2022年度

四川省阿坝州红原县邛溪镇幼儿园部门决算

保密审查情况：已审查，内容审定

部门主要负责人审签情况：已审签，同意对外公开

目录

公开时间：2023年10月25日

第一部分 部门概况 4

一、基本职能及主要工作 4

（一）主要职能。 4

（二）2022年重点工作完成情况。 5

二、机构设置 5

第二部分 2022年度部门决算情况说明 5

一、收入支出决算总体情况说明 5

二、收入决算情况说明 6

三、支出决算情况说明 7

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 8

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 8

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况 8

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况 9

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况 10

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 11

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 12

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明 12

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明 12

八、政府性基金预算支出决算情况说明 13

九、国有资本经营预算支出决算情况说明 13

十、其他重要事项的情况说明 13

（一）机关运行经费支出情况 13

（二）政府采购支出情况 13

（三）国有资产占有使用情况 13

（四）预算绩效管理情况。 14

第三部分 名词解释 14

第四部分 附件 16

红原县邛溪镇幼儿园2022年 16

部门整体支出绩效评价报告 16

一、 单位概况 16

（一）机构组成。 17

（二）机构职能。 17

（三）人员概况。 17

二、部门财政资金收支情况 17

（一）部门财政资金收入情况。 17

（二） 部门财政资金支出情况。 17

三、部门整体预算绩效管理情况 17

（一）部门预算管理。 17

（二）结果应用情况。 18

四、评价结论及建议 20

（一）评价结论。 20

（二）存在问题。 20

第五部分 附表 20

一、收入支出决算总表 20

二、收入决算表 20

三、支出决算表 20

四、财政拨款收入支出决算总表 20

五、财政拨款支出决算明细表 21

六、一般公共预算财政拨款支出决算表 21

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 21

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 21

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 21

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 21

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 21

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 21

十三、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 21

#

#

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

学前义务教育的实施，促进基础教育发展，培养学生高尚的思想道德情操，丰富的科学文化知识，良好的身体素质，促进学生全面发展，业务范围是从事学前教育。

（二）2022年重点工作完成情况。

我园今年根据财政资金的安排情况，加强了资金的管理，合理用于教育事业，对我园贫困学生实行帮扶。资金合理合法使用。

## 二、机构设置

我园属于红原县教育局下属二级预算单位，执行的是政府会计制度，我园为独立核算财政全额拨款事业单位，红原县邛溪镇幼儿园共有编制22人，截止2022年底在职职工16人，退休职工15人。

# 第二部分 2022年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2022年度收入合计455.38万元。与2021年相比，收入合计增加7.34万元，增长1.61%。2022年度支出合计455.04万元。与2021年相比, 支出总计增加1.88万元，增长12.10%。主要变动原因是2022年项目支出增加，收入支出相应增加。

（图1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

1. 收入决算情况说明

2022年本年收入合计455.38万元，其中：一般公共预财政拨款收入453.48万元，占99.65%；政府性基金预算财政拨款收入0万元，占0%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入1.56万元，占0.34%。

（图2：收入决算结构图）（饼状图）

三、支出决算情况说明

2022年本年支出合计455.04万元，其中：基本支出371.88万元，占81.73%；项目支出83.15万元，占18.27%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

（图3：支出决算结构图）（饼状图）

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453.50万元。与2021年相比，财政拨款收入总计增加21.87万元，增长95.17%。2021年财政拨款支出总计453.50万元。与2021年相比，财政拨款支出总计增加16.41万元，增长96.38%。主要变动原因是：增加项目，财政拨款增加。（图4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

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453.48万元，其中基本支出371.89万元、占支出合计的82.00%；项目支出81.60万元，占本年支出合计的18.00%。与2021年相比，一般公共预算财政拨款增加21.85万元，增长 48.18 %。主要变动原因是经费增加，上级补助收入增加。（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453.48万元，主要用于以下方面:**一般公共服务（类）**支出0万元，占0%；**教育支出（类）**361.00万元，占79.60%；**科学技术（类）**支出0万元，占0%；**文化旅游体育与传媒（类）支出0万元，占0%**；**社会保障和就业（类）**支出46.21万元，占10.19%；**卫生健康支出**21.36万元，占4.71%；住房保障支出24.94万元，占5.50%；

