

2022 年度
武汉市武昌区中北路幼儿园单位决算

二〇二三年十一月

目录

第一部分 武汉市武昌区中北路幼儿园概况	1
一、单位职责	2
二、机构设置	2
第二部分 2022 年度单位决算表	3
收入支出决算总表	4
收入决算表	7
支出决算表	8
财政拨款收入支出决算总表	10
一般公共预算财政拨款支出决算表	12
一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表	14
政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	16
国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表	17
财政拨款“三公”经费支出决算表	18
第三部分 2022 年度单位决算情况说明	19
一、收入支出决算总体情况说明	20
二、收入决算情况说明	20
三、支出决算情况说明	21
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	22
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	23
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	26
七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	26

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	26
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	26
十、机关运行经费支出情况说明	27
十一、政府采购支出情况说明	27
十二、国有资产占用情况说明	28
十三、预算绩效情况说明	28
第四部分 其他需要说明的情况	32
第五部分 名词解释	35
第六部分 附件	39

第一部分

武汉市武昌区中北路幼儿园概况

一、单位职责

武汉市武昌区中北路幼儿园贯彻落实党和国家的教育方针政策、法律法规，为学龄前儿童提供保育和教育服务。

公开咨询电话：027-87250587

二、机构设置

武汉市武昌区中北路幼儿园内设机构 6 个，包括：党支部、工会、后勤部门、保教部门、财务部门、人事部门。

从决算单位构成看，武汉市武昌区中北路幼儿园单位决算由纳入独立核算的单位本级决算组成。

第二部分

2022 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

单位：武汉市武昌区中北路幼儿园

2022 年度

收入			支出		
项目	行 次	金额	项目	行 次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	806.97	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	776.37
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	29.75
	9		九、卫生健康支出	40	0.85
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	

	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	806.97	本年支出合计	58	806.97
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	

总计	31	806.97	总计	62	806.97
----	----	--------	----	----	--------

注：1. 本表反映单位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。

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

单位：武汉市武昌区中北路幼儿园

2022 年度

项目		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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		806.97	806.97					
205	教育支出	776.37	776.37					
20502	普通教育	776.37	776.37					
2050201	学前教育	776.37	776.37					
208	社会保障和就业支出	29.75	29.75					
20805	行政事业单位养老支出	29.75	29.75					
2080502	事业单位离退休	4.64	4.64					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	20.96	20.96					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4.15	4.15					
210	卫生健康支出	0.85	0.85					
21011	行政事业单位医疗	0.85	0.85					
2101103	公务员医疗补助	0.85	0.85					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

单位：武汉市武昌区中北路幼儿园

2022 年度

项目		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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		806.97	490.43	316.54			
205	教育支出	776.37	459.83	316.54			
20502	普通教育	776.37	459.83	316.54			
2050201	学前教育	776.37	459.83	316.54			
208	社会保障和就业支出	29.75	29.75				
20805	行政事业单位养老支出	29.75	29.75				
2080502	事业单位离退休	4.64	4.64				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	20.96	20.96				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4.15	4.15				
210	卫生健康支出	0.85	0.85				
21011	行政事业单位医疗	0.85	0.85				
2101103	公务员医疗补助	0.85	0.85				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

单位：武汉市武昌区中北路幼儿园

2022 年度

收 入			支 出					
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	806.97	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	776.37	776.37		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	29.75	29.75		
	9		九、卫生健康支出	41	0.85	0.85		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				

	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	806.97	本年支出合计	59	806.97	806.97		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	806.97	总计	64	806.97	806.97		

注：本表反映单位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收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

单位：武汉市武昌区中北路幼儿园

2022 年度

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	806.97	490.43	316.54
205	教育支出	776.37	459.83	316.54
20502	普通教育	776.37	459.83	316.54
2050201	学前教育	776.37	459.83	316.54
208	社会保障和就业支出	29.75	29.75	
20805	行政事业单位养老支出	29.75	29.75	
2080502	事业单位离退休	4.64	4.64	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	20.96	20.96	

