

2022 年度
遂宁市新月幼儿园
部门决算

目录

公开时间：2023 年 9 月 12 日

第一部分 单位概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置

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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算支出决算情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 附件

第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十三、财政拨款“三公”经费支出决算表

(注：请单位根据实际注明页码)

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

(一) 基本职能。

我园是一所由经开区举办的一所公立幼儿园，主要负责经开区辖区内适龄幼儿教育。

(二) 2022 年重点工作完成情况。

一是重点进行招生工作。

二是重点培养幼儿良好行为习惯，让幼儿健康成长。

二、机构设置

遂宁市新月幼儿园下属二级单位 0 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。

第二部分 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

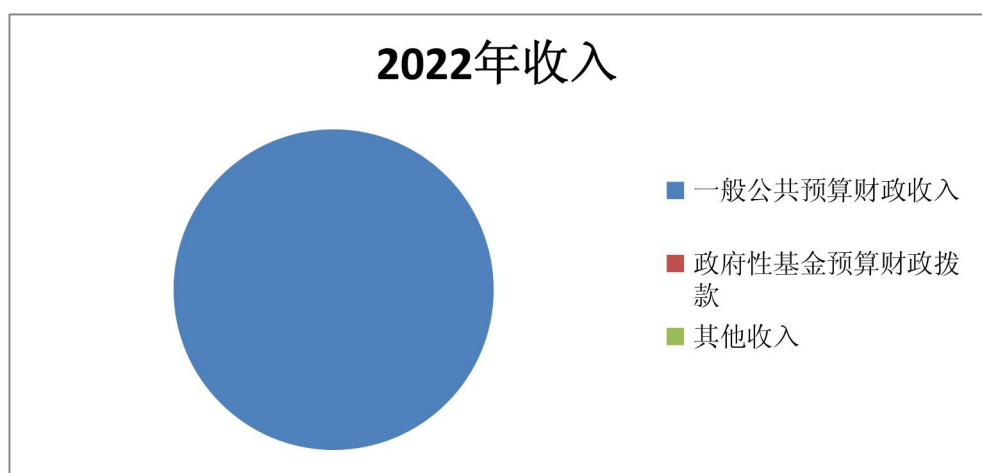
2022 年度收入 206.16 万元，支出 219.55 万元（年初结转和结余 13.39 万元）。与 2021 年收入 223.54 万元，收入减少 17.38 万元，上年支出 276.72 万元，减少主要原因是人员减少。

收入支出决算总计变动图（单位：万元）



二、收入决算情况说明

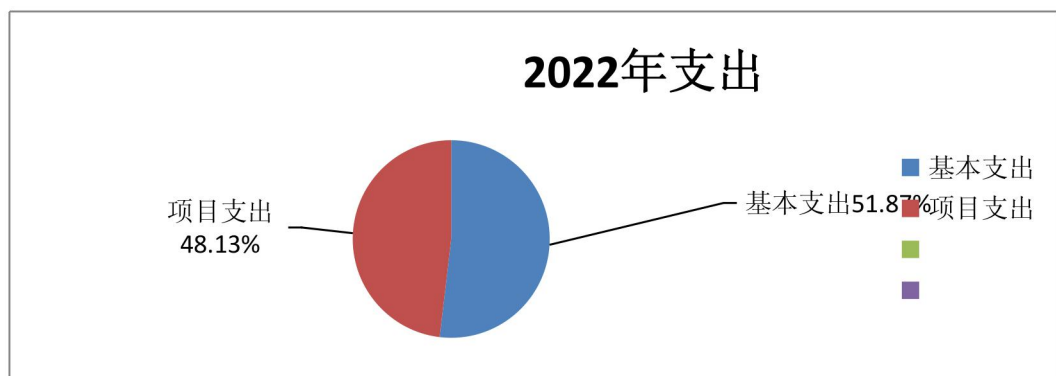
2022 年本年收入合计 206.16 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 206.16 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元。



（图 2：收入决算结构图）（饼状图）

三、支出决算情况说明

2022 年本年支出合计 206.16 万元，其中：基本支出 106.93 万元，占 51.87%；项目支出 99.24 万元，占 48.13%；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%。



（图 3：支出决算结构图）（饼状图）

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 206.16 万元，财政拨款支出 206.16 万元。与 2021 年相比，收入减少 17.38 万元。支出减少 57.17 万元。主要变动原因人员减少。

