

榆林市横山区幼儿园 2022 年度部门决算

保密审查情况：已保密审查

主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 部门（单位）概况

- 一、主要职责及内设机构
- 二、决算单位构成
- 三、人员情况

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
- 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

第一部分 部门（单位）概况

一、部门（单位）主要职责及机构设置

（一）主要职能

1. 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。
2. 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。
3. 从实际出发，实施素质教育，为幼儿发展打下好基础。

（二）内设机构

本单位内设 6 个处室，分别是：办公室、保教室、安保室、保健室、财务室、工会。

2022 年我园探索家庭教育新模式，整合多方资源积极构建三位一体的和美幼儿教育共同体，提升文化建设合伙人素养，在完善课程建设和评价体系方面下功夫，进一步规范保教行为，提高保教水平。

二、部门决算单位构成

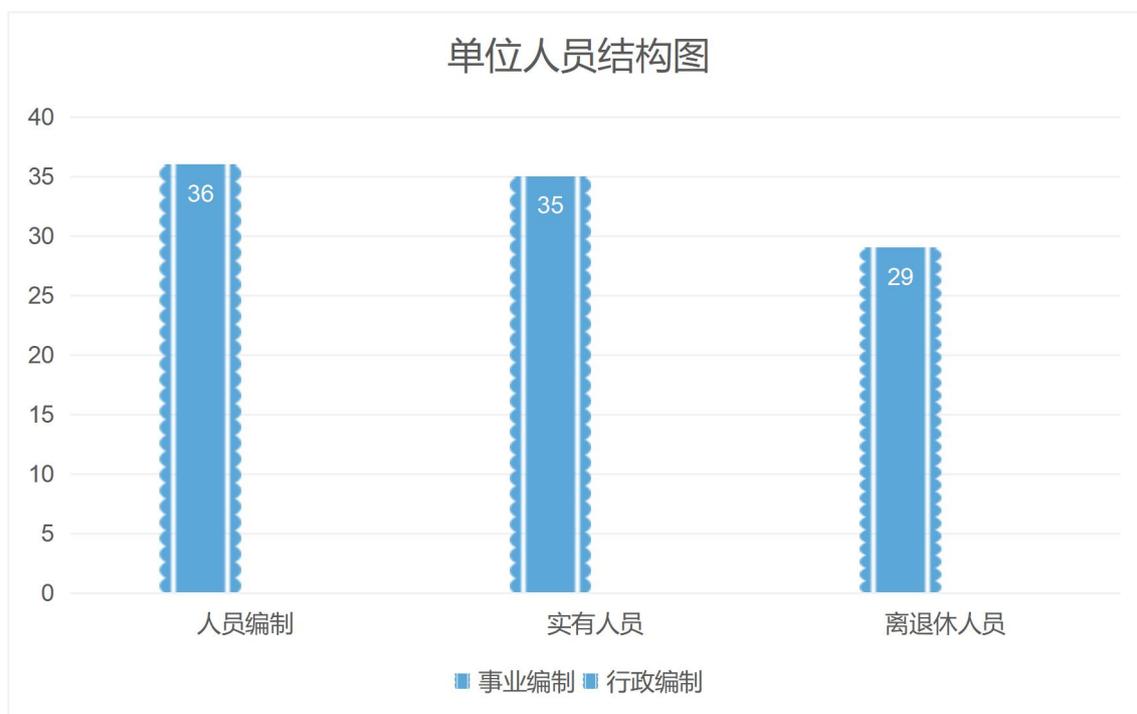
纳入 2022 年度本部门决算编制范围的单位共 1 个，包括本级及所属 0 个。预算单位即为：榆林市横山区幼儿园。

序号	单位名称
1	榆林市横山区幼儿园
2
3
.....