（图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

**（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453.48，完成预算100%。其中：**

**1.教育20502支出决算数为360.9万元，其中：2050201: 支出决算为358.3万元，完成预算100%；2050299：支出决算数为26.00万元，完成预算100%。**

**2.社会保障和就业支出决算数为462.11万元，其中2080505: 机关事业单位基本养老保险缴费支出决算数为30.80万元，完成预算100%；2080506机关事业单位职业年金缴费支出决算数为15.40万元，完成预算100%。**

**3.卫生健康210支出决算数为21.36万元，其中：2101102:行政事业单位医疗支出决算为15.81万元，完成预算100%；2101199其他行政事业单位医疗支出决算数为5.55万元，完成预算100%。**

**4**.住房保障支出2210201住房公积金支出决算数为**24.94**万元，完成预算100%。

2022年一般公共预算财政拨款基本支出437.09万元，其中：

1.工资福利支出352.49万元，主要包括：基本工资69.03万元、津贴补贴128.70万元、绩效工资51.84万元、机关事业单位基本养老保险缴费30.80万元、职业年金缴费15.40万元、其他社会保障缴费4.5万元、医疗费补助8.40万元、住房公积金24.94万元、公务员医疗补助5.55万元、职工基本医疗保险缴费15.81万元

2.商品和服务支出：35.10万元，主要包括：办公费1.6万元、取暖费1.7万元。手续费13.21万元、电费3.1万元、差旅费0.85万元、维修费1.92万元、培训费0.61万元、印刷费4.7万元。

3.对个人和家庭的补助：15.87万元，主要包括生活补助15.00万元、助学金0万元，奖励金0.87万元、

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425.09万元，其中：

1.工作福利支出352.49万元，主要包括：基本工资69.00万元、津贴补贴128.70万元、绩效工资51.84万元、机关事业单位基本养老保险缴费30.80万元、职业年金缴费15.40万元、其他社会保障缴费4.52万元、医疗费补助5.55万元、住房公积金24.942万元、公务员医疗补助5.55万元、职工基本医疗保险缴费15.81万元

2.商品和服务支出：35.10万元，主要包括：办公费1.6万元、取暖费1.7万元。手续费13.21万元、电费3.1万元、差旅费0.85万元、维修费1.92万元、培训费0.61万元、印刷费4.7万元

3.对个人和家庭的补助：15.87万元，主要包括生活补助15.00万元、助学金0万元，奖励金0.87万元、

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，完成预算0%，与预算数持平。

**（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，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0万元，占0%。与预算数持平。

**1.因公出国（境）经费支出0**万元，**完成预算0%。**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,**完成预算0%，**与预算数持平。

**2**.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，与预算数持平。

**公务用车运行维护费支出**0万元，与预算数持平。

**3.公务接待费支出**0万元，**完成预算0%。**其中：与预算数持平。

**国内公务接待支出**0万元，与预算数持平。

**外事接待支出**0万元，外事接待0批次，0人，共计支出0万元，与预算数持平。

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、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

2022年，机关运行经费支出0万元，与上年决算数持平。

**（二）政府采购支出情况**

2022年，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，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2022年12月31日，共有车辆0辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车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）。

**（四）预算绩效管理情况。**

根据预算绩效管理要求，我单位在年初对公用经费进行了预算编制，根据预算绩效管理要求，我单位在年初进行了预算编制，单位进一步提高预算绩效管理认识，强化以“绩效为中心、对支出结果负责、对社会公众负责”的理念，在绩效目标编制方面，针对绩效目标设置指向不清、预算和目标匹配不足，数量目标和质量目标量化不细，效益目标编制不完整等方面加以了改善。加强相关专业技术人员的业务培训，进一步提高预算绩效评价质量。

对2022年整体支出开展绩效自评，从评价情况来看，各项工作按要求逐步完成，相关管理制度健全，预算执行及活动开展及时有效，但依然存在不少问题：查漏补缺，对需要改进的地方积极反思，创新工作方式方法，不断完善。

1. 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.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。

3.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。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是利息及捐赠收入等。

5.用事业基金弥补收支差额：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.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。

7.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等。

8、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。

9.教育2050202：指小学教育；2050299：指其他普通教育

10.社会保障和就业2080505：指机关事业单位基本养老保险；2080506：指机关事业单位职业年金。

11.医疗卫生与计划生育2101102：指事业单位医疗；2101199：指其他行政事业单位医疗；

12.住房保障支出2210201：指住房公积金。

13.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。

14.文化体育与传媒2070399：指其他体育支出。

15.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。

16.“三公”经费：指部门用财政拨款安排的公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，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（含外宾接待）支出。

