

深圳市龙岗区平湖街道融悦山居幼儿园

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

(1) 认真贯彻执行《幼儿园工作规程》，结合本园幼儿的特点和个体差异及时制定好各类教育工作计划，并认真实施，有计划有步骤地开展保教工作。

(2) 树立正确的儿童观、教育观，热爱幼儿、尊重幼儿，对幼儿做到关心、细心、耐心，不偏爱，坚持正面教育，严禁体罚和变相体罚。

(3) 认真及时制订教育活动的计划，钻研教材，研究教法，引导幼儿主动学习。观察、分析并记录幼儿发展情况，因材施教。

(4) 科学、合理地安排幼儿活动，认真执行幼儿园各项教育常规及幼儿园安全、卫生保健制度。定期进行总结。

(5) 密切关注幼儿的活动及需求，及时提供适当的指导。注意幼儿安全，预防事故发生。

(6) 根据教育内容，定期更换、精心布置体现幼儿主体地位的活动室环境，为区域活动提供符合本班幼儿发展水平、操作性强、卫生、丰富的玩具和材料。

2. 机构情况

深圳市龙岗区平湖街道融悦山居幼儿园纳入 2022 年部门预算汇编范围的单户汇总录入机构为 1 户，包含独立核算机构 1 个，为事业机构。

3. 人员情况

我单位人员总计 110 人，其中在职人员 0 人（行政人员 0 人，参照公务员法管理事业人员 0 人，非参公事业人员 0 人），退休 0 人，离休 0 人，其他人员 110 人。由养老保险基金发放养老金的离退休人员 0 人。

(二) 当年取得的主要事业成效

安全做到了未雨绸缪，本学期 0 安全责任事故，0 食品安全事故，安全检查定期开展，着力创建了平安校园，安全防范措施到位，人防、物防、技防，确保校园平安。疫情防控常态化管理有序、面对工作脚踏实地，本学期核酸采样共 69 次，总计采样 29,833 人次。

大后勤内务整理技能比赛，将精细化管理落实在行动上。厨房技能比赛促提升，创新落实在行动上，校园环境卫生干净整洁，体格锻炼定期检测，孩子户外运动量达标。

幼儿心理筛查，仔细核对，认真汇总。对全园 420 名幼儿进行幼儿心理筛查，其中共开具 6 份转诊单，建议家长带幼儿至龙岗区妇幼保健院相关科室进行进一步评估、排查或尽早干预。

资产管理有方，几大仓库梳理井井有条，定期推进预算，

预算达标，积极协助集团其它幼儿园开展财务工作，各大系统及时更新，积极协助教师抢课，促进学时达标，优化完善各类制度，成立了第二届园务小组。

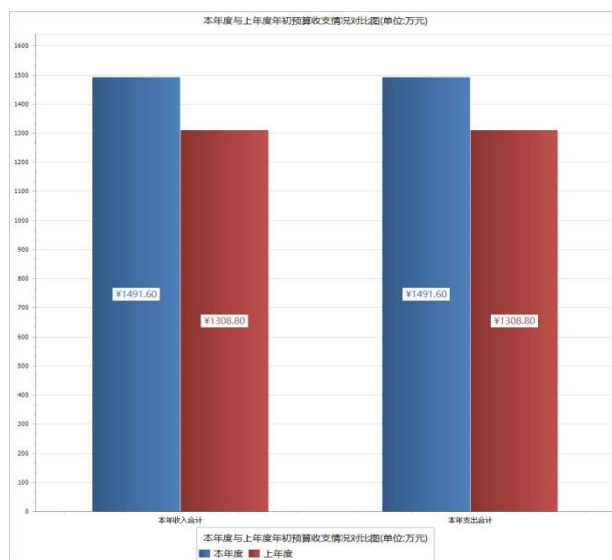
二、收入支出预算执行情况分析

(一) 收入支出预算安排情况

2022 年年初预算安排总收入 1,491.6 万元，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 474 万元，经营收入 0 万元，附属单位上缴收入 0 万元，其他收入 152.6 万元。比上年年初预算安排总收入 1,308.8 万元增加 182.8 万元，增长 13.97%。

2022 年年初预算安排总支出 1,491.6 万元，其中：基本支出 0 万元，项目支出 1,491.6 万元。比上年年初预算安排总支出 1,308.8 万元增加 182.8 万元，增长 13.97%。

