

**2023年度**  
**长沙市人民政府机关**  
**第二幼儿园部门决算**

# 目录

## 第一部分 长沙市人民政府机关第二幼儿园部门（单位）概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

## 第二部分 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 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、财政拨款三公经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、国有资本经营预算收入支出决算情况
- 十、关于机关运行经费支出说明
- 十一、一般性支出情况说明
- 十二、关于政府采购支出说明

十三、关于国有资产占用情况说明

十四、关于2023年度预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

# 第一部分

## 长沙市人民政府机关第二幼儿园 部门（单位）概况

## 一、部门职责

长沙市人民政府机关第二幼儿园的主要职责是：  
为学龄前儿童提供保育和教育服务。

## 二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。长沙市人民政府机关第二幼儿园单位内设机构包括：

我园内设后勤、教保两个部门。其中后勤部门包括行政管理组、财务资产组、保健保洁组、安保维修组、炊事班、信息组，教保部门包括教学组、保育组。通过优化单位组织架构，明确决策、执行、监督等方面的职责权限。

（二）决算单位构成。长沙市人民政府机关第二幼儿园单位 2023 年部门决算汇总公开单位构成包括：

长沙市人民政府机关第二幼儿园为长沙市机关事务管理局所属二级预算单位。纳入本套决算编制范围的独立核算单位为长沙市人民政府机关第二幼儿园 1 个单位。

## 第二部分

### 部门决算表

# 一、收入支出决算总表

## 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：长沙市人民政府机关第二幼儿园

2023 年度

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	3,529.32	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	3,529.32
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	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	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	0.00
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00

	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	3,529.32	<b>本年支出合计</b>	58	3,529.32
使用非财政拨款结余和专用结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
<b>总计</b>	31	3,529.32	<b>总计</b>	62	3,529.32

注：1. 本表反映部门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。

## 二、收入决算表

### 收入决算表

公开 02 表

单位：长沙市人民政府机关第二幼儿园

2023 年度

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		<b>3,529.32</b>	<b>3,529.32</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
205	教育支出	3,529.32	3,529.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	3,529.32	3,529.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	3,529.32	3,529.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

### 三、支出决算表

#### 支出决算表

公开 03 表

单位：长沙市人民政府机关第二幼儿园

2023 年度

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		<b>3,529.32</b>	<b>2,813.06</b>	<b>716.26</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
205	教育支出	3,529.32	2,813.06	716.26	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	3,529.32	2,813.06	716.26	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	3,529.32	2,813.06	716.26	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 四、财政拨款收入支出决算总表

### 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：长沙市人民政府机关第二幼儿园

2023 年度

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	3,529.32	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	3,529.32	3,529.32	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
	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
<b>本年收入合计</b>	27	3,529.32	<b>本年支出合计</b>	59	3,529.32	3,529.32	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				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	32	3,529.32	<b>总计</b>	64	3,529.32	3,529.32	0.00	0.00

注：本表反映部门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。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算表

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：长沙市人民政府机关第二幼儿园

2023 年度

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		<b>3,529.32</b>	<b>2,813.06</b>	<b>716.26</b>
205	教育支出	3,529.32	2,813.06	716.26
20502	普通教育	3,529.32	2,813.06	716.26
2050201	学前教育	3,529.32	2,813.06	716.26

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

### 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位：长沙市人民政府机关第二幼儿园

2023 年度

单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	2,320.00	302	商品和服务支出	209.30	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	235.56	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	17.93	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	391.89	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	227.36	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	103.86	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	51.85	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	34.57	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	35.48	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	10.29	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	108.54	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	1,102.67	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	283.76	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	188.54	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	6.60	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.90	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00

30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	11.92	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.18	30229	福利费	1.04	39909	经常性赠与	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	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	87.54	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	196.34			
人员经费合计		2,603.76	公用经费合计					209.30

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：长沙市人民政府机关第二幼儿园

2023 年度

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
科目代码	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。

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。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：长沙市人民政府机关第二幼儿园

2023 年度

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

# 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：长沙市人民政府机关第二幼儿园

2023 年度

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
3.00	0.00	3.00	0.00	3.00	0.00	1.34	0.00	1.34	0.00	1.34	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款“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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

## 第三部分

# 2023年度部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计 3529.32 万元。与上年相比，减少 218.35 万元,减少 5.83 %。主要原因是 2022 年补发了 2021 年聘用人员政策性工资调整且实际收到的非税收入比上年减少。

