

扶风县第二幼儿园 2022 年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、单位人员情况

第二部分 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、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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明
- 十四、其他需要说明的情况

第三部分 2022年度单位决算表

- 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”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

第五部分 附件

第一部分 单位概况

一、单位主要职责及内设机构

(一) 主要职责

1. 贯彻党的教育方针，执行国家保育、教育标准。
2. 实行保教结合原则，对幼儿实施体、智、德、美诸方面全面发展的教育，促进幼儿身心和谐发展。

(二) 内设机构

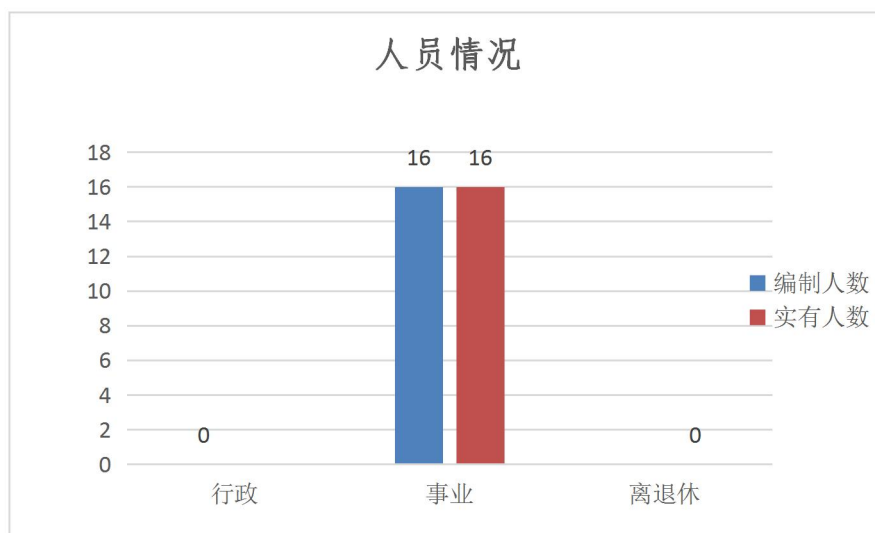
本单位内设保教处、财务处、办公室。

二、部门决算单位构成

本单位作为扶风县教育体育局二级预算单位，编制 2022 年度部门决算。

三、单位人员情况

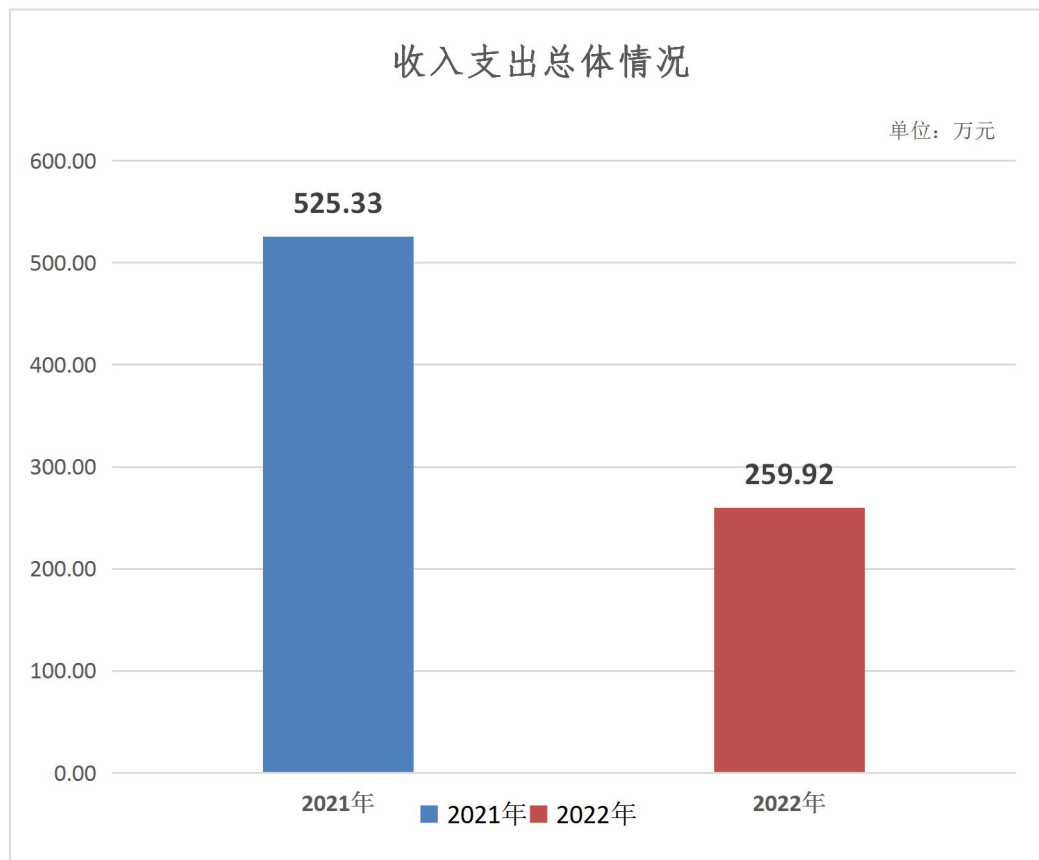
截至 2022 年底，本单位人员编制 16 人，其中行政编制 0 人、事业编制 16 人；实有人员 16 人，其中行政 0 人、事业 16 人。单位管理的离退休人员 0 人。