本年度与上年度年初预算收支情况对比如下图所示：



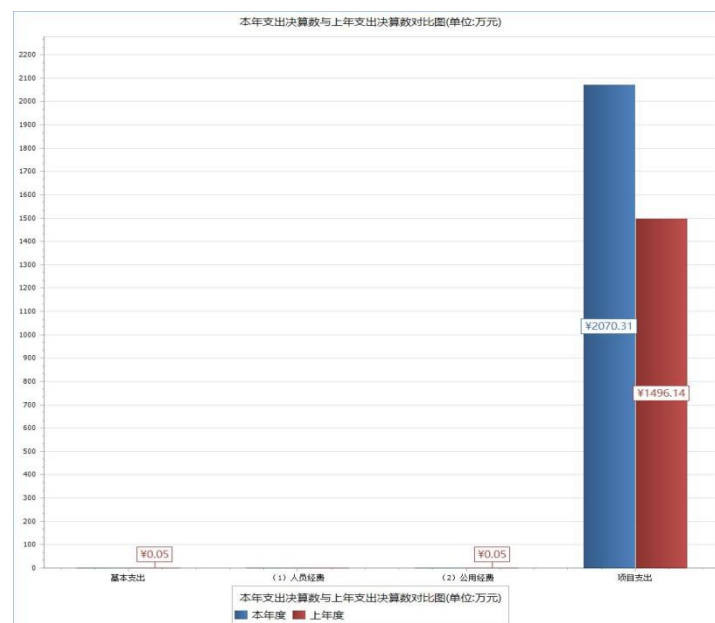
(二) 收入支出预算执行情况

2022 年度收入调整预算数 2,179.02 万元，决算数 2,095.87 万元，其中：一般公共预算财政拨款决算数 1,582.17 万元，政府性基金预算财政拨款决算数 0 万元，国有资本经营预算财政拨款决算数 0 万元，上级补助收入决算数 0 万元，事业收入决算数 398.29 万元，经营收入决算数 0 万元，附属单位上缴收入决算数 0 万元，其他收入决算数 115.41 万元。比上年决算数 1,483.98 万元增加 611.89 万元，增长 41.23%，变动的主要原因是：2022 年增加了挂靠园收支。

2022 年度支出调整预算数 2,179.02 万元，决算数 2,070.31 万元，比上年决算数 1,496.19 万元增加 574.12 万元，增长 38.37%。其中：基本支出 0.00 万元（人员经费 0 万元，公用经费 0.00 万元），比上年减少 0.05 万元，下降 98.67%，变动的主要原因是：减少手续费；项目支出 2,070.31

万元，比上年增加 574.16 万元，增长 38.38%，变动的主要原因是：2022 年增加了挂靠园收支。

本年支出决算数与上年支出决算数对比如下图所示：

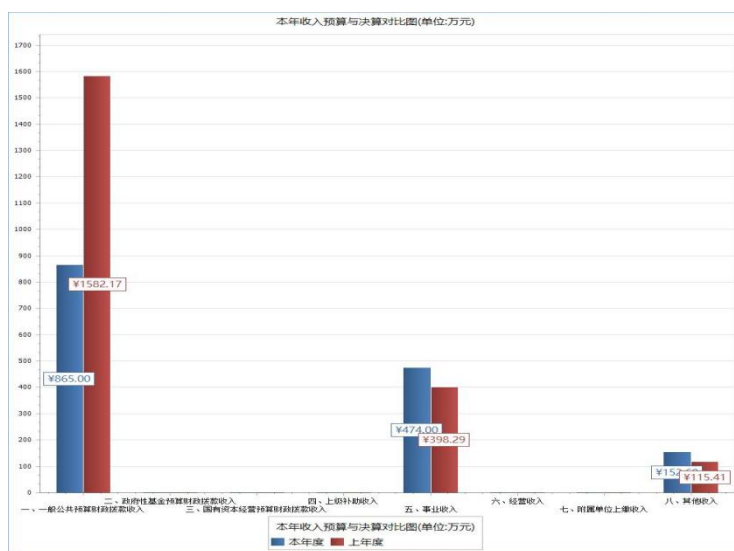


1. 收入支出与预算对比分析

2022 年决算收入 2,095.87 万元，比年初预算数增加 604.27 万元，增长 40.51%，变动的原因是：决算收入比年初预算数增加了挂靠园经费。

2022 年决算支出 2,070.31 万元，比年初预算数增加 578.71 万元，增长 38.80%，其中：基本支出决算数 0.00 万元，比年初预算数增加 0.00 万元，增长 0%；项目支出决算数 2,070.31 万元，比年初预算数增加 578.71 万元，增长 38.80%，变动的的原因是：决算收入比年初预算数增加了挂靠园经费。