17.机关运行经费：为保障行政单位运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、日常维修费、办公用房水电费、办公用房取暖费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第四部分 附件

附件1

红原县邛溪镇幼儿园2022年

部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

我单位属于红原县教育局下属的二级单位。我单位为独立核算全额拨款事业单位。

1. 机构职能。

幼儿园教育是遵照一定的教育方针和保教工作的客观规律，采用科学的工作方法和管理手段，将人、财、物等各因素合理组织起来，调动各方面的积极性，优质高效的实现国家所规定的培养目标和幼儿园工作任务所进行的各种一般职能活动。

1. 人员概况。

截止2022年底我单位共有编制22个，其中事业编制22个，在职15人，退休15人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

收入：447.70万元。其中，一般公共预算财政拨款收入431.63万元，其他收入16.08。

（二）部门财政资金支出情况。

部门财政资金支出情况。支出:453.16万元，其中基本支出441.17万元，项目支出：12.00万元

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

量入为出，量力而行。部门预算与单位履行行政职能及事业发展计划相协调，与财政财力相适应。

保证重点，严控一般。强化各类财政资金的统筹，集中财力办大事，按照保工资、保运转、

规范编制，讲求绩效。规范预算编制，严格预算审核，加快预算批复、下达。

规范基本支出和项目支出预算管理。人员支出按工资统发数据为准安排，

（二）结果应用情况。

1、资产管理

一是加强会计核算工作。严格执行现行固定资产管理制度，对购入的固定资产、收到的捐赠资产等及时入账，并按照数量、金额登记明细账，编制固定资产卡片，确保账面上能真实、完整的反映单位的固定资产情况，并结合本单位的实际情况，完善固定资产管理制度。二是加强程序管理。对纳入政府采购目录范围内的资产采购，必须报政府采购中心进行政府采购；未纳入政府采购目录范围内的资产采购，采用其他形式采购。未纳入预算的固定资产，不得随意采购，确需急用，必须经相关部门批准。三是加强内部监督。定期或不定期的对固定资产进行抽查。检查固定资产的购置、领用、处置等程序是否合规，账实是否相符等，防止国有资产的流失。

2、内控管理

加强财务内部控制制度。健全完善部门内控制度，全面梳理业务流程，明确业务环节，分析风险隐患，完善风险评估机制，制定风险应对策略;有效运用不相容岗位相互分离、内部授权审批控制、归口管理、预算控制、财产保护控制、会计控制、单据控制、信息内部公开等内部控制基本方法，加强对单位层面和业务层面的内部控制，实现内部控制体系全面、有效实施。建立单位内控监督约束机制，确保资金安全、合理、有效使用，最大限度发挥财政资金使用效益。

3、绩效管理

进一步提高预算绩效管理认识，强化以“绩效为中心、对支出结果负责、对社会公众负责”的理念，在绩效目标编制方面，针对绩效目标设置指向不清、预算和目标匹配不足，数量目标和质量目标量化不细，效益目标编制不完整等方面加以了改善。加强相关专业技术人员的业务培训，进一步提高预算绩效评价质量，加强预算绩效动态管理，严格管理管理收费票据，执行《事业单位财务规则》，严格管理国有资产，组织实施国有资产的清产核资，和登记，负责国有资产的统计和使用，加强财务检查监督工作。

4.信息公开

2022年，按照上级的要求，我园在信息公开办网站上进行了预决算公开。

5.财政监督

账实相符，定期与银行对账，及时编制财务报表。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

绩效考核是近年来在新的历史条件下，随着社会的不断进步，涌现出一些新的情况新的问题，在结合社会实际情况下，实施绩效考核是一种新的管理体制。在上级部门的领导下，我校紧紧围绕年度目标任务，扎实做好各项工作，根据拟定的新的规章制度，加强监督，统筹落实各项任务，推动工作有条不紊的发展。

1. 存在问题。

这一新的工作推行的时间短，对此的认识还停留在表层面，对绩效评价工作认识不够，管理制度尚不健全，绩效评价开展工作还缺乏一些制度保障。

1. 改进建议。

主管部门应指导和督促各单位根据评价建议及时拟定整改方案，明确整改步骤。对绩效评价工作流程进行指导和监督，督促其改进预算和管理工作。将评价信息结果公开，接受公众监督制约。