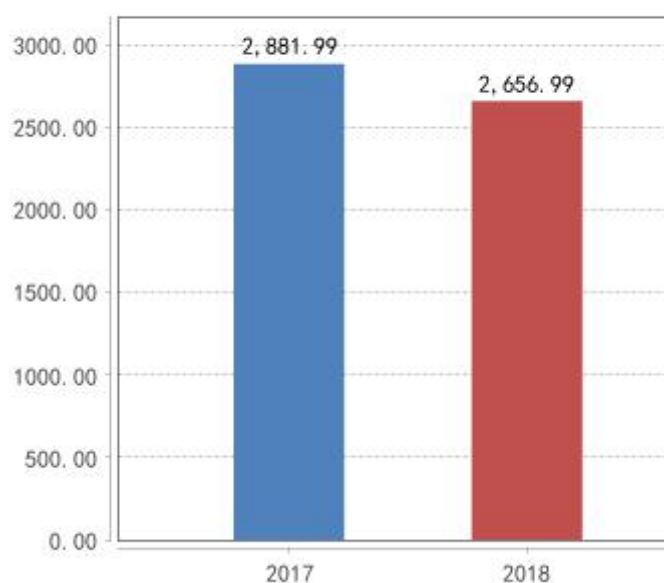
说明：我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

三、2018 年度部门决算情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

2018 年度收、支总计 2,656.99 万元。与 2017 年相比，收、支总计各减少 225.00 万元，下降 7.81%。主要原因是：住房改革经费、市优质特色示范园创建资助奖励经费减少。

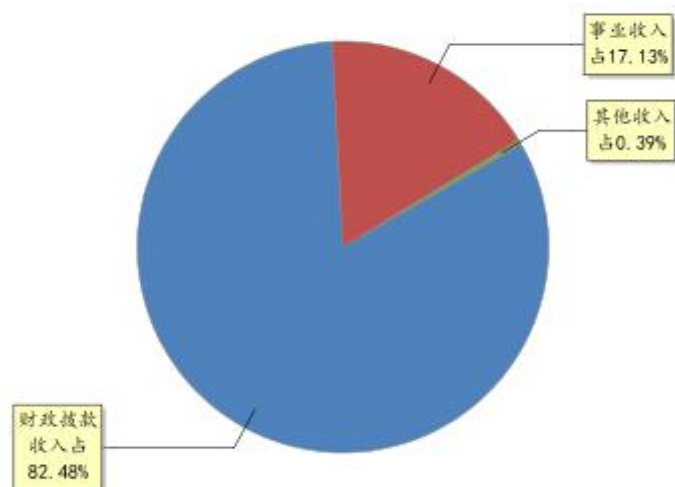
收、支决算总计变动情况
(单位:万元)



（二）收入决算情况说明

2018 年度收入合计 2,546.55 万元，其中：财政拨款收入 2,100.38 万元，占 82.48%；事业收入 436.21 万元，占 17.13%；其他收入 9.96 万元，占 0.39%，其中：存款利息收入为 1.93 万元；收春天幼儿园转入张文 2017 年全年工资差额、收春天幼儿园转入张文、崔旭霞差额工资、收区妇幼保健院拨付创建“省级妇幼健康优质服务示范区”经费为 8.03 万元。