2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4.15	4.15	
210	卫生健康支出	0.85	0.85	
21011	行政事业单位医疗	0.85	0.85	
2101103	公务员医疗补助	0.85	0.85	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：武汉市武昌区中北路幼儿园

2022 年度

公开 06 表
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	决算数
301	工资福利支出	371.84	302	商品和服务支出	109.34	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	62.43	30201	办公费	34.73	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	26.18	30202	印刷费	1.14	30702	国外债务付息	
30103	奖金	0.00	30203	咨询费		310	资本性支出	3.75
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	197.90	30205	水费	1.12	31002	办公设备购置	3.75
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	20.96	30206	电费	10.63	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	4.15	30207	邮电费	7.16	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	8.75	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	22.03	30209	物业管理费	7.39	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	1.77	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	27.67	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	14.58	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	5.50	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.34	31013	公务用车购置	
30302	退休费	1.52	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	

30303	退职(役)费		30218	专用材料费	5.80	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	16.21	399	其他支出	
30307	医疗费补助	0.85	30227	委托业务费	6.05	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	0.64	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	3.12	30229	福利费	1.33	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	1.21			
人员经费合计		377.34	公用经费合计					113.09

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：万元

单位：武汉市武昌区中北路幼儿园

2022 年度

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	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：本表反映单位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。

说明：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。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：万元

单位：武汉市武昌区中北路幼儿园

2022 年度

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：我单位没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：万元

单位：武汉市武昌区中北路幼儿园

2022 年度

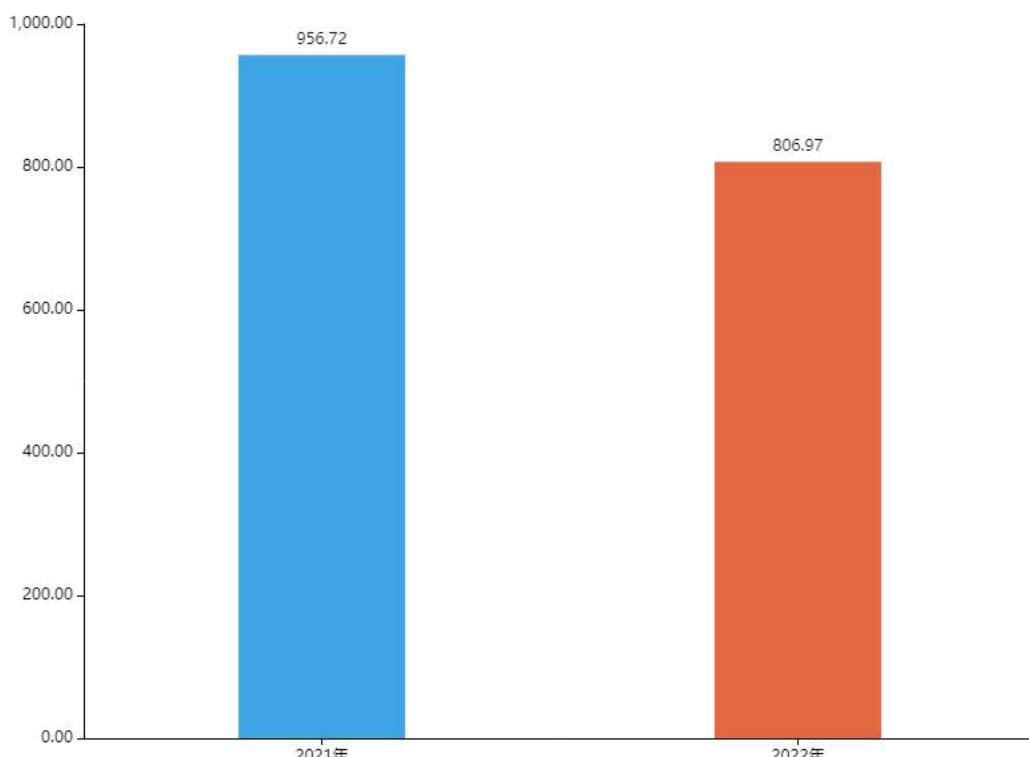
预算数			决算数								
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映单位本年度财政拨款“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。

