
2022 年度
四川省万源市机关幼儿园
部门决算编制说明

目 录

公开时间：2023 年 10 月 17 日

第一部分 部门概况.....	4
一、基本职能及主要工作.....	4
二、机构设置.....	4
第二部分 部门决算情况说明.....	5
一、收入支出决算总体情况说明.....	5
二、收入决算情况说明.....	5
三、支出决算情况说明.....	6
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	8
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	9
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	9
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	9
十、预算绩效情况说明.....	10
十一、其他重要事项的情况说明.....	10
第三部分 名词解释.....	11
第四部分 附件.....	12
附件 1.....	12

第五部分 附表.....	16
一、收入支出决算总表.....	16
二、收入总表.....	16
三、支出总表.....	16
四、财政拨款收入支出决算总表.....	16
五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目）	16
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	16
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	16
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	16
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	16
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	16
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	16
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	16
十三、国有资本经营预算支出决算表.....	16

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能：万源市机关幼儿园是一所公办幼儿园，主要职能是为学龄前儿童提供保育和教育服务，促进学前教育发展。

（二）2022 年重点工作完成情况：万源市机关幼儿园在上级部门的引领、关怀和支持下，学校的各项工作都得到了稳步、有序、健康的推进。

- 1、开展幼儿德育教育活动。
- 2、开展教学教研活动。
- 3、开展教育科学研究活动。
- 4、开展教师培训活动，努力提升教师整体素质。
- 5、开展学校后勤服务活动，改善办学条件。
- 6、开展学校规章制度建设及其他教育教学管理活动。

以上工作均取得较好的社会效益。

二、机构设置

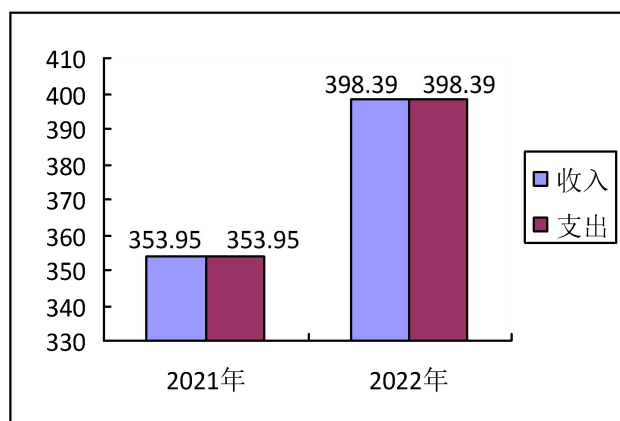
万源市机关幼儿园是一所公办幼儿园，独立核算机构，差额拨款事业单位，机构数 1 个。有教学班 8 个，学生人数 323 人，定编教职工 23 人，年末在编在岗教职工 45 人，退休教职工 17 人。

第二部分 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收入总计 398.39 万元,支出总计 398.39 万元,与 2021 年相比,收入总计增加 44.44 万元,增加 12.56%;支出总计增加 44.44 万元,增加 12.56%;主要变动原因是本年度增加了人员工资福利。

(图 1: 收、支决算总计变动情况图) (柱状图)

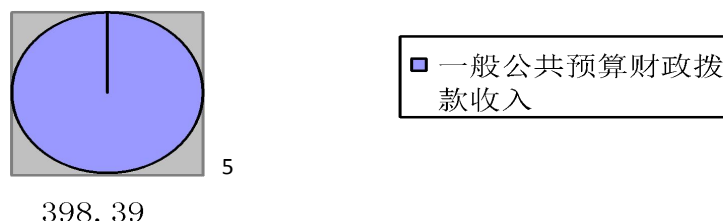


二、收入决算情况说明

2022 年本年收入合计 398.39 万元,其中:当年一般公共预算财政拨款收入 398.39 万元,占 100%。政府性基金预算财政拨款收入 0 万元,国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元,经营收入 0 万元,附属单位上缴收入 0 万元。

(图 2: 收入决算结构图) (饼状图)

2022年

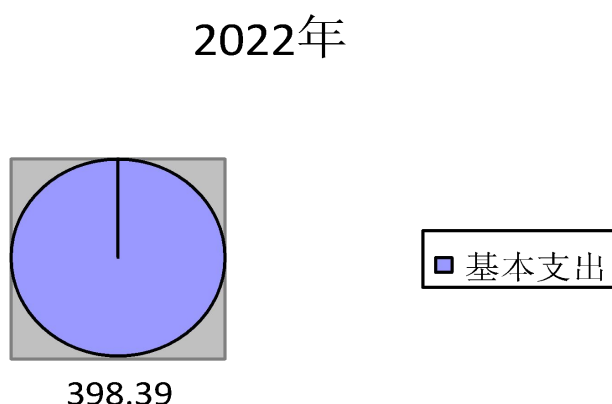


(注：数据来源于财决 01 表，仅罗列本单位涉及的收入)

