

沙河市第二幼儿园

2022 年度单位决算公开

单位预算编码：141044

二〇二三年十月

目 录

第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2022 年度单位决算报表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、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表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、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表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2022 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

十、其他需要说明的情况

第四部分 名词解释

第一部分 单位概况

一、单位职责

1、实施幼儿教育，促进学前教育发展。

2、根据我市国有经济和社会发展战略，制度我园财务工作发展和中长期规划，参与制订编制年度财务预决算并组织执行，向园委会报告本园预算及其执行情况及报告决算和预算变动事项。

3、管理和监督各项财务收入和支出，组织和监督本园财务和预算的执行。

4、拟定和执行需要幼儿园统一规定的开支；贯彻执行《事业单位财务规则》。

5、执行《政府会计制度》；积极参加会计人员的业务培训。

6、负责幼儿用国有资产的管理。

二、机构设置

从决算编报单位构成看，纳入 2022 年度本单位决算汇编范围的独立核算单位（以下简称“单位”）共 1 个，具体情况如下：

序号	单位名称	单位基本性质	经费形式
1	沙河市第二幼儿园	财政补助事业单位	财政拨款

第二部分

2022 年度单位决算报表

第三部分

2022 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

本单位 2022 年度收、支总计（含结转和结余）234.84 万元。与 2021 年度决算相比，收支各增加 234.84 万元，主要原因是我单位为 2022 年新增单位，2021 年决算数据由教育局本级统一填报。

