附件1

定安县龙河镇中心幼儿园

2022年度部门决算公开说明

目录

第一部分 基本情况 3

一、部门职责 3

二、机构设置 3

第二部分 2022年度部门决算公开表 3

第三部分2022年度部门决算情况说明 4

一、收入支出总体情况说明 4

二、收入决算情况说明 5

三、支出决算情况说明 5

四、财政拨款收入支出决算情况说明 5

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 6

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 7

1. 政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明 8
2. 国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明 8

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 8

十、预算绩效情况说明 11

十一、其他重要事项情况说明 11

第四部分名词解释 13

第一部分基本情况

1. 部门（单位）职责

贯彻执行党的教育方针和政策，加强园区建设，提高办学水平，实施德、智、体、美等方面全面发展的教育，让每个小孩都能得到较好的学前教育。

1. 机构设置

纳入定安县龙河镇中心幼儿园2022度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 定安县龙河镇中心幼儿园本级
2. 定安县龙河镇中心幼儿园为定安县教育局下属二级预算单位，无下级单位，内设幼儿园园长岗位、幼儿园副园长岗位、幼儿园保教主任岗位、幼儿园后勤主任岗位，财务岗等

第二部分 2022年度部门决算公开报表

一、收入支出决算公开表

二、收入决算公开表

三、支出决算公开表

四、财政拨款收入支出决算公开表

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表

九、财政拨款“三公”经费支出决算公开表

以上报表见附件1。

第三部分 2022年度部门决算情况说明

1. 收入支出总体情况说明

2022年度收入总计540.28万元，支出总计540.28万元，与2021年度相比，收入、支出总计各减少26.36万元，增长5.13%。主要原因：一是因育儿与教师增加，人员类支出有所增加，我单位主要靠一般公共预算财政拨款收入为主，故本年收入增加：二是因补发部分人员绩效工资，本年支出增加。使用非财政拨款结余0.1万元，较2021年度决算数减少0.06万元，主要原因是事业收入资金支出。年初结转结余38.38万元，主要是学前教育经费、社保经费和公积金经费，较2021年度决算数减少8万元，下降17.25%，主要原因是幼儿园业务支出，导致结转减少。结余分配0.09万元，较2021年度决算数增加0.09万元，增长100%，主要原因是本年度利息收入。年末结转结余0万元，主要是学前教育经费和住房公积金经费，较2021年度决算数减少38.54万元，下降100%，主要原因是上年度余额为38.54万，属于事业收入，今年幼儿园业务运营已支出，所以年末结转结余减少。

（注：2022年度相关决算数据可取自附件财决公开01表；2021年度相关决算数据可取自2021年度部门决算报表财决01表《收入支出决算总表》）

1. 收入决算情况说明

本年收入合计501.80万元，其中：财政拨款收入501.70万元，占99.99%；其他收入0.09万元，占0.01%。

（注：上述各项收入数字可取自财决公开02表）

三、支出决算情况说明

本年支出合计540.19万元，其中：基本支出305.12万元，占56.48%；项目支出235.07万元，占43.52%。

（注：上述各项支出数字可取自财决公开03表）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收入501.70万元，支出501.70万元。与2021年度相比，财政拨款收入、支出各增加145.33万元，增长40.78%。主要原因：一是人员与育儿增加，开支较上年增长；二是补发部分人员绩效工资，所以对应的财政拨款增加。

财政拨款年初结转结余0余万元，较2021年度决算数减少1.05万元，下降100%，主要原因是上年度余额1.05万元属于人员经费，已全部上缴财政。

财政拨款年末结转结余0万元，较2021年度年末决算数减少0.15万元，下降100%，主要原因是0.15万元属于人员经费，已上缴财政。

（注：2022年度决算相关数据可取自财决公开04表。2021年度决算相关数据可取自2021年度部门决算报表财决01-1表《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情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2022年度一般公共预算财政拨款501.70支出万元，占本年支出合计的92.86%。与2021年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加145.48万元，增长40.84%，主要原因是一是人员增加，开支较上年增长；二是人员工资由财政全额保障，所以对应的财政拨款增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2022年度一般公共预算财政拨款支出501.70万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出418.67万元，占83.45%；社会保障和就业支出（类）支出32.74万元，占6.53%；卫生健康支出（类）支出27.13万元，占5.41%；住房保障支出（类）支出支出23.17万元，占4.61%。