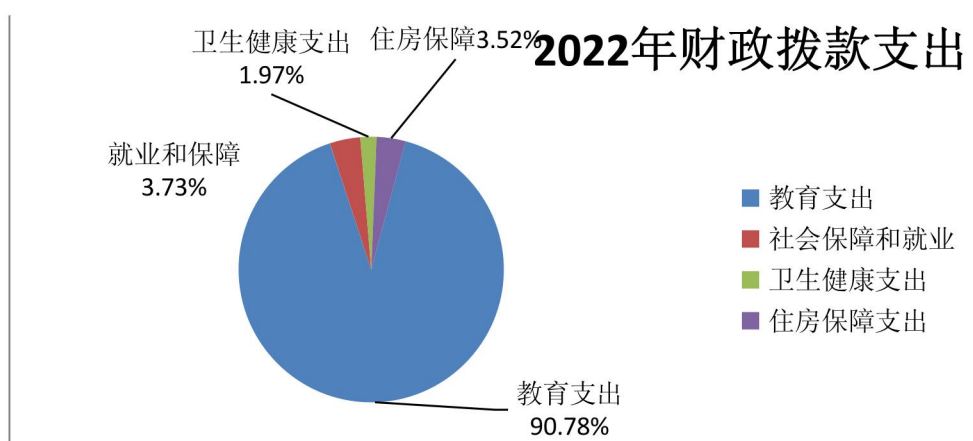
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022 年一般公共预算财政拨款支出 206.16 万元，占本年支出合计的 100%。与 2021 年相比，一般公共预算财政拨款减少 17.38 万元。主要变动原因是人员减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年一般公共预算财政拨款支出 206.16 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 0 万元，占 0%；教育支出（类）187.14 万元，占 90.78%；科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 7.71 万元，占 3.73%；卫生健康支出 4.06 万元，占 1.97%；农林水支出 0 万元，占 0%；住房保障支出 7.26 万元，占 3.52%；其他支出 0 万元，占 0%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年一般公共预算支出决算数为 206.16 万元，完成预算 100%。其中：

1. 205 教育支出：

（1）2050201 学前教育支出决算为 170.89 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数；

（2）2050999 其他教育费附加安排的支出决算为 16.25 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数；

2. 208 社会保障和就业支出：

2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出决算为 7.71 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

3. 210 卫生健康支出：

2101102 事业单位医疗支出决算为 4.06 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

4. 221 住房保障支出：

2210201 住房公积金支出决算为 7.26 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年一般公共预算财政拨款基本支出 106.93 万元，其中：

人员经费 77.48 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险

缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 29.45 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

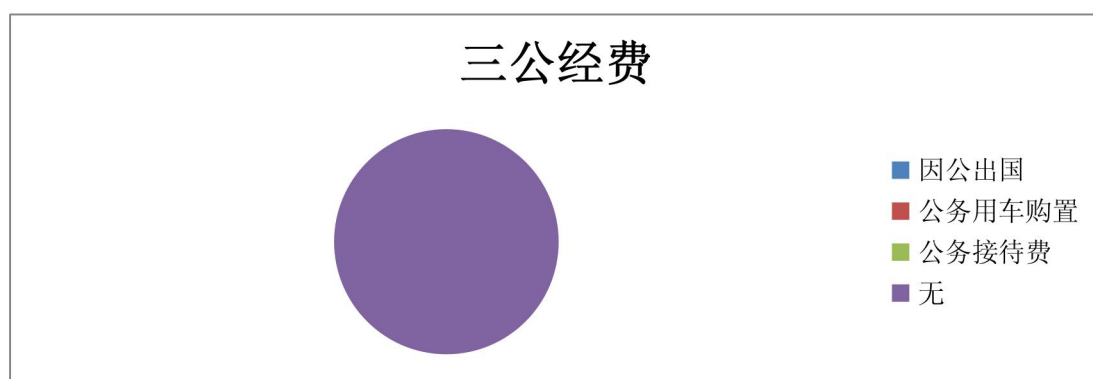
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2022 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 100%，决算数小于预算数（或与预算数持平）的主要原因是决算数与预算数持平。。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：



（图 8：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算比 2021 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。决算数与 2021 年预算数持平。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2021 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。主要原因是决算数与 2021 年预算数持平。

其中：**公务用车购置支出 0 万元。**全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2021 年 12 月底，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。（具体工作）等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 0 万元，完成预算 0%。公务接待费支

出决算比 2021 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。主要原因是决算数与 2021 年预算数持平。

主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元

其中：

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人，共计支出 0 万元。

其他国内公务接待支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2022 年政府性基金预算拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2022 年国有资本经营预算拨款支出 0 万元。