第三部分 2022 年度单位决算情况说明

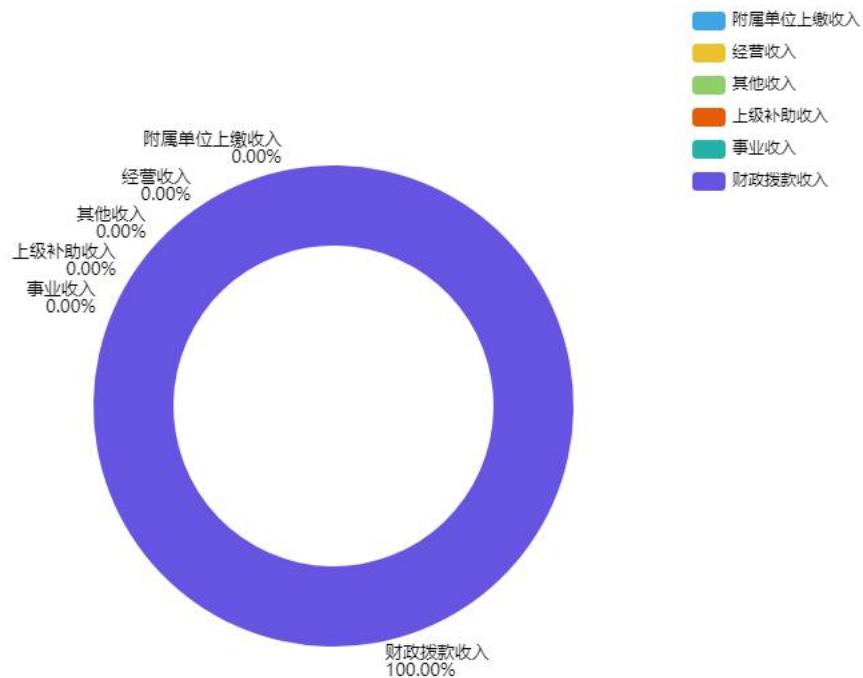
一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计均为 806.97 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各减少 149.75 万元，下降 15.7%。主要原因是疫情原因全年保教费收入减少，政策性原因导致人员经费减少，园所设施设备逐步完善，本年度大型基建维修工程项目减少，编外教职工人数减少，项目经费支出减少。



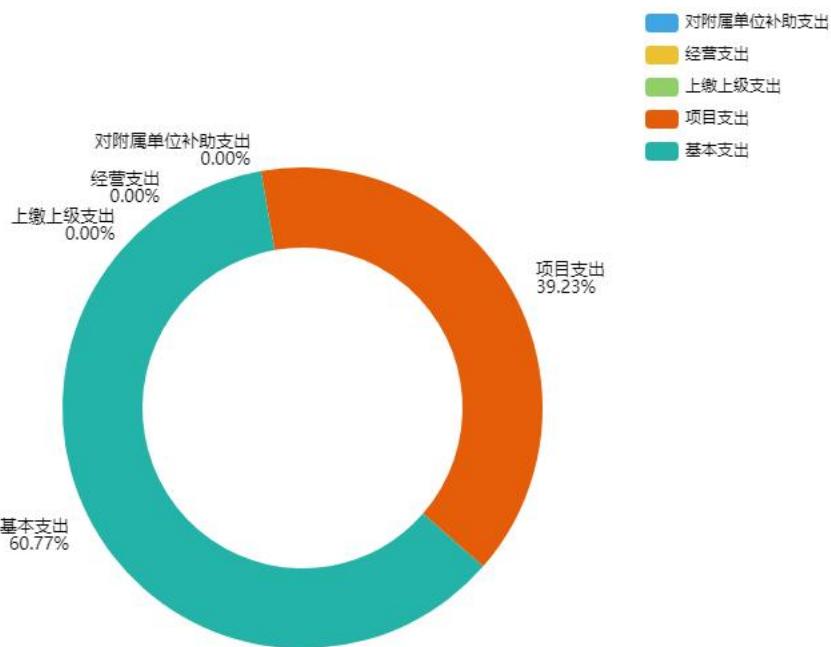
二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 806.97 万元，与 2021 年度相比，收入合计减少 149.75 万元，下降 15.7%。其中：财政拨款收入 806.97 万元，占 100%。



