

鄂州市第三幼儿园 2022 年度部门决算

目 录

第一部分 鄂州市第三幼儿园概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置情况

第二部分 鄂州市第三幼儿园 2022 年度部门决算表

- 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 鄂州市第三幼儿园 2022 年度部门决算情况说明

- 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、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”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、预算绩效情况说明
- 十四、专项支出、转移支付支出情况说明

第四部分 其他需要说明的情况

第五部分 名词解释

第六部分 附件

第一部分 鄂州市第三幼儿园概况

一、单位主要职责

- 1、为学龄前儿童提供保育和教育服务。

2、与家庭、社区密切合作，与小学相互衔接，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。

3、为幼儿提供健康、丰富的生活和活动环境，满足他们多方面发展的需要，促进每个幼儿富有个性的发展。

二、机构设置情况

从单位构成看，鄂州市第三幼儿园单位决算由实行独立核算的鄂州市第三幼儿园本级决算决算组成。

1. 机构设置情况

鄂州市第三幼儿园内设机构 7 个，分别是园长、教学、党办、后勤、工会、保健室、财务室。

2、决算单位组成

鄂州市第三幼儿园

第二部分 2022 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表					
部门：鄂州市第三幼儿园			公开01表 金额单位：万元		
收入			支出		
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	金额 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	491.13	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	0.00	五、教育支出	36	521.79
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	30.66	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	521.79	本年支出合计	58	521.79
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	521.79	总计	62	521.79

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

收入决算表							
部门：鄂州市第三幼儿园			公开02表 金额单位：万元				
科目代码	科目名称	本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入 其他收入
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		521.79	491.13	0.00	0.00	0.00	30.66
205	教育支出	521.79	491.13	0.00	0.00	0.00	30.66
20502	普通教育	521.79	491.13	0.00	0.00	0.00	30.66
2050201	学前教育	521.79	491.13	0.00	0.00	0.00	30.66

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表							
部门：鄂州市第三幼儿园							公开03表
项目							金额单位：万元
科目代码	科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		521.79	337.43	184.36	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	521.79	337.43	184.36	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	521.79	337.43	184.36	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	521.79	337.43	184.36	0.00	0.00	0.00
注：本表反映部门本年度各项支出情况。							

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表								
部门：鄂州市第三幼儿园								公开04表
收入			支出					金额单位：万元
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次	1		栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	491.13	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	491.13	491.13	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	491.13	本年支出合计	59	491.13	491.13	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	491.13	总计	64	491.13	491.13	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支出和年末结转结余情况。								

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表				
部门：鄂州市第三幼儿园			公开05表 金额单位：万元	
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		491.13	313.04	178.08
205	教育支出	491.13	313.04	178.08
20502	普通教育	491.13	313.04	178.08
2050201	学前教育	491.13	313.04	178.08

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表							
部门：鄂州市第三幼儿园			公开06表 金额单位：万元				
人员经费			公用经费				
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
301	工资福利支出	117.82	302	商品和服务支出	188.18	307	债务利息及费用支出
30101	基本工资	77.60	30201	办公费	1.91	30701	国内债务付息
30102	津贴补贴	3.39	30202	印刷费	0.02	30702	国外债务付息
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.01	31001	房屋建筑物购建
30107	绩效工资	6.65	30205	水费	0.01	31002	办公设备购置
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	19.67	30206	电费	0.60	31003	专用设备购置
30109	职业年金缴费	4.99	30207	邮电费	0.25	31005	基础设施建设
30110	职工基本医疗保险缴费	5.32	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.16	31007	信息网络及软件购置更新
30112	其他社会保障缴费	0.20	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.93	31010	安置补助
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿
303	对个人和家庭的补助	5.39	30215	会议费	0.11	31012	拆迁补偿
30301	退休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置
30302	退职费	5.27	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	1.73	31021	文物和陈列品购置
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	164.51	399	其他支出
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.42	39907	国家赔偿费用支出
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	4.56	39909	经常性赠与
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.01	39999	其他支出
30399	其他对个人和家庭的补助	0.12	30240	税金及附加费用	0.28		
			30299	其他商品和服务支出	12.66		
人员经费合计		123.22	公用经费合计			189.83	