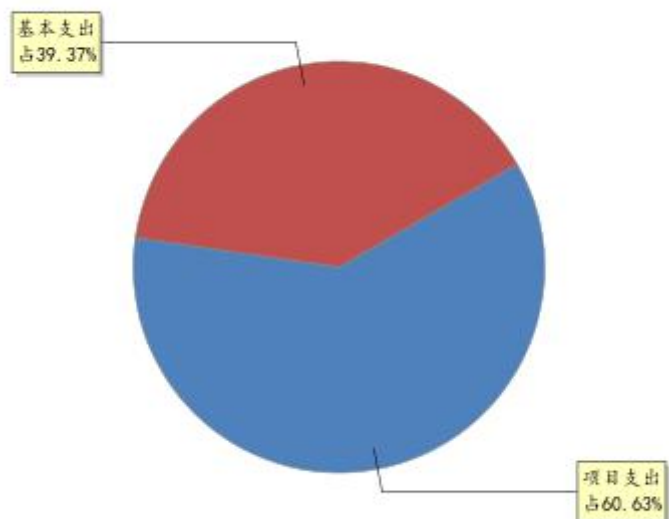
收入决算



(三) 支出决算情况说明

2018 年度支出合计 2,298.82 万元，其中：基本支出 904.96 万元，占 39.37%；项目支出 1,393.86 万元，占 60.63%。

支出决算

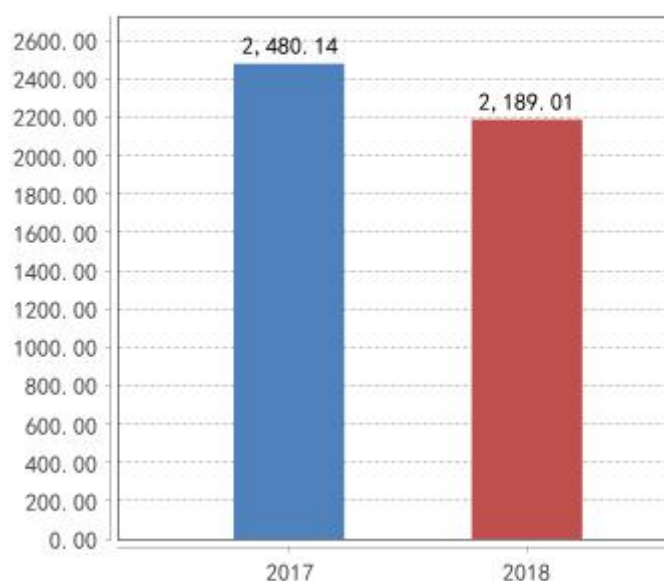


(四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年度财政拨款收、支总计 2,189.01 万元。与 2017

年相比，财政拨款收、支总计各减少 291.13 万元，下降 11.74%。主要是住房改革经费、市优质特色示范园创建资助奖励经费减少。

财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

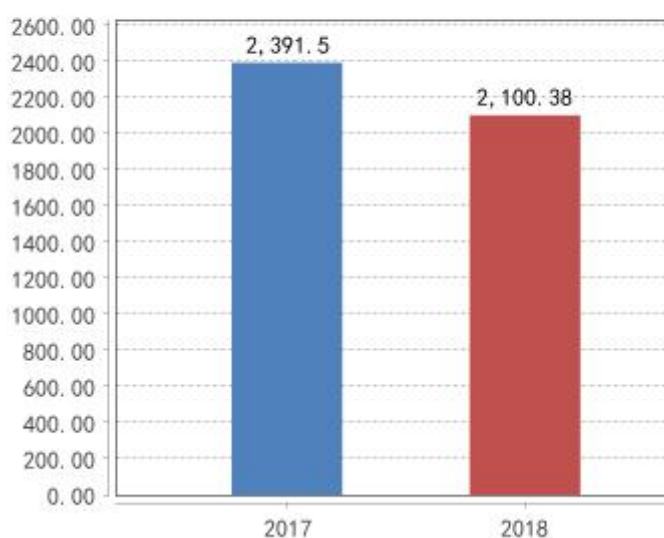


(五) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

1. 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 2,100.38 万元，占本年支出合计的 95.95%。与 2017 年相比，减少 291.12 万元，下降 12.17%。主要是主要是住房改革经费、市优质特色示范园创建资助奖励经费减少。

