2022年度

红原县红原县邛溪镇双语幼儿园部门决算

 目录

第一部分 部门概况 3

一、基本职能及主要工作 3

二、机构设置 3

第二部分 2022年度部门决算情况说明 4

一、 收入支出决算总体情况说明 4

二、 收入决算情况说明 4

三、 支出决算情况说明 5

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 10

九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 10

十、 其他重要事项情况的说明 10

第三部分 名词解释 12

第四部分 附件 14

附件1 14

第五部分 附表 20

一、收入支出决算总表 20

二、收入总表 20

三、支出总表 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（政府经济分类科目） 20

六、一般公共预算财政拨款支出决算表 20

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 20

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 20

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 20

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 20

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 20

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 20

十三、国有资本经营预算支出决算表 20

十四、整体支出绩效评价打分表 20

#

# 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的二级预算单位，执行的是中小学事业单位会计制度，我单位为独立核算财政全额拨款事业单位，红原县邛溪镇双语幼儿园共有编制22人，截止2022年底在职职工16人，上年度在职19人。本单位与上年度比在职人员减少了3人，2人调出，1人退休。

# 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年度收入总计：484.64万元。与2021年相比，收入总计减少了17.58万元，减少了3.5%。 主要变动原因是2021年项目支出减少。收入支出相应减少。

（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484.64万元，其中：一般公共预算财政拨款收入484.64万元，占100%；政府性基金预算财政拨款收入0万元，占0%；国有资本经营预算财政拨款收入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%；年初财政拨款结余和结转0万元，占0%。

（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484.64万元，其中：基本支出409.07万元，占84.4%；项目支出75.57万元，占15.6%；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484.64万元。与2021年相比，财政拨款收入总计减少17.58万元，减少3.5%。 2022年财政拨款支出总计484.64万元。与2021年相比，财政拨款支出总计减少17.58万元，减少3.5%。主要变动原因是：减少人员，财政拨款减少。

（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484.64万元，占本年支出合计的100%。与2021年相比，一般公共预算财政拨款减少17.58万元，减少3.5%。主要变动原因是2022年，人员经费减少工资和保险相应减少。

（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484.64万元，主要用于以下方面:一般公共服务（类）支出0.00万元，占0.00%；教育支出（类）391.71万元，占80.8%；科学技术（类）支出0.00万元，占0.00%；社会保障和就业（类）支出57.99万元，占12%；卫生健康支出（类）21.48万元，占4.4%；住房保障支出28.03万元，占5.8%。

（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484.64万元，完成预算100%。其中：

1.教育2050201: 支出决算为391.71万元，完成预算100%。

2.社会保障和就业2080505: 支出决算为57.99万元，完成预算100%，2080506: 支出决算为19.33万元，完成预算100%。

3.医疗卫生与计划生育2101102:支出决算为21.48万元，完成预算100%，2101199:支出决算为3.23万元，完成预算100%。

4.住房保障2210201：支出决算为:28.03万元，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397.57万元，其中：

人员经费404.62万元，主要包括：基本工资79.22万元、津贴补贴147.93万元、奖金6.21万元、绩效工资56.69万元、机关事业单位基本养老保险缴费38.66万元、职业年金缴费19.33万元、职工基本医疗保险缴费18.25万元，公务员医疗补助缴费3.23万元、其他社会保障缴费5.6万元、医疗费0万元、住房公积金28.03万元。
日常公用经费4.24万元，主要包括：公杂费3.29元、手续费0.01元、电费1元、培训费0.1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**

2021年“三公”经费财政拨款支出决算为0.00万元，完成预算0.00%。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**

2021年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0.00万元，占0.00%；公务用车购置及运行维护费支出决算0.00万元，占0.00%；公务接待费支出决算0.00万元，占0.00%。具体情况如下：

1.**因公出国（境）经费支出0.00万元**，完成预算0.00%。全年安排因公出国（境）团组0次，出国（境）0人。因公出国（境）支出决算与2022持平。

**2.公务用车购置及运行维护费支出**0万元,完成预算0%。公务用车购置及运行维护费支出决算与2022持平。

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，主要用。截至2020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，完成预算0%。与上年持平。