（注：根据各部门（单位）实际支出涉及的支出功能分类类级科目填列）

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为380.29万元，支出决算为501.70万元，完成年初预算的110%。其中：

1.**教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）**

年初预算为295.07万元，支出决算为418.67万元，完成年初预算的141.89%。决算数大于预算数的主要原因：一是年中追加特岗教师绩效及公积金；二是追加了事业单位绩效考核奖励.

**2.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）**

年初预算为万31.11元，支出决算为32.74万元，完成年初预算的105.24%。决算数大于预算数的主要原因：因人员增加，所以社会保障和就业支出增加。

。

3.**卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗项）**

年初预算为12.74万元，支出决算为11.83万元，完成年初预算的89.32%。决算数小于预算数的主要原因：决算数小于预算数的主要原因：一是人员调动时间晚于预期，二是年初按照调动人员数和在职人员数预估经费，部分人员调动来单位时间晚于预期，导致支出小于年初预算安排。

4.**卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）**

年初预算为20.74万元，支出决算为15.30万元，完成年初预算的73.77%。决算数小于预算数的主要原因：决算数小于预算数的主要原因：一是人员调动时间晚于预期，二是年初按照调动人员数和在职人员数预估经费，部分人员调动来单位时间晚于预期，导致支出小于年初预算安排。

5.**住房保障支出（类）住房改革支出（款）房公积金（项）**

年初预算为18.55万元，支出决算为23.17万元，完成年初预算的124.91%。决算数大预算数的主要原因：调整公积金基数，支出增加。

（注：本部分支出决算数字可取自财决公开05表，年初预算数可取自各部门（单位）年初预算大本，根据各部门（单位）实际支出涉及的支出功能分类项级科目填列）

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明。

2022年度财政拨款基本支出305.01万元，其中：人员经费300.15万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、医疗费、其他工资福利支出；。公用经费4.86万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费工会经费。（注：上述数字可取自财决公开06表，各部门（单位）根据实际支出情况，选列相应支出经济分类。）

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

（一）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。

2022年度政府性基金预算财政拨款支出0.00万元，占本年支出合计的0%。与2021年度相比，政府性基金预算财政拨款支出无增减变化，主要原因是单位未安排政府性基金收支。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

2022年度政府性基金预算财政拨款支出0.00万元，主要原因是单位未安排政府性基金收支。

（根据各部门（单位）实际支出涉及的支出功能分类类级科目填列）

（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

2022年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0万元，主要原因是单位未安排政府性基金收支。

（注：根据各部门（单位）实际支出涉及的支出功能分类项级科目填列，本部分2022年决算相关数据取自财决公开07表；2021年决算相关数据取自财决09表《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情况说明

（一）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况。

2022年度国有资本经营预算财政拨款支出0.00万元，占本年支出合计的0%。与2021年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出无增减变化。

（二）国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况。

2022年度国有资本经营预算财政拨款支出0.00万元，主要原因为我县未编报国有资本经营预算。

（根据各部门（单位）实际支出涉及的支出功能分类类级科目填列）

（三）国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况。

2021年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0.00万元主要原因为我县未编报国有资本经营预算。

（根据各部门（单位）实际支出涉及的支出功能分类项级科目填列，本部分2022年决算相关数据取自财决公开08表）。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明。

2022年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，主要原因年初未编制三公经费预算。

（二）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。

2022年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算中，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。主要原因年初未编制三公经费预算。