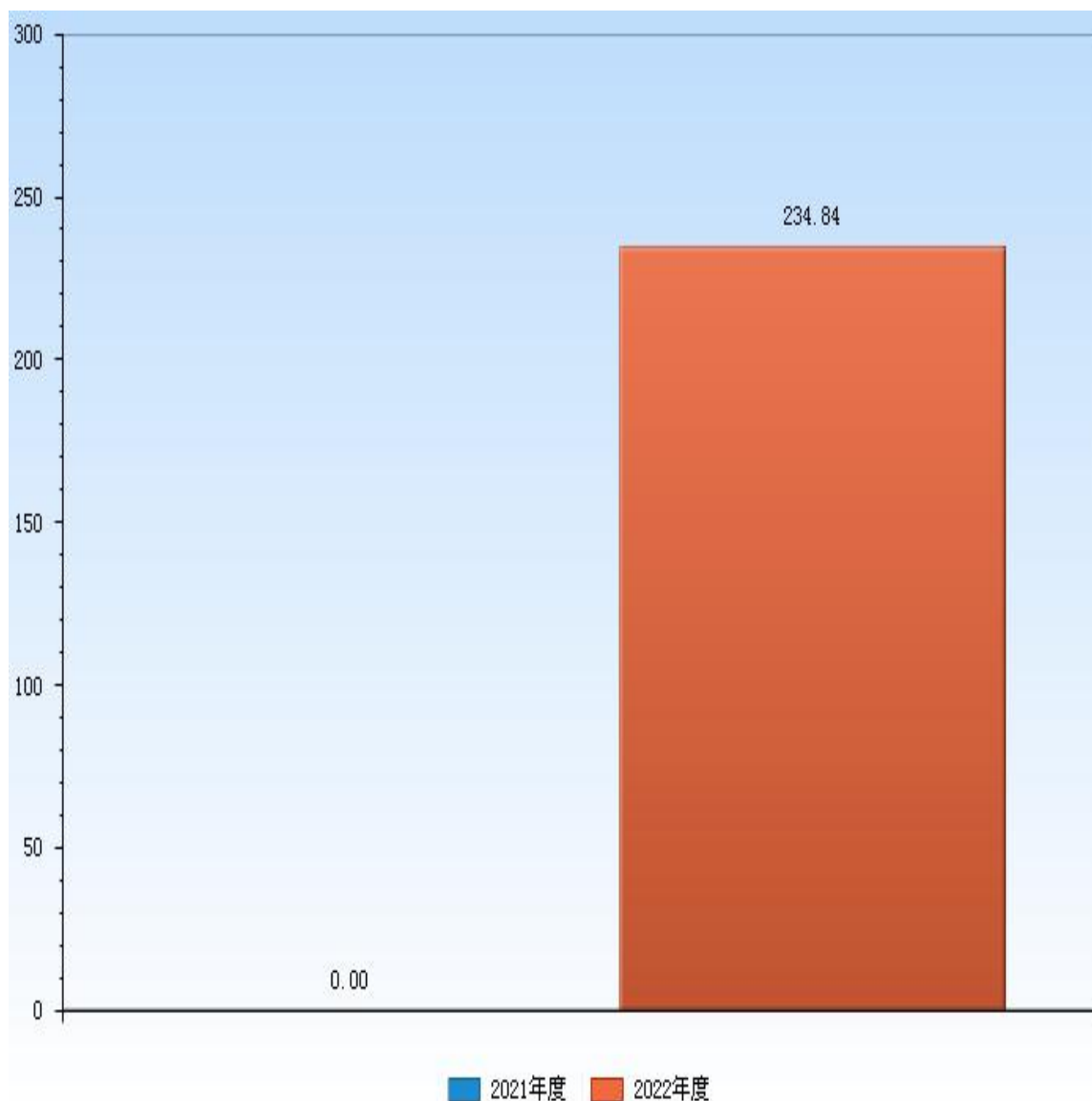


图 1：2021-2022 年收支总计对比情况

二、收入决算情况说明

本单位 2022 年度本年收入合计 234.84 万元，其中：财政拨款收入 234.84 万元，占 100.00%。如 图所示：