第二部分 2022年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

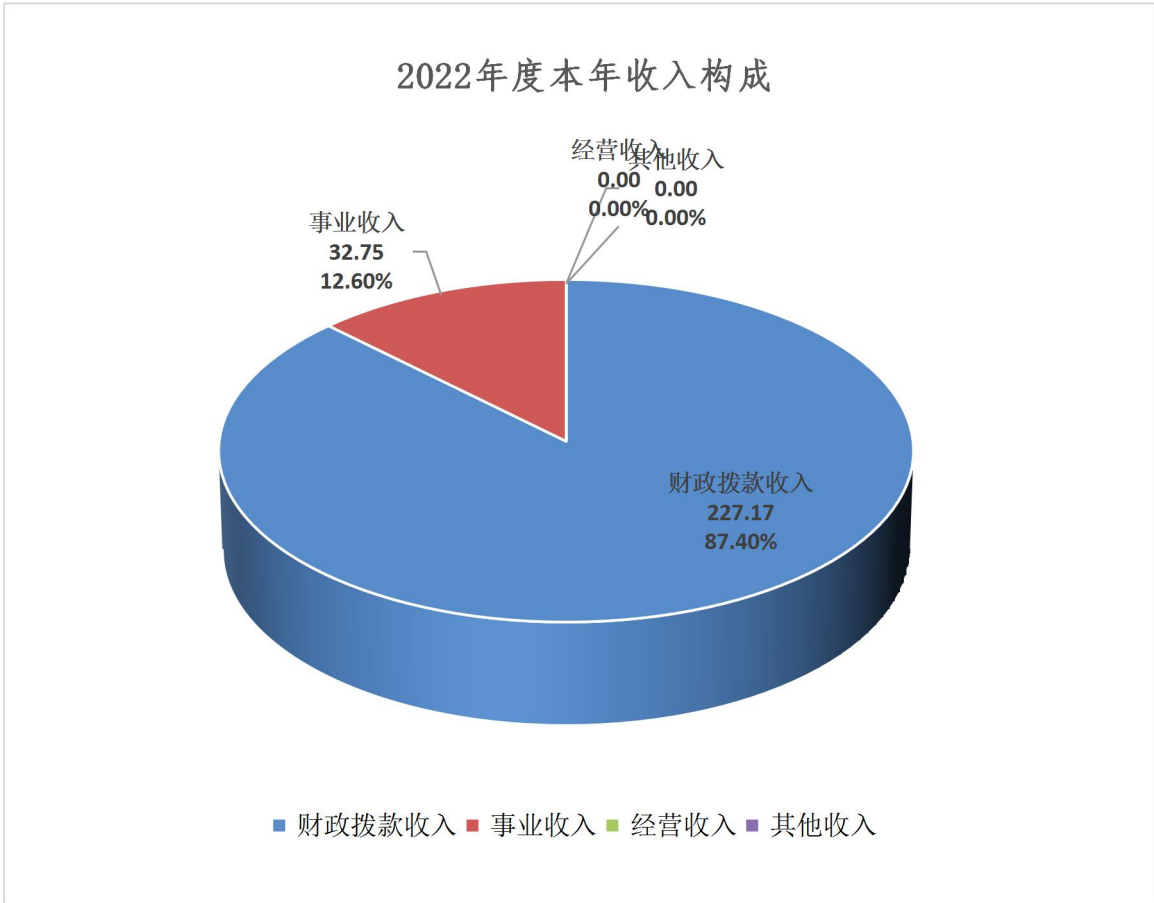
2022年度收入总计、支出总计均为259.92万元，与上年相比收、支总计减少265.41万元，下降50.52%。主要是一般公共预算财政拨款收支减少。



