

深圳市龙岗区坂田街道城市广场第一幼儿园

2022 年度部门决算分析报告

一、单位情况

(一) 单位基本情况。

1. 主要职能。

①. 认真贯彻执行党和国家的有关法律法规、方针、政策，坚持民主管理，依法办园，执行上级主管部门的指示和决定；

②. 负责学前教育阶段幼儿的教育教学管理工作；

③. 对学龄前幼儿实施保育和教育，促进幼儿体、智、德、美和谐发展；

④. 开展教研活动和课题研究，进行教育改革，推广新的幼儿教育训练方案、教材等科研成果，提高教育质量；

⑤. 建立家园联系制度，采取适当的形式与家长沟通，研究幼儿教育对策，实现家园共育。

2. 机构情况。

我单位 2022 年度独立编制机构数 1 个，独立核算机构数 1 个。

3. 人员情况。

我单位年末由财政拨款开支的实有在编人数 0 人，离休 0 人，退休 0 人；由养老保险基金发放养老金的离退休人员（人）0 人；其中离休人员 0 人，财政补助退休人员 0 人，经费自理退休人员 0 人。年末其他人员 70 人，遗属人员 0 人。年末学生人数 0 人。

（二）当年取得的主要事业成效。

开展正常教育教学活动，完成幼儿教育保育服务；提升教育教学质量水平、促进教师专业水平发展，提高公办示范园教育引领示范功能，向社会认可、家长满意园所更进一步。

二、收入支出预算执行情况分析

（一）收入支出预算安排情况。

2022 年部门年初预算总收入 1684.03 万元，比 2021 年增加 31.43 万元，增长 2%，其中：一般公共预算财政拨款收入 1005.00 万元、政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元、国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元、上级补助收入 0.00 万元、事业收入 510.68 万元、经营收入 0.00 万元、附属单位上缴收入 0.00 万元、其他收入 168.35 万元。

2022 年部门年初预算总支出 1684.03 万元，比 2021 年增加 31.43 万元，增长 2%。其中：人员经费 0.00 万元、公用经费 0.00 万元、项目支出 1684.03 万元。

对比上年年初预算收支增加主要原因是预估的幼儿人数比上年多，预估的事业收入（保教费）与其他收入（幼儿伙食费）也就增加。

（二）收入支出预算执行情况。

2022 年度决算总收入 1506.74 万元，包括：一般公共预算财政拨款收入 1005.75 万元、政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元、国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元、上级补助收入 0.00 万元、事业收入 372.92 万元、经营收入 0.00 万元、附属单位上缴收入 0.00 万元、其他收入 105.10

万元、使用非财政拨款结余 0.00 万元、年初结转和结余 22.97 万元；决算总支出 1506.74 万元，包括：本年支出 1485.19 万元、结余分配 0.00 万元、年末结转和结余 21.55 万元。

与 2021 年决算数 1534.39 万元相比，总支出减少 27.65 万元，主要原因是 2021 年新增较多教学设备以及教学环境改造，2022 年已逐步平稳无需再大量投入采购大额设备等。

1. 收入支出与预算对比分析。

2022 年度决算本年收入合计 1506.74 万元，较 2022 年预算数 1692.52 万元减少 185.78 万元。决算本年支出合计 1506.74 万元，较 2022 年预算数 1692.52 万元减少 185.78 万元，决算对比预算收支减少主要原因是由于预设的人员配置无法招聘到位造成人员工资福利支出较大的结余，以及事业收入部分项目未完成开支。具体情况如下表：

表一. 收入项目与预算对比情况

单位：万元

项目	预算数	决算数	对比差额	差异率 %
一般公共预算财政拨款收入	1076.74	1005.75	70.99	7.00
政府性基金预算财政拨款收入	0.00	0.00	0.00	0.00
国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	0.00	0.00	0.00
上级补助收入	0.00	0.00	0.00	0.00
事业收入	510.68	372.92	137.76	27.00
经营收入	0.00	0.00	0.00	0.00
附属单位上缴收入	0.00	0.00	0.00	0.00
其他收入	105.10	105.10	0.00	0.00
年初结转和结余	0.00	22.97	22.97	0.00

表二. 支出类别与预算对比情况

单位: 万元

项目	预算数	决算数	对比差额	差异率 %
基本支出	0.00	0.02	0.02	0.00
项目支出	1692.52	1506.74	185.78	11.00
上缴上级支出	0.00	0.00	0.00	0.00
经营支出	0.00	0.00	0.00	0.00
对附属单位补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00