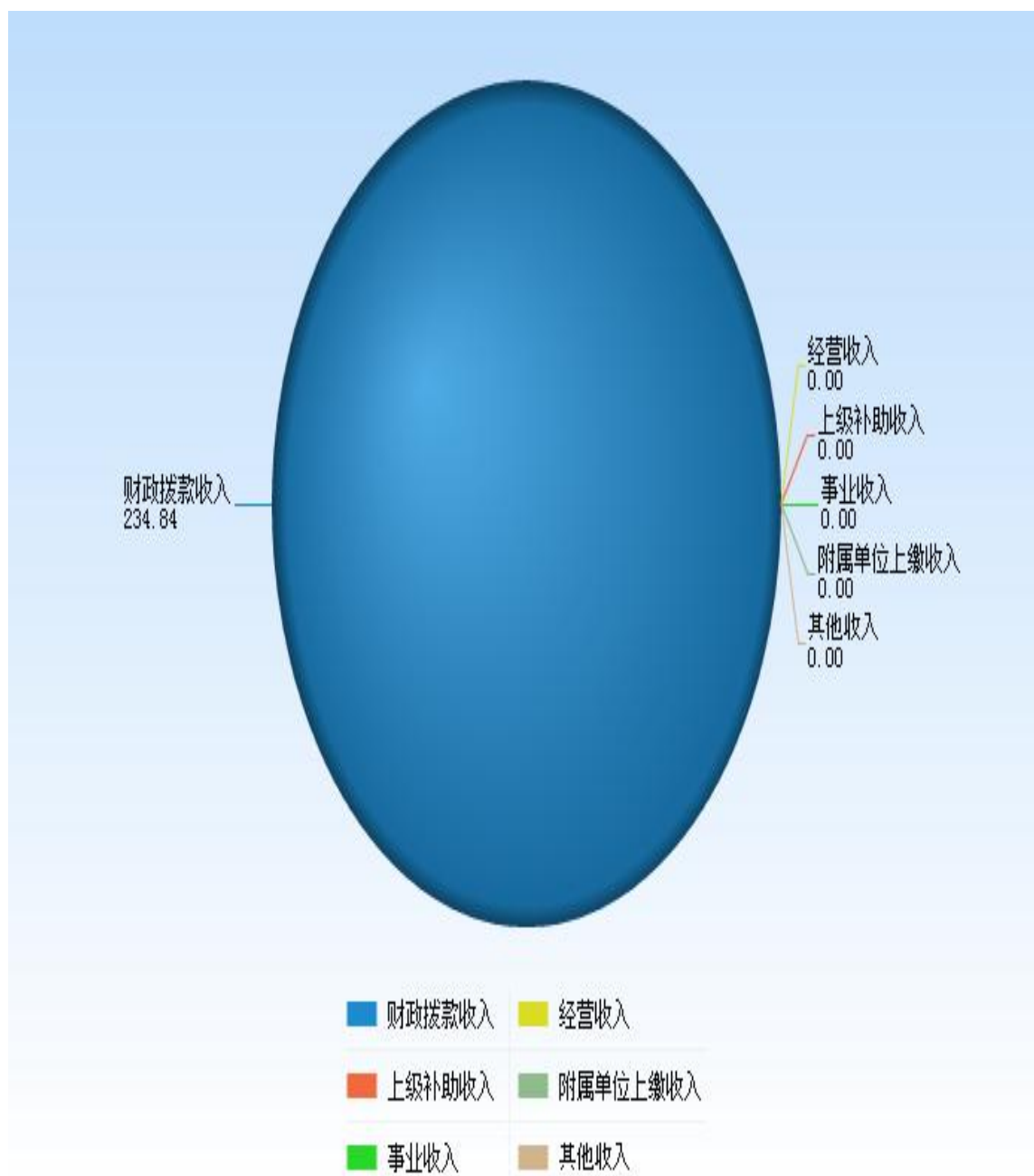


图 2：收入决算构成情况

三、支出决算情况说明

本单位 2022 年度本年支出合计 234.84 万元，其中：基本支出 108.99 万元，占 46.41%；项目支出 125.86 万元，占 53.59%。如图所示：