二、收入决算情况说明

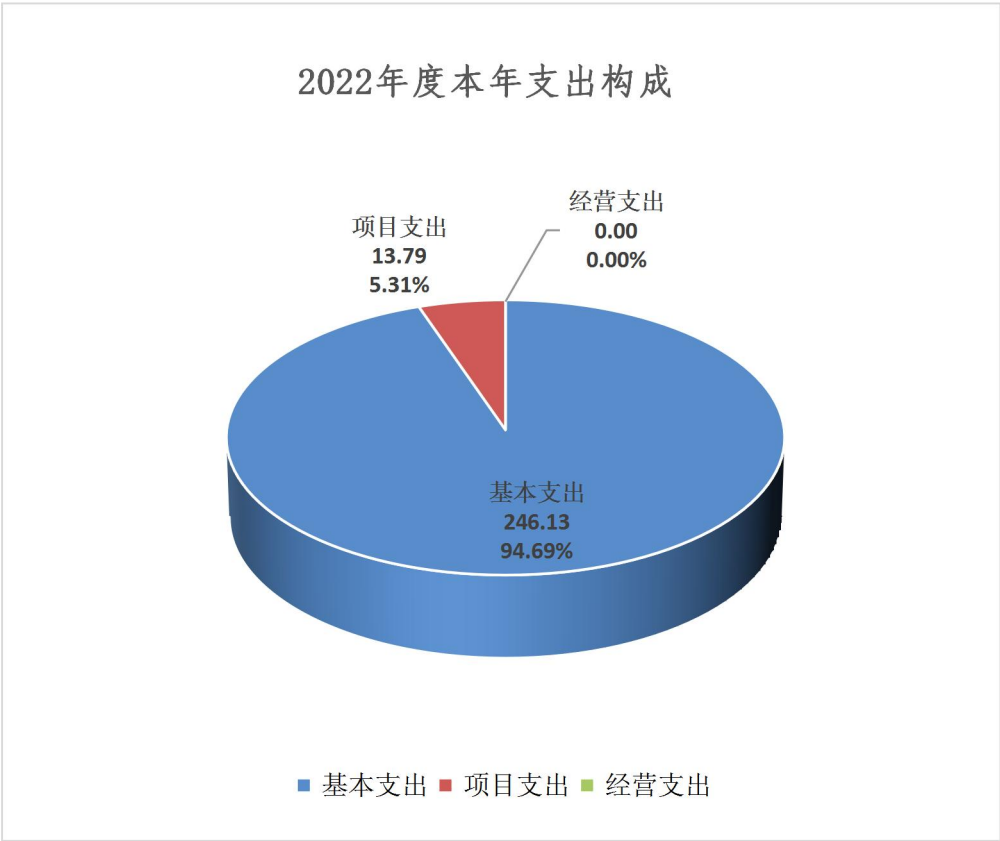
2022年度本年收入合计259.92万元，其中：财政拨款收入227.17万元，占87.40%；事业收入32.75万元，占12.6%；无其