本单位作为榆林市横山区幼儿园二级预算单位，编制2022年度部门决算。

三、单位人员情况

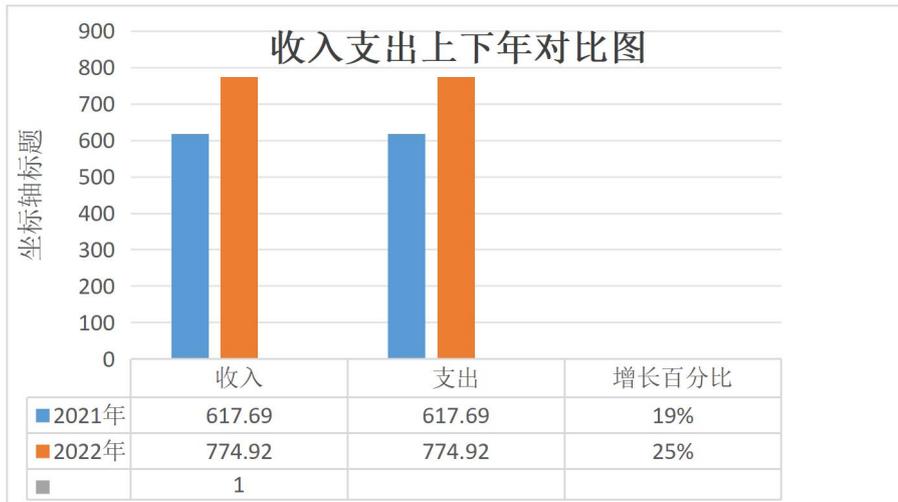
截至2022年底，本单位人员编制36人，其中行政编制0人、事业编制36人；实有人员35人，其中行政0人、事业35人。单位管理的离退休人员29人。



第二部分 2022 年度部门决算情况说明

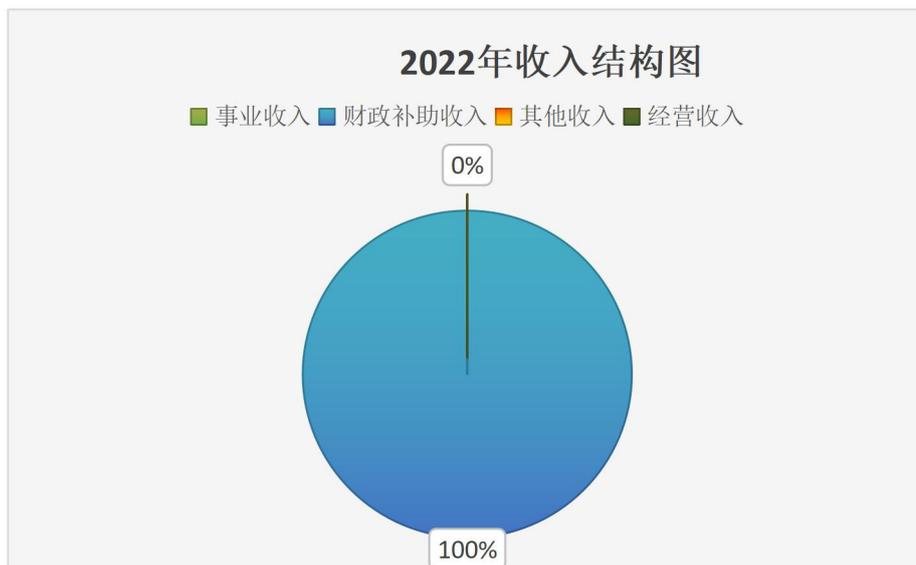
一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收入总计、支出总计均为 774.92 万元，与上年相比收、支总计增加 157.23 万元，增长 25.5%。主要是教师基本工资、绩效标准变动以及人员职称变化，涉及补发调整。