三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 806.97 万元，与 2021 年度相比，收入合计减少 149.75 万元，下降 15.7%。其中：基本支出 490.43 万元，占 60.8%；项目支出 316.54 万元，占 39.2%。

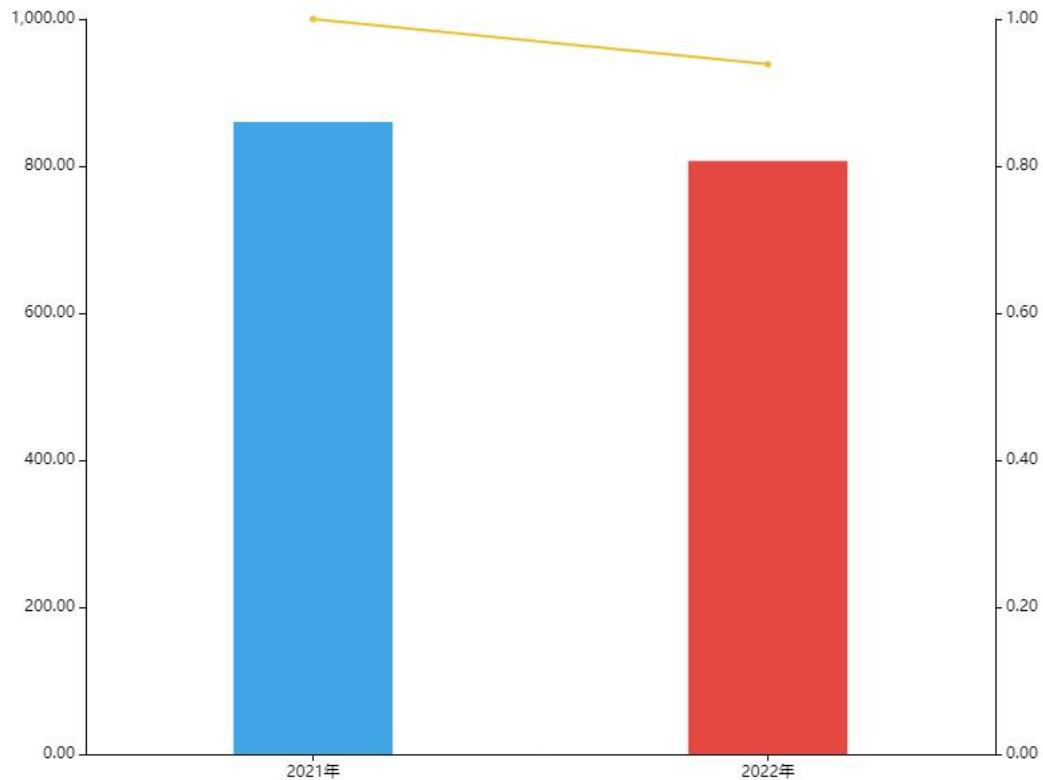


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收、支总计均为 806.97 万元。与 2021 度相比，财政拨款收、支总计各减少 52.9 万元，下降 6.2%。主要是疫情原因全年保教费收入减少，政策性原因导致人员经费减少，园所设施设备逐步完善，本年度大型基建维修工程项目减少，编外教职工人数减少，项目经费支出减少。

2022 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 806.97 万元，比 2021 年度决算数下降 52.9 万元。主要是疫情原因全年保教费收入减少，政策性原因导致人员经费减少，园所设施设备逐步完善，本年度大型基建维修工程项目减少，编外教职工人数减少，所以全年财政拨款收入降低。政府性基

