2022年度耒阳市幼儿园部门决算

**目录**

第一部分 耒阳市幼儿园概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 部门决算表

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 部门决算情况说明

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、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算收入支出决算情况

九、关于机关运行经费支出说明

十、一般性支出情况说明

十一、关于政府采购支出说明

十二、关于国有资产占用情况说明

十三、关于预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第一部分

耒阳市幼儿园单位概况

一、部门职责

1.承担教育教学工作，使幼儿在德智体美劳几方面得到全面发展 。利用课堂教学，用直观的游戏形式，让幼儿多看、多听、多想、多做，调动幼儿的积极性、主动性、创造性，并注意幼儿的个体差异，不断提高教育教学和游戏的质量。

2.认真执行生活日程，严格按照生活常规要求，培养幼儿良好的文明卫生习惯和独立的生活能力，保证幼儿有足够的户外活动时间，做到动静结合，让幼儿保持良好的情绪。

3.对幼儿进行初步的“五爱”教育，培养幼儿优良的品德、文明礼貌的行为、活泼开朗的性格。

二、机构设置

1、机构设置：

我校隶属耒阳市教育局，无下属单位，全额事业编制20人。实有全额在编在职人员16人，全额退休人员17人，聘用职工16人。

1. 决算单位构成：

耒阳市幼儿园2022年部门决算汇总公开单位构成包括：耒阳市幼儿园本级,无下属单位和机构。

第二部分

2022年度部门决算表

（见附件）

第三部分

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、支总计308.11万元。与上年相比，增加29.05万元，增长9.42%，主要是因为2022年度职工工资基数调增，幼儿招生人数比2021年度有增加

**二、收入决算情况说明**

2022年度收入合计308.11万元，其中：财政拨款收入206.91万元，占67.15%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入101.2万元，占32.85%；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0万元，占0%。

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计308.11万元，其中：基本支出308.11万元，占100%；项目支出0万元，占0%；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%。

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、支总计206.91万元，与上年相比，增加16.85万元,增长8%，主要是因为2022年度职工工资基数调增。

**五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

（一）财政拨款支出决算总体情况

2022年度财政拨款支出206.91万元，占本年支出合计的100%，与上年相比，财政拨款支出增加16.85万元，增长8%，主要是因为2022年度在编职工工资基数增加。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2022年度财政拨款支出206.91万元，主要用于以下方面：

1. 一般公共服务（类）支出0万元，占0%。
2. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）支出206.91万元，占100%***。***

（三）财政拨款支出决算具体情况

2022年度财政拨款支出年初预算数为188万元，支出决算数为206.91万元，完成年初预算的100%，其中：一般公共预算财政拨款教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）年初预算为188万元，支出决算为206.91万元，完成年初预算的100%，决算数大于年初预算数的主要原因是：2022年度在编职工工资基数提高。

**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206.91万元，其中：人员经费206.91万元，占基本支出的100%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费……。

公用经费0万元，占基本支出的0%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费……。

**七、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**

“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0%，其中：因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，。

公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

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

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务接待费支出决算为0万元，全年共接待来访团组0个、来宾0人次。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元，公务用车运行维护费0万元，截止2022年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

 2022年度政府性基金预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。

**九、关于机关运行经费支出说明**

本部门2022年度无机关运行经费支出。

十、一般性支出情况说明

2022年本部门开支会议费0万元，；开支培训费0万元，举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元。

十一、关于政府采购支出说明

本部门2022年度政府采购支出总额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%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2022年12月31日，本单位共有车辆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、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆，单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

十三、关于2022年度预算绩效情况的说明

**（一）部门整体支出绩效情况**

根据预算绩效管理要求，耒阳市幼儿园对2022 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评： 2022年度财政拨款教育支出206.91万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。2022年度政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。2022年度国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。2022年耒阳市幼儿园规范办学行为，做好教育督导。学校坚持以科学发展观为统领，以教育法规为依据，切实履行教育督导监督、考核、检查、评价、指导的职能，把更新教育观念、强化教育教学管理、规范办学行为作为督导评估工作的中心任务，促进学校教育事业健康发展

**（二）存在的问题及原因分析**

2022年度耒阳市幼儿园预算绩效管理工作不够全面，今后要加强预算收支管理，合理制定预算绩效管理目标，提升单位预算绩效管理意识，确保绩效评价取得好的效果。

第四部分

名词解释

（一）财政拨款收入：是指市财政当年拨付的资金。

（二）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

（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：是指部门取得的除“财政拨款”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

（五）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。

（六）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。

（七）结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

（八）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。

（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）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。

（十二）“三公”经费：是指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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置支出及租用费、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)支出。

（十三）机关运行经费：是指为保障行政单位（含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