**4.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。

**其他国内公务接待支出**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。

1. 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。

1. 其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

我单位为事业单位，2022年，机关运行经费支出0万元，与2021年持平。

**（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：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，其他用车主要是用于单价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，本单位在年初预算编制阶段，由学校领导牵头召开会议，制定学校规章制度，通过会议明确各处职责，学校开展考勤制度，确保执行，强化绩效，公开透明的公开化，管好用好财政资金更好的使用绩效。绩效考核作为资金管理与分配的核心依据，根据工作规划和重点工作规划，积极履行职责，强化本单位预算管理，单位进一步提高预算绩效管理认识，学校建立内部绩效评价工作考核制度，年终对有关业务的绩效评价工作开展情况进行考核，作为年终工作目标量化考核内容之一。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，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。加强预算绩效动态监控管理，加强相关人员的业务培训，进一步提高预算绩效评价质量。

在绩效目标编制方面，加强预算绩效动态监控管理，加强相关人员的业务培训，进一步提高预算绩效评价质量。积极履行职责，强化本单位预算管理，较好地完成年初绩效工作。

绩效管理机制工作不断推进，学校绩效目标编制方面，针对绩效目标设置指向不清、预算和目标匹配不足，目标编制不完整等方面加以了改善。目前单位绩效评价结果还停留在反映情况、找问题、提建议层面，评价结果和预算安排有机结合的机制尚未真正建立，还在逐步搭建，要进一步提高预算绩效管理认识，更好的实施绩效管理工作。

本部门按要求对2022年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《红原县邛溪镇双语幼儿园2022年部门整体支出绩效评价报告》见附件1

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.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。主要是教育局转入公用经费及利息收入等。

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：指小学教育收入；2050299：指其他普通教育支出。

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缴费支出。

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支出。

12.住房保障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.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。

第四部分 附件

## 附件1

红原县邛溪镇双语幼儿园

2022年部门整体支出绩效报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成

我园属于红原县教育局下属的二级预算、财政全额拨款的事业单位，执行的是中小学事业单位会计制度。

（二）机构职能

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，业务范围是从事小学教育。

（三）人员概况

我单位共有编制22人，截止2022年底在职职工16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：2022年收入总计484.64万元。其中：一般公共预算财政拨款收入484.64万元，年初财政拨款结余和结转0万元。

（二）部门财政资金支出情况

支出：2022年财政拨款支出总计484.64万元。其中：基本支出409.07元，项目支出75.57万元。

三、部门财政支出管理情况

（一）预算编制情况

我单位预算编制向同财政部门及时沟通学习，在学校领导的支持下积极进行财政部门组织的决算、编报、审核等方面工作按时完成，认真如实填报。不断强化预算意识，实行部门综合预算管理，保证预算编制质量。结合单位情况，进行科学合理分配细化，部门预算经批复后，科学合理安排支出，降低预算支出的波动幅度。

规范预算编制，严格按照预算的执行。人员支出按工资统发数据为准安排，部门收入预算指本部门所有收入，包括：财政拨款收入、上级补助收入、其他收入。支出预算包括职工工资福利，日常公用经费，个人家庭补助等预算。对预算和决算公开工作、及主管部门对所属单位按规定批复决算的各项工作按规定认真执行，该填制及时填制，该公开及时公开，该上报及时上报，在工作中进一步提高预算的编制和执行。

（二）执行管理情况

资金支出总额严格控制在预算总额内，集中财力保障内部平稳运转，与发展计划相协调，严格按照预算执行。

2022年一般公共预算财政拨款基本支出409.07万元，其中：

人员经费404.62万元，主要包括：基本工资79.22万元、津贴补贴147.93万元、奖金6.21万元、绩效工资56.69万元、机关事业单位基本养老保险缴费38.66万元、职业年金缴费19.33万元、职工基本医疗保险缴费18.25万元，公务员医疗补助缴费3.23万元、其他社会保障缴费5.6万元、医疗费0万元、住房公积金28.03万元。
日常公用经费4.45万元，主要包括：公杂费0元、手续费0元、电费1元、培训费1.24元。