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。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表							公开07表
部门：鄂州市第三幼儿园							金额单位：万元
科目代码	项目	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

本单位无政府性基金预算财政拨款收入支出

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表					公开08表
部门：鄂州市第三幼儿园					金额单位：万元
科目代码	项目	本年支出			
	科目名称	合计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	
合计					

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本单位无国有资本经营预算财政拨款支出

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表												公开09表
部门：鄂州市第三幼儿园												金额单位：万元
预算数						决算数						
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

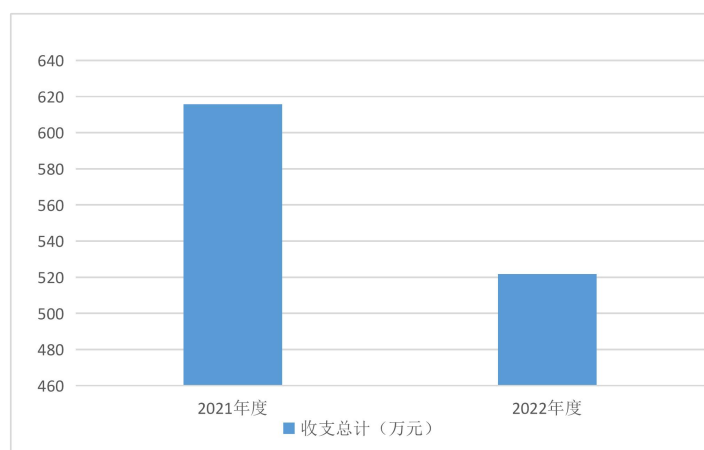
本单位无财政拨款“三公”经费支出

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、支总计均为 521.79 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各减少 157.88 万元，下降 23.23%，主要原因是 2021 年兑现 2019,2020 年五项奖励工资，2022 年人均只预发 2000 元/月绩效工资，人员经费支出减少。

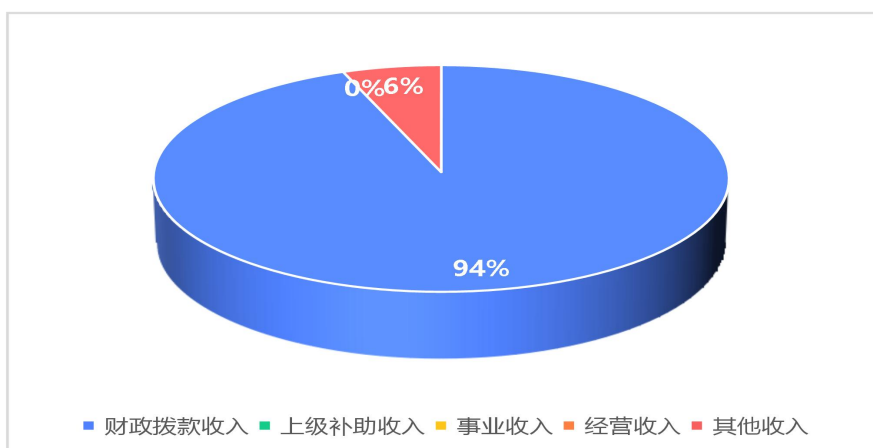
图 1：收、支决算总计变动情况



二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 521.79 万元，与 2021 年度相比，收入合计减少 94 万元，下降 15.26%。其中：财政拨款收入 494.13 万元，占本年收入 94.12%；上级补助收入 0 万元，占本年收入 0%；事业收入 0 万元，占本年收入 0%；经营收入 0 万元，占本年收入 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占本年收入 0%；其他收入 30.66 万元，占本年收入 5.88%。