## 二、收入决算情况说明

2023年度收入合计3529.32万元，其中：财政拨款收入 3529.32万元，占100.00%；上级补助收入0.00万元，占 0.00%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入0.00万元，占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入0.00万元，占0.00%。

## 三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 3529.32 万元，其中：基本支出 2813.06 万元，占 79.71%；项目支出 716.26 万元，占 20.29%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%，对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计 3529.32 万元，与上年度相比，减少 218.35 万元,减少 5.83 %。主要原因是 2022 年补发了 2021 年聘用人员政策性工资调整且实际收到的非税收入比上年减少。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度财政拨款支出 3529.32 万元，占本年支出合计的 100.00%。与上年相比，财政拨款支出减少 218.35 万元，

减少 5.83 %。主要原因是 2022 年补发了 2021 年聘用人员政策性工资调整且实际收到的非税收入比上年减少。

### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度财政拨款支出 3529.32 万元，主要用于以下方面：教育支出本年支出 3529.32 万元，占 100.00%。

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度财政拨款支出年初预算为 3576.07 万元，支出决算为 3529.32 万元，完成年初预算的 98.69%。其中：

1.教育支出(类)普通教育(款)学前教育(项)。年初预算为 3576.07 万元，支出决算数为 3529.32 万元，完成年初预算的 98.69%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是实际收到的非税收入比预计少。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度财政拨款基本支出2813.06万元，其中：

人员经费2603.76万元，占基本支出的92.56%，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、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费209.30万元，占基本支出的7.44%。主要包括工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

## 七、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。

“三公”经费财政拨款支出预算为 3.00 万元，支出决算为

1.34 万元，完成预算的 44.67%，决算数小于预算数的主要原因是：压减了三公经费开支，与上年相比增加 0.30 万元，增长 28.85%，主要原因是本年疫情开放，外出支教等活动增加导致公车运行维护费增加。其中：

因公出国（境）费支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%，与上年相比持平。

公务接待费支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%，与上年相比持平。

公务用车购置费支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%，与上年相比持平。

公务用车运行维护费支出预算为 3.00 万元，支出决算为 1.34 万元，完成预算的 44.67%，支出决算数小于预算数的主要原因是：压减了三公经费开支；与上年相比增加 0.30 万元，增长 28.85%，决算数较上年增加的主要原因是：本年疫情开放，外出支教等活动增加导致公车运行维护费增加。

## （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，公务接待费支出决算0.00万元，占0.00%，因公出国（境）费支出决算0.00万元，占0.00%，公务用车购置费及运行维护费支出决算1.34万元，占100.00%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算0.00万元，全年因公出国（境）团组数0个，累计0人次。主要用于开展以下工作：无。

2、公务接待费支出决算数为0.00万元，全年共接待来访团组0个、来宾0人次，主要是无发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为 1.34 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，市二幼（单位本级或某二级机构）更新公务用车 0。公务用车运行维护费 1.34 万元，主要是车辆加油支出 1.08 万元、车辆保险支出 0.26 万元支出，截止 2023 年 12 月 31 日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为 1 辆。

#### **八、政府性基金预算收入支出决算情况**

2023年度政府性基金预算财政拨款收入0.00万元;年初结转和结余0.00万元;支出0.00万元，其中基本支出0.00万元，项目支出0.00万元；年末结转和结余0.00万元。具体情况如下：本单位无政府性基金收支。

#### **九、国有资本经营预算收入支出决算情况**

2023年度国有资本经营预算财政拨款本年收入0.00万元；年初结转和结余 0.00万元；支出0.00万元，年末结转和结余 0.00元。具体情况如下：本单位无国有资本经营收支。

#### **十、关于机关运行经费支出说明**

本部门 2023 年度机关运行经费支出 0.00 万元，比上年决算数持平。主要原因是：我单位为非参公事业单位，故无机关运行经费支出。

#### **十一、一般性支出情况说明**

2023年本部门开支会议费0.00万元，用于召开0次会议，人数0人，内容为无；开支培训费8.56万元，用于开展名园浸入式学习精品班、幼儿心理发展与教研研讨学习、园本教育质量评价研修、幼儿园课程建设研讨学习、骨干教师能力提