（注：2022年度“三公”经费预算数、决算数可取自附件财决公开09表，2022年的出国团组数、出国人次，公务用车购置数、公务用车保有量，接待团组数、接待人次可取自部门决算报表F03表《机构运行信息表》）。

十、预算绩效情况说明。

根据财政预算管理要求，我单位组织对2022年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。自评项目2个，共涉及资金58.94万元，自评覆盖率达到20%,覆盖率低主要是我单位一般公共预算支出中主要为基本支出，项目支出较少。

我单位成立了预算绩效管理小组，对2022年2个预算项目开展了绩效评价，为幼儿园公用经费县级配套资金项目、幼儿保育保教经费项目，涉及金额58.94万元，本年该项目进展符合预期安排，各项评价指标完成度较好。

开展整体支出绩效评价，涉及资金58.94万元。从评价情况来看，我单位幼儿园公用经费县级配套资金项目得分100分，幼儿保育保教经费项目得分100分.在开展的过程中，并未出现任何问题。

（二）部门决算中项目绩效自评结果（预算部门、单位可根据实际情况反映重点项目绩效自评结果）。

1.我单位今年在幼儿园公用经费县级配套资金项目绩效自评结果。幼儿园公用经费县级配套资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为20.56万元，执行数为20.56万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是资金及时到达；二是各项绩效指标完成较好。下一步计划：全面做好支出分析，统筹兼顾，确保园区正常运转。

幼儿园公用经费县级配套资金项目绩效自评综述：总体完成情况较好，各项考核指标都能按预期目标完成，也确保了园区的正常运转。

2.我单位今年在幼儿保育保教经费项目绩效自评结果。幼儿园公用经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为38.38万元，执行数为38.38万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：幼师工资按时足额发放，员工基本权益得到保障。下一步计划：继续科学精准编制预算，按预算严格执行。

幼儿保育保教经费项目绩效自评综述：总体完成情况较好，各项考核指标都能按预期目标完成，幼师工资按时足额发放，员工基本权益得到保障。

（三）部门评价结果（预算部门填写，部门所属单位不需填写）

未开展

（四）财政评价结果（如有）。

未开展

十一、其他重要事项情况说明。

（一）机关运行经费支出情况。

我单位为事业单位，无机关运行经费支出。

（注：机关运行经费预算数字可取自部门决算报表财决01-1表《财政拨款收入支出决算总表》，年初预算数-一般公共预算财政拨款-公用经费，注意部门汇总公开决算时，因事业单位没有机关运行经费支出，故部门汇总的机关运行经费预算数应为部门所属的各行政单位或参公单位的汇总数；决算数字可取自2022年度部门决算报表F03表《机构运行信息表》“机关运行经费”栏。）

（二）政府采购支出情况。

2022年度定安县龙河镇中心幼儿园政府采购支出总额0万元，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0万元。授予中小企业合同金额0万元。

（注：上述政府采购支出相关数字取自2022年度部门决算报表F03表《机构运行信息表》，授予中小企业和小微企业合同金额由各部门查阅本部门相关资料填写。）

（三）国有资产占用情况。

截至2022年12月31日，本部门占用房屋面积0平方米，其中：办公用房0平方米，业务用房0平方米，其他（不含构筑物）0平方米。

本部门共有车辆0辆

单位价值50万元（含）以上通用设备0台（套），单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。

年末在建工程0万元。（注：上述国有资产占用情况相关数字取自2022年度部门决算F01表《预算支出相关信息表》、F03表《机构运行信息表》。）

第四部分名词解释

1. 财政拨款收入：指同级政府财政部门当年拨付的各类财政拨款。

二、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。

三、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。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用非同级财政拨款结余资金弥补本年度收支缺口。

八、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

十、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（不包括事业单位非财政拨款结余和专用结余）。

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款及国有资本经营预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）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）费用。

十五、机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出经费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等。

（注：支出功能分类的名词解释，各部门（单位）根据实际支出情况填列，可参阅财政部印发的《2022年政府收支分类科目》）

……