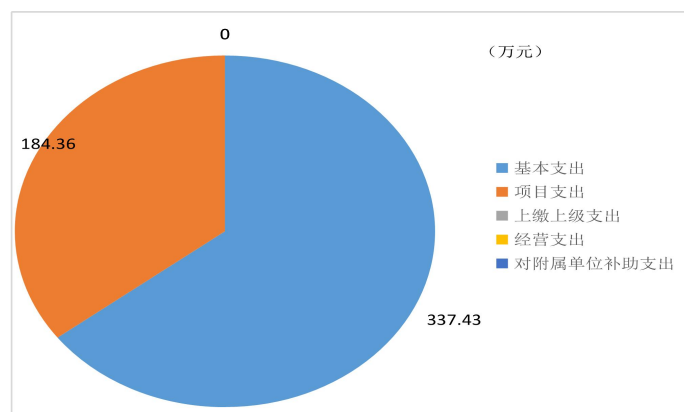
图 2：收入决算结构



三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 521.79 万元，与 2021 年度相比，支出合计减少 94 万元，下降 15.26%。其中：基本支出 337.43 万元，占本年支出 64.67%；项目支出 184.36 万元，占本年支出 35.33%；上缴上级支出 0 万元，占本年支出 0%；经营支出 0 万元，占本年支出 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占本年支出 0%。

图 3：支出决算结构



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

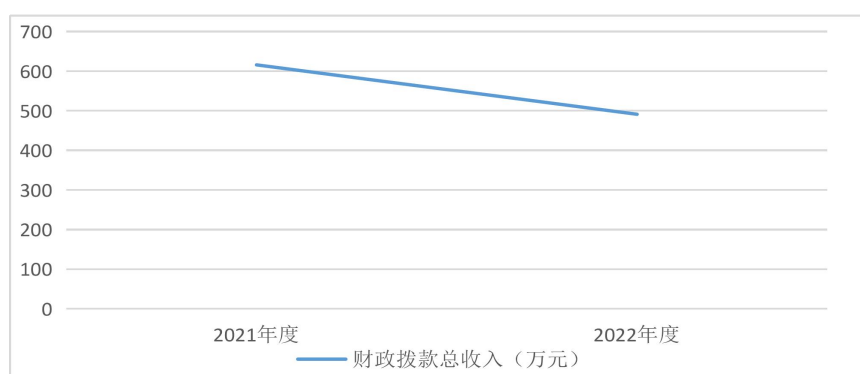
2022 年度财政拨款收、支总计均为 491.13 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 188.54 万元，减少 27.74%。主要原因是人员及公用经费支出减少。

2022 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 491.13 万元，比 2021 年度决算数减少 188.54 万元，减少 27.74%。主要原因是人员及公用经费支出减少。

政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与 2021 年度政府性基金预算财政拨款收入持平。

国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，与 2021 年国有资本经营预算财政拨款收入持平。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况



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 年度一般公共预算财政拨款支出 491.13 万元，占本年支出合计的 94.12%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 124.66 万元，下降 20.24%。主要原因是 2021 年兑现 2020、2021 年五项奖励工资，2021 年人均只预发 2000 元/月绩效工资，人员经费支出减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 491.13 万元，主要用于以下方面：

1. 教育支出（类）491.13 万元，占 100.00%。主要是用于学前教育支出。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 374.98 万元，支出决算为 491.13 万元，完成年初预算的 130.97%。其中：

1. 教育支出(类)普通教育（款）学期教育（项）。年初预算为 374.98 万元，支出决算为 494.13 万元，完成年初预算的 130.97%，支出决算数大于年初预算数的主要原因：一是 2022 年项目支出增加。

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 313.04 万元，其中：

人员经费 123.22 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、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、退职(役)费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、个人农业生产补贴、代缴社会保险费、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 189.83 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、专用材料费、被装购置费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、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、公务用车购置、其他资本性支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位当年无政府性基金预算财政拨款收入支出