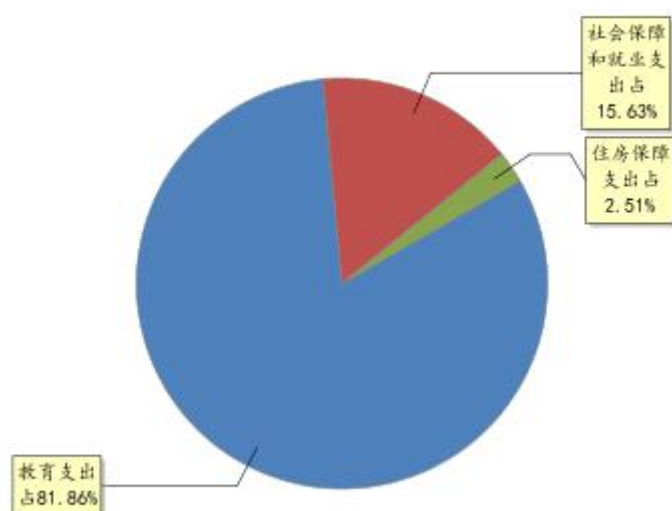
一般公共预算财政拨款支出决算变动 情况 (单位:万元)



2. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 2,100.38 万元，主要用于以下方面:教育(类)支出 1,719.36 万元,占 81.86%;社会保障和就业(类)支出 328.32 万元,占 15.63%;住房保障(类)支出 52.69 万元,占 2.51%。

财政拨款支出决算结构



3. 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 2,514.52 万元，支出决算为 2,100.38 万元，完成年初预算的 83.53%。其中：

（1）教育支出（类）教育管理事务（款）

一般行政管理事务（项）：年初预算为 0.00 万元，支出决算为 0.96 万元，决算数大于预算数的主要原因是：划转 2017 年幼儿园托底改薄专项行动资助经费增加（深教函[2017]914 号）。

（2）教育支出（类）普通教育（款）

学前教育（项）：年初预算为 1,951.61 万元，支出决算为 1,444.85 万元，完成年初预算的 74.03%。决算数小于预算数的主要原因是：清秀幼儿园幼儿园责任督学挂牌督导购买劳务服务经费、政府绩效专项经费、督学责任区工作经费减少。

（3）教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）

其他教育费附加安排的支出（项）：年初预算为 53.30 万元，支出决算为 174.96 万元，决算数大于预算数的主要原因是：2018 年幼教集团扶持经费、划转（教育统筹）2 所新增配套园办成新型公办园经费、区属公办幼儿园 2017-2018 学年第一学期保教人员长期从教津贴、划转（教育统筹）儿童健康成长补贴、划转（教育统筹）责任督学挂牌督导专项经费增

加。

（4）教育支出（类）其他教育支出（款）

其他教育支出（项）：年初预算为 168.47 万元，支出决算为 98.59 万元，完成年初预算的 58.52%。决算数小于预算数的主要原因是区清秀幼儿园二次装修改造工程经费未支付。

（5）社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）

①事业单位离退休（项）：年初预算为 211.87 万元，支出决算为 292.77 万元，完成年初预算的 138.18%。决算数大于预算数的主要原因是：2017 年度离退休人员慰问金、离退休人员综合定额（2018 年第五批增人增资）指标追加。

②机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：年初预算为 66.53 万元，支出决算为 35.55 万元，完成年初预算的 53.43%。决算数小于预算数的主要原因是：养老保险经费支出减少。

（6）住房保障支出（类）住房改革支出（款）

①住房公积金（项）：年初预算为 51.04 万元，支出决算为 45.93 万元，完成年初预算的 89.99%。决算数小于预算数的主要原因是：住房公积金指标调整，收入减少。

②购房补贴（项）：年初预算为 11.70 万元，支出决算为 6.76 万元，完成年初预算的 57.78%。决算数小于预算数的主要原因是：住房补贴指标剩余，支出减少。

（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 717.26 万元，其中：人员经费 717.26 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、退休费、医疗费、奖励金、住房公积金、购房补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出等。

（七）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

1. “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2018 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元。2017 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元。

2. “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元；公务用车购置及运行费支出决算 0.00 万元；公务接待费支出决算 0.00 万元。2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元；公务用车购置及运行费支出决算 0.00 万元；公务接待费支出决算 0.00 万元。