本年收入预算与决算对比如下图所示：



按功能科目对比情况如下所示：

功能科目	支出		
	本年支出		
	预算数	决算数	差异率%

栏次	1	2	3
一、一般公共服务支出	0	0	0%
二、外交支出	0	0	0%
三、国防支出	0	0	0%
四、公共安全支出	0	0	0%
五、教育支出	1,491.6	2,070.31	38.80%
六、科学技术支出	0	0	0%
七、文化旅游体育与传媒支出	0	0	0%
八、社会保障和就业支出	0	0	0%
九、卫生健康支出	0	0	0%
十、节能环保支出	0	0	0%
十一、城乡社区支出	0	0	0%
十二、农林水支出	0	0	0%
十三、交通运输支出	0	0	0%
十四、资源勘探工业信息等支出	0	0	0%
十五、商业服务业等支出	0	0	0%
十六、金融支出	0	0	0%
十七、援助其他地区支出	0	0	0%
十八、自然资源海洋气象等支出	0	0	0%
十九、住房保障支出	0	0	0%
二十、粮油物资储备支出	0	0	0%
二十一、国有资本经营预算支出	0	0	0%
二十二、灾害防治及应急管理支出	0	0	0%
二十三、其他支出	0	0	0%
二十四、债务还本支出	0	0	0%
二十五、债务付息支出	0	0	0%
二十六、抗疫特别国债安排的支出	0	0	0%

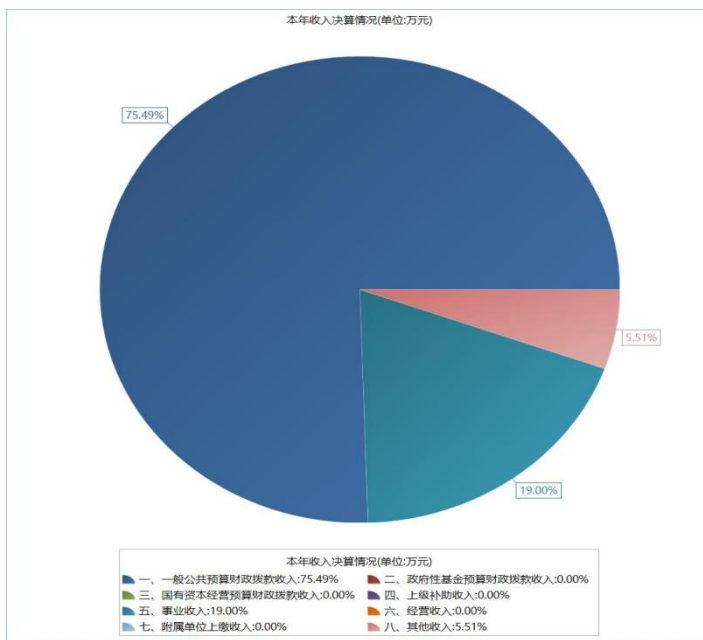
2. 收入支出结构分析

2022 年度收入合计为 2,095.87 万元，比上年 1,483.98 万元增加 611.89 万元，增长 41.23%。其中：财政拨款收入 1,582.17 万元，占总收入的 75.49%；上级补助收入 0 万元，占总收入的 0%；事业收入 398.29 万元，占总收入的 19.00%；经营收入 0 万元，占总收入的 0%；附属单位上缴收入 0 万元，