十、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，本部门（遂宁市新月幼儿园）在年初预算编制阶段，组织对教育支出、社会保障和就业支出、医疗卫生与计划生育支出、农林水支出项目开展了预算事前绩效评估，对 2 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 2 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 2 个项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

本部门按要求对 2022 年部门整体支出开展绩效自评，

从评价情况来看能确保教职工基本工资、津贴补贴、绩效工资按时足额发放，让教职工安心工作，顺利完成教育教学任务，努力提高教学成绩；充分保障教职工的合法权益，教职工享受到组织的关怀与温暖，爱岗敬业，乐于奉献；退休教职工老有所乐；遗属人员生活有保障。项目支出保障广大师生的生命财产安全，维护园长正常教育教学秩序；确保适龄儿童、留守儿童顺利完成学前教育。

（二）项目绩效目标完成情况。

（三） 本部门在 2022 年度部门决算中反映“保安经费”、“幼儿资助”2 个项目绩效目标实际完成情况。（本单位部门项目绩效目标个数在 2 个，对 2 个项目进行公开，目标个数在 3 个以下的，全部进行公开，公开内容包括完成情况综述和完成情况表）。

1. “保安经费”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 16.25 万元，执行数为 16.25 万元，完成预算的 100 %。通过项目实施，保障校园正常运行。

项目支出绩效目标完成情况表

（2022 年度）

项目名称		保安经费			
预算单位		遂宁市新月幼儿园			
预算执行情况(万元)	预算数:	16.25 万元	执行数:	16.25 万元	
	其中-财政拨款:	16.25 万元	其中-财政拨款:	16.25 万元	
	其它资金:		其它资金:		
年度目标完成情况	预期目标		实际完成目标		
	能保障园长师生安全, 学校财产不丢失, 创造好的学习环境		能保障园长师生安全, 学校财产不丢失, 创造好的学习环境		
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(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)
	项目完成指标	数量指标	4 名保安人员经费	16.25 万元	16.25 万元
	项目完成指标	质量指标	保障师生安全及财产安全, 保障学习环境	≥100%	≥100%
	项目完成指标	成本指标	预算标准	16.25 万元	16.25 万元
	效益指标	经济效益指标	改善学习环境		保障园长师生安全, 学校财产不丢失, 创造好的学习环境
	效益指标	社会效益指标	为人民办实事		有更好的条件
	满意度指标	满意度指标	满意度	≥100%	≥100%

2. “幼儿资助”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 23.265 万元，执行数为 23.27 万元，完成预算的 100 %。通过项目实施，保障幼儿得到资助并减轻其家庭经济负担。

项目支出绩效目标完成情况表
(2022 年度)

项目名称		建档立卡			
预算单位		遂宁市新月幼儿园			
预算执行情况(万元)	预算数：	23.27 万元	执行数：	23.27 万元	
	其中-财政拨款：	23.27 万元	其中-财政拨款：	23.27 万元	
	其它资金：	0	其它资金：		
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	能保障园长建档立卡户减免保教费后正常入学，减轻其家庭经济负担。			保障了园长建档立卡户学生正常入学，并减轻其家庭经济负担。	
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(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)
	项目完成指标	数量指标	建档立卡户	23.27 万元	23.27 万元
	项目完成指标	质量指标	建档立卡户学生资助工作顺利开展及入学率	≥100%	≥100%
	项目完成指标	成本指标	建档立卡户学生经费预算标准	23.27 万元	23.27 万元

	项目完成指标	经济效益指标	间接增加了学生家庭收入		减少了家长带子女的时间，间接给家长提供了灵活就业的机会，增加了家庭收入。
	项目完成指标	社会效益指标	为人民办实事		减轻了学生家庭的经济压力，增加了学生家长就业机会。
	满意度指标	满意度	≥100%	≥100%
	效益指标				
	效益指标				
				
	满意度指标	满意度指标	满意度	≥100%	≥100%

（四）部门开展绩效评价结果。

本部门按要求对 2022 年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《遂宁市新月幼儿园 2022 年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

本部门自行组织对三儿资助、建档立卡户、保安经费开展了绩效评价，《建档立卡项目 2022 年绩效评价报告》见附件。（非涉密部门均需公开部门整体支出评价报告，部门

自行组织的绩效评价情况根据部门实际公开)

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 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。如...（二级预算单位事业收入情况）等。