金预算财政拨款收入 0 万元, 主要原因是。国有资本经营预算财
政拨款收入 0 万元。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 总体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 806.97 万元, 占本年
支出合计的 100%。与 2021 年度相比, 一般公共预算财政拨款支
出减少 52.9 万元, 下降 6.15%。主要原因是疫情原因全年保教
费收入减少, 政策性原因导致人员经费减少, 园所设施设备逐步
完善, 本年度大型基建维修工程项目减少, 编外教职工人数减少,
项目经费支出减少。

(二) 结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 806.97 万元，主要用于以下方面：

1. 教育支出 776.37 万元，占 96.21%。主要是用于人员经费和公用经费。
2. 社会保障和就业支出 29.75 万元，占 3.69%，主要是用于在职人员机关事业单位基本养老保险缴费支出、机关事业单位职业年金缴费支出、事业单位离退休人员经费。
3. 卫生健康支出 0.85 万元，占 0.11%，主要是用于退休人员公务员医疗补助缴费。

(三) 具体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 679.72 万元，支出决算为 806.97 万元，完成年初预算的 118.7%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算数为 659.94 万元，决算数 776.37 万元，完成年初预算的 117.6%，支出决算数大于年初预算数的主要原因一是年内新分配在编教师、区内人员调动，单位编制内实有人数增加，导致人员经费调整增加；二是因实际教育教学需求和安全保障对学校基础环境和设施设备进行了更新改造，保证了学校正常运转，提高学校办学条件，为幼儿营造了更加舒适健康的学习环境促进幼儿健康成长。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算数为 0 万元，决算数 4.64 万元，完成年初预算的 0%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是年中有一人到龄退休，支付退休人员职业年金做实单位部分缴款。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算数为 19.78 万元，决算数 20.96 万元，完成年初预算的 106%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是年内新分配在编教师、区内人员调动，编内实有人数增加。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算数为 0 万元，决算数 4.15 万元，完成年初预算的 0%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是年中有一人到龄退休，支付退休人员职业年金做实单位部分缴款。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算数为 0 万元，决算数 0.85 万元，完成年初预算的 0%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是年中有一人到龄退休，支付退休人员 2022 年 3 月至 12 月公务员医疗补助 缴费。

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 490.43 万元，其中：

人员经费 377.34 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、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、退休费、医疗费补助、奖励金、住房公积金。

公用经费 113.09 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出、办公设备购置。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

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 2022 年度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”经费财政拨款支出全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成全年预算的 0%。较上年持平。

（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，因公出国（境）费支出决算 0 万元，完成全年预算的 0%，占 0%；公务用车购置

及运行费支出决算 0 万元，完成全年预算的 0%，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，完成全年预算的 0%，占 0%。

因公出国（境）费，全年预算为 0 万元，支出决算 0 万元，完成全年预算的 0%。较上年持平。

全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

公务用车购置及运行费，全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成全年预算的 0%。较上年持平。

（1）公务用车购置费支出 0 万元。

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

3. 公务接待费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成

全年预算的 0%。较上年持平。其中：

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

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

十、机关运行经费支出情况说明

我单位不是行政机关，也不是参照公务员管理事业单位，没有机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

2022 年度政府采购支出总额 138.01 万元，其中：政府采购货物支出 0.63 万元、政府采购工程支出 25.83 万元、政府采购服务支出 111.56 万元。授予中小企业合同金额 138.01 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 138.01 万元，占授予中小企业合同金额的 100%。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，单位共有车辆 0 辆，其中：省级领导干部用车 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，其他用车主要是无；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2022 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目 2 个，资金 299.94 万元，占一般公共预算项目支出总额的 94.8%。从评价情况来看，上述项目支出绩效情况良好，严格执行各项财务管理制度，项目资金按照规定的流程经审批后支付，资金管理到位，资金使用合法合规，基本达到年度绩效目标。