（八）政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

（九）预算绩效目标编报及绩效评价开展情况说明

1. 2019 年绩效目标编报情况

根据财政预算绩效管理要求，我单位组织编报了 2019 年预算项目绩效目标。具体详见《2019 年度项目绩效目标编报表》（附件 1）。

2. 2018 年绩效自评结果

根据《深圳市罗湖区财政局关于开展 2018 年度绩效自评工作的通知》（罗财〔2019〕49 号）全面实施预算绩效管理要求，我单位认真组织开展 2018 年度绩效自评工作。所有绩效自评结果，在 2018 年度决算公开时同步予以公开，主动接受社会公众监督。

（1）一般公共预算绩效自评开展情况。

①2018 年度部门整体支出绩效自评。我单位结合单位主要职能、2018 年区委区政府重点安排的工作，对 2018 年度部门整体支出开展绩效自评。涉及一般公共预算支出 2,100.38 万元。从评价情况来看，我单位对预算绩效工作高度重视并积极响应，严格落实预算绩效管理主体责任，加强监控、及时纠偏；结合主要履职情况，总体支出绩效情况较为理想。发现的主要问题：尚未建立预算绩效管理机制，对于预算编制目标、预算执行监控、预算完成评价、评价结果反馈、反馈结果应用等绩效管理工作缺乏理论的依据与指导。下一步改进措施：建立健全绩效管理制度，健全预算绩

效指标体系，为我单位绩效管理工作提供更好的指导。

②2018 年度项目绩效目标完成情况自评。我单位结合项目预算执行和绩效完成情况，对所有纳入 2018 年绩效目标管理的 1 个项目支出开展绩效自评，共涉及财政资金 28.00 万元，从评价情况来看，上述项目支出绩效情况较为理想，均达到了项目申请时所设定的各项绩效目标，具体详见《2018 年度项目绩效目标自评表》（详见附件 2）。

③2018 年度重点项目支出绩效自评。我单位结合重点履职或重大民生项目开展情况，选取 1 个项目支出开展重点绩效评价，共涉及财政资金 28.00 万元，从评价情况来看，上述项目支出绩效情况较为理想，均达到了项目申请时所设定的各项绩效目标，具体详见《2018 年度重点项目支出绩效自评报告》（详见附件 3）。

④2018 年度区级政府专项资金绩效自评。

我单位 2018 年度无区级财政专项资金绩效自评。

⑤2018 年度区级政府投资项目支出绩效自评。

我单位 2018 年度无区级政府投资项目支出绩效自评。

（2）政府性基金预算绩效自评开展情况。

我单位 2018 年度无政府性基金预算绩效自评。

（3）国有资本经营预算绩效自评开展情况。

我单位 2018 年度未开展国有资本经营预算绩效自评工作。

3. 以部门为主体开展的重点绩效评价结果。

我单位 2018 年度未开展以部门为主体开展的重点绩效评价工作。

（十）其他重要事项情况说明

1. 机关运行经费支出情况说明。2018 年度我单位无机关运行经费支出。

2. 政府采购支出情况说明 2018 年度，我单位未进行政府采购。

3. 国有资产占用情况说明。各部门资产类信息应与资产账（资产管理信息系统）一一对应，做到财务账、资产账要一致、做到账账相符，夯实数据基础。各部门应当按照如下格式说明：截至 2018 年 12 月 31 日，我单位共有车辆 1 辆，为其他用车，其他用车是我单位一般公务用车。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）。

4. 部门需要说明的其他特殊事项。因为单位换算，四舍五入，导致部分数据细微误差。

四、名词解释

（一）收入科目

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

3. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

5. 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

6. 上年结转和结余：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，或项目已完成等产生的结余资金。

（二）支出科目

1. 基本支出：指保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

2. 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。

3. 结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的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。

4. 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。

5. 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发生的支出。

6. “三公经费”：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指各单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费，是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。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、培训费、公杂费等支出；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）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；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。

7. 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。

8. 支出科目

（1）教育支出：反映政府教育事务支出。

（2）社会保障和就业支出：反映政府在社会保障与就

业方面的支出。

(3) 住房保障支出：反映政府用于住房方面的支出。

附件 1:

项目支出绩效目标表

2019 年度

项目名称	新增配套园淘金山办成新型公办园二装设备经费	项目属性	新增	项目周期	1
项目主管部门	罗湖区教育局	项目类别	一次性项目		
项目实施单位	罗湖区清秀幼儿园	项目联系人	黄品新	联系电话	13590369323
项目资金	480.00	其中：财政拨款	480.00	其他资金	0.00
项目立项情况	项目设立的依据	中共深圳市罗湖区教育局委员会会议纪要【2017】33号。同意淘金山小区配套园收回产权实物后办成清秀幼教集团分园。2018 年学前专项经费预算中已申请安排 2 所新园二次装修和开办经费共计 2000 万元；淘金山小区配套幼儿园待收回后，再申请追加资金。由教育二科落实。			
	项目申报的必要性	为保证分园能够在 2019 年秋季顺利开学，该笔资金用于购置保证幼儿园正常运行的设施及设备。为淘金山小区提供优质公办园学位。			
	项目申报的可行性	目前园舍已经交接，二装设计已在实施中，所需设施设备计划已基本拟定。			
项目中长期目标					
项目年度目标	按计划采购保证幼儿园正常运营的设施及设备，部分大型设备需付质保金。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容		指标值

	投入指标	测算明细	办公家具 24.32 万元，办公设备 26 万元（50%） 电器设备 59 万元（50%） 教室用家具 35 万元（50%） 厨房设备 35 万元（60%） 天然气 13.5 万（50%） 大型玩具及教玩具 154.18（40%） 校园信息化设备 133 万（40%）。	
		资金支出进度	资金支出，根据学校活动开展情况分为两次。 第一季自主零星购置，支出 10 万元。 第二季度户外大型游乐设施招标并支付定金，支出 100 万。 第三季基本购置初步完成并准备开学，支付 170 万。 第四季度支付 200 万	
	产出指标	数量指标	开班数量	12 个
			厨房设备	1 套
			大型户外玩具	1 套
		质量指标	2019 年 9 月秋季顺利验收开学	验收合格
			采购物品达标率	100%
		工作时效	大型设备在 2019 年 9 月前安装完毕，其他小型设施设备在 9 月前完成采购 60%，其余设备待开学后根据实际情况尽快购置完毕。	
	效益指标	经济效益指标		
		社会效益指标	为附近社区提供优质公办园学位。	效果显著
		生态效益指标		
		可持续影响	解决附近居民幼儿入园问题	长期
		服务对象满意度指标	开园后定期与家长及周边社区相关工作人员进行沟通，发放调查表已确定满意程度。	满意度达 80%

附件 2:

LED 显示屏项目绩效目标自评表								
(2018 年)								
项目主管部门（公章）：								
项目名称	LED 显示屏	项目类别	常规		一次性	√	追加	
项目主管部门	罗湖区教育局	项目实施单位	罗湖区清秀幼儿园					
项目周期	1 年	项目属性	新增	√	延续			
预算金额	28.00	其中：	28.00	其它	0			
		财政拨款		资金				
中期目标总体描述	老园址拆迁改造，现搬入新园址，音乐厅需要配置大型 LED 显示屏用于开展幼儿园教学、文体相关活动。							
年度目标总体描述	老园址拆迁改造，现搬入新园址，音乐厅需要配置大型 LED 显示屏用于开展幼儿园教学、文体相关活动。							
绩效内容	绩效指标	目标内容	目标完成情况	未完成的原因及改进措施				
投入目标	测算依据	购买音乐厅用 LED 显示屏，向有相关资质的公司进行询价作出概算：材料成本 14 万元，人工成本 5 万元，外围设备 5 万元，设备使用维修及培训费用 2 万元，税金 2 万元，共 28 万元。	已完成					

	资金支出进度	第四季度完成 26.6 万元支付，剩余 1.4 万元质保金待验收合格一年后支付。	资金支付执行率 99.29%	经内部招标程序选定供应商的合同价格为 277,999 元。剩余款项财政已收回。
产出目标	数量目标	计划购买 1 台 LED 显示屏并安装使用。	已完成	
	质量目标	音乐厅需要配置大型 LED 显示屏用于提高幼儿园教学、教研质量及效率，丰富文体相关活动的形式和内容。	已完成	
	工作时效	第四季度完成音乐厅大型 LED 屏幕的全部安装及验收。	已完成	
效益目标	安装音乐厅 LED 显示屏用于更好地开展教学展示、教研、会议及文体活动等。		已安装音乐厅 LED 显示屏用于更好地开展教学展示、教研、会议及文体活动等。	