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位当年无国有资本经营预算财政拨款支出

九、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。

2022 年度“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 100.00%。较上年增加 0 万元，增长 0%。决算数等于预算数的主要原因：2022 年无此项支出。决算数等于上年的主要原因：2022 年无此项支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

1. 因公出国(境)费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。决算数较上年增加 0 万元，增长 0%。决算数等于预算数的主要原因：2022 年未安排相关预算及 2022 年无人员出国。决算数等于上年的主要原因 2021 年、2022 年均无人员出国。

全年支出涉及出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，2022 年无人员出国。

2. 公务用车购置及运行费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%；决算数较上年增加 0 万元，增长 0%。决算数等于预算数的主要原因：2022 年无此项支出。决算数等于上年的主要原因：2021 年、2022 年均无此项支出。其中：

(1) 公务用车购置费支出 0 万元，主要是 2022 年无此项支出。本年度购置(更新)公务用车 0 辆。

(2) 公务用车运行费支出 0 万元，主要 2022 年无此项支出。截至 2022 年 12 月 31 日，开支财政拨款的公务用车保有量 0 为 0 辆。

3. 公务接待费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预

算的 0%，决算数等于上年增长。决算数等于预算数的主要原因：2022 年无此项支出。其中：

外宾接待支出 0 万元，2022 年无此项支出。2022 年共接待来访团组 0 个，0 人次（不包括陪同人员）。2022 年无此项支出。

国内公务接待支出 0 万元，2022 年无此项支出。2022 年共接待国内来访团组 0 个，0 人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出说明

鄂州市第三幼儿园为非参公管理的事业单位，机关运行经费支出为 0。

十一、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，占授予中小企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，部门共有车辆 0 辆，其中，副省级及以上领导干部用车 0 辆、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 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十三、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，本部门组织对 2022 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目 2 个，资金 67 万元，占一般公共预算项目支出总额的 37.62%。从评价情况来看项目立项比较规范，绩效目标明确，预算编制合理，总体完成情况良好，保证了教育工作的正常运行，基本达到了预期目标。

组织开展部门整体支出绩效评价，评价情况来看一是认真组织开展项目支出绩效评价和整体支出绩效评价工作，并充分运用绩效评价结果，调整设置的指系和绩效目标，加快建立绩效导向的预算管理制度。二是在预算执行中，依据绩效目标对项目资金运行状况及绩效目标的预期实现程度开展了一次绩效监控，确保预算绩效目标实现。三是在预算编制中，认真梳理项目活动，依据项目活动明确项目绩效目标、量化关键绩效指标，将预算绩效评价结果作为预算安排的居，提高预算绩效目标申报的及时性与规范性。四是完善绩效报告与公开制度，推动绩效信息公开，自觉接受社会监督。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门今年在部门决算中反映所有项目绩效自评结果（涉密项目除外）。

“2022 年度分园改造项目”项目绩效自评综述：项目全年预算数为 55 万元，执行数为 55 万元，完成预算 100%。主要产出和效益：一是分园改造按期开工；二是游戏、教学场所改造达到预期目标。下一步改进措施：强财会人员业务素质，严格按部门预算执行，确保专项资金的规范和有效性，充分发挥社会效益。

“分园租金”项目绩效自评综述：项目全年预算数为 12 万元，执行数为 12 万元，完成预算 100.00%。主要产出和效益：一是收取分园 12 个月租金%；二是保障幼儿园游戏、教学工作的政策运转。下一步改进措施：加强培训，进一步提升绩效目标申报、绩效评价自评、重点项目绩效质量。

（三）绩效评价结果应用情况。

本年度项目支出绩效情况较为理想，基本达到了项目申请时设定的绩效目标。二是在预算执行中，依据绩效目标对项目资金运行状况及绩效目标的预期实现程度开展了一次绩效监控，确保预算绩效目标实现。三是在预算编制中，认真梳理项目活动，依据项目活动明确项目绩效目标、量化关键绩效指标，将预算绩效评价结果作为预算安排的居，提高预算绩效目标申报的及时