3. 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。如...（二级预算单位经营收入情况）等。

4. 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...（收入类型）等。

5. 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。

6. 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。

7. 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。

8. 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。

9. 一般公共服务（类）...（款）...（项）：指.....。

10. 外交（类）...（款）...（项）：指.....。

11. 公共安全（类）...（款）...（项）：指.....。

12. 教育（类）...（款）...（项）：指……。
13. 科学技术（类）...（款）...（项）：指……。
14. 文化旅游体育与传媒（类）...（款）...（项）：指……。
15. 社会保障和就业（类）...（款）...（项）：指……。
16. 卫生健康（类）...（款）...（项）：指……。
17. 节能环保（类）...（款）...（项）：指……。
18. 城乡社区（类）...（款）...（项）：指……。
19. 农林水（类）...（款）...（项）：指……。
20. 交通运输（类）...（款）...（项）：指……。
21. 资源勘探工业信息等（类）...（款）...（项）：指……。
22. 商业服务业（类）...（款）...（项）：指……。
23. 金融（类）...（款）...（项）：指……。
24. 自然资源海洋气象等（类）...（款）...（项）：指……。
25. 住房保障（类）...（款）...（项）：指……。
26. 粮油物资储备（类）...（款）...（项）：指……。
- … …
- … …
- … …

（解释本单位决算报表中涉及的全部功能分类科目至项级，不涉及的科目请自行删除。请参照《2022 年政府收支分类科目》增减内容。）

27. 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。

28. 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。

29. 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。

30. “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车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

31. 机关运行经费：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、专用材料及一般设备购置费、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。

32.。

（名词解释部分请根据各单位实际列支情况罗列，并根据本单位职责职能增减名词解释内容。）

第四部分 附件

附件 1

遂宁市新月幼儿园 2022 年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

幼儿园设有园长办公室、副园长办公室、行政办公室、财务办公室、体卫处及教师办公室等部门。

（二）机构职能。

我园财务管理实行园长负责制。幼儿园的财务活动在园长的领导下，由园财务部门统一管理。园长段金霞负责园长全面工作及党支部工作。副园长何雨珊分管协助园长做好幼儿园全面工作：教学教研工作、安全卫生工作、工会工作、党建工作、师德师风、保安全管理、指导各部门制定绩效考核方案、期末绩效考核等工作，民办幼儿园管理。

财务室刘民负责会计工作，周喜负责出纳工作。

（三）人员概况。

我园是一所公立园长，共有学生 106 余名。属全额拨款事业单位，现有财政补助人员 8 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2022 年财政资金收入合计 206.16 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 206.16 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%。

（二）部门财政资金支出情况。

2022 年财政支出合计 206.16 万元，其中：基本支出 106.93 万元，占 51.87%；项目支出 99.24 万元，占 48.13%。

三、部门整体预算绩效管理情况（根据适用指标体系进行调整）

（一）部门预算管理。

我园预算编制持量入为出、收支平衡、统筹兼顾、保证重点的原则，无赤字预算，园长各项收入全部纳入园长预算，统一核算，统一管理。严格执行国库集中支付制度，根据不同情况分别采取直接支付和授权支付方式，尽量减少支付环节，加强对预算执行的监督。各项费用严格按照预算规定的开支范围及标准列支。有关财务规章制度没有统一规定的，由园长结合本园情况，报主管部门和财政部门批准同意后再列支。

对按规定需上缴国库或者财政专户的资金，园长都一一按照国库集中收缴的有关规定及时足额上缴财政，无隐瞒、无截留、无挪用和坐支的情况。

（二）专项预算管理。

我园 2022 年项目资金到位后，园长立即成立项目资金工作领导小组，园长段金霞同志任组长，副园长何雨珊

同志任副组长，会计刘民、出纳周喜为成员的专项资金工作领导小组。严格按照专项资金财务收支管理制度，预算项目程序严密，规划合理，结果符合专项要求，分配及时科学合理，对园长专项资金及时入账、及时发放并进行会计核算，专项预算绩效目标完成情况好，实施绩效效果好，无违规情况。

（三）结果应用情况。

我园通过对 2022 年整体支出绩效自评，完成绩效目标公开和自评公开、确保教职工基本工资、津贴补贴、绩效工资按时足额发放，充分保障教职工的合法权益，退休教职工老有所乐，遗属人员生活有保障。项目支出保障广大师生的合法权益，维护园长正常教育教学秩序，确保适龄儿童、留守儿童顺利完成学前教育，深受社会和家长好评。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