组织开展单位整体支出绩效评价，评价情况来看，2022年度中北路幼儿园整体绩效自评得分96分。单位整体支出总额806.97万元，执行数为806.97万元，执行率为100%。年度绩效目标1“以质量提升为核心，学校教育教学高质量发展”，年度绩效目标2“以队伍建设为支撑，增强教育发展内生动力”，年度绩效目标3“以五育融合为基石，促进学生全面发展”，年度绩效目标4“以硬、软件改善为契机，推动办学条件提档升级”，年度绩效目标5“以安全管理为根本，切实守护师生安全健康”，这5项目标均高质量完成。

（二）单位决算中项目绩效自评结果

本单位今年在单位决算中反映所有项目绩效自评结果（涉密项目除外）。

以薪养岗项目绩效自评综述：项目全年预算数为207.33万元，执行数为290.22万元，完成预算130%。主要产出和效益：一是校园安全有保障；二是师资不足的矛盾有所缓解。发现的问题及原因：2022年预算执行时，因秋季入学学生数增加，为保障师生安全维护校园稳定保安人数增加，为缓解师资不足的矛盾聘用教职工人数增加，造成执行数大于预算数。下一步改进措施：一是进一步提高预算编制水平，把偏差降到最低；二是严格执行经批复的单位预算，强化预算约束，加强预算执行管理和分析；三是加强财务收支管理，不随意突破和调整预算。

关爱教师项目绩效自评综述：项目全年预算数为 10.2 万元，执行数为 9.72 万元，完成预算 95.3%。主要产出和效益：一是教职工伙食营养得到保障；二是教职工工作积极性有提升，有助于稳定教师队伍；三是避免侵占学生午餐利益。发现的问题及原因：2022 年预算时，教师体检费用是根据当年 9 月人事科审定的在职、离退休人数及聘用人员数进行严格测算的，但实际参加体检的教职工人数为 50 人，低于年初预算值。根据预算执行的整体情况，由于 2022 年 3 月起有一人退休不继续在园就餐，教职工伙食费存在差异，低于年初预算值。下一步改进措施：一是根据执行情况进行及时预算调整。

（三）绩效评价结果应用情况

单位绩效评价结果应用情况一是加强组织领导。统一思想，加强领导，明确责任，明确由办公室和财务室牵头，各单位参与的绩效评价管理联席会议制度，为绩效评价工作开展创造好的条件；二是加强政策学习，提高思想认识。提高各单位负责人对全面预算管理的重视程度，增强财务人员的预算意识，坚持先有预算、后有支出，没有预算不得支出的支出理念；三是细化预算指标，提高预算科学性。预算编制前根据年度内单位可预见的工作任务，确定单位年度预算目标，细化预算指标，科学合理编制单位预算，推进预算编制科学化、准确化。年度预算编制后，根据实际情况，定期做好预算执行分析，掌握预

算执行进度，及时找出预算实际执行情况与预算目标之间存在的差距，纠正偏差，为下一次科学、准确地编制单位预算积累经验。四是加强项目资金管理，严格按项目资金规定的用途使用资金。

本单位在进行 2022 年预算编制时，召开预算编制专题工作布置会，提高各单位负责人对全面预算管理的重视程度，增强财务人员的预算意识；同时，办公室和财务室不断细化预算指标，科学合理编制单位预算，推进预算编制科学化、准确化。

在 2022 年度预算执行时，严格执行有预算才支出的原则，同时也根据实际情况定期做好预算执行分析。办公室和财务室掌握、落实预算执行进度。

单位绩效评价结果拟应用情况。在开展 2022 年度整体支出绩效评价时，明确办公室和财务室负责牵头，组织、协调和督促落实此项工作，并制定实施方案，各单位参与的绩效评价管理联席会议制度，会计负责此项工作，推进绩效管理工作健康有序开展。根据上年度绩效评价实际情况，对正在执行绩效情况进行调整修正。一是要结合实际情况，进一步完善和优化

