

2022 年度部门决算分析报告

一、单位情况

（一）基本情况。

1. 主要职能

认真贯彻《中华人民共和国教育法》《幼儿园管理条例》《幼儿园教育指导纲要》和《幼儿园工作规程》，规范幼儿园各项工作；与家庭、社区密切合作，与小学互相衔接，综合利用各种教育资源，共同为幼儿的发展创造良好的条件；从实际出发，实施素质教育，为幼儿发展打下良好基础；执行并完成上级主管部门指示和下达的各项工作任务。

2. 机构情况

深圳市龙岗区龙城街道余石岭幼儿园为区级财政补助事业单位，独立法人机构，独立会计核算，教育局下属二级预算单位。

3. 人员情况

2022 年年末单位在职教职员人数 61 人（其中：正编人员 0 人，临聘人员 61 人）；和 2021 年相比在职教职员人数一致。

（二）当年取得的主要事业成效。

本年度本着积极稳妥、厉行节俭、收支平衡的原则，对单位各项费用支出进行了科学统筹安排，认真科学编制和严

格执行部门预算，除保证人员经费外，在公用（项目）支出上做到量入为出，确保幼儿园财务活动的规范性，注重发挥资金的使用效益，满足周边社会公众适龄幼儿的入学要求，提供更优质的办学环境及更优质的教学质量，保障了幼儿园教学秩序正常运作和幼儿教育事业持续健康发展。

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 年度部门预算总收入 1428 万元，比 2021 年减少 99 万元，减少 6.48%其中：一般公共预算财政拨款收入 865 万元、政府性基金预算财政拨款收入 0 万元、国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元、上级补助收入 0 万元、事业收入 423.2 万元、经营收入 0 万元、附属单位上缴收入 0 万元、其他收入 140 万元、

2022 年度部门预算总支出 1428 万元，比 2021 年减少 99 万元，减少 6.48%其中：人员经费 0 万元、公用经费 0 万元、项目支 1428 万元。

（二）收入支出预算执行情况。

1. 收入支出与预算对比分析。

本年年初预算收入 1428 万元，其中：财政拨款 865 万元，非财政拨款 563 万元，当年实际收入 1331.20 万元，其中：财政拨款 920.06 万元，非财政拨款 411.14 万元；财政拨款预决算差异率 6.37%。

本年年初预算支出 1428 万元，其中：基本支出 0 万元（财

财政拨款支出 0 万元), 项目支出 1428 万元 (财政拨款支出 865 万元), 当年实际支出 1332.43 万元, 其中: 基本支出 0 万元 (财政拨款支出 0 万元), 项目支出 1332.43 万元 (财政拨款支出 920.03 万元)。

2. 收入支出结构分析。

我单位本年收入合计 1331.20 万元, 其中: 财政拨款收入 920.06 万元, 占比 69.12 %; 上级补助收入 0 万元, 占比 0 %; 事业收入 319.36 万元, 占比 23.99%; 经营收入 0 万元, 占比 0 %; 附属单位上缴收入 0 万元, 占比 0 %; 其他收入 91.78 万元, 占比 6.89%。与 2021 年决算 1534.73 万元相比, 本年收入减少 203.53 万元。本年支出合 1332.66 万元, 其中: 基本支出 0.23 万元, 占比 0.02 %; 项目支出 1332.43 万元, 占比 100 %; 上缴上级支出 0 万元, 占比 99.98 %; 经营支出 0 万元, 占比 0%; 对附属单位补助支出 0 万元, 占比 0 %。与 2021 年决算数 1503.28 万元相比, 本年支出减少 170.62 万元。

原因分析

2022 年由于疫情原因延迟开学, 幼儿伙食费收入和支出相应减少。

3. 支出按经济分类科目分析。

(1) 单位“三公经费”具体构成情况如下:

无。

(2) 会议费支出情况:

无。

(3) 培训费支出情况:

本年培训费支出 0.5 万元，比上年决算数减少 2.36 万元。

(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 926.06 万元，包括：一般公共预算财政拨款收入 926.06 万元，政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。财政拨款支出总计 922.15 万元，包括：一般公共预算财政拨款支出 915.56 万元，政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。与 2022 年年初预算数财政拨款 865 万元相比，财政拨款总收入增加 57.15 万元。

2022 年度财政拨款基本支出 0 万元，占本年财政拨款支出的 0%，其中人员经费 0 万元，公用经费 0 万元；项目支出 0 万元，占总支出的 0%，其中基本建设类项目 0 万元。

5. 非财政拨款收入分析。

2022 年度非财政拨款收入总计 411.14 万元，包括事业收入 319.36 万元，经营收入 0 万元，其他收入 91.78 万元；与 2022 年年初数非财政拨款总收入 618.68 万元相比减少 299.32 万元。

(三) 年末结转和结余情况。

2022 年末结转和结余资金 23.39 万元，其中财政拨款结转和结余 0.95 万元，其他资金结转结余 0 万元。财政拨款结转和结余中，有基本支出结转 0 万元，项目支出结转和结余 0.95 万元，国有资本经营预算财政拨款结转 0 万元。

（四）与预算支出相关的其他指标分析。

资产负债情况

2022 年末资产总额 193.68 万元，负债 1.06 万元，资产负债率 0.55%，2021 年末资产总额 193.01 万元，负债 1.66 万元，资产负债率 0.86% 。

（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下，在局委的正确领导下，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，各项工作取得优异成绩。

（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、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。

（四）对加强部门决算数据分析利用工作的建议。

无。