他收入。



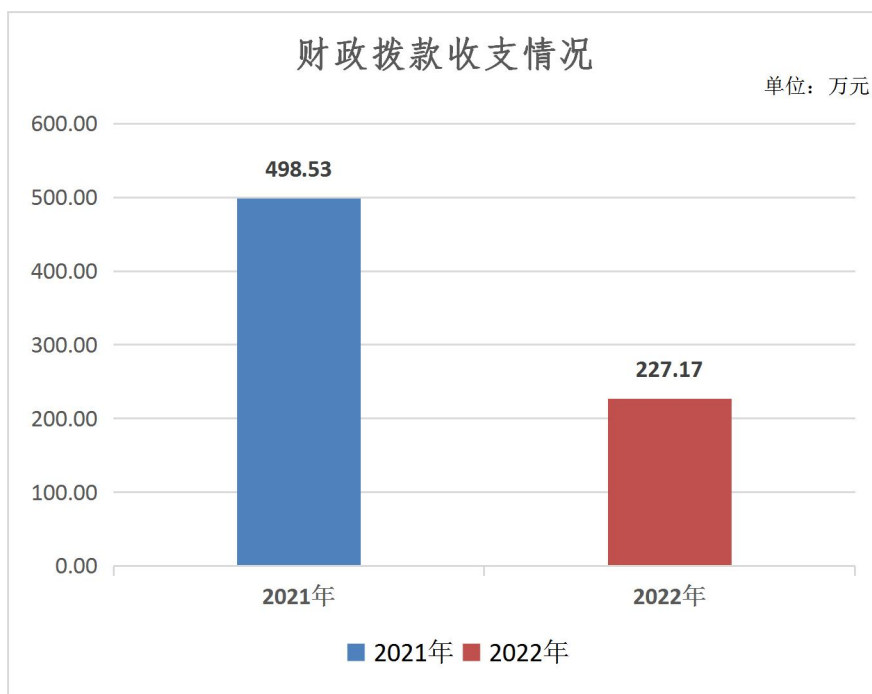
三、支出决算情况说明

2022年度本年支出合计259.92万元,其中:基本支出246.13万元,占94.69%;项目支出13.79万元,占5.31%;无其他支出。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收入总计、支出总计均为227.17万元，与上年相比收入总计、支出总计各减少271.36万元，下降54.43%。主要原因是教育支出减少。