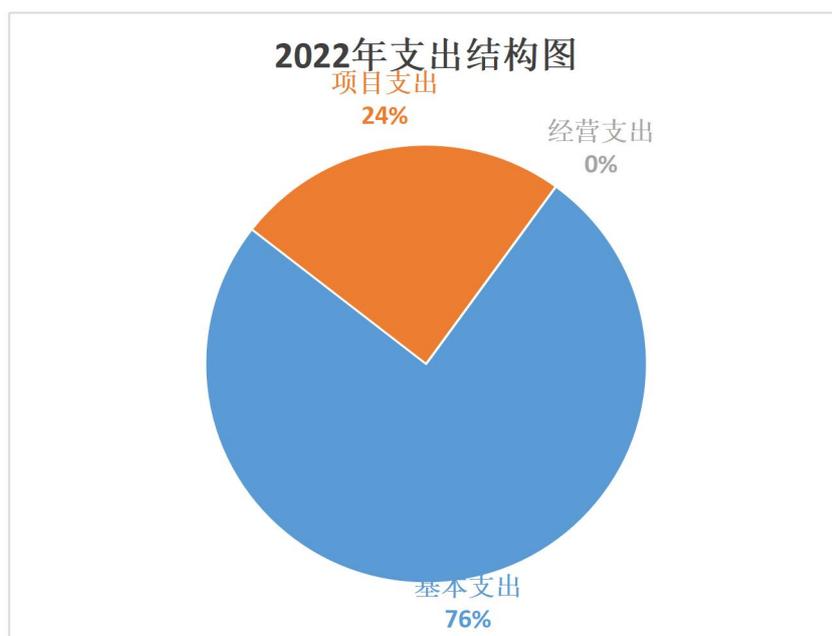
二、收入决算情况说明

2022 年度本年收入合计 774.92 万元，其中：财政拨款收入 774.92 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



三、支出决算情况说明

2022 年度本年支出合计 774.92 万元，其中：基本支出 585.21 万元，占 75.52%；项目支出 189.71 万元，占 24.48%；经营支出 0 万元，占 0%。



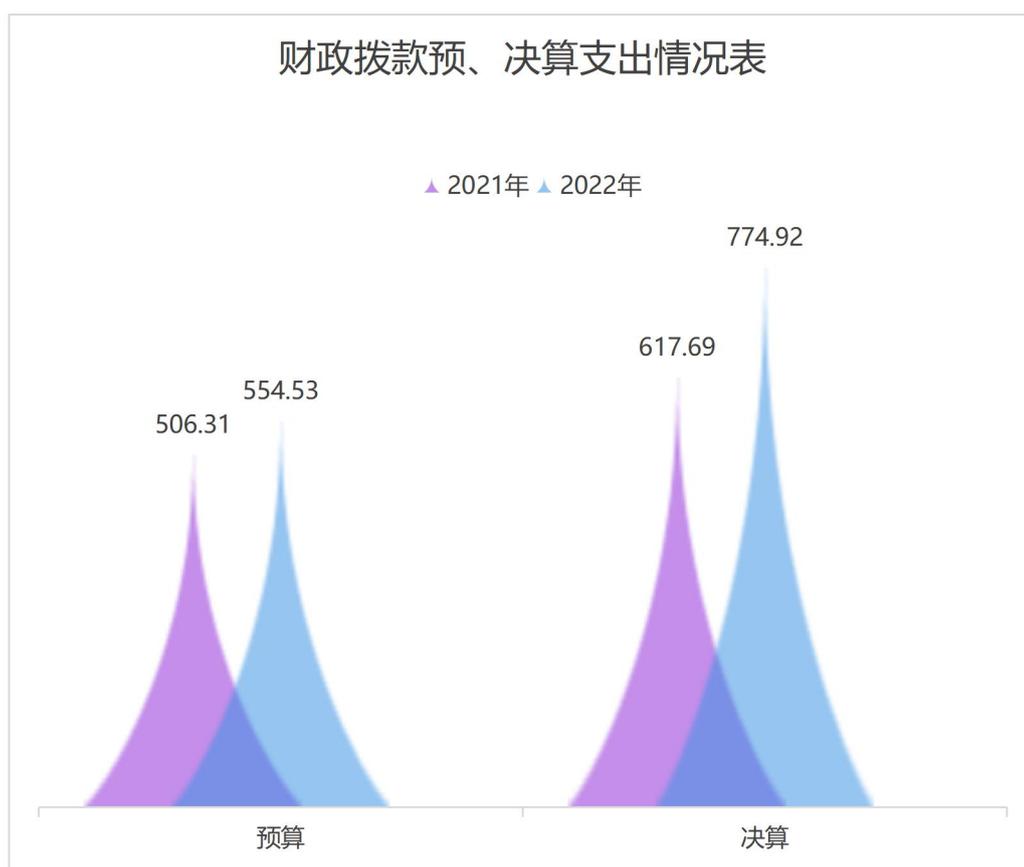
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收入总计、支出总计均为 774.92 万元，与上年相比收入总计、支出总计增加 774.92 万元，增长 25.5%。主要原因是教师的基本工资变动以及人员职称的变化，单位购买设施设备。