升、事业单位工作人员培训、教职工业务提升等方面培训，人数约200人，内容为湖南省中小学教师信息素养提升幼儿园教育自主的知识体系建设-幼儿园课程建设研讨会、《评估指南》背景下幼儿园数学教学质量提升专题研讨、幼儿园音乐教育与戏剧教育专题研讨、湘江新区幼儿园骨干教师能力提升、“幼儿园教育自主的知识体系建设-幼儿园课程建设研讨会、2023年长沙市事业单位工作人员培训、班级大型主题角色游戏、消防安全、幼小衔接、心理健康、名师课堂线上网课学习等方面的教职工业务提升培训；举办0场等节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元，主要是我园无此类活动。

## 十二、关于政府采购支出说明

本部门 2023 年度政府采购支出总额 24.99 万元。其中：政府采购货物支出 24.99 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 24.99 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 24.99 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%，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%。

## 十三、关于国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，部门（单位）共有车辆 1 辆，其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车

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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是我园的业务用车；单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

#### 十四、关于 2023 年度预算绩效情况的说明

##### （一）绩效管理工作开展情况

我园根据二十大报告“建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度，全力实施预算管理”、《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）和《中共湖南省委办公厅湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10 号）等文件精神开展绩效管理工作。

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全面开展绩效自评，其中，一级项目 2 个，二级项目个数为 0，共涉及资金 712.26 万元，占一般公共预算项目支出总额的 99.44%。其中：教学业务费项目 644.87 万元；教学业务费—资本性支出项目 67.39 万元，全部实行项目支出绩效目标管理，均已完成项目绩效目标。本单位 2023 年度无重点项目支出，为常规性项目开支。项目支出实施情况主要为：

1.我园严格控制各项经费的使用，认真落实中央八项规定和省、市关于厉行节约反对浪费的有关规定，控制各项支出。

2.解决 1400 余名孩子入托学位问题，使幼儿开心的在幼儿园学习、生活，促进身心持续发展；促进教职工良好成长，全园年底实有职工 190 名；服务家长，促进家长成长并得到了家长的好评；引领示范，积极开展对口支援、帮扶等活动，提高了我园的美誉。

3.幼儿教育、生活及办公开展顺利，幼儿教材教具、游戏材料等教学用品、日常用品、防疫物资等采购及时到位、符合要求；直饮水系统、监控系统、多媒体信息化系统、消防系统、新风系统和中央空调系统的维保及时，保障园所正常运转；及时保障园所正常运转的水电费等；采购所需固定资产及时、到位、验收合格、符合要求。

## **（二）部门（单位）整体支出绩效情况**

本单位 2023 年本年度整体支出 3529.32 万元，其中项目支出 716.26 万元，为常规性项目支出，无重点项目支出。

根据预算绩效管理要求，我园组织了对“长沙市人民政府机关第二幼儿园”1 个单位开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 3529.32 万元。从评价情况来看，我单位 2023 年度整体支出绩效评价情况如下：

1.加强了专项资金管理。我园专项资金管理制度主要有办公家具、户外大型玩具、厨房设施等专项资金管理办法，并严格按照国家、省、市及园所制度执行。

2.严格执行政府采购，按照政府采购、招投标相关规定进行招投标、签订合同、验收及付款。按规定程序审批采购

项目，并在长沙市政府采购信息化管理平台上操作执行，由长沙市政府采购监督管理局负责监督、指导和审批。针对园内的维修项目，我园首先作出了项目预算分析，根据国家、省、市及园所以对维修项目的有关要求，确保维修方案的可行性、合理性和准确性，然后通过三方询价确定施工单位，项目完成后，请第三方公司对项目进行了审核，按程序验收，达到合同的质量要求后才予以结算、付款。

3.严格管理资产及货物。单位设立资产组，货物类项目按流程入库，各部门领取时，实名登记后，货物出库，单位组织人员每月清点。

### **（三）存在的问题及原因分析**

1.因部分工作内容因素存在不确定性，预算和计划申报和实际使用存在调整情况。

2.部分内部管理制度仍需进一步细化和完善，同时应进一步健全完善标准化体系和监督体系。

# 第四部分

## 名词解释

一、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。

二、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

三、项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

四、“三公”经费：纳入长沙市财政预决算管理的“三公”经费，是指长沙市市直部门用财政拨款安排的因公出国（境）、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、过路过桥费、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。

五、机关运行经费：指为保障行政单位（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。

六、一般公共预算财政拨款：指财政当年拨付的资金。

七、政府采购：是指各级国家机关、事业单位和社会团体组织，使用财政性资金采购依法制定的集中采购目录以内的或者采购限额标准以上的货物、工程和服务的行为。

八、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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、其他收入的结转和结余。