性与规范性。四是完善绩效报告与公开制度,推动绩效信息公开,自觉接受社会监督。

部门绩效评价结果拟应用情况。至部门决算公开时还未应用但拟应用的情况。例如:加强项目规划、绩效目标管理、完善项目分配办法和管理办法、加强项目管理、结果与预算安排相结合等。

十四、专项支出、转移支付支出情况说明

鄂州市第三幼儿园无中央政府公共投资资金支出以及专项转移支付支出。

第四部分 其他需要说明的情况

本单位无其他需要说明情况。

第五部分 名词解释

(一)一般公共预算财政拨款收入:指省级财政一般公共预算当年拨付的资金。

(二)政府性基金预算财政拨款收入:指省级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

(三)国有资本经营预算财政拨款收入:指省级财政国有资本经营预算当年拨付的资金。

(四)上级补助收入:指从事业单位主管部门和上级单位取

得的非财政补助收入。

(五) 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

(六) 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。

(七) 其他收入：指单位取得的除上述“一般公共预算财政拨款收入”、“政府性基金预算财政拨款收入”、“国有资本经营预算财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”等收入以外的各项收入。(八) 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。

(九) 年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

(十) 本部门使用的支出功能分类科目(到项级)

1. 教育支出(类) 普通教育(款) 学前教育(项)

(十一) 结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的企业所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

(十二) 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，或项目已完成等产生的结余资金。

(十三) 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。

(十四) 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

(十五) 经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

(十六) “三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省直部门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购置支出(含车辆购置税、牌照费)及燃料费、维修费、过桥过路费、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)费用。

(十七) 机关运行经费：指为保障行政单位（包括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，包括办公费、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。

(十八) 其他专用名词。

无其他专用名词

第六部分 附件

附件一：2022 年度部门名称整体绩效评价报告

2022 年度部门名称整体绩效评价报告

一、自评结论

（一）单位整体绩效自评得分为 100 分。

（二）单位整体绩效目标完成情况

1、分园改造项目执行率为 97.85%，分园租金项目改造执行率为 100%。

（三）存在的问题和原因

我校依据 2021 年度项目绩效目标完成情况，及时调整 2022 年项目预算，按照轻重缓急、统筹兼顾的原则安排使用，既保证开展日常教育教学活动所需的基本开支，又适当安排促进学生全面发展所需的经费、完善办学条件的项目开支。由于绩效管理的经验不足，仍存在预算编制不够细化，过于笼统，项目无法满足师生需求的问题。由于受体制、经费、手段等原因，我校服务职能不能够很好地履行，开展工作难度较大。教师的一些基本需求，如评职称、发表论文，学校都不能给予必要的帮助。

（四）下一步拟改进措施

1. 学校预算实行“统一领导，分级管理，权责结合”的管理体制。学校预算编制要遵循“量入为出，收支平衡”的总原

则，根据学校事业发展规划和预算年度全校可能组织的收入情况，统筹合理安排支出项目，不搞赤字预算。

2. 做好预算编制前期准备工作。要分析上年度预算执行情况，通过实际情况与预算的对比，摸索收支规律，为本年度的预算编制打下基础；要了解和掌握预算年度事业发展规划及其资金供需情况，以便安排支出预算时做到保证重点，兼顾一般。

3. 预算的编制要坚持稳健的原则，尽可能排除收入的不确定因素，不将上年非经常性的收入作为预算年度的收入依据。收入预算的编制按来源测算：在编制财政补助收入时应根据有关政策法规、人员工资标准及市公用经费定额标准编列；在编制预算外资金收入(事业收入)时，应根据具体的收费项目确定，凡明确有收费标准的项目，要根据有关基数和收费标准计算编列；在编制其他收入时，应根据实际情况和结合上年情况编列。

4. 预算的编制要坚持统筹兼顾、保证重点、勤俭节约的原则，各单位应根据本单位的年度工作计划，参照上年度本单位各项实际开支，考虑可能出现的变化因素，先自行作出本单位费用预算。财务科室汇总后编制学校年度预算草案。