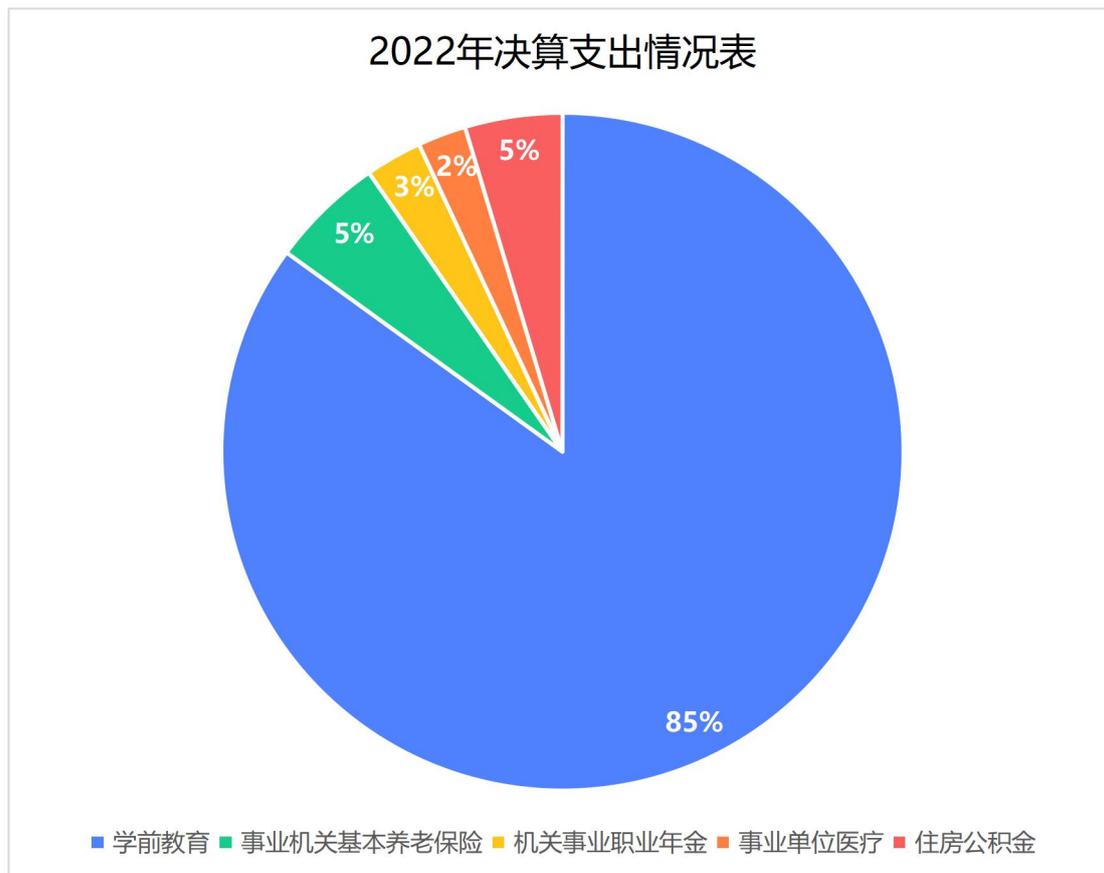
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算554.53万元，支出决算774.92万元，完成年初预算的139.74%，占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出增加157.23万元，增长25.5%，主要原因是年初预算只包括人员经费预算以及区级补助的公用经费，决算中还包括了市级补助的公用经费及新调入教师的基本工资、津贴补贴、机关养老保险、职业年金财政补助部分等。