九、学前教育：反映单位用于学前教育的支出，即一定学习期间内培养幼儿所需要的各种资源耗费。

# 第五部分

## 附件

# 2023 年度长沙市人民政府机关第二幼儿园 整体支出绩效自评报告

单位名称（盖章）：

（此页为封面）

## 一、部门概况

### （一）部门（单位）基本情况。

长沙市人民政府机关第二幼儿园是隶属长沙市机关事务管理局领导的差额拨款事业单位。全园市编办核定的编制人数为 60 人，2023 年底实有在编职工 47 人、退休职工 42 人、临聘人员 143 人，共 232 人。我园主要职责是为市直机关干部子女及社区 3-6 岁孩子提供幼儿保育和教育。我园 2023 年底收托幼儿 1400 余名，开设 33 个教学班，其中小班 10 个，中班 11 个，大班 12 个。根据主管局的工作目标和要求，结合教育部门的工作重点，以贯彻落实《3-6 岁儿童学习与发展指南》为契机，以保教质量为本，以教研培训为抓手，以规范管理为保障，以园所文化为活力，达到“文化滋养、职业自觉、支架成长、共赢而生”的目的。

### （二）部门（单位）整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等。

2023 年我园财政拨款支出 3529.32 万元，其中：

1. 工资福利支出 2320 万元，系在职和聘用人员的基本工资、津贴补贴、奖金、保险缴费、住房公积金等。

2. 对个人和家庭的补助支出 283.76 万元，系支付至退休人员的退休费、抚恤金、奖金等。

3. 商品和服务支出 858.17 万元，主要包括：办公费 17.2 万元、印刷费 8.37 万元、水费 4.82 万元、电费 41.9 万元、维修（护）费 112.45 万元、租赁费 11.85 万元、培训费 8.56 万元、专用材料

费 132.09 万元、劳务费 3.38 万元、委托业务费 1.35 万元、工会经费 11.92 万元、其他商品和服务支出 492.95 万元。

4. 资本性支出 67.39 万元，其中：办公设备购置 36.29 万元、其他资本性支出 31.1 万元（主要包括不锈钢储物架和收纳柜、实物展示台、爱国主义绘本、篮球架等）。

## **二、一般公共预算支出情况**

### **（一）基本支出**

基本支出 2813.06 万元，其中：人员经费 2603.76 万元、公用经费 209.3 万元。是指为保障单位机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括用于基本工资、津贴补贴等人员经费以及日常公用经费。

### **（二）项目支出**

1. 项目支出金额 716.26 万元。主要包括：教学业务费项目，主要用于购入教学教具、电费、水费、租赁费及维修（护）费等；教学业务费—其他资本性支出项目，主要用于教学办公正常开展所需的固定资产购置等。

2. 我园 2023 年在教学业务费项目支出中开支“三公经费”1.34 万元，开支 1.34 万元公务用车运行维护费用于车辆保险、加油等。

3. 我园专项资金管理制度主要有八方新园户外大型玩具、厨房设施、维修费等专项资金管理办法，并严格按照国家、省、市及园所制度执行。

## **三、项目组织实施情况**

(一) 严格按照政府采购、招投标相关规定进行招投标、调整、签订。

(二) 我园严格按照政府采购流程，根据采购需求制定申报采购计划，得到机关事务管理局和财政局对于项目及项目资金的批复后，在政府采购网上通过公开招投标或者竞争性谈判来进行采购流程，供应商中标供货后，代理公司组织专家验收。上传至政府采购网，政府采购监督管理局备案后，按要求实施项目资金支付。单位设立资产组，货物类项目按流程入库，各部门领取时，实名登记后，货物出库，单位组织人员每月清点。

#### **四、资产管理情况**

固定资产年末余额 291.2 万元、无形资产年末余额 0.15 万元。我园加强对固定资产的管理，建好固定资产总账和明细账，对实物进行卡片式管理，注明设备名称、规格型号、生产厂家、计量单位、数量、购买日期、入账日期、使用部室、使用人、存放地点，至少每年进行一次盘点，及时处理固定资产盘亏、报废、毁损等情况，做到账账相符、账表相符、账实相符，防止国有资产流失。

