定安县机关幼儿园

2022年度部门决算公开报告

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

本单位的职责是实施学前教育，促进学前教育发展等相关社会服务。

二、机构设置

纳入定安县机关幼儿园部门2021年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

（一）定安县机关幼儿园部门本级

（二）定安县金鸡岭幼儿园（下属单位）

（三）定安县潭黎幼儿园（下属单位）

（四）定安县富文幼儿园（下属单位）

如果是基层预算单位，没有下属单位的，可只说明单位内设机构即可。

（注：如果是基层预算单位，没有下属单位的，可只说明单位内设机构即可。）

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984.32万元，支出总计1057.34万元，与2021年度相比，收入、支出总计各减少83.69万元，下降7.33%。主要原因：一是收入口径调整，本年保教费收入不再列入事业收入，列入一般公共预算收入财政统筹拨付，故事业收入大幅下降影响了收入总计；二是教育支出安排较上年有所减少，主要是有些项目不再安排。使用非财政拨款结余0万元，较2021年度决算数不变。年初结转结余73.13万元，主要是一是保教费结转，二是项目支出结转结余，较2021年度决算数增加9.97万元，增长15.79%，主要原因是本年度部分项目经费尚未支出完毕，结转下年使用。结余分配0.1万元，主要是事业资金，较2021年度决算数减少0.15万元，下降60%，主要原因是本年度社保正常支出，结余较少。年末结转结余0万元，较2021年度决算数减少78.40万元，下降100%，主要原因是本年度已全部做事业单位支出。

（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984.32万元，其中：财政拨款收入984.07万元，占99.97%；其他收入0.25万元，占0.03%。

（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1057.34万元，其中：基本支出559.61万元，占52.93%；项目支出497.73万元，占47.07%。

（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984.07万元，支出984.07万元。与2021年度相比，财政拨款收入、支出各增加142.99万元，增长17.0%。主要原因：本年幼儿园保教保育费纳入一体化管理，不由财政返还从基本户开支，作为财政拨付收入，所以有所增长。

财政拨款年初结转结余0万元，较2021年度决算数减少4.92万元，下降100%，主要原因是本年度的项目支出按时完成和支出。

财政拨款年末结转结余0万元，较2021年度年末决算数减少4.92万元，下降100%，主要原因是本年度的项目支出按时完成和支出。

（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支出984.07万元，占本年支出合计的93.07%。与2021年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加142.99万元，增长17%，主要原因是机关事业单位职业年金纪实，保教费增加。

1. 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984.07万元，主要用于以下方面：**教育（类）**支出817.44万元，占83.07%；**社会保障和就业（类）**支出64.28万元，占6.53%；**卫生健康（类）**支出59.07万元，占6%；**住房保障（类）**支出43.27万元，占4.4%。

（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694.26万元，支出决算为984.07万元，完成年初预算的141.74%。其中：

**1.教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）**

年初预算为539.54万元，支出决算为817.44万元，完成年初预算的151.51%。决算数大于预算数的主要原因：年中因实际工作需要，追加预算指标用于农村学前教育教师招聘专项计划补助、公办幼儿园保教费支出。

**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42.22万元，支出决算为51.41万元。完成年初预算的121.77%。决算数大于预算数的主要原因：因年中社保基数调高，超过年初编制预算范围，追加部分社保经费导致。

**3.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）**

年初预算为13.61万元，支出决算为12.87万元。完成年初预算的94.56%。决算数小于预算数的主要原因：人员退休职业年金利息数有差异，按实际情况列支。

**4.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22.43万元，支出决算为23.55万元，完成年初预算的104.99%。决算数大于预算数的主要原因：因年中医疗保险基数调高，超过年初编制预算范围，事业单位医疗支出年中进行了追加。

 **5.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41.08万元，支出决算为35.52万元，完成年初预算的86.47%。决算数小于预算数的主要原因：一是年中有人员调出，导致公务员医疗补助支出减少。二是年初预算编制口径较大，按照实际发生情况支出。

**6.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）**

年初预算为35.39万元，支出决算为43.27万元，完成年初预算的122.27%。决算数大于预算数的主要原因：部分人员住房公积金基数进行了调整，导致支出大于年初预算编制，年中进行了追加。

（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559.47万元，其中：人员经费550.8万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资156.61万元、津贴补贴59.10万元、绩效工资178.96万元、机关事业单位基本养老保险缴费51.41万元、职工基本医疗保险缴费23.55万元、公务员医疗补助缴费35.52万元、其他社会保障缴费1.73万元、住房公积金43.27万元、其他工资福利支出0.44万元；对个人和家庭的补助中的奖励金0.21万元。公用经费8.67万元，主要包括：商品和服务支出中邮电费4.01万元、工会经费4.67万元、（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（无）

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况（无）

（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况（无）

（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（无）

（二）国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况（无）

（三）国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况（无）

（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08表）。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明

（无）

（二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

（无）

（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。

（一）绩效管理工作开展情况

根据财政预算管理要求，我园组织对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1个，共涉及资金250.25万元，占一般公共预算项目支出总额的58.94%。

我园组织对2022年度“46902122T000000662296-公办幼儿园保教费”1个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出250.25万元。从评价情况来看，较好的保障了园区的正常运转，未存在问题。

我单位非一级预算单位，按工作要求今年不需开展2022年度部门整体支出绩效评价。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

我部门（单位）在部门决算中反映公办幼儿园保教费1个项目绩效自评结果（包括项目绩效自评表和项目绩效自评报告）。

公办幼儿园保教费项目绩效自评表：

公办幼儿园保教费项目绩效自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为97.63分。全年预算数为250.25万元，执行数为250.25万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是保障幼师工资每月正常发放，二是幼儿保育保教满意率100%。未存在问题。

1. 部门评价结果

（无）

1. 财政评价结果

（无）

十一、其他重要事项情况说明

1. 机关运行经费支出情况

本单位属于事业单位，没有机关运行经费

（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。）

1. 政府采购支出情况

本单位2022年度政府采购支出总额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，本部门拥有房屋面积3005平方米，其中：办公用房3005平方米，业务用房0.00平方米，其他（不含构筑物）0.00平方米。

本部门共有车辆0辆，单价100万元（含）以上设备（不含车辆）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》）

……