按照政府功能分类科目，其中：

2022年决算支出情况表



1. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项)。

年初预算 554.53 万元，支出决算 774.92 万元，完成年初预算的 139.74%。决算数大于年初预算数的主要原因是年初预算只包括人员经费预算以及区级补助的公用经费，决算中还包含了市级补助的公用经费及新调入教师的基本工资、津贴补贴、机关养老保险、职业年金财政补助部分等。

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 774.92 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）**人员经费 534.49 万元**，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、住房公积金、其他工资福利支出以及奖金。

（二）**公用经费 240.43 万元**，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、取暖费、物业管理费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、工会经费、其他商品和服务支出以及项目支出。

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 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

1. 因公出国（境）费支出情况说明

本年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车购置费支出。

3. 公务用车运行维护费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车运行维护费支出。

4. 公务接待费支出情况说明

本年度无财政拨款公务接待费支出。

（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 2.18 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数增加 2.18 万元，主要原因是年初预算只涉及区级财政拨款资金，中央直达资金和项目资金未在预算范围内。

（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

（一）2022 年度政府采购支出总额共 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。

（二）政府采购授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出合同总额的 0%（需要自行计算），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政府采购货物支出合同的 0%，工

程采购授予中小企业合同金额占政府采购工程支出合同的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占政府采购服务支出合同的 0%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2022 年末，本单位共有车辆 0 辆，其中副部（省）级以上领导用车 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，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆。单价 100 万元及以上的设备（不含车辆）0 台（套）。

2022 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 100 万元以上的设备 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说明。

本部门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，依照省市各级财政财经管理办法，结合本单位内部控制政策实施；完善了绩效管理工作机制，在预算编制环节以绩效为导向，确保各项绩效目标按期完成，保证质量；明确了绩效管理职能，年度财务资金绩效情况，由财务人员牵头，相关人员配合分类分批组织会议制定、审核、确认。年末结合本单位工作考核，对照年度预算绩效评价做年度整体绩效评价报告。组织开展 2022 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来

看，基本完成了 2022 年度的培训工 作，以提升教师队伍整体素质，努力建设一支师德高尚，业务精良，适应现代化教育改革发展 的新型队伍，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，构建新发展格局。

本部门 2022 年度未开展部门的重点评价。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在市级部门决算中反映项目支出绩效自评结果。

1. 本年度项目支出绩效自评综述：全年预算数 554.53 万元，执行数 774.92 万元，完成预算的 139.74%。项目绩效目标完成情况：按期完成本年度整体项目支出。

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		榆林市横山幼儿园 2022 年度整体项目						
主管部门及代码		榆林市横山区教育和体育局		实施单位	榆林市横山第二幼儿园			
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	554.53	774.92	774.92	10	139.74%	10
		其中：财政拨款	554.53	774.92	774.92	—		—
		其他资金				—		—
年度	预期目标			实际完成情况				
总体目标	1、保障全园教职工工资待遇及缴纳社会保险费；2、保障 幼儿园正常运转及校园安全，创建园区环境。			完成				
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	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	指标 1：惠及幼儿园	1 所	100%	10	10	
			指标 2：设计幼儿人数	606 人	100%	5	5	
		质量指标	指标 1：学校正常运转	基本保障	基本保障	5	5	
			指标 2：人员工资及时足额发放	100%	100%	10	10	
		时效指标	指标 1：开始及结束年限	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	100%	10	10	
			指标 2：按规定及时发放率	100%	100%	10	8	发放时间不够及时
		成本指标	指标 1：财政拨款投入指标	774.92	100%	10	10	
		社会效益指标	指标 1：促进教育教学工作	100%	100%	5	5	
			指标 2：政策知晓率	100%	100%	5	4	个别差异
			指标 3：促进教育教学工作	0%	100%	10	10	
	可持续影响指标	指标 1：发挥作用时间	1 年	100%	5	5		
		指标 2：学前教育受助幼儿年限	≤3 年	100%	5	5		
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1：教职工满意度	≥95%	100%	5	4	个别差异
指标 2：幼儿及家长满意度			≥95%	100%	5	5		
总分							96	
备注：“一级指标”权重统一设置为：产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分（在“项目资金”栏内）。如有特殊情况，除预算资金执行率外，其他指标权重可作适当调整，但总分应为 100 分。各部门可根据指标的重要程度自主确定各项“三级指标”的权重分值。								