附件 3:

2018 年度重点项目支出 绩效评价报告

项目名称: LED 显示屏

主管部门(公章): 深圳市罗湖区教育局

项目负责人: 郭琼

填报人：沈思

联系电话：0755-82257884

一、项目概况

（一）项目背景、立项依据

由于老园址拆迁改造，现搬入新园址，音乐厅需要配置大型 LED 显示屏用于提高幼儿园教学、教研质量及效率，丰富文体相关活动的形式和内容。因此建立此项目。

（二）项目管理的组织架构和职责分工

该项目主管部门为深圳市罗湖区教育局，项目实施单位为深圳市罗湖区清秀幼儿园。

深圳市罗湖区教育局：负责对深圳市罗湖区清秀幼儿园上报材料进行核准，并确定审核意见；对项目实施进行监督检查。

深圳市罗湖区清秀幼儿园：负责编制本项目的预算，并向深圳市罗湖区教育局进行预算申报；负责项目日常监督与管理，跟进项目实施情况。

（三）项目资金管理情况

1. 项目资金预算和分配情况。

深圳市罗湖区教育局为该项目的资金主管部门，我园为

使用单位。该项目主要用于大型 LED 显示屏购买及安装等方面。

2018 年，该项目年初预算安排 28.00 万元，全年预算总金额 28.00 万元，其中材料成本约 14 万元，人工成本约 5 万元，外围设备约 5 万元，设备使用维修及培训费用约 2 万元。

2. 项目资金管理和使用情况。

截止 2018 年 12 月 31 日，LED 显示屏项目经费已基本全部支出，经内部招标程序选定供应商的合同价格为 27.80 万元。剩余款项财政已收回，预算执行率为 99.29%。

为规范我园的财务行为，加强财务管理，提高资金使用效益，我园制定财务管理、资产管理等制度。该项目资金的使用符合国家财经法规和财务管理规定，专款专用，资金拨付程序完整，原始凭证和记账凭证完整，未出现资金截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

（四）项目绩效目标及实现情况

该项目 2018 年的总体年度绩效目标为：LED 显示屏并安装使用工作完成率达到 100%，质量达标率达到 100%，安装及资金支出工作完成及时率达到 100%。

我园基本实现该项目 2018 年的年度绩效目标。

二、项目绩效评价结论和分析

（一）项目绩效评价结论

我园 2018 年度 LED 显示屏项目支出整体情况较好，基本完成了年度工作目标，充分发挥了该项目的实施作用。总体来看，项目实施进度正常，财政资金及时足额到位，项目目标任务按时按质完成，项目在资金管理、实施过程方面均取得了良好的成绩。从评价情况来看，项目支出绩效情况较为理想，达到了项目申请时设定的绩效目标。

（二）项目绩效分析

1. 从项目决策角度分析。

该项目的项目目标设立与我园履职相适应，立项文件符合经济社会发展规划和部门年度工作计划，符合我园中长期实施规划。但绩效目标有待进一步明确细化。

在项目决策过程中，我园严格按照相关决策制度履行相应手续，项目决策过程合法合规。同时，依据相关资金管理办法规定，充分考虑资金分配因素，科学合理分配项目资金。

2. 从项目管理角度分析。

2018 年该项目资金共安排 28.00 万元，实际到位 28.00 万元，资金到位率为 100%，资金到位及时率为 100%。该项目严格执行我园财务管理制度等相关制度，资金支出依据充足，不存在虚列项目支出、截留、挤占、挪用、超标准支出等情况。