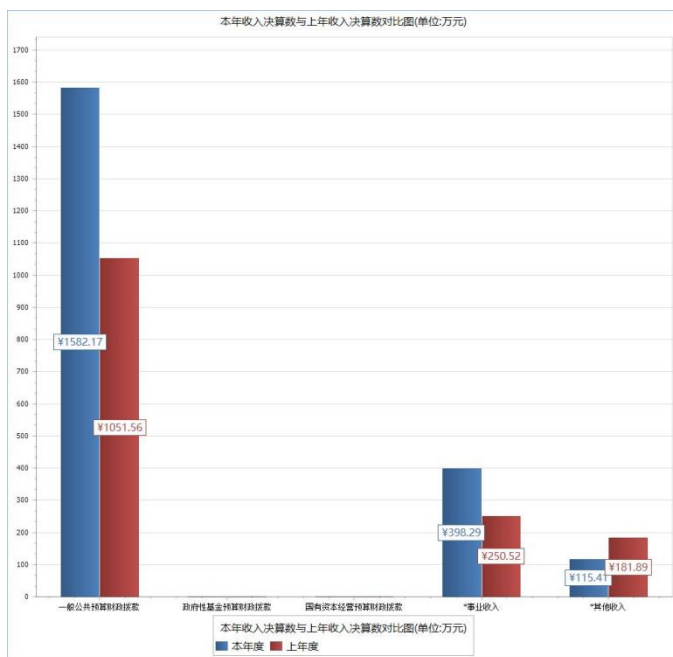
占总收入的 0%；其他收入 115.41 万元，占总收入的 5.51%。

按资金来源来看，财政拨款收入 1,582.17 万元，其中一般公共预算拨款收入 1,582.17 万元，政府性基金拨款收入 0 万元，国有资本经营预算财政拨款 0 万元，财政拨款收入比上年增加 530.61 万元，增长 50.46%，变动的主要原因是：2022 年增加了挂靠园收支。

本年收入决算情况如下图所示：



本年收入决算数与上年收入决算数对比如下图所示：



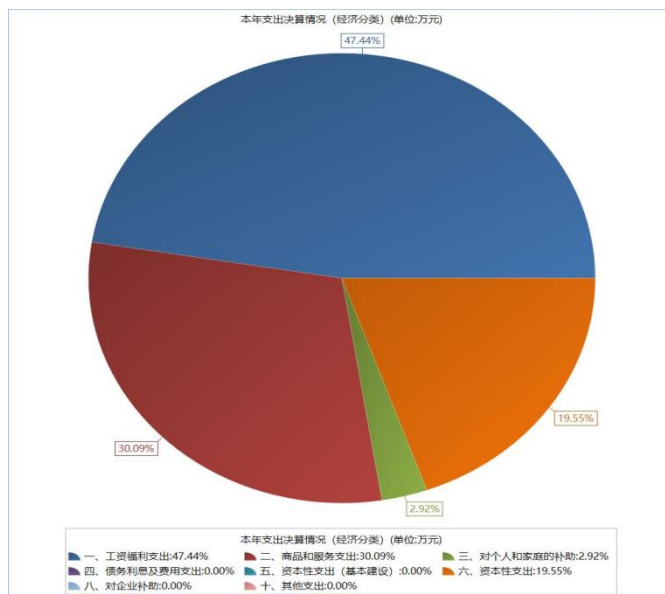
2022 年度支出合计为 2,070.31 万元，比上年 1,496.19 万元增加 574.12 万元，增长 38.37%。

按支出性质来看，基本支出 0.00 万元，占总支出的 0.00%，其中人员经费 0 万元，公用经费 0.00 万元；项目支出 2,070.31 万元，占总支出的 100.00%，其中基本建设类项目 0 万元。

按支出经济分类来看，本年工资福利支出 982.20 万元，占本年支出 47.44%；商品和服务支出 622.86 万元，占本年支出 30.09%；对个人和家庭的补助支出 60.46 万元，占本年支出的 2.92%；债务利息及费用支出 0 万元，占本年支出的 0%；资本性支出（基本建设）0 万元，占本年支出的 0%，其他资本性支出 404.79 万元，占本年支出 19.55%；对企业补助 0 万元，占本年支出 0%；其他支出 0 万元，占本年支出

0%。

本年支出决算情况（经济分类）如下图所示：



3. 支出按经济分类科目分析

(1) “三公”经费支出情况

2022 年度因公出国(境)费 0 万元，与上年对比无变动；公务用车购置费 0 万元，与上年对比无变动；公务用车运行维护费 0 万元，与上年对比无变动；公务接待费 0 万元，与上年对比无变动。