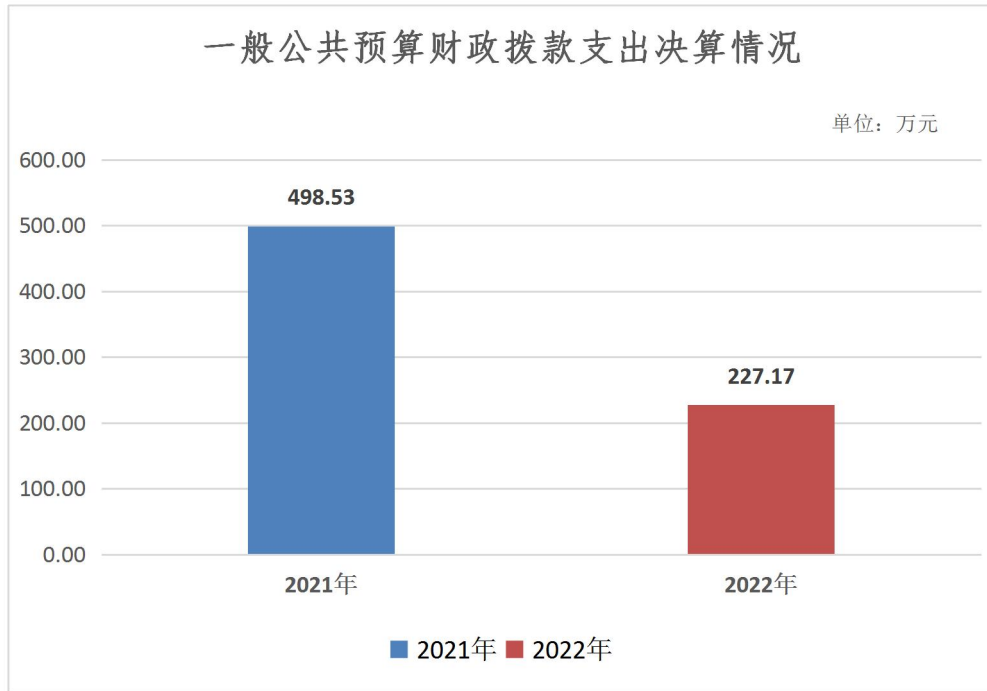


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算107.33万元，支出决算227.17万元，完成年初预算的211.66%，占本年支出合计的87.40%。与上年相比，财政拨款支出减少271.36万元，下降54.43%，主要原因是教育支出减少。按照政府功能分类科目，其中：

教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。

年初预算107.33万元，支出决算227.17万元，完成年初预算的211.66%。决算数大于年初预算数的主要原因是年终人员经费追加及上级专项转移支付增加，预算调整。



六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出213.38万元，包括人员经费支出和公用经费支出。其中：

(一) 人员经费184.71万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助、医疗费补助。

(二) 公用经费28.67万元，主要包括：办公费、印刷费、培训费、劳务费。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本单位2022年度无政府性基金预算财政拨款收支，已公开空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位2022年度无国有资本经营预算财政拨款收支,已公开空表。

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

(一) “三公”经费支出决算情况说明

本单位2022年度无财政拨款“三公”经费及会议费、支出。

(二) 培训费支出情况说明

2022年度财政拨款安排培训费预算0万元,支出决算0.12万元,决算数大于预算数是因为教师培训支出0.12万元。

(三) 会议费支出情况说明

本年度无财政拨款会议费支出。

十、机关运行经费支出情况说明

本单位2022年度无机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

本单位2022年度无政府采购事项。

十二、国有资产占用及购置情况说明

本单位2022年度无国有资产占用及购置。

十三、预算绩效情况说明

(一) 预算绩效管理工作开展情况说明

本单位积极推进预算绩效管理改革工作,建立了绩效管理制度体系,制定了《扶风县第二幼儿园预算绩效管理工作考核办法》;完善了绩效管理工作机制,不断建立完善预算绩效管理制度,理清预算绩效管理工作框架流程,对绩效目标管理、事

前评估、事中监控、事后评价、结果应用等方面进行规范，为推进绩效管理打下坚实的制度基础。明确了绩效管理职能，不断完善预算绩效目标管理，将预算绩效目标管理前移至预算审核关口，重点加强对绩效目标相关性、完整性、适当性、可行性等进行审核，采取培训和审核相结合的工作模式，指导预算单位在“指向明确、相应匹配、合理可行、细化量化”上下功夫，明晰具体产出和社会经济效益，提升绩效目标的编报质量。

2022年的绩效目标与单位预算同步申报、同步批复、同步公开，基本实现了绩效目标管理“全覆盖”和“三同步”。建立绩效评价结果与预算安排和预算调整挂钩机制。对绩效好的项目优先保障，对绩效一般的项目要督促改进，对交叉重复、碎片化的项目予以调整，对低效无效资金一律削减或取消，对长期沉淀的资金一律收回并按照有关规定统筹用于亟需支持的领域。

（二）单位整体支出绩效自评结果

本单位在决算中反映学前教育发展资金（幼儿园建设）1个项目绩效自评结果。

1. 预算107.33万元，支出决算259.92万元，完成预算的241.17%。决算数大于预算数的原因是年终人员经费追加及上级专项转移支付增加，预算调整。

2. 一是统筹协调，扎实推进调查研究，切实加强制度保障，完成了日常服务保障；二是完成了学前教育发展资金（幼儿园建设）财务管理工作，确保全部用于幼儿园基础设施建配备，