（三）综合管理情况

1.资产管理

加强学校资产管理，严格执行现行固定资产管理制度，防止学校固定资产的流失。做到账实相符，对购入的固定资产及时入账，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。学校的固定资产一般分为土地房屋及构筑物、通用设备、专用设备、文物和陈列品、图书档案、家具用具装具及动植物这几种。学校固定资产有较多的低值易耗品，在使用过程中监管不力很容易损坏，学校应重视资产的管理，延长资产使用寿命。提高资产的使用效率。

2.内控管理

加强财务内部控制制度的认识，健全完善部门内控制度，形成常态的规划管理。明确业务分工，运用不相容岗位相互分离、提高风险防范能力。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，提高学校管理水平，保证学校协调、持续、稳定发展。

3.绩效管理

学校坚持多劳多得、注重实效、优绩优效的原则，把师德放在首位。我单位教师年度考核是绩效考核的主要依据，学校按照教师绩效考核的名次进行进行分配。重点考核教师拓展专业知识，提高教育教学能力的情况，包括教师技能培训、完成规定的教师继续教育任务，参与教学教研等方面的情况，还通过教师考勤、工作量、教育教学效果等内容进行进行绩效考核。学校应该进一步提高预算绩效评价质量使教师们满意。

4.信息公开

我单位按照政府信息公开应当遵循合法、真实、及时便民的原则，经财政部门对我校公开的信息进行真实性的审查，在信息公开办网站上进行了预决算公开。

5.财政监督

我校坚持将财政监督工作贯穿于学校的财务工作之中。确保财政监督工作的有效性实施，强化事前、事中、事后监督，提高财政监督信息化水平，逐步建立起预算编制、执行、监督紧密衔接，相互促进，实现对财政资金运行全过程的科学、规范、有效监督和管理。

（四）整体绩效

学校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。加强预算绩效动态监控管理，加强相关人员的业务培训，进一步扩大预算绩效评价范围。

对财务管理进行规范化，同财政部门及时沟通学习，积极进行财政部门组织的决算、编报、审核等方面工作按时完成，认真如实填报。不断强化预算意识，实行部门综合预算管理，保证预算编制质量。结合单位情况，进行科学合理分配细化，部门预算经批复后，科学合理安排支出，降低预算支出的波动幅度。对预算和决算公开工作、及主管部门对所属单位按规定批复决算的各项工作按规定批复决算的各项工作按规定认真执行。

四、评价结论及建议

(一）评价结论

在上级部门的领导下，我单位扎实工作，全面完成了各项工作任务，按照年初预算进行部门整体支出，在支出过程中，能遵守各项规章制度基本按方案组织实施，并加强了监督，达到了节约、高效的支出目标。始终突出工作重点，积极发挥综合协调作用。筹落实各项任务，推动面上工作平衡发展。认真履行主体责任，切实加强干部队伍建设。我单位对财务管理进行规范化，同财政部门及时沟通学习，积极进行财政部门组织的决算、编报、审核等方面工作按时完成，认真如实填报。不断强化预算意识，实行部门综合预算管理，保证预算编制质量。结合单位情况，进行科学合理分配细化，部门预算经批复后，科学合理安排支出，降低预算支出的波动幅度。对预算和决算公开工作、及主管部门对所属单位按规定批复决算的各项工作按规定认真执行。

（二）存在问题

绩效评价指标体系还不够完善、合理，绩效资金预算有待进一步规范，绩效评价管理制度尚不健全。绩效评价开展缺乏强有力的制度保障。绩效评价指标体系还不够完善、合理，绩效资金预算有待进一步规范。

（三）改进建议

加强资金管理，确保专款专用，切实提高资金使用绩效。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。学校应建立健全绩效评价制度，更好的确保资金的规范使用。

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

## 十四、整体支出绩效评价打分表