年度	因公出国(境)费(万元)	公务用车购置及运行维护费(万元)			公务接待费(万元)
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
2,022	0	0	0	0	
2,021	0	0	0	0	

2022 年度因公出国(境)与预算对比无变动；公务用车购置费与预算对比无变动；公务用车运行维护费与预算对比

无变动；公务接待费与预算对比无变动。

2022年度“三公”经费人均支出情况如下表所示：

因公出国（境）团组数（个）	因公出国（境）人次数（人）	国内公务接待批次（个）	国内公务接待人次（人）	国（境）外公务接待批次（个）	国（境）外公务接待人次（人）	公务用车保有量（辆）
0	0	0	0	0	0	0

2022年因公出国（境）团组数0个；因公出国（境）人次数0人/次；国内公务接待批次0个；国内公务接待人次0人/次；国（境）外公务接待批次0个；国（境）外公务接待人次0人/次。公务接待费人均0万元；因公出国（境）费人均0万元；公务用车运行维护费车均0万元。

（2）会议费支出情况

单位名称	2022年（万元）	2021年（万元）	增减数（万元）	增减%	年末在职人员实有人数	人均（万元）
深圳市龙岗区平湖街道融悦山居幼儿园	0	0	0	0%	0	0

2022年会议费0万元，与上年对比无变动。

（3）培训费支出情况

单位名称	2022年（万元）	2021年（万元）	增减数（万元）	增减%	年末在职人员实有人数	人均（万元）
深圳市龙岗区平湖街道融悦山居幼儿园	0	0	0	0%	0	0

2022年培训费0万元，与上年对比无变动。

4. 财政拨款收入、支出分析

2022年度财政拨款收入1,582.17万元，其中：一般公共预算拨款收入1,582.17万元，政府性基金拨款收入0万元，国有资本经营预算财政拨款0万元。

2022 年度财政拨款支出 1,581.66 万元，其中：基本支出 0 万元(人员经费 0 万元，公用经费 0 万元)；项目支出 1,581.66 万元。

5. 非财政拨款收入分析

2022 年度非财政拨款收入 513.69 万元，其中：事业收入 398.29 万元，经营收入 0 万元，其他收入 115.41 万元，其他收入主要是：饭堂收入。

(三) 年末结转和结余情况

2022 年度年末财政拨款结转结余 1.76 万元，非财政拨款结转结余 42.64 万元。

按资金性质分，一般公共预算财政拨款结转结余 1.76 万元，政府性基金预算财政拨款结转结余 0 万元，国有资本经营预算财政拨款结余 0 万元，非财政拨款结转结余 42.64 万元。