绩效考核指标体系；二是要加强绩效管理意识，进一步完善项目支出的事前、事中、事后的监督机制。

第四部分 其他需要说明的情况

2022 年度武汉市武昌区中北路幼儿园深入贯彻落实党的二十大精神，以《幼儿园保育教育质量评估指南》为指导积极开展保教活动，圆满完成了一年的各项重点工作任务。

（一）制度护制，扬党建引领之帆

1. 制定园长负责制度，明确党组织的领导作用。我园结合园本实际修订了《武昌区北路幼儿园管理制度汇编》新增了《党组织领导的校长负责制》，明确党组织在幼儿园的领导作用，建立权责明晰、结构合理的内部治理体系，明确提出：“幼儿园设立党支部，全面领导幼儿园工作”同时，强调将“重要问题和重大事项须由党支部按照主集中制的原则集体讨论、做出决定”。中北路幼儿园基于“一园两址”的办园模式把党员干部委任于保教、管理等关键岗位上，落实“交叉任职”履行一岗双责，形成党的领导全覆盖的工作格局。

2. 完善各类岗位职责，优化教职工的考核细则。通过党政联席会、教大会等多项民主会议审议了《中北路幼儿园教职工岗位职责》及《教职工月考核细则》激发教职工工作积极性及目标管理意识。

3. 开展清廉学校建设，弘扬幼儿园清风正气。一是引领“清廉”新风尚，筑牢廉洁防线，使清廉之风吹拂校园。二是凝聚“清

廉”新文化，促进“清廉”校园文化建设。三是开拓“清廉”新路径，从小在心中种下“清廉”的种子。

4.发挥党员先进作用，带头防疫期的社区下沉。在党员社区下沉服务中，7名党员全年共计时长 282 小时；在为期 15 天的下沉武大文理部社区突击队活动中 40 余名党员、教职工共计服务时长 614 小时；在为期 6 天的区政协会议志愿服务中，4 名园 长教师共计服务时常 240 小时，彰显了我园党组织领导下的党员干部群众迎难而上的高觉悟、高素质。

（二）、礼仪探路，拓科研发展之道

（三）、课程落地，强家园共育之基

（四）、活动开花，品师幼成长之果

1.开展“低碳环保”活动，促师幼健康发展。在“碳探武昌伢”课后生态文明教育实践课程引领下，积极开展绿色低碳环保活动，参加了吉祥物征集及环保玩具制作竞赛、挺进了武昌区“听习近平总书记的话”专题专题演讲决赛、生成了“‘衣’旧有爱”绿色班本课程等，激发幼儿从小将环保理念落实到自觉行动，养成绿色健康的生活习惯。

2.“党润童心”活动，助师幼快乐成长。一年来以“党润童心”系列活动为抓手，将党性教育融入“国旗下讲话”“开学第一课”“国庆唱红歌”“大班毕业典礼”“中秋团圆节”等特色活动，将红色基因根植于幼儿内心，感受成长的幸福与喜悦。

3.“创先争优”活动，展师幼努力成果。一分耕耘一分收获，2

022 年教师累计获奖共计 61 项，其中论文 17 项(市级 4 项，区级 13 项),国家级发表 1 项，竞赛 18 项(市级 1 项，区级 16 项)，区级交流辐射 2 项，区级荣誉 2 项，辅导学生区级 21 项。

第五部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政单位取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、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。

八、基本支出：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。

九、项目支出：基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位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。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反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、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。

十一、机关运行经费：为保障行政单位（含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。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十六、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金。

第六部分 附件

一、2022 年度武汉市武昌区中北路幼儿园整体绩效自评表

单位名称：武汉市武昌区中北路幼儿园 填报日期：2023 年 1 月

单位名称	武汉市武昌区中北路幼儿园					
基本支出总额	490.43 万元			项目支出总额	316.54 万元	
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)	
	单位整体支出总额	679.72	806.97	118.72%	20	
年度目标 1： (15 分)	以质量提升为核心，学校教育教学高质量发展。					
年度绩效指标	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	幼儿每日户外活动	≥2 小时	≥2 小时	1
			自制教玩具数量占比	≥20%	≥20%	1
			特色校本课程开发	≥ 1 个	1 个	1
			优秀基础教育成果奖	1 个	0 个	0
	质量指标	根据幼儿学习特点和方式，积极探索课程游	积极探索	积极探索	2	
		注重幼小衔接，无小学化教学倾向	无	无	2	
	效益指标	社会效益指标	学生德、智、体全面发展	良好	良好	2
			学校教育品牌知名度不断提升	不断提升	不断提升	2
	满意度指	服务对象满意度	学生及家长满意度	≥90%	95%	2

