

2022 年度

长沙市人民政府机关第二幼儿园部门决算

# 目录

## 第一部分 长沙市人民政府机关第二幼儿园单位概况

一、部门职责

二、机构设置

## 第二部分 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 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、财政拨款三公经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、国有资本经营运算收入支出决算情况
- 十、关于机关运行经费支出说明
- 十一、一般性支出情况说明
- 十二、关于政府采购支出说明
- 十三、关于国有资产占用情况说明
- 十四、关于预算绩效情况的说明

#### **第四部分 名词解释**

# 第一部分

## 长沙市人民政府机关第二幼儿园单位概况

### 一、部门职责

我园的主要职能是为学龄前儿童提供保育和教育服务。

### 二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。我园内设后勤、教保两个部门。其中后勤部门包括行政管理组、财务资产组、保健保洁组、安保维修组、炊事班、信息组，教保部门包括教学组、保育组。通过优化单位组织架构，明确决策、执行、监督等方面的职责权限。

（二）决算单位构成。长沙市人民政府机关第二幼儿园为长沙市机关事务管理局所属二级预算单位。纳入本套决算编制范围的独立核算单位为长沙市人民政府机关第二幼儿园 1 个单位。

## 第二部分

### 部门决算表

(详见附件：公开表 1-9)

注：长沙市人民政府机关第二幼儿园没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故公开 08 表无数据；长沙市人民政府机关第二幼儿园没有国有资本经营预算收入，也没有使用国有资本经营预算安排的支出，故公开 09 表无数据。

## 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 3,747.67 万元。与上年相比，增加 54.28 万元，增长 1.47%，主要是因为招生规模的扩大引起的园区硬件设施的添置及正常运转经费的增加。

#### 二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 3,747.67 万元，其中：财政拨款收入 3,747.67 万元，占 100.00%。

#### 三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 3,747.67 万元，其中：基本支出 2,985.23 万元，占 79.66%；项目支出 762.44 万元，占 20.34%。

#### 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 3,747.67 万元，与上年相比，增加 54.28 万元，增长 1.47%，主要是因为招生规模的扩大引起的园区硬件设施的添置及正常运转经费的增加。

#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### （一）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 3,747.67 万元，占本年支出合计的 100.00%，与上年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 54.28

万元，增长 1.47%，主要是因为招生规模的扩大引起的园区硬件设施的添置及正常运转经费的增加。

## （二）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 3,747.67 万元，用于以下方面：教育（类）支出 3,747.67 万元，占 100%。

## （三）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数为 3,270.30 万元，支出决算数为 3,747.67 万元，完成年初预算的 114.60%，其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为 3,270.30 万元，支出决算数为 3,747.67 万元，完成年初预算的 114.60%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因为 2022 年年中追加 15 名普通雇员的人员经费及人员经费政策性调整。

## 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 2,985.23 万元，其中：

1、人员经费 2,796.61 万元，占基本支出的 93.68%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

2、公用经费 188.62 万元，占基本支出的 6.32%，主要包括工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

## 七、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

“三公”经费财政拨款支出预算为 3.00 万元，支出决算为 1.04 万元，完成预算的 34.67%，其中：

1、因公出国（境）费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%，决算数与年初预算数无差异，与上年决算数也无差异。持平的原因是我单位 2021 年、2022 年因公出国（境）费无支出，未涉及因公出国（境）团组个数、累计人次。

2、公务接待费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%，决算数与年初预算数无差异，与上年决算数也无差异。持平的原因是我园 2021、2022 年度均未发生公务接待费支出。

3、公务用车购置费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%，决算数与年初预算数无差异，原因为我园 2022 年无需购置公务用车。与上年决算数相比减少 27.10 万元，减少 100.00%，减少的主要原因是 2021 年购置了 1 台 27.1 万元的公务用车（含购置税），2022 年无需购置。

4、公务用车运行维护费支出预算为 3.00 万元，支出决算为 1.04 万元，完成预算的 34.67%，决算数小于预算数的主要原因是受疫情等客观因素影响减少了对口支援等交流活动，相应压减了三公经费开

支。与上年相比增加 0.14 万元，增长 15.56%，增长的主要原因是车辆使用时间增加相应增加了加油支出。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算 0.00 万元，占 0.00%，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，占 0.00%，公务用车购置费及运行维护费支出决算 1.04 万元，占 100.00%。其中：

1、因公出国（境）费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%，决算数与年初预算数无差异，与上年决算数也无差异。持平的原因是我单位 2021 年、2022 年因公出国（境）费无支出，未涉及因公出国（境）团组个数、累计人次。

2、公务接待费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%，决算数与年初预算数无差异，与上年决算数也无差异。持平的原因是我园 2021、2022 年度均未发生公务接待费支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为 1.04 万元，其中：公务用车运行维护费 1.04 万元，主要是车辆加油支出 0.75 万元、车辆保险支出 0.29 万元，截止 2022 年 12 月 31 日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为 1 辆。

## 八、政府性基金预算收入支出决算情况

我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

## 九、国有资本经营预算收入支出决算情况

我单位没有国有资本经营预算收入，也没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

## 十、关于机关运行经费支出说明

2022年机关运行经费年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，我单位为非参公事业单位，故无机关运行经费支出。