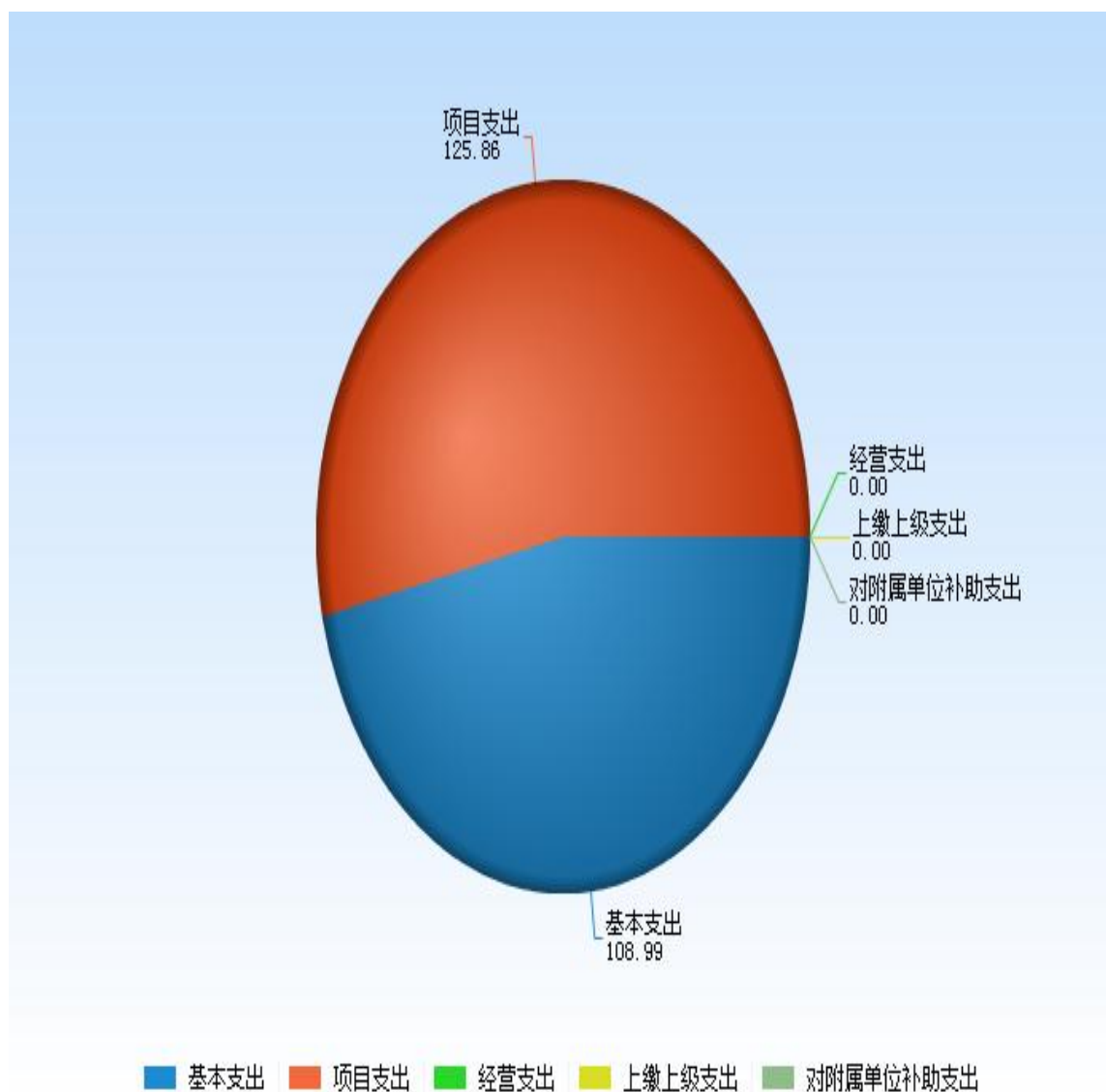


图 3：支出决算构成情况（按支出性质）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

（一）财政拨款收支与 2021 年度决算对比情况

本单位 2022 年度财政拨款本年收入 234.84 万元,比 2021 年度增加 234.84 万 元，主要是我单位为 2022 年新增单位，2021 年决算数据由教育局本级统一填报；本年支出 234.84 万元，比 2021 年度增加 234.84 万元，主要是我单位为 2022 年新增单位，2021 年决算数据由教育局本级统一填报。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款本年收入 234.84 万元，比上年 增加 234.84 万 元，主要原因是我单位为 2022 年新增单位，2021 年决算数据由教育局本级统一填报；本年支出 234.84 万元，比上年增加 234.84 万元，主要是我单位为 2022 年新增单位，2021 年决算数据由教育局本级统一填报。

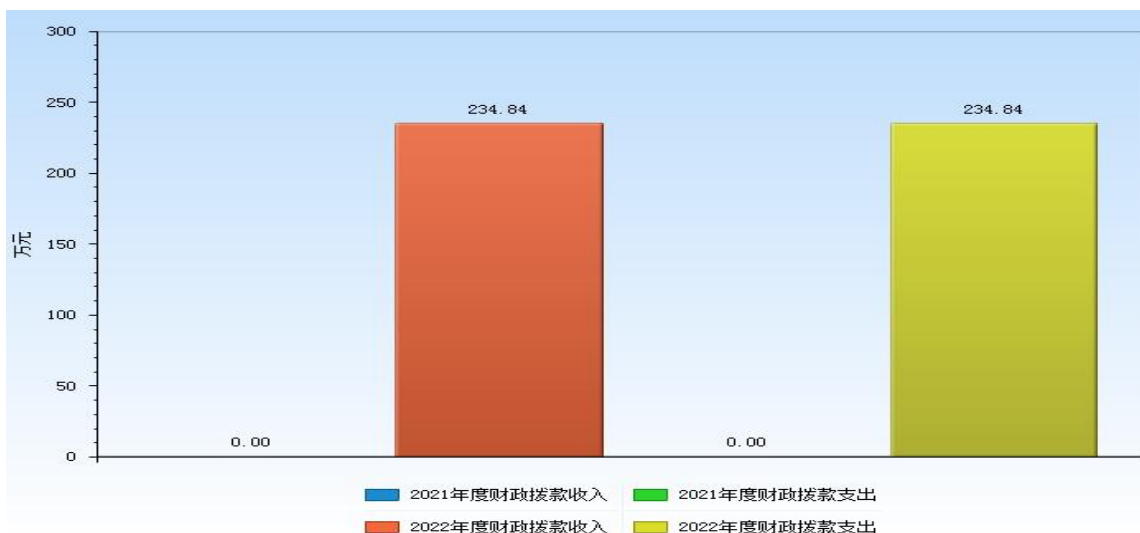


图 4：2021-2022 年财政拨款收支情况（单位：万元）

（二）财政拨款收支与年初预算数对比情况

本单位 2022 年度财政拨款本年收入 234.84 万元，完成年初预算的 100.00%，与年初预算持平，决算数等于预算数主要原因是我单位为 2022 年新增单位，2021 年决算数据由教育局本级统一填报；本年支出 234.84 万元，完成年初预算的 100.00%，与年初预算持平，决算数等于预算数主要原因是主要是我单位为 2022 年新增单位，2021 年决算数据由教育局本级统一填报。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款本年收入完成年初预算 100.00%，比年初预算持平，主要是我单位为 2022 年新增单位，2021 年决算数据由教育局本级统一填报；支出完成年初预算 100.00%，与年初预算持平，主要是是我单位为 2022 年新增单位，2021 年决算数据由教育局本级统一填报。