该项目组织实施规范。我园建立健全、分工明确的项目组织机构，项目实施过程中，严格执行有关项目管理制度。

3. 从项目绩效角度分析。

（1）项目产出数量目标。我园已完成计划购买 1 台 LED 显示屏并安装使用，数量目标均达到 100%。

（2）项目产出质量目标。该项目实施质量均以达标，LED 显示屏并安装使用，验收率达 100%。

（3）项目产出时效目标。该项目已按照项目计划及时完成各项工作，项目完成及时率达 100%。

（4）项目产出成本目标。该项目预算控制较好，项目支出均控制在预算支出范围内，不存在项目超出预算支出的情况。

（5）项目社会效益：该项目主要针对提高幼儿园教学、教研质量及效率等方面起到促进作用。有效促进丰富文体相关活动。

（6）服务对象满意度。我园针对该项目服务对象进行了解其对项目实施效果的满意程度。根据调查结果显示，服务对象对项目实施过程及结果满意度较高。

2018 年度 LED 显示屏项目的绩效目标已全部完成。

三、取得的成效

结合项目的绩效目标，总结取得的各项效果以及经验做法。

（一）采购管理制度完善，采购过程监督到位

LED 显示屏项目主要用于配置大型 LED 显示屏。我园制

定了《清秀幼儿园采购管理制度》，对采购过程各项工作作出了详细的规定，强调采购物品/服务质量的跟踪，保证采购的公正性和合理性。在执行过程中，该项目严格按照采购制度，采购过程监督到位。

（二）规范管理项目，强化时间节点意识

我园定期召开 LED 显示屏项目工作会议，进一步规范管理，强化时间节点意识。在规定时间内，我园按时完成项目各项工作，化解各部门在实际工作中遇到的棘手问题，达到 LED 显示屏项目的科学化与规范化要求，保证了 LED 显示屏项目工作的有效运转。

（三）项目各项活动顺利开展，完成效果良好

2018 年，LED 显示屏项目各项工作均按照计划及时完成，项目预算执行良好，有效开展教学展示、教研、会议及文体活动等，项目完成效果良好。

（四）财务管理体系健全，财务制度执行有效

我园财务管理体系健全。一是聘请了具有专业资格的会计人员。二是按规定设立各子项目明细账，分别核算。三是费用报销附件齐全，会计资料清晰，装订整齐，并且实行会计电算化。

LED 显示屏项目严格按照制度规范执行，有效保障保障资金安全。在实施期间资金支出做到了专款专用，各款项支付凭证、发票符合资金使用范围。同时，资金得拨付有完整

得审批程序和手续，项目的重大资金开支经过了评估认证。

四、存在的问题

绩效目标问题。绩效目标是贯穿项目实施的整个周期，指导着项目的实施方向；而绩效指标是绩效目标的具体化，对项目实施的各个阶段起着考核、监督、引导的作用。我国虽然按照财政要求填报绩效目标申报表，但是所填报的绩效目标不够科学，时效绩效指标不明确化，绩效指标表述有待进一步完善。

五、相关建议和整改措施

针对绩效目标完成情况和存在的问题，提出工作建议和整改措施。

1. 加强项目绩效管理，提高预算绩效认识，加强学习。密切配合，及时在事前制定明确、细化、量化且可考核的年度绩效目标，并依据年度目标组织开展项目工作，做到绩效目标可考量，从而提高预算绩效管理效果。

2. 预算申报要做到细化、量化，根据项目实施的具体工作量，通过科学合理的测算人、财、物的消耗，确保申报预算的科学性、准确性，同时预算申报要与项目绩效目标进行结合，确保预算与产出目标匹配一致，最终保障项目的实施按计划执行，并能最终进行量化考核。

3. 加强绩效目标管理。首先，理清绩效目标管理的工作流程；其次，要确定绩效目标与实际工作的联系，绩效目标

的设定既要能与实际工作紧密联系，又要能清晰反映预算资金的预期产出和效果。绩效目标应当从数量、质量、成本、时效以及经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、满意度等方面进行细化，尽量进行定量表述；第三，有意识收集相应指标历史数据、行业数据作为绩效目标考评的基础；最后，预算执行结束后，要及时对照确定的绩效目标开展绩效自评。