按支出性质分，基本支出结转结余 0.41 万元，项目支出结转结余 44.00 万元。

(四) 与预算支出相关的其他指标分析

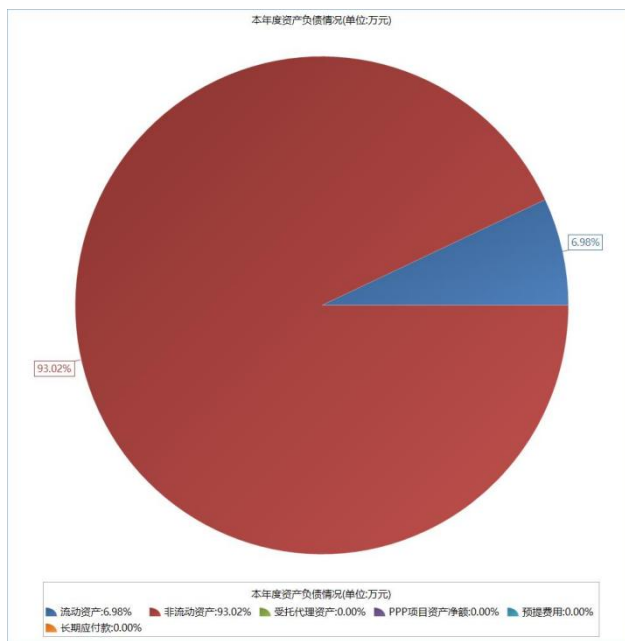
1. 资产负债结构情况

2022 年度年末资产合计 637.66 万元，上年资产合计 321.27 万元，与上年对比增长 98.48%，变动的主要原因是：本年较上年增加固定资产。

2022 年度年末负债合计 2.00 万元，上年度负债合计 0.98 万元，与上年对比增长 104.62%，变动的主要原因是：本年较上年增加其他应交税费。

重点说明主要资产、负债基本情况、变动情况及原因：本年资产主要是货币资金和固定资产，负债主要是其他应交税费。

本年度资产负债情况如下图所示：



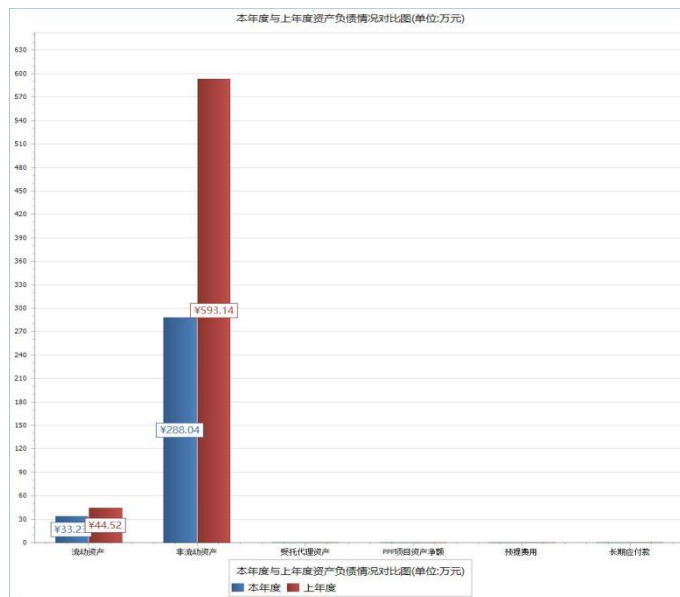
2. 资产负债对比分析

资产负债分析表

金额单位：万元

科目	2021 年年末数	2022 年年末数	增减数	增减%
资产总计	321.27	637.66	316.39	98.48%
负债总计	0.98	2.00	1.02	104.62%
资产负债率%	0.30%	0.31%		

本年度与上年度资产负债情况对比如下图所示：



(五) 绩效目标完成情况

根据财政预算管理要求，我单位在对 2022 年预算监控过程中，每月组织专人统计各部门各项目支出进度，以便掌

握项目支出情况，并及时在街道内部进行通报，督促相关单位及时支付，做到应支尽支。本年度涉及一般公共预算支出1,581.66万元，项目支出绩效情况达到了项目申请时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

存在问题：我园虽已初步建立内部控制相关制度，但园内工作人员对预算绩效管理相关工作认识比较薄弱。

整改措施：我园将在本年加强人员培训，组织人员学习内部控制相关制度，开展预算执行分析、财务报表分析及项目经费使用说明进行针对性地培训，增进交流、提高预算资金支出，绩效评价的工作效率和效果。

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

一是财务管理，我园预算编制以当年度财政部门印发的部门预算编制工作方案、通知和有关制度文件为基础，专项资金预算编制细化程度合理，未出现因年中调剂导致部门预决算差异过大问题；会计核算规范，会计凭证保管完整，资金拨付完整的审批程序和手续。部门预算资金能根据年度工作重点，在不同用途之间合理分配，资金使用规范。二是绩

效管理，严格落实预算绩效管理主体责任，加强监控、及时纠偏。定期开展预算执行分析会议，认真听取项目负责人汇报，依据项目开展的真实情况，按时上报预算绩效监控，对项目出现的问题制定可行的整改措施，要求项目负责人及时整改，尽最大程度发挥资金使用效益性。三是在决算编报阶段，积极参与上级单位组织的决算工作培训，明确决算编报要求，保证决算数据的真实性及准确性。

(二) 本单位决算及绩效信息公开工作开展情况

我单位严格执行预决算信息公开制度，按照区财政局关于做好部门预算批复及公开工作的要求，将预决算公开细化到功能分类项级科目，一般公共预算基本支出按经济分类公开，并在相关网站平台进行公示，公开信息完整准确。

(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。

深圳市龙岗区平湖街道融悦山居幼儿园

2023年1月17日