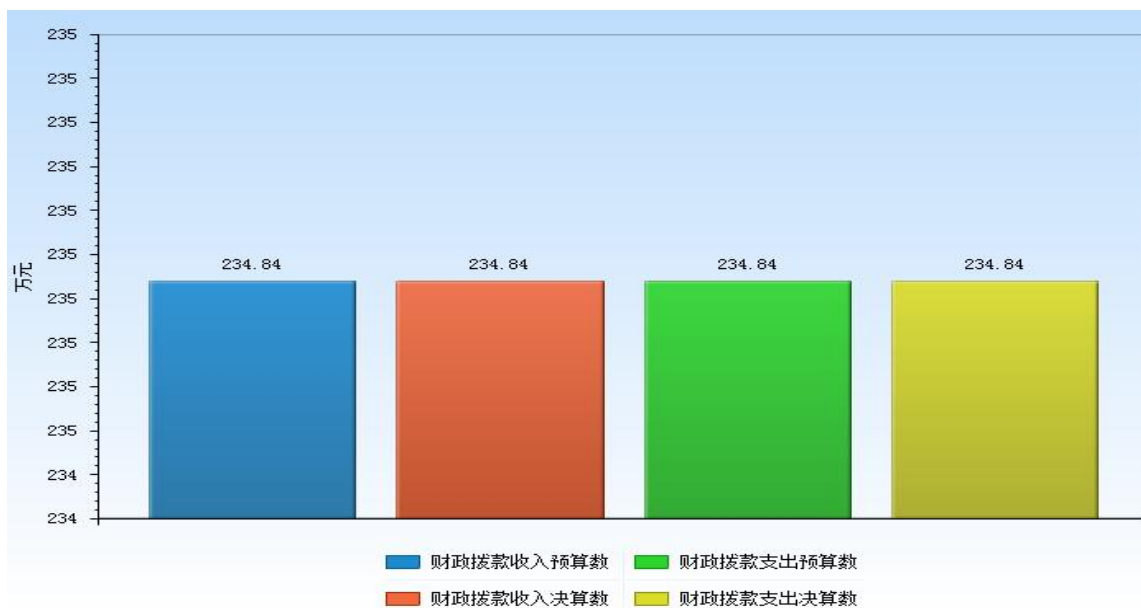


图 5：财政拨款收支预决算对比情况（单位：万元）

（三）财政拨款支出决算结构情况。

2022 年度财政拨款支出 234.84 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 234.84 万元，占 100.00%，主要是学前教育工资福利支出 108.99 万元占 46.41%。