5. 项目支出的预算要与学校发展规划相结合，其安排要做到“量力而行”，对于不能短期完成的项目要制定项目规划，分步实施。在编制项目支出预算时，应分为“基本建设项目支出”、“行政事业性项目支出”和“其他项目支出”，在对申

报项目进行充分的可行性论证和严格审核的基础上，按照轻重缓急进行排序，并及时上报教委计划财务科。项目支出实行项目管理，要有执行项目完成情况报告、招投标制度、重大项目审核制度和绩效考评制度。

6. 学校财务预算一经批准实施，必须确保预算的严肃性和权威性。各部门应严格按预算进度执行，严格控制超过预算及无预算开支情况，非经规定程序，不得随意更改和突破。

7. 凡是未报预算或未经批准执行的预算项目，所需支出必须写出书面报告，经学校主管领导批准后，报校务会审定、校长批准后方可执行。

8、强化预算约束，严格审批制度。实行“多人会签”的审批办法。是集中资金，落实责任，加强预算管理的重大措施。

9、项目支出先请示后支出，报销发票在原始凭证正面由经办人、分管领导、校长审批签字，才能报销。未经以上三人签字一律不得在出纳处报销。

10、学校购入的各种物资，必须填写申购单，交校长签字后方可购买，急需购买的可电话报告后不填申购单。

11、学校预算内外的各种开支，必须贯彻勤俭办一切事业的方针，量入为出，按上级规定的各种标准办理，并要有严格的审批手续。

附件 4:

2022 年度三幼部门整体绩效自评结果

一、自评结论

(一) 部门整体绩效自评得分 100 分

(二) 部门整体绩效目标完成情况

1. 执行率情况 100%

2. 完成的绩效目标

三幼分园改造项目和三幼分园租金项目全部按照要求完成。

3. 未完成的绩效目标。

无

(三) 存在的问题和原因

(四) 下一步拟改进措施

1. 下一步拟改进措施，包括部门和单位整体绩效水平提高、部门整体绩效目标调整完善等相关内容。

2. 拟与预算安排相结合情况。

附件：2022 年度 XX 部门整体部门自评表（附后，格式参见附 2）

二、佐证材料

(一) 基本情况

1. 市第三幼儿园分园改造项目和分园租金项目都是年

初预算安排的资金，该项目立项是根据鄂州园治办〔2020〕13号文、〔2020〕21号文，以及市教育局《关于扩大城区公办学前教育资源的通知》，关于将花园小区配套幼儿园（特色幼儿园）移交由三幼举办。该幼儿园老旧落后，为了改善分园办园环境，让幼儿园游戏、教学工作能正常运转，对分园门楼进行改造，园内运动场地面软化，改建保健室、隔离室、监控室和防疫通道。小区业委会提出需支付场地租赁费，经市里相关领导多次协商，以每年12万元资金租用办园场地。

2. 市第三幼儿园分园改造项目专项资金合计55万元，均用于三幼分园维修改造工程，其中维修项目有分园门楼改造，园内运动场地面软化，改建保健室、隔离室、监控室和防疫通道。通过该项目实施，提高了办园环境和办园安全等级，进而提升了幼儿园办学质量。三幼分园租金项目资金合计12万元，均用于分园2022年1月至2022年12月租金，以保证幼儿园游戏、教学工作正常运转。

（二）部门自评工作开展情况

在项目实施过程中，市第三幼儿园经过多次会议，通过集思广益，民主投票的方式，分析得出当前最急需解决的问题，也是对于提高我园办学质量最有利的相关设备。同时经过公开招标，合理规范地利用资金，保质保量，如期完成工程。市第三幼儿园能够严格按照文件有关规定，做到工作机

制健全，政策落实到位，资金管理规范，使用效益显著。项目自实施以来，充分保障了三幼分园教学、游戏环境条件的不断改善，满足了幼儿园游戏、教学活动的正常进行。在资金使用过程中，市第三幼儿园加强项目的监督检查，严把监督审核关，建立健全内部审批制度，对每笔用款申请，审核确认后再付款，资金使用安全规范。