确保收支总体平衡。

3. 发现的问题及原因：对于个别项目存在不适宜幼儿使用状况，以合理进行改建。

下一步改进措施：进一步加强工作谋划，合理统筹预算支出结构。

扶风县第二幼儿园单位整体支出绩效自评表

(2022 年度)												
单位（单位）名称			扶风县第二幼儿园									
年度主要任务完成情况	任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数（万元）			全年执行数（万元）			分值	执行率	得分
				总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金			
	基本支出	基本支出	100%	246.13	246.13	0	246.13	246.13	0	—	100%	—
	项目支出	园舍改造项目	100%	13.79	13.79	0	13.79	13.79	0	—	100%	—
	金额合计			259.92	259.92	0	259.92	259.92	0	10	100%	10
年度总体目标完成情况	预期目标（年初设定）						目标实际完成情况					
	改善公办幼儿园保教设施设备条件						已经验收竣工并使用					
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	指标内容			年度指标值	实际完成值		分值	得分		
	产出指标 (50分)	数量指标	覆盖学校数量			1	1		10	10		
		质量指标	购置设备合格率			100%	100%		20	20		
		时效指标	资金拨付到学校			收到文件 30 日内	收到文件 30 日内		10	10		
		成本指标	投入			13.79	13.79		10	10		
	效益指标 (30分)	经济效益指标										
		社会效益指标	改善办园条件			100%	100%		20	15		
		生态效益指标										
	可持续影响指标	政策发挥效应年限			≥5 年	≥5 年		10	10			
	满意度指标	服务对象满意度			≥95	≥95		10	10			

	(10分)						
--	-------	--	--	--	--	--	--

(三) 项目绩效自评结果

根据年度设定的绩效目标,单位整体支出自评得分 95,综合评价等级为“优”,全年预算数 13.79万元,执行数13.79万元,完成预算的 100%。

存在的主要问题:制度体系尚待健全,由于绩效预算考核工作开始不久,对于该项工作熟悉度不够,我园在规范绩效目标、绩效跟踪、绩效评价、结果运用等各项管理制度,和财政局教体局对于确保绩效管理与预算编制、执行、监督的有效衔接方面还有待进一步加强。改进措施和有关建议:加强组织领导,健全体制机制,在现有预算绩效管理工作小组的基础上,加强小组成员的配备以及各成员业务知识培训,形成了统一领导,预算绩效管理工作小组具体负责的预算支出绩效管理机制和工作机制,确保绩效建设工作扎实深入开展。

县级项目绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		园舍改造项目						
主管单位		扶风县教育体育局			实施单位		扶风县第二幼儿园	
项目资金 (万元)			年初预 算数	全年预算 数 (A)	全年执行 数 (B)	分 值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	13.79	13.79	13.79	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	13.79	13.79	13.79	—	100%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总 体目标 完成情 况	预期目标（年初设定）				实际完成情况			
	改善公办幼儿园保教设施设备条件				已经验收竣工并使用			
绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因 分析及改 进措施
	产出 指标 (50 分)	数量指标	覆盖学校 数量	1	1		10	
		质量指标	购置设备 合格率	100%	100%		20	
		时效指标	资金拨付 到学校	收到文件 30 日内	收到文件 30 日内		10	
		成本指标	投入	13.79	13.79		10	
	效益 指标 (30 分)	经济效益指标						
		社会效益指标	改善办园 条件	100%	100%		10	
		生态效益指标						
	可持续影响 指标	政策发挥 效应年限	≥5 年	≥5 年		10		
	满意 度 指标 (10 分)	服务对象满意 度指标	学生家长 满意度	≥95	≥95		10	
总分						100	100	

(四) 专项资金绩效自评结果

单位不主管专项资金。

(五) 部门重点评价项目绩效评价结果

无部门重点评价项目。

(六) 财政重点评价项目绩效评价结果

无财政重点评价项目。

十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中**金额数值保留两位小数**，公开数据为**四舍五入**计算结果；个别数据项**之间**，个别数据合计项与分项数字**之和**存在小数点后**尾差**。
2. 本决算数据反映1个预算单位的数据**汇总**情况。
3. 无预算单位**变化**调整。