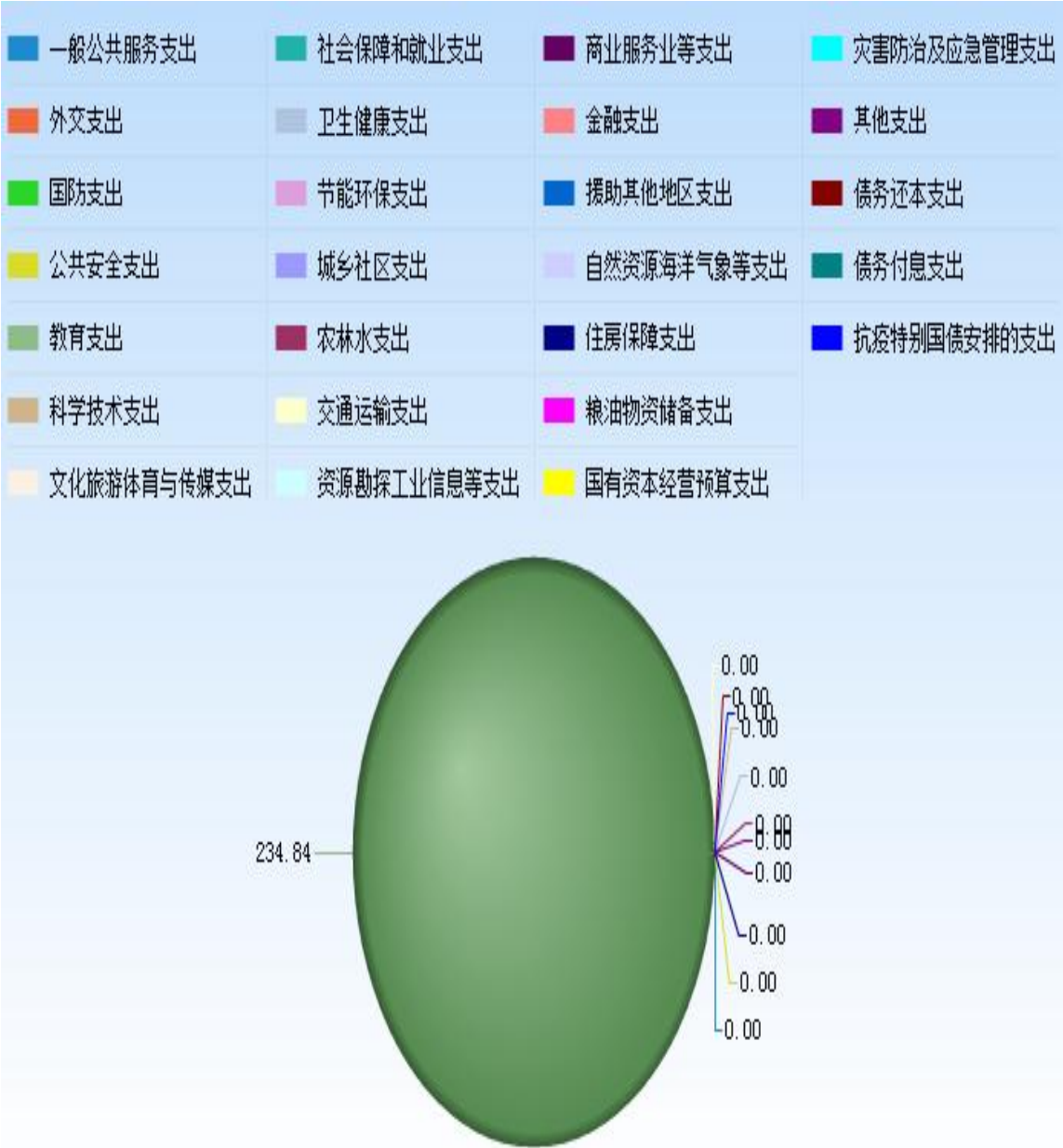


图 6：财政拨款支出决算结构（按功能分类）

（四）一般公共预算基本支出决算情况说明

2022 年度财政拨款基本支出 108.99 万元，其中：人员经费 108.99 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、离休费、抚恤金、生活补助；

公用经费 125.85 万元，主要包括办公费、水费、办公设备购置。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

本单位 2022 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 100%，与 2021 年度决算支出持平，主要是 2022 年度本单位未列“三公”经费。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1、因公出国（境）费支出情况。本单位 2022 年度因公出国（境）费支出预算为 0 万元，支出决算 0.00 万元，与 2021 年 0 万元相比持平。因公出国（境）费支出与预算相比持平，主要是无本单位组织的出国（境）团组。发生因公出国团组为 0 组、人数为 0 人。

2、公务用车购置及运行维护费。本单位 2022 年度公务用车购置及运行维护费预算为 0 万元，支出决算 0 万元，与 2021 年 0 万元相比持平，主要是本单位无公务用车。其中公

公务用车购置费支出：本单位 2022 年度公务用车购置量 0 辆，发生“公务用车购置”经费支出 0 万元，与 2021 年 0 万元相比持平。购置费支出较预算持平，主要是本单位无公务用车。

公务用车运行维护费支出：本单位 2022 年度公务用车保有量 0 辆，发生运行维护费支出 0 万元，与 2021 年 0 万元相比持平，公车运行维护费支出较预算持平，只要是本单位无公务用车。