(三) 部门整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分 94，全年预算数 554.53 万元，执行数 774.92 万元，完成预算 139.74%。

本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：2022 年度我单位整体项目绩效评价良好，各项工作有序开展，促进学前教育良好发展，保障学前教育有序进行。

发现的问题及原因：部分资金下达缓慢，支付不能及时跟进。

下一步整改措施：提前做好各项工作，及时跟进各个项目，资金下达后，及时支出。

整体支出绩效自评表

(2022 年度)

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	指标解释	分值	自评得分	扣分原因和其他说明
投入 (15分)	预算配置 (15分)	财政供养人员控制率	以 100%为标准。在职人员控制率 \leq 100%，计 5 分；每超过一个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	在职人员控制率=(在职人员数/编制数) \times 100%，在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政部门确定的部门决算编制口径为准。编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。	5	5	
		“三公经费”变动率	“三公经费”变动率 \leq 0，计 5 分；“三公经费” $>$ 0 分，每超过一个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	“三公经费”变动率=[本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额]/上年度“三公经费”总额 \times 100%。	5	5	

		重点支出安排率	重点支出安排率 $\geq 90\%$,计5分;80%(含)-90%,计4分;70%(含)-80%,计3分;60%(含)-70%,计2分;低于60%不得分。重点支出安排率=(重点项目支出/项目总支出) $\times 100\%$ 。	重点项目支出:单位职能工作、《政府工作报告》目标任务、省市重点工程和重大项目建设等。项目总支出:部门(单位)年度预算安排的项目支出总额。	5	5	
过程 (40分)	预算执行 (15分)	预算调整率	预算调整率=0,计3分;0-10%(含),计2分;10-20%(含),计1分;20-30%(含),计0.5分;大于30%不得分。预算调整率=(预算调整数/预算数) $\times 100\%$ 。	预算调整数:部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策,发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。	3	3	
		支付进度	春节前下达全部专项资金的50%;6月底前所有专项资金指标全部下达完。每出现一个专项未按进度完成资金下达扣0.5分,扣完为止。	按照相关规定,及时下达。	3	3	
		资金结余	无结余,得3分;有结余,但不超过上年结转,得2分;结余超过上年结转,不得分。	按照相关规定,足额下达。	3	3	
		“三公经费”控制率	以100%为标准。三公经费控制率 $\leq 100\%$,计6分;每超过一个百分点扣1分,扣完为止。	“三公经费”控制率-(“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数) $\times 100\%$ 。	6	6	
过程	预算管理 (15分)	管理制度健全性	①已制定或具有预算资金管理办法,内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度,1分; ②相关管理制度合法、合规、完整,1分; ③相关管理制度得到有效执行,1分。	按照相关文件要求,建立健全管理制度。严格执行相关制度。	3	3	