（三）绩效目标完成情况分析

1. 预算执行情况分析（包括完成情况和偏离原因等）。

市第三幼儿园已将 55 万元分园改造项目资金，全部用于分园改造项目，资金使用完毕；12 万元分园租金项目已全部用于分园租金支付，资金使用完毕。在资金使用过程中，力求资金使用规范，没有出现挤占、挪用等现象发生，严格财经审批手续，所有支付凭证，力求做到手续完备，附件规范齐全。项目完成后，将资金使用情况向园委会及教师公开，接受教师的监督。

2. 绩效目标完成情况分析（包括完成情况和偏离原因等）。

（1）产出指标完成情况分析。

三幼分园改造项目，数量指标：改造分园 1 所，具体为分园门楼改造，园内运动场地面软化，改建保健室、隔离室、监控室和防疫通道；质量指标：达到国家对幼儿园办学环境要求标准；成本指标：分园改造项目资金合计 55 万元。

三幼分园租金项目，数量指标：租赁分园游戏、教学场地一个；质量指标：保障三幼分园游戏教学工作正常进行；成本指标：2022年1月至2022年12月合计租赁费12万元。

（2）效益指标完成情况分析。

三幼分园改造项目社会效益指标：通过对分园门楼改造，园内运动场地面软化，改建保健室、隔离室、监控室和防疫通道；分园环境得到有效改善，办学条件明显提高，使幼儿园游戏、教学活动能够更好地开展。

三幼分园租金项目社会效益指标：解决我市公办学位不足问题，保障幼儿园工作正常运转。

（3）满意度指标完成情况分析。

三幼分园改造项目和三幼分园租金项目的服务对象满意度达到了95%以上。

（四）上年度部门整体部门自评结果应用情况

市第三幼儿园会将此项目资金使用情况纳入明年年度财政预算和项目资金分配依据。

（五）其他佐证材料（附后）



附件二：2022 年度分园改造项目绩效评价报告

2022 年度分园改造项目绩效评价报告

（一）2022 年度分园改造项目自评得分为 100 分。

（二）项目整体绩效目标完成情况

1、2022 年度分园改造项目项目执行率为 100%。

2、2022 年度分园改造项目 1 个项目年初设置的绩效目标已全部完成

“2022 年度分园改造项目”项目绩效自评综述：项目全年预算数为 55 万元，执行数为 55 万元，完成预算 100%。主要产出和效益：一是分园改造按期开工；二是游戏、教学场所改造达到预期目标。下一步改进措施：强财会人员业务素质，严格按部门预算执行，确保专项资金的规范和有效性，充分发挥社会效益。

附件 2.

2022 年度分园改造项目自评表

单位名称 鄂州市第三幼儿园

填报日期: 2023 年 5 月 11 日

项目名称		分园改造					
主管部门		鄂城区教育局		项目实施单位		市三幼	
项目类别		1、部门预算项目 ☒ 2、省直专项 ☐ 3、省对下转移支付项目 ☐					
项目属性		1、持续性项目 ☒ 2、新增性项目 ☐					
项目类型		1、常年性项目 ☐ 2、延续性项目 ☐ 3、一次性项目 ☒					
预算执行情况 (万元) (20 分)		预算数 (A)	执行数 (B)	执行率 (B/A)	得分 (20 分*执行率)		
		年度财政资金总额	55 万元	55 万元	100%	20	
年度 绩效 目标 1 (80 分)	一级 指标	二级指标	三级指标		年初目标值 (A)	实际完成值 (B)	得分
	产出 指标	数量指标	分园改造		55 万元	55 万元	15
		质量指标	分园改造		达标	达标	15
		成本指标	分园改造		55 万元	55	15
	效益 指标	社会效益 指标	分园改造		游戏、教学场 所改造达到 预期目标	游戏、教学 场所改造达 到预期目标	15
							