3、公务接待费。本单位 2022 年度公务接待费支出预算为 0 万元，支出决算 0 万元，与 2021 年 0 万元相比持平，主要是本单位未列公务接待费。

六、机关运行经费情况

本单位 2022 年度机关运行经费支出 0 万。与 2021 年度持平，主要原因是本单位无机关运行经费。

七、政府采购情况

本单位 2022 年度政府采购支出总额 0 万元。

八、国有资产占用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，单位价值 50 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）；单位价

值 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套），与上年持平。

九、预算绩效情况说明

（一）. 预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2022 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，二级项目 1 个，共涉及资金 125.86 万元。

组织对“学前教育”二级项目开展了重点评价，涉及一般公共预算项目支出 125.86 万元。其中，对“幼儿生均”“幼儿资助”“保育费”等项目分别开展绩效评价。从评价情况看，我单位 2022 年积极编制绩效预算，进一步落实绩效预算改革，认真梳理单位职责、工作活动和预算项目，努力编制绩效目标指标，加强预算项目库管理使用，积极开展绩效评价及时提交总体绩效评价报告和项目绩效评价报告，发挥财政一体化业务平台作用，规范预算管理，加强绩效运行监控。积极参加财政局组织的绩效预算管理培训，提高业务能力，确保了我园绩效预算管理工作扎实开展。

（二）. 单位决算中项目绩效自评结果。

本单位在今年单位决算公开中反映 幼儿资助项目、幼儿生均项目及 幼儿保育费 项目等 3 个项目绩效自评结果。

(1) 幼儿资助项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，幼儿资助项目绩效自评得分为 100 分（绩效自评表附后）。全年预算数为 0.91 万元，执行数为 0.91 万元，完成预算的 100%。

预算项目绩效监控情况表						
填报单位：[141044]沙河市第二幼儿园					金额单位：万元	
一、基本情况	部门单位名称	[141044]沙河市第二幼儿园		项目周期	2022年	
	项目名称	学前资助资金		监控时点	2022年12月	
二、预算执行情况	预算安排情况（调整后）		资金到位情况		资金执行情况	
	调整预算数：	0.910000	到位数：	0.910000	执行数：	0.910000
	其中：财政资金		其中：财政资金		其中：财政资金	
	其他		其他		其他	
三、目标完成情况	年度预期目标			目前完成情况		总体完成率（%）
	资助经济困难家庭幼儿、切实保障学前教育保障机制有效实施			按进度完成		100.00
四、年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成值	指标完成率(%)
	产出指标	数量指标	幼儿资助资金（元/人/学年）	=1000 元	1000	100.00
		质量指标	教育教学保障机制	≥ 100 百分比	100	100.00
		时效指标	当年及时拨付	≥ 100 百分比	100	100.00
		成本指标	幼儿资助资金总额	≥0.91万元	0.91	100.00
	效益指标	社会效益指标	教育保障率	= 100 百分比	100	100.00
	满意度指标	服务对象满意度指标	满意度	≥ 95 百分比	95	100.00
五、绩效目标执行出现的偏差和采取的措施	全年学前资助资金支出已按进度完成，下一步我们将持续推进支出进度，坚持做到应支尽支。达到序时支出进度完成率。					

(2) 幼儿生均项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，幼儿生均项目绩效自评得分为 100 分（绩效自评表附后）。全年预算数为 25.35 万元，执行数为 25.35 万元，完成预算的 100%。

预算项目绩效监控情况表						
填报单位：[141044]沙河市第二幼儿园					金额单位：万元	
一、基本情况	部门单位名称	[141044]沙河市第二幼儿园		项目周期	2022年	
	项目名称	幼儿生均经费		监控时点	2022年12月	
二、预算执行情况	预算安排情况（调整后）		资金到位情况		资金执行情况	
	调整预算数：	25.350000	到位数：	25.350000	执行数：	25.350000
	其中：财政资金		其中：财政资金		其中：财政资金	
	其他		其他		其他	
三、目标完成情况	年度预期目标			目前完成情况		总体完成率（%）
	切实保障学前教育保障机制有效实施			按进度完成		100.00
四、年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成值	指标完成率(%)
	产出指标	数量指标	幼儿生均教育公用经费（元/人）	= 400 元	400	100.00
		质量指标	教育教学保障机制	≥ 100 百分比	100	100.00
		时效指标	当年及时拨付	≥ 100 百分比	100	100.00
		成本指标	幼儿生均经费总额	≥ 25.35万元	25.35	100.00
	效益指标	社会效益指标	教育保障率	= 100 百分比	100	100.00
	满意度指标	服务对象满意度指标	满意度	≥ 95 百分比	95	100.00
五、绩效目标执行出现的偏差和采取的措施	全年幼儿生均经费支出已按进度完成，下一步我们将持续推进支出进度，坚持做到应支尽支。达到序时支出进度完成率。					