		资金 使用 合规性	<p>①支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；</p> <p>②资金拨付有完整的审批程序和手续；</p> <p>③项目支出按规定经过评估论证；</p> <p>④支出符合部门预算批复的用途；</p> <p>⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p> <p>以上情况每出现一例不符合要求的扣1分，扣完为止。</p>	部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门（单位）预算资金的规范运行情况。	3	3	
		预决算 信息公 开性和 完善性	<p>①按规定内容公开预决算信息，1分；</p> <p>②按规定时限公开预决算信息，0.5分；</p> <p>③基础数据信息和会计信息资料真实，0.5分；</p> <p>④基础数据信息和会计信息资料完整，0.5分；</p> <p>⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，0.5分。</p>	预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	3	3	
		政府 采购 执行率	<p>政府采购执行率等于100%的，得3分；</p> <p>每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。</p>	<p>政府采购执行率=(实际政府采购预算项目个数/政府采购预算项目个数)×100%。</p> <p>政府采购项目中非预算内安排的项目除外。</p>	3	3	无政府 采购
		公务卡 刷卡率	<p>公务卡刷卡率达50%以上的，得3分。</p> <p>每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。</p> <p>公务卡刷卡率=公务消费刷卡支出/授权支付*100%。</p>	部门（单位）是否按照《榆林市市级预算单位公务卡管理暂行办法》、《关于进一步规范全市财政资金支付行为的规定》加强公务卡的使用和管理。	3	0	单位公 务卡运 行状况 差

过程	资产管理 (10分)	管理制度健全性	①已制定或具有资产管理制度,且相关资产管理制度合法、合规、完整,2分; ②相关资产管理制度得到有效执行,1分。	部门(单位)为加强资产管理,规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整、用以反映和考核部门(单位)资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	3	3	
		资产管理安全性	①资产保存完整;②资产配置合理; ③资产处置规范;④资产账务管理合规,帐实相符;⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴;以上情况每出现一例不符合有关要求的扣1分,扣完为止。	部门(单位)的资产是否保存完整,使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴,用以反映和考核部门(单位)资产安全运行情况	4	4	
		固定资产利用率	每低于100%一个百分点扣0.1分,扣完为止。	固定资产利用率=(实际在用固定资产总额/所有固定资产总额)×100%	3	3	
产出 (25分)	职责履行 (25分)	《政府工作报告》目标任务完成情况	此三项指标可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行设置,并将其细化为相应的个性化指标。	此三项指标结合单位实际情况进行细化。	25	25	无重大项目支出
		省市重点工程和重大项目建设完成情况					
		单位职能工作					
效果 (20分)	履职效益 (20分)	经济效益	此三项指标为设置部门整体支出绩效评价时必须考虑的共性要素,可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行	此三项指标结合单位实际情况进行细化。	15	13	社会认可度还有提升空间
		社会效益					

	生态效益	设置,并将其细化为相应的个性化指标。				
	社会公众或服务对象满意度	95% (含) 以上计 5 分; 85% (含) -95%, 计 3 分; 75% (含) -85%, 计 1 分; 低于 75% 计 0 分。	社会公众或服务对象是指部门 (单位) 履行职责而影响到的部门, 群体或个人。	5	4	家长满意度还有成长空间
总分				100	94	
备注: 根据资金支出实际情况, 对“三级指标”进行增加或删除, 并将修改后的“评分标准”和“指标解释”进行细化, 总分为 100 分。						

(四) 部门重点评价项目绩效评价结果。

本单位对 2022 年度的项目未开展重点项目绩效评价。

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. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零, 实际不为零。

3. 本部门的决算数据反映 1 个预算单位的数据汇总情况。

4. 与年初预算单位相比变化情况说明。

年初预算 554.53 万元, 支出决算 774.92 万元, 完成年初预算的 139.74%。决算数大于年初预算数的主要原因是年初预算只包括人员经费预算以及区级补助的公用经费, 决算中还包括了市级补助的公用经费及新调入教师的基本工资、津贴补贴、机关养老保险、职业年金财政补助部分等。

5. 本部门所属单位只有部门本级，部门本级不再按单位重复公开。

6. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：0912-7618290。

第三部分 2022 年度部门决算表

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	本单位不涉及政府性基金
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及国有资本经营预算
表9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	

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。