部门整体支出绩效情况：自评良

（二）存在问题。

我园地处城乡结合部，地域范围较宽，学区外家庭经济贫困户较多，而园公用经费较少，解决家庭经济困难的学生能力也有限。

（三）改进建议。

切实做好园长预算编制工作，做好本单位情况调查，仔细测算部门资金需求，努力使预算资金合理。及时支出资金，减少部门资金结转。

进一步建立健全园长财务制度，规范财务管理，规范教育教学行为；提高教育教学质量，加强园园文化建设，加强园长廉政建设。

遂宁市新月幼儿园 2022 年建档立卡项目支出绩效评价报告

（义务教育阶段建档立卡户补助项目）

根据 2022 年决算公开的相关要求，我园不断规范和完善财务管理工作，本着客观、公正、实事求是的原则，对 2022 年义务教育阶段建档立卡户补助项目开展绩效评价的自评报告如下：

一、项目概况

（一）项目资金申报及批复情况。根据《遂宁经济技术开发区财政局、遂宁经济技术开发区社会事业局关于下拨 2022 年秋季；义务教育阶段家庭经济困难建档立卡户补助资金的通知》文件的批示精神，我园加强民生资金专项管理，提高民生资金使用效益，确保专款专用，按程序及时兑现给学生（或监护人），及时报送资助政策落实情况及相关资料，该项目资金符合资金管理办法的相关规定。

（二）项目绩效目标。该项目是为了减轻义务教育阶段家庭经济困难建档立卡户的经济负担，让家庭经济困难的学生能够顺利完成义务教育阶段的学业。该项目的实施，从经济效益看，减轻了学生家长的经济负担；从政治效益看，中央惠民政策落到了实处，群众得到了实惠；从社会效益看，贫困家庭学生不再因贫困而辍学。该项目在项目资金下达后

已按程序及时兑现给学生（或监护人），及时报送资助政策落实情况及相关资料。

（三）项目资金申报相符性。该项目申报内容与具体实施内容相符、申报目标合理可行。

二、项目实施及管理情况

（一）资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划及到位。该项目资金截止评价时已全部到位，到位率 100%，所有资金都按计划及时到位。

2. 资金使用。截止评价时项目资金已及时打到学生（或监护人）银行卡上。支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（二）项目财务管理情况。该项目资金到位后，园长立即成立项目资金工作领导小组，园长段金霞同志任组长，副园长何雨珊同志任副组长，会计刘民、出纳周喜为成员的专项资金工作领导小组。严格按照财务收支管理制度，及时入账、发放并进行会计核算。

（三）项目组织实施情况。该项目我园严格按照上级规定，首先给建档立卡户发放申请表，请各自的社区或村主任签字、盖章进行审核、确认后，到各班进行学生公选、班主任审核、确认，然后由园长审核、确认，最后对享受资助的学生进行公示，无异议后通过银行上卡发放给学生（或监护人）。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况。2022 年，我园已对学校建档立卡户进行了资助；对本园及辖区幼儿园 106 名贫困幼儿进行了三儿资助。根据上级文件精神、下拨的经费及园长自筹经费已全部发放到位。通过我园对义务教育阶段建档立卡户补助项目的有力实施，深刻认识到该项目减轻了义务教育阶段建档立卡户的经济负担，降低了家庭经济困难学生的辍学率。按照项目支出绩效评价指标体系中的评价指标和评价内容，该项目计划执行情况良好，资金拨付及时，项目管理制度健全，运行规范，上级预算安排资金足额到位，项目完成较好，资金使用和项目实施上没有违规违纪问题，充分发挥了资金效益，我园自评得分 98 分。

（二）项目效益情况。该项目的实施，从经济效益看，减轻了学生家长的经济负担；从政治效益看，中央惠民政策落到了实处，群众得到了实惠；从社会效益看，贫困家庭学生不再因贫困而辍学。通过对家长、学生、教师的调查了解，满意度极高。

四、问题及建议

（一）存在的问题。我园地处城乡结合处，家庭经济困难贫困户较多，而幼儿园学生较少，生均公用经费也少，幼儿园自筹资金解决家庭经济困难的学生能力也有限。

（二）相关建议。为了切实减轻义务教育阶段家庭经济

困难寄宿生家长的经济负担，降低家庭经济困难学生的辍学率，建议上级加大对农村义务教育园长的经费投入，确保我园辖区内儿童不再因家庭经济困难而失学。

第五部分 附表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入总表
- 三、支出总表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目）
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十三、国有资本经营预算支出决算表