(3) 幼儿保育费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，幼儿生均项目绩效自评得分为 100 分（绩效自评表附后）。全年预算数为 90.76 万元，执行数为 90.76 万元，完成预算的 100%。

预算项目绩效监控情况表						
填报单位：[141044]沙河市第二幼儿园					金额单位：万元	
一、基本情况	部门单位名称	[141044]沙河市第二幼儿园		项目周期	2022年	
	项目名称	幼儿保育费		监控时点	2022年12月	
二、预算执行情况	预算安排情况（调整后）		资金到位情况		资金执行情况	
	调整预算数：	90.760000	到位数：	90.760000	执行数：	90.760000
	其中：财政资金		其中：财政资金		其中：财政资金	
	其他		其他		其他	
三、目标完成情况	年度预期目标			目前完成情况		总体完成率（%）
	切实保障学前教育保障机制有效实施			按进度完成		100.00
四、年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成值	指标完成率(%)
	产出指标	数量指标	幼儿保育费	按标准收取	完成	100.00
		质量指标	教育教学保障机制	≥ 100 百分比	100	100.00
		时效指标	当年及时拨付	≥ 100 百分比	100	100.00
		成本指标	保育费费总额	≥ 90.76万元	90.76	100.00
	效益指标	社会效益指标	教育保障率	= 100 百分比	100	100.00
	满意度指标	服务对象满意度指标	满意度	≥ 95 百分比	95	100.00
五、绩效目标执行出现的偏差和采取的措施	全年幼儿保育费支出已按进度完成，下一步我们将持续推进支出进度，坚持做到应支尽支。达到序时支出进度完成率。					

（三）. 单位评价项目绩效评价结果。

本园本年度没有财政评价项目绩效评价。

十、其他需要说明的情况

1、本单位 2022 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表（公开 07 表）、国有资本经营预算财政拨款支出决算表（公开 08 表）、财政拨款“三公经费”支出决算表（公开 09 表）无收支收支及结转结余情况，故政府性基金预算财政拨款收入支出决算表（公开 07 表）、国有资本经营预算财政拨款支出决算表（公开 08 表）、财政拨款“三公经费”支出决算表（公开 09 表）以空表列示。

2、由于决算公开表格中金额数值应当保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果，个别数据合计项与分项之和存在小数点后差额，特此说明。

第四部分 相关名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政单位取得的财政预算资金。

二、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。

三、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。

四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、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，或项目已完成等产生的结余资金。

九、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、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。

十一、基本建设支出：填列由本级发展与改革单位集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及购建基础设施、大型修缮所发生的一般公共预算财政拨款支出，不包括政府性基金、财政专户管理资金以及各类拼盘自筹资金等。

十二、其他资本性支出：填列由各级非发展与改革单位集中安排的用于购置固定资产、战备性和应急性储备、土地和无形资产，以及购建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

十三、“三公”经费：指单位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购置支出（含车辆购置税、牌照费）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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）支出。

十四、其他交通费用：填列单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如公务交通补贴、租车费用、出租车费用，飞机、船舶等燃料费、维修费、保险费等。

十五、公务用车购置：填列单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）。

十六、其他交通工具购置：填列单位除公务用车外的其他各类交通工具（如船舶、飞机等）购置支出（含车辆购置税、牌照费）。

十七、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行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、专用材料以及一般设备购置费、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。

十八、经费形式:按照经费来源，可分为财政拨款、财政性资金基本保证、财政性资金定额或定项补助、财政性资金零补助四类。