三、支出决算情况说明

2022 年本年支出合计 398.39 万元，其中：基本支出 398.39 万元，占 100%；项目支出 0 万元，上缴上级支出 0 万元，经营支出 0 万元，对附属单位补助支出 0 万元。

(图 3：支出决算结构图) (饼状图)

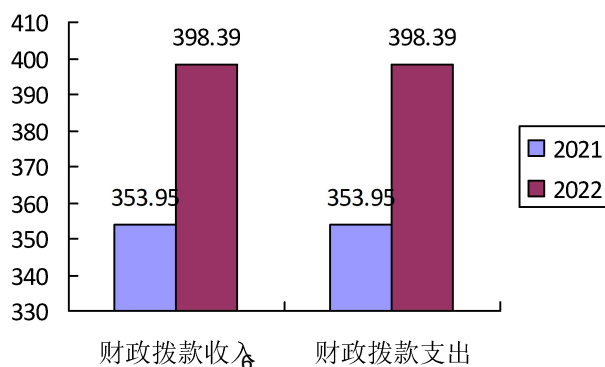


(注：数据来源于财决 04 表，仅罗列本单位涉及的支出)

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年财政拨款收入总计 398.39 万元，支出总计 398.39 万元，与 2021 年相比，收入总计增加 44.44 万元，增加 12.56%；支出总计增加 44.44 万元，增加 12.56%。主要变动原因是本年度增加了人员工资福利。

(图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况) (柱状图)



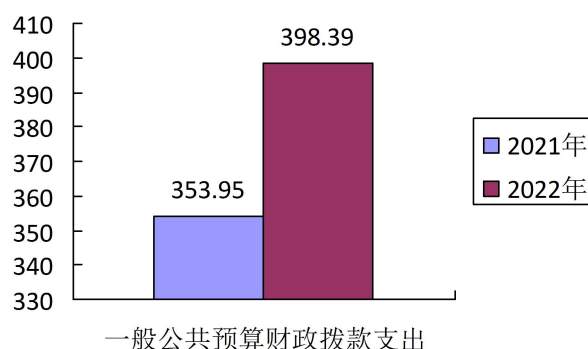
(注：数据来源于财决 01-1 表)

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 年一般公共预算财政拨款支出 398.39 万元，完成预算的 100%。与 2021 年相比，一般公共预算财政拨款增加 44.44 万元，增加了 12.56%。主要变动原因本年度增加了人员工资福利。

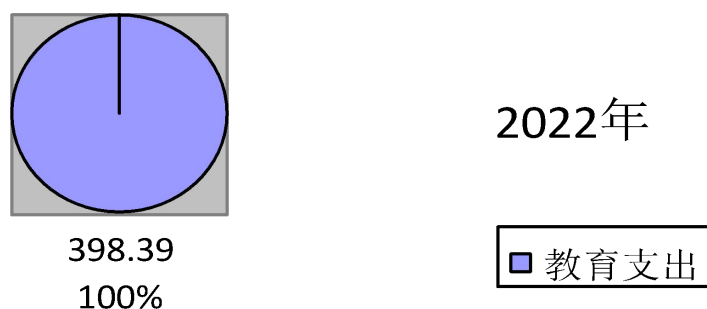
(图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况) (柱状图)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年一般公共预算财政拨款支出 398.39 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 0 万元；教育支出（类）398.39 万元占 100%；科学技术支出 0 万元；文化旅游体育与传媒支出 0 万元；社会保障和就业支出 0 万元；卫生健康支出 0 万元；住房保障支出 0 万元。

(图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构) (饼状图)



(注：数据来源于财决 01-1 表，仅罗列本单位涉及的全部功能分类科目，至类级)

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年一般公共预算支出决算数为 398.39 万元，完成预算 100%。其中：**教育(类)-普通教育(款)-学前教育(项)**：支出决算为 398.39 万元，完成预算 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年一般公共预算财政拨款基本支出 398.39 万元。
其中：

人员经费 298.39 万元，主要包括：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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 100 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国(境)费用、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

(注：数据来源于财决 07 表和财决 08-1 表，仅罗列本部门实

际支出涉及的经济分类科目。)

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

(一)“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2022 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元。

(二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022 年“三公”经费财政拨款支出决算中,因公出国(境)费支出决算 0 万元,公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元,公务接待费支出决算 0 万元。

1. 因公出国(境)经费支出 0 万元,全年安排因公出国(境)团组 0 次,出国(境)0 人。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元,公务用车购置及运行维护费支出决算比 2021 年增加/减少 0 万元。

其中:公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆,其中:轿车 0 辆、金额 0 万元,越野车 0 辆、金额 0 万元,载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2022 年 12 月底,单位共有公务用车 0 辆,其中:轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆,公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2022 年政府性基金预算拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2022 年国有资本经营预算拨款支出 0 万元。

十、预算绩效情况说明

本单位无专项预算项目，因此未组织开展项目支出绩效评价。

十一、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2022 年，万源市机关幼儿园机关运行经费支出 100 万元，比 2021 年减少 5 万元，减少了 4.76%，主要原因是学生人数减少。