## 十一、一般性支出情况说明

2022年本单位未开支会议费；培训费年初预算为12万，实际开支培训费9万元，其中教职工参加各类培训的报名费5.57万元、组织教师培训的专家授课费3.43万元。用于参加：1. 班级环境创设、音乐教育培训、婴幼儿托育研讨、保育员上岗培训等方面培训，人数24人，内容为幼儿园班级环境创设培训、《指南》背景下的长沙市幼儿园保育员上岗培训、班主任跟岗实习、婴幼儿托育研讨、音乐教育观摩研讨、规划课题论证培训等，支出2.11万元。2. 事业单位工作人员培训，人数51人，内容为2022年长沙市事业单位工作人员培训、2021年事业单位新进人员岗前培训，支出1.65万元。3. 教职工业务培训，人数约200人，内容为涵盖班级大型主题角色游戏、安全知识、教育教研方向与方法、幼小衔接、幼儿园课题申报、重点课题开题、教育科研课题开题、名师课堂线上网课学习等方面的教职工业务提升培训，合计支出5.24万元；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

## 十二、关于政府采购支出说明

本单位 2022 年度政府采购支出总额 16.53 万元，其中：政府采购货物支出 7.80 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 8.73 万元。授予中小企业合同金额 7.80 万元，占政府采购支出总额的 47.19%，其中：授予小微企业合同金额 7.80 万元，占政府采购支出总额的 47.19%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购为 0，授予中小企业合同金额占工程支出金额的比例不予计算，服务采购为 0，授予中小企业合同金额占服务支出金额的比例不予计算。

### 十三、关于国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 1 辆，其中，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 1 辆，其他用车是我园的业务用车；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

### 十四、关于 2022 年度预算绩效情况的说明

#### （一）部门整体支出绩效情况

我园根据二十大报告“建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度，全力实施预算管理”、《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）和《中共湖南省委办公厅湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10 号）等文件精神开展绩效管理工作。本单位 2022

年本年度整体支出 3,747.67 万元，其中项目支出 762.52 万元，为常规性项目支出，无重点项目支出。

1、根据预算绩效管理要求，我园组织了对“长沙市人民政府机关第二幼儿园”1 个单位开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 3,747.67 万元。从评价情况来看，我单位 2022 年度整体支出绩效评价情况如下：

(1) 加强了专项资金管理。我园专项资金管理制度主要有办公家具、户外大型玩具、厨房设施等专项资金管理办法，并严格按照国家、省、市及园所制度执行。

(2) 严格执行政府采购。按照政府采购、招投标相关规定进行招投标、调整、签订合同、验收及付款。我园严格按照政府采购流程，根据采购需求制定申报采购计划，得到机关事务管理局和财政局对于项目及项目资金的批复后，在政府采购网上通过公开招投标或者竞争性谈判来进行采购流程，供应商中标供货后，代理公司组织专家验收。上传至政府采购网，政府采购监督管理局备案后，按要求实施项目资金支付。

(3) 严格管理资产及货物。单位设立资产组，货物类项目按流程入库，各部门领取时，实名登记后，货物出库，单位组织人员每月清点。

2、根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2022 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 2 个，二级项目个数为 0，共涉及资金 762.52 万元，占一般公共预算项目支出总额的

100%。其中：教学业务费项目 702.68 万元；教学业务费—其他资本性支出项目 59.84 万元，全部实行项目支出绩效管理，均已完成项目绩效目标。本单位 2022 年度无重点项目支出，为常规性项目开支。项目支出实施情况主要为：

（1）我园严格控制各项经费的使用，认真落实中央八项规定和省、市关于厉行节约反对浪费的有关规定，控制各项支出。

（2）解决 1500 余名孩子入托学位问题，使幼儿开心的在幼儿园学习、生活，促进身心持续发展；促进教职工良好成长，全园年底实有职工 198 名；服务家长，促进家长成长并得到了家长的好评；引领示范，积极开展对口支援、帮扶等活动，提高了我园的声誉。

（3）幼儿教学、生活及办公开展顺利，幼儿教材教具、游戏材料等教学用品、日常用品、防疫物资等采购及时到位、符合要求；直饮水系统、监控系统、多媒体信息化系统、消防系统、新风系统和中央空调系统的维保及时，保障园所正常运转；及时保障园所正常运转的水电费等；采购所需固定资产及时、到位、验收合格、符合要求。

## （二）存在的问题及原因分析

1. 因部分工作内容因素存在不确定性，预算和计划申报和实际使用存在调整情况。

2. 幼儿园需购入许多教学游戏用资产，消耗大，此类资产与资产配置文件中相关资产存在区别，存在执行困难。

3. 部分内部管理制度仍需进一步细化和完善，同时应进一步健全完善标准化体系和监督体系。

## 第四部分

### 名词解释

一、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。

二、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

三、项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

四、“三公”经费：纳入长沙市财政预决算管理的“三公”经费，是指长沙市市直部门用财政拨款安排的因公出国（境）、公务用车购置及运行费和公务接待费，是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。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）及燃料费、维修费、过路过桥费、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）支出。

五、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。

六、一般公共预算财政拨款：指财政当年拨付的资金。

七、政府采购：是指各级国家机关、事业单位和社会团体组织，使用财政性资金采购依法制定的集中采购目录以内的或者采购限额标准以上的货物、工程和服务的行为。

八、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、其他收入的结转和结余。

九、学前教育：反映单位用于学前教育的支出，即一定学习期间内培养幼儿所需要的各种资源耗费。