							
							
	满意 度指 标	服务对象 满意度	分园改造		95%	98%	20
							
年度 绩效 目标 2							
.....							
总分		100					

偏差大或 目标未完成 原因分析	成都市委办公厅 成都市委办公厅				
-----------------------	--	--	--	--	--

备注：

1. 预算执行情况口径：预算数为调整后财政资金总额（包括上年结余结转），执行数为资金使用单位财政资金实际支出数。
2. 定量指标完成数汇总原则：绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。定量指标计分原则：正向指标（即目标值为 $\geq X$ ，得分=权重 $\times B/A$ ），反向指标（即目标值为 $\leq X$ ，得分=权重 $\times A/B$ ），得分不得突破权重总额。定量指标先汇总完成数，再计算得分。
3. 定性指标计分原则：达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%（含 80%）、80-50%（含 50%）、50-0%合理确定分值。汇总时，以资金额度为权重，对分值进行加权平均计算。
4. 基于经济性和必要性等因素考虑，满意度指标暂可不作为必评指标。

附件三：2022 年度分园租金项目绩效评价报告

2022 年度分园租金项目绩效评价报告

（一）分园租金自评得分为 100 分。

（二）项目整体绩效目标完成情况

1、分园租金项目执行率为 100%。

2、分园租金 1 个项目年初设置的绩效目标已全部完成

“分园租金”项目绩效自评综述：项目全年预算数为 12 万元，执行数为 12 万元，完成预算 100.00%。主要产出和效益：一是收取分园 12 个月租金%；二是保障幼儿园游戏、教学工作的政策运转。下一步改进措施：加强培训，进一步提升绩效目标申报、绩效评价自评、重点项目绩效质量。

附件 2.

2022 年度分园租金项目自评表

单位名称:鄂州市第三幼儿园

填报日期:2023 年 5 月 11 日

项目名称		分园租金					
主管部门		鄂城区教育局		项目实施单位		市三幼	
项目类别		1、部门预算项目 ☒ 2、省直专项 ☐ 3、省对下转移支付项目 ☐					
项目属性		1、持续性项目 ☒ 2、新增性项目 ☐					
项目类型		1、常年性项目 ☒ 2、延续性项目 ☐ 3、一次性项目 ☐					
预算执行情况 (万元) (20 分)			预算数 (A)	执行数 (B)	执行率 (B/A)	得分 (20 分*执行率)	
		年度财政资金总额	12 万元	12 万元	100%	20	
年度 绩效 目标 1 (80 分)	一级 指标	二级指标	三级指标		年初目标值 (A)	实际完成值 (B)	得分
	产出 指标	数量指标	分园租金		12 个月	12 个月	15
		质量指标	分园租金		保障幼儿园 游戏教学工作正常运转	100%	15
		成本指标	分园租金		12 万元	12 万元	15
	效益 指标	社会效益 指标	分园租金		保障幼儿园 工作正常运转	保障幼儿园 工作正常运转	15
							
							
	满意 度指 标	服务对象 满意度指 标	分园租金		≥95%	≥95%	20
							
	年度 绩效 目标 2						
.....							
总分		100					

偏差大或目标未完成 原因分析	
改进措施及 结果应用方案	

备注：

1. 预算执行情况口径：预算数为调整后财政资金总额（包括上年结余结转），执行数为资金使用单位财政资金实际支出数。
2. 定量指标完成数汇总原则：绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。定量指标计分原则：正向指标（即目标值为 $\geq X$ ，得分=权重*B/A），反向指标（即目标值为 $\leq X$ ，得分=权重*A/B），得分不得突破权重总额。定量指标先汇总完成数，再计算得分。
3. 定性指标计分原则：达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%（含 80%）、80-50%（含 50%）、50-0%合理确定分值。汇总时，以资金额度为权重，对分值进行加权平均计算。
4. 基于经济性和必要性等因素考虑，满意度指标暂可不作为必评指标。