表三. 支出功能科目与预算对比情况

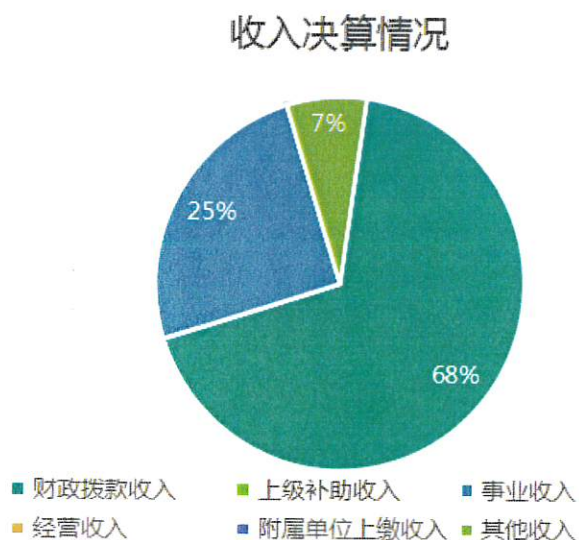
单位: 万元

支出功能科目	预算数	决算数	对比差额	差异率 %
一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
教育支出	1692.52	1506.74	185.78	11.00
科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00
卫生健康支出	0.00	0.00	0.00	0.00
节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
住房保障支出	0.00	0.00	0.00	0.00
粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00

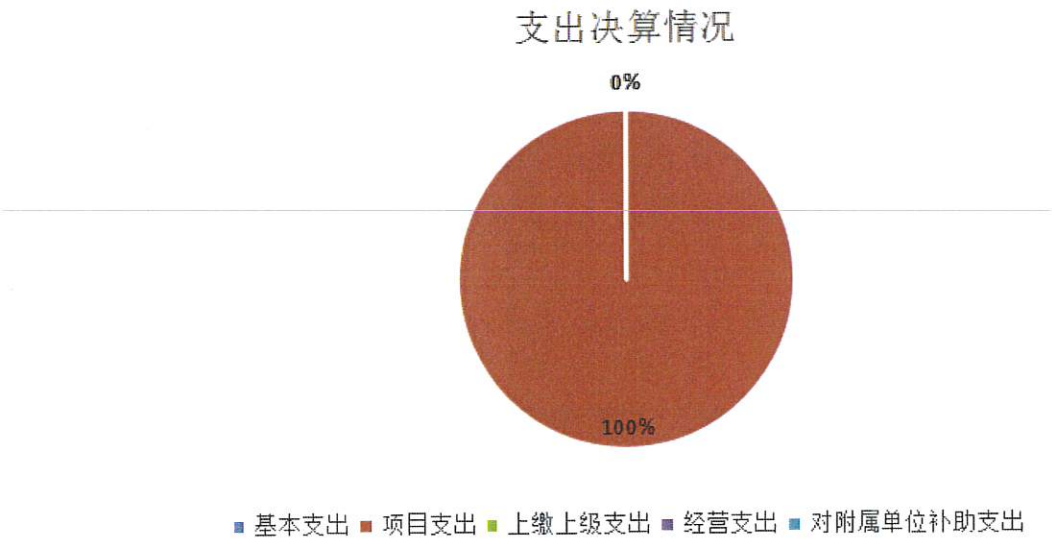
灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00

2. 收入支出结构分析。

我单位本年收入合计 1483.77 万元，其中：财政拨款收入 1005.75 万元，占比 68%；上级补助收入 0.00 万元，占比 0.00%；事业收入 372.92 万元，占比 25%；经营收入 0.00 万元，占比 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占比 0.00%；其他收入 105.10 万元，占比 7%。与 2021 年收入 1501.08 万元相比，本年收入减少 17.31 万元，主要原因是 2022 年其他收入对比 2021 年其他收入减少，其减少的原因是 2022 年较多因为疫情停课或提前放假，则幼儿伙食费收入就减少。



本年支出合计 1485.19 万元，其中：基本支出 0.00 万元，占比 0.00%；项目支出 1485.19 万元，占比 100%；上缴上级支出 0.00 万元，占比 0.00%；经营支出 0.00 万元，占比 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占比 0.00%。与 2021 年决算数 1501.21 万元相比，本年支出减少 16.02 万元，主要原因是 2022 年较多因为疫情停课或提前放假，则其他收入（幼儿伙食费）就减少，支出也减少。



3. 支出按经济分类科目分析。

（1）“三公”经费支出情况：

本年“三公”经费支出 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，主要原因是无。

（2）会议费支出情况：

本年会议费支出 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，主要原因是无。

(3) 培训费支出情况:

本年培训费支出 0.00 万元, 比上年决算数增加 0.00 万元, 主要原因是无。

(4) 其他对单位影响较大的支出情况: 无。

(5) 重点经济分类支出中存在的问题及改进措施: 无。

4. 财政拨款收入、支出分析。

2022 年度财政拨款收入总计 1006.32 万元, 包括: 一般公共预算财政拨款收入 1005.75 万元, 政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元, 国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元, 年初财政拨款结转和结余 0.57 万元; 财政拨款支出总计 1006.32 万元, 包括: 一般公共预算财政拨款支出 1005.77 万元, 政府性基金预算财政拨款支出 0.00 万元, 国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元; 年末财政拨款结转和结余 0.55 万元。

2022 年财政拨款收入主要有园长经费、班均经费幼儿成长补贴以及疫情防控。其中财政拨款的幼儿成长补贴经费、疫情防控已全部支出; 园长经费与班均经费用于人员工资福利支出与日常开支等。

2022 年度财政拨款基本支出 0.00 万元, 占本年财政拨款支出的 0.00%, 其中人员经费 0.00 万元, 公用经费 0.00 万元; 项目支出 1006.32 万元, 占总支出的 100.00%, 其中基本建设类项目 0.00 万元。

5. 非财政拨款收入分析。

2022 年度非财政拨款收入总计 500.42 万元, 包括: 事业收入 372.92 万元, 其他收入 105.10 万元, 年初非财政拨款结转和结余 22.40 万元; 非财政拨款支出总计 500.42 万

元，包括：事业收入支出 372.92 万元，其他收入支出 106.50 万元；年末非财政拨款结转和结余 21.00 万元。

2022 年非财政拨款收入主要有非税收入（保教费）、正常经费（基本户利息收入）以及幼儿伙食费收入。其中非税收入用于日常开支与设备购置等；正常经费用于支付基本户手续费；幼儿伙食费收入专款专用，用于幼儿主副食开支。

（三）年末结转和结余情况。

1. 2022 年末结转和结余资金 21.55 万元，其中财政拨款结转和结余 0.55 万元，非财政拨款结转结余 21 万元。财政拨款结转和结余中，有基本支出结转 0.00 万元，项目支出结转和结余 0.55 万元，国有资本经营预算财政拨款结转 0.00 万元。财政拨款结转和结余占财政拨款收入总计的 0.05%，属于正常范围。

2. 消化结转和结余的对策：财政拨款结转和结余 0.55 万元是 2022 年 12 月个人所得税，于下年度及时申报扣款。

（四）与预算支出相关的其他指标分析。

2021 年年末我单位资产合计 218.36 万元，负债合计 0.58 万元。资产负债率为 0.26%。

2022 年年末我单位资产合计 341.97 万元，负债合计 0.65 万元。资产负债率为 0.19%。

资产 2022 年比 2021 年增加 123.61 万元，增加主要原因园内建筑修缮工程等；负债 2022 年比 2021 年增加 0.07 万元，12 月个税以及少儿医保协办费未发放至经办人。

（五）绩效目标完成情况。

根据中共中央国务院全面实施预算绩效管理要求，我单位结合主要职能及上级部门重点安排的工作，对本年度部门整体支出开展绩效自评。从评价情况来看，我单位对预算绩效工作高度重视并积极响应，严格落实预算绩效管理主体责任，加强监控、及时纠偏；结合主要履职情况，总体支出绩效情况较为理想。同时我单位结合项目预算执行和绩效完成情况，对纳入 2022 年绩效目标管理的项目支出开展绩效自评，从评价情况来看，项目支出绩效情况较为理想，均达到了项目申请时所设定的各项绩效目标。

（六）当年预算执行及绩效管理存在问题、原因及改进措施。

2022 年度，在上级部门的关心支持与正确领导下，我单位预算执行及绩效管理情况总体良好。在下一步的工作中，我们将继续完善预算绩效管理相关工作制度，加强预算管理意识，进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。

三、本年度部门决算等财务工作开展情况

（一）本单位财务管理、绩效管理、决算组织、编报、审核情况。

2022 年度，我单位认真贯彻落实财政部、省财政厅相关文件及会议精神，加强财务核算及预算绩效管理。决算工作事前按照财政部门的统一部署，参加决算编制工作布置会并听取业务讲解和系统培训。事中加强与财政部门的沟通协调，通过多次梳理、统计和核对财政对我单位的拨款情况，增强决算报表完整性与真实性，圆满完成 2022 年度部门决算编报、审核等工作任务。

（二）本单位决算及绩效信息公开工作开展情况。

过去的一年，我单位积极开展决算账表一致性自查工作，并在规定时限内，按照标准格式主动公开 2021 年部门决算数、“三公”经费、绩效自评结果，主动接受社会公众监督。

（三）对单位决算管理及报表设计的意见建议。

无。