第三部分 2022 年度单位决算表

目 录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表	否	
表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位不涉及，故公开空表
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及，故公开空表
表9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	

收入支出决算总表

公开01表					
部门：扶风县第二幼儿园					
金额单位：万元					
收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	227.17	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	32.75	五、教育支出	36	259.92
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	0.00
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	259.92	本年支出合计	58	259.92
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	259.92	总计	62	259.92

财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表								公开04表
部门：扶风县第二幼儿园								金额单位：万元
收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政	政府性基金预算财	国有资本经营预算
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	227.17	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	227.17	227.17	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	227.17	本年支出合计	59	227.17	227.17	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	227.17	总计	64	227.17	227.17	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
金额单位：万元

部门：扶风县第二幼儿园

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		227.17	213.39	13.79
205	教育支出	227.17	213.39	13.79
20502	普通教育	227.17	213.39	13.79
2050201	学前教育	227.17	213.39	13.79

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

						公开06表		
单位：扶风县第二幼儿园						金额单位：万元		
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	171.86	302	商品和服务支出	28.67	310	资本性支出	0
30101	基本工资	53.21	30201	办公费	3.81	31001	房屋建筑物购建	0
30102	津贴补贴	12.14	30202	印刷费	0.02	31002	办公设备购置	0
30103	奖金	13.54	30203	咨询费	0	31003	专用设备购置	0
30106	伙食补助费	0	30204	手续费	0	31005	基础设施建设	0
30107	绩效工资	52.47	30205	水费	0	31006	大型修缮	0
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	13.9	30206	电费	0	31007	信息网络及软件购置更新	0
30109	职业年金缴费	4.82	30207	邮电费	0	31008	物资储备	0
30110	职工基本医疗保险缴费	8.25	30208	取暖费	0	31009	土地补偿	0
30111	公务员医疗补助缴费	0	30209	物业管理费	0	31010	安置补助	0
30112	其他社会保险缴费	0.5	30211	差旅费	0	31011	地上附着物和青苗补偿	0
30113	住房公积金	13.02	30212	因公出国(境)费用	0	31012	拆迁补偿	0
30114	医疗费	0	30213	维修(护)费	0	31013	公务用车购置	0
30199	其他工资福利支出	0	30214	租赁费	0	31019	其他交通工具购置	0
303	对个人和家庭的补助	12.85	30215	会议费	0	31021	文物和陈列品购置	0
30301	离休费	0	30216	培训费	0.12	31022	无形资产购置	0
30302	退休费	0	30217	公务接待费	0	31099	其他资本性支出	0
30303	退职(役)费	0	30218	专用材料费	0	399	其他支出	0
30304	抚恤金	0	30224	被装购置费	0	39907	国家赔偿费用支出	0
30305	生活补助	11.03	30225	专用燃料费	0	39908	对民间非营利组织和群众性自治组	0
30306	救济费	0	30226	劳务费	24.72	39909	经常性赠与	0
30307	医疗费补助	1.82	30227	委托业务费	0	39910	资本性赠与	0
30308	助学金	0	30228	工会经费	0	39999	其他支出	0
30309	奖励金	0	30229	福利费	0			——
30310	个人农业生产补贴	0	30231	公务用车运行维护费	0			——
30311	代缴社会保险费	0	30239	其他交通费用	0			——
30399	其他对个人和家庭的补助	0	30240	税金及附加费用	0			
			30299	其他商品和服务支出	0			
			307	债务利息及费用支出	0			
			30701	国内债务付息	0			
			30702	国外债务付息	0			
			30703	国内债务发行费用	0			
			30704	国外债务发行费用	0			
人员经费合计		184.71	公用经费合计					28.67

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

第四部分 专业名词解释

1. 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各项支出。

2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门使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支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

第五部分 附件

- 一、部门重点评价项目绩效评价结果
无。
- 二、财政重点评价项目绩效评价结果
无。