

深圳市龙岗区坂田街道中心幼儿园

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。

3-6 岁适龄儿童学前教育。

2. 机构情况及人员情况。

深圳市龙岗区坂田街道中心幼儿园行政编制数 0 人，实有在编人数 0 人；事业编制数 0 人，实有在编人数 0 人；离休 0 人，退休 0 人；从基本支出工资福利列支的雇员（含老工勤）0 人、从项目支出工资福利列支的临聘人员 64 人，幼儿实有人数 444 人。已实行公务用车改革，实有车辆 0 辆。

幼儿园执行《政府会计制度》。

(二) 当年取得的主要事业成效。

深圳市龙岗区坂田街道中心幼儿园（原深圳市龙岗区机关幼儿园坂田分园）创办于 2015 年 9 月，2019 年 12 月 31 日，区政府印发了《关于同意设立龙岗区龙城街道中心幼儿园等 13 所公办幼儿园的批复》，同意龙岗区坂田街道中心幼儿园的设立，并按照相关规定登记为二类事业单位，举办单位为龙岗区机关幼儿园。当年取得的主要事业成效如下：

2022 年 4 月被评为 2021 年度深圳市健康促进幼儿园（银奖）；

2022 年 11 月获 2018-2021 深圳市卫生保健优秀幼儿园称号；

2022 年 9 月，深圳市教育局颁发荣誉“深圳市教育工作先进单位”

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 年单位年初收入预算数为 13714700 元，其中一般公共预算财政拨款收入为 8400000 元；事业收入为 3900700 元；其他收入为 1414000 元。调整后全年预算数为 15297405.81 元，其中一般公共预算财政拨款收入为 10209850 元；事业收入为 3900748.4 元；其他收入为 839973.59 元，上年结转结余 346833.82 元。与 2021 年相比，增加了 3%。变动的主要原因有两个，1，纳入 2021 年决算范围有一所挂靠园，该挂靠园在 2021 年 5 月份独立，其独立后的数据，不再纳入深圳市龙岗区坂田街道中心幼儿园决算编制范围；2，本年新增合作办学管理（集团经费）项目。单位财政拨款预算和非财政拨款预算调整是根据财政局年中统一指标调整数。

（二）收入支出预算执行情况。

1. 收入支出与预算对比分析。

本年预算收入 15297405.81 元，决算收入 13361984.35 元，预决算差异 1935421.46 元；本年预算支出 15297405.81 元，决算支出 12803754.31 元，预决算差异 2493651.5 元；预算支出完成率 84%。单位预算支出完成率较好。

功能科目	预算 收支	决算收入	决算支出	预决算收入差异	预决算支出差异
教育支出		13361984.35	12803754.31	1935421.468	2493651.5
合计		13361984.35	12803754.31	1935421.468	2493651.5

2. 收入支出结构分析。

本年决算收入 13361984.35 元，普通（学前）教育收入 13361984.35 元，占比 100%。

本年决算支出 12803754.31 元，普通（学前）教育支出 12803754.31 元，占比 100%。

3. 支出按经济分类科目分析。

（1）“三公”经费支出情况：无“三公”经费

（2）会议费支出情况：无会议费支出。

（3）培训费支出情况：无培训费支出。

4. 财政拨款收入、支出分析。

本年度财政拨款收入 9274552.76 元；财政拨款支出 9275352.99 元；项目支出 9275352.99 元，主要为行政事业类项目支出。

5. 非财政拨款收入分析。

本年度非财政拨款收入 3740597.77 元，其中事业收入 2900624.18 元，为保教费收入；幼儿伙食收入 837774.14 元，以及利息收入 2199.45 元。

（三）年末结转和结余情况。

1. 本年财政拨款结转 23561.01 元。非财政拨款结转结余 534669.03 元，其中项目支出结转和结余 556033.29 元，主要为幼儿伙食费结转；基本支出结转 2196.75 元；主要为本年利息结余。