#### **五、政府性基金预算支出情况**

我单位无政府性基金安排的支出。

#### **六、国有资本经营预算支出情况**

我单位无国有资本经营预算支出。

#### **七、社会保险基金预算支出情况**

我单位无社会保险基金预算支出。

## 八、部门整体支出绩效情况

### （一）主要事业成效

在主管局的正确领导下，二幼教职工认真学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，深刻领悟“两个确立”，树牢“四个意识”，坚定“四个自信”，牢记“三个务必”，凝心聚力、踔厉奋发，圆满地完成了本年度各项工作。在主管局的关心协调下，增加了事业编8个，招录了9位在编教师（目前正在办相关手续）；幼儿自主游戏活动视频案例荣获省级一等奖，在长沙市“全国学前教育宣传月”中进行展演播放；幼儿自主游戏文字案例荣获省级优秀案例奖；教师撰写的教育论文和教育活动课例获得省级荣誉39项；1位同志荣获“长沙市优秀校园长（党支部书记）”称号；1位同志荣获湘江新区“优秀教师”称号；29位同志荣获市机关事务管理局“优秀教师”称号，10位同志荣获市机关事务管理局“优秀教育工作者”称号；3个教学班荣获湘江新区优秀班集体，3位同志荣获湘江新区优秀班主任；幼儿篮球在第七届篮球嘉年华比赛中荣获省级一等奖；幼儿绘画作品在全国“童心童画”作品大赛中荣获175项金银铜奖，4位老师荣获指导特等奖、一等奖。

### （二）绩效管理情况

我园编报绩效目标的项目2个，分别为教学业务费项目、教学业务费—其他资本性支出项目，全部实行项目支出绩效管理，均已完成项目绩效目标。实施情况主要为：

1. 我园严格控制各项经费的使用，认真落实中央八项规定和省、

市关于厉行节约反对浪费的有关规定，控制各项支出。

2. 解决 1400 余名孩子入托学位问题，使幼儿开心的在幼儿园学习、生活，促进身心持续发展；促进教职工良好成长，年底职工 190 名；服务家长，促进家长成长并得到了家长的好评；引领示范，积极开展对口支援、帮扶等活动，提高了我园的声誉。

3. 严格按照政府采购、招投标相关规定进行招投标、调整、签订合同、验收及付款。

4. 单位设立资产组，加强对固定资产的管理，建好固定资产总账和明细账，对实物进行卡片式管理，货物类项目按流程入库，各部门领取时，实名登记后，货物出库，单位组织人员每月清点。

5. 机电设备、公共区域及其设施、清洁卫生、安全保卫、绿化等管理良好。

## 九、存在的问题及原因分析

（一）因部分工作内容因素存在不确定性，预算和计划申报和实际使用存在调整情况。

（二）幼儿园需购入许多教学游戏用资产，消耗大，此类资产与资产配置文件中相关资产存在区别，存在执行困难。

（三）部分内部管理制度仍需进一步细化和完善，同时应进一步健全完善标准化体系和监督体系。

## 十、下一步改进措施

（一）不断提高预算编制的科学性、前瞻性和精准性。在以后年度预算编制时，一定要做到早下手早准备，用充足的时间做到预

算编制细化精准。同时进一步加强与各部门的沟通衔接，增强对部门预算的预见性，科学编制具前瞻性的预算，将相关经费拨款的项目也纳入年初预算，减少部门预算执行中的调整。

（二）做好资产清查工作，发现达到使用年限及损坏资产，及时申请报废并做采购计划。

（三）与上级部门和编办协调，积极争取资金和编制支持，解决 33 个班的足额开班人员配备，确保资金运转正常。

（四）建立健全内部控制管理体系。细化完善内部管理制度并严格落实法规制度，不断规范标准化操作流程，健全标准化体系和监督体系。

## 十一、绩效自评结果拟应用和公开情况

（一）本单位按照《新政府会计制度》进行账务处理，根据二十大报告“建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度，全力实施预算管理”和《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）等文件精神开展绩效管理工作。

（二）为贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）和《中共湖南省委办公厅湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10 号）、《关于对市直预算部门开展 2022 年预算绩效监控工作的通知》（长财绩〔2022〕5 号）文件要求，推进全过程绩效管理，强化支出责任意识，全面动态监控财政支出情况，提高财政资金使用效益和管理水平，我园积极开展绩效运行监控工作。

(三) 本单位根据市财政局、局机关等有关部门部署情况及时开展绩效信息公开工作。