（二）政府采购支出情况

2022 年，万源市机关幼儿园政府采购支出总额 0 万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至2022年12月31日，万源市机关幼儿园共有车辆0辆，其中：部级领导干部用车0辆、一般公务用车0辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆，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）。

第三部分 名词解释

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. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育、小学教育、初中教育（项）：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。
3. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：指病故人员家属的定期抚恤金。
4. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指反映行政事业单位人力和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。
5. 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。
6. 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。
7. “三公”经费：指部门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。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）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出。

第四部分 附件

附件 1

万源市机关幼儿园

2022 年部门整体支出绩效评价报告

一、单位基本情况

（一）机构组成：万源市机关幼儿园是一所公办幼儿园，独立核算机构，差额拨款事业单位，机构数 1 个。

（二）机构职能：万源市机关幼儿园是一所公办幼儿园，主要职能是为学龄前儿童提高保育和教育服务，促进学前教育发展。

（三）人员概况：万源市机关幼儿园现有教学班 8 个，幼儿人数 323 人，定编教职工 23 人，年末在编在岗教职工 22 人，退休教职工 17 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门总体收入情况

科目编码			科目名称	本年收入合计	基本支出
类	款	项	合计	398.39	398.39
20			教育支出	398.39	398.39
5	02		普通教育	398.39	398.39
		01	学前教育	398.39	398.39

(二) 部门总体支出情况。

科目编码			科目名称	本年支出合计	基本支出
类	款	项	合计	398.39	398.39
20			教育支出	398.39	398.39
5	02		普通教育	398.39	398.39
		01	学前教育	398.39	398.39

三、部门整体预算绩效管理情况（根据适用指标体系进行调整）

(一) 部门预算管理

1、2022 年，我单位积极履职，强化管理，较好的完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理水平得到提升。部门整体支出绩效情况如下：

(1) 预算配置控制较好。

(2) 预算执行比较到位。支出总额控制在预算总额以内，全年无截留或滞留专项资金情况。

(3) 预算管理较为理想，制度执行总体较为有效，但仍需进一步强化。

2、“三公”经费总体控制较好，2022 年无因公出国（境）费支出；无公务接待费，无公务用车购置及运行维护费。

3、政府采购执行率达到 100%，对于单位的政府采购项目，凡单位购买属于政府采购范围内的货物、工程和服务，严格遵守政府采购相关法律法规的规定办理相关审批手续。

4、管理制度健全。我们严格预算管理，切实按照相关管理制度要求，修改完善了《财务管理规定》《资产管理规定》《公务接待管理规定》《内部审计制度》《差旅费、会议费、培训费管理规定》《会计核算制度》《厉行节约规定》等工作制度，进一步明确了财政预算资金审批手续和拨付程序、经费审批手续和报销程序，加强了财务管理，规范了收支行为，保证了财务管理工作规范有序进行。

5、资金使用管理逐步加强。单位支出严格按照国家财经法规和财务管理制度规定执行，费用开支有标准、有预算。资金使用无截留、挤占、挪用等情况。

6、部门预算收支严格按年初部门预算方案执行，部门预决算、“三公”经费预决算信息均按要求及时进行了公开

（二）专项预算管理

进一步完善专项预算管理，提高财政资金使用效益，我园先后制定了《支出管理制度》、《建设项目管理制度》、《专项资金管理制度》以及《稽核制度》，学校建设项目管理贯穿建设项目的全过程，从项目的报批、工程招投标、勘探设计、项目施工、工程技术、相关设施的配套、专项资金的管理使用，到项目的竣工验收。

按照园务公开的要求，实行基建工作公开，实施学校基建项目责任人，日常监督工作由学校监察、基建、财务依照各自职能，采用询问、参与、检查、调查等方式进行。

（三）结果应用情况

一是将评价结果作为考核部门和单位领导绩效的重要依据；二是把评价结果通过政府门户网站在一定范围内予以公布；三是将评价结果上报财政，接受财政及主管部门的监督。四有效应用绩效评价结果，提出了关于加强财政支出绩效评价结果应用建立与部门预算相结合的应用机制，实现绩效评价与部门预算的有机结合，促进财政资金的合理分配与有效使用等。

四、评价结论及建议

（一）评价结论：2022 年，我园努力做好财政预算收入、支出以及各项目的管理工作，将预算及时公开到相关的信息网络平台，对预算的资金进行全方位的监督和管理，使每一笔资金都能起到最大的使用效益。达到合理高效地运用资金、提升资金的产出结果、节约成本与资源、提高部门的办事效率，促进学前教育发展。

（二）存在问题：部门预算绩效管理的保障机制不完善；部门预算绩效评估体系不完善；预算绩效管理从业人员的专业素质有待提高。

（三）改进建议：建立健全部门预算绩效管理体系与指标评估体系；提升绩效管理从业人员的专业素质和思想水平。

第五部分 附表

一、收入支出决算总表

二、收入总表

三、支出总表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目）

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十三、国有资本经营预算支出决算表