2. 消化结转和结余的对策。

幼儿伙食费结转，部分会于 1 月支付幼儿食材等，利息结余资金待明年上缴财政清理。

（四）与预算支出相关的其他指标分析。

资产负债情况分析。

政府会计制度	行次	年初数	年末数
栏次		1	2
一、资产合计	1	2,349,719.72	2,466,154.48
流动资产	2	362,750.08	572,326.89
货币资金	3	358,850.08	564,955.04

短期投资	4		
财政应返还额度	5		
应收票据	6		
应收账款净额	7		
预付账款	8	3,900.00	6,905.46
应收股利	9		
应收利息	10		
其他应收款净额	11		466.39
存货	12		
待摊费用	13		
一年内到期的非流动资产	14		
其他流动资产	15		
非流动资产	16	1,986,969.64	1,893,827.59
长期股权投资	17		
长期债券投资	18		
固定资产原值	19	4,237,069.29	4,624,293.29
减：固定资产累计折旧	20	2,272,048.40	2,746,901.77
固定资产净值	21	1,965,020.89	1,877,391.52
工程物资	22		
在建工程	23		
无形资产原价	24	49,290.00	49,290.00
减：无形资产累计摊销	25	27,341.25	32,853.93
无形资产净值	26	21,948.75	16,436.07
研发支出	27		
公共基础设施原值	28		
减：公共基础设施累计折旧（摊销）	29		
公共基础设施净值	30		
政府储备物资	31		
文物文化资产	32		
保障性住房原值	33		
减：保障性住房累计折旧	34		
保障性住房净值	35		
长期待摊费用	36		
待处理财产损益	37		
其他非流动资产	38		
受托代理资产	39		
PPP 项目资产	40		
减：PPP 项目资产累计折旧（摊销）	41		
PPP 项目资产净额	42		
	43		
二、负债合计	44	11,882.42	16,810.75
流动负债	45	11,882.42	16,810.75
短期借款	46		

应交增值税	47		
其他应交税费	48	11,882.42	15,175.65
应缴财政款	49		
应付职工薪酬	50		507.10
应付票据	51		
应付账款	52		
应付政府补贴款	53		
应付利息	54		
预收账款	55		
其他应付款	56		1,128.00
预提费用	57		
一年内到期的非流动负债	58		
其他流动负债	59		
非流动负债	60		
长期借款	61		
长期应付款	62		
预计负债	63		
其他非流动负债	64		
受托代理负债	65		
	66		
三、净资产合计	67	2,337,837.30	2,449,343.73
累计盈余	68	2,337,837.30	2,449,343.73
专用基金	69		
权益法调整	70		

2022 年末资产总额 2,466,154.48 元,其中流动资产 572,326.89 元,主要为银行存款。非流动资产 1,893,827.59 元, 主要为单位固定资产、无形资产; 负债总额 16,810.75 元, 其中流动负债 16,810.75 元, 主要为应交税费及其他应付款,非流动负债 0 元。净资产合计 2,449,343.73 元, 其中累计盈余 2,449,343.73 元。

(五) 绩效目标完成情况。

1. 项目绩效自评

——一般公共预算支出。

深圳市龙岗区坂田街道中心幼儿园结合项目预算执行和绩效完成情况,对 2022 年我园一般公共预算支出项目全部开展绩效自评,共涉及一

般公共预算支出项目支出 9274552.76 元,占我园一般公共预算项目支出总额的 100% (其中政府采购支出 356409.1 元)。从评价情况来看,上述项目支出绩效情况较为理想,均达到了项目申请时所设定的各项绩效目标。发现的主要问题:对绩效观念认识不够全面,整体绩效目标设置不够完善。下一步改进措施:一是加强对部门预算编制工作的指导,及对部门预算执行的监督;二是加强部门的绩效培训和学习。

——政府性基金预算支出。

我单位无政府性基金预算支出。

——国有资本经营预算支出。

我单位无国有资本经营预算支出项目。

(六) 本年度部门决算等财务工作开展情况

2022 年本单位严格执行各项财务制度和政策法规,坚持依法理财,突出教育教学为中心,圆满完成年度各项预算执行、决算编报等工作,在以后工作中,将继续加强预算执行力度,杜绝支出项目超支,不断提高财务管理水平。

深圳市龙岗区坂田街道中心幼儿园

2023 年 1 月 16 日