年度绩效目标 2 (15 分)		以队伍建设为支撑，增强教育发展内生动力。				
年度绩效指标	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	骨干教师数量	≥6 人	6 人	2
			新入职教师数量	≥2 人	4 人	2
			交流教师数	≥1 人	1 人	1
			聘请教师、保育员	26 人	26 人	1
		质量指标	教师专业素养不断提升	不断涌现	不断涌现	2
	效益指标	社会效益	学校教师师德师风声誉良好	良好	良好	2
	满意度指标	服务对象满意度	学生及家长满意度	≥90%	95%	3
年度绩效目标 3 (15 分)		以五育融合为基石，促进学生全面发展。				
年度绩效指标	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	艺术、体育活动次数	≥ 2 次	1 次	1
			劳动教育活动次数	≥ 2 次	1 次	1
		质量指标	学生艺术、体育素养不断提升	不断提升	不断提升	2
			劳动素养不断提升	不断提升	不断提升	3
	效益指标	社会效益指标	学生综合素质不断提升	不断提升	不断提升	3
	满意度指标	服务对象满意度	学生和家长满意度	≥90%	95%	3
年度绩效目标 4 (15 分)		以硬、软件改善为契机，推动办学条件提档升级。				
年度绩效	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

指标	产出指标	数量指标	硬件条件改善资金投入	20 万	21.96 万	2
			信息化资金投入	2 万	2.18 万	2
			校园基础设施维修改建完成率	100%	100%	2
	质量指标		工程按标准验收率	100%	100%	2
			信息化提升教育教学效率	有提升	有提升	2
	效益指标	社会效益指标	提供更多学额或优质条件	有提升	有提升	3
满意度指标	服务对象满意度	师生及家长满意度	≥90%	95%	2	
年度绩效目标 5 (20 分)	以安全管理为根本，切实守护师生安全健康。					
年度绩效指标	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	聘请保安经费投入	18 万	18 万	2
			视频监控、一键报警与公安单位联网率	100%	100%	2
			食堂安全设施设备经费投入	3.6 万	3.6 万	2
	质量指标		全系统无校园聚集性疫情	无	无	2
			确保学校食品及人身安全	有确保	有确保	2
			实现“互联网+明厨亮灶”	实现	实现	2
			每日有效排查在建工地或宿舍消防安全隐患	有效	有效	2
	效益指标	社会效益指标	校园疫情防控管理到位	到位	到位	2
			学校食品、人身安全保障到位	到位	到位	2
	满意度指标	服务对象满意度	师生及家长满意度	≥90%	95%	2
总分	96 分					

偏差大或目标未完成原因分析	<p>学校在编制单位年度预算时，虽然根据本单位职能职责和 2022 年度工作计划进行了精心编制安排，但在 2022 年单位预算执行过程中，仍然存在以下问题：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 因疫情原因，导致部分线下项目不能开展，项目活动经费未发生；工程项目因疫情原因，耽误工程进度或支付进度，导致执行数小于预算数。 2. 预算执行中，因 2022 年秋季幼儿园学生人数增加导致聘用保育员、保安人数增加，导致以薪养岗项目执行数大于预算数。 3. 预算执行中，因疫情及个人原因，实际体检人数小于预算人数，又因年中一人退休，实际伙食费使用人数小于预算人数，导致关爱教师教师项目执行数小于预算数。
改进措施及结果应用方案	<ol style="list-style-type: none"> 1. 以全面推进预算管理一体化为契机，提高预算编制水平。全方位全覆盖考虑预算编工作，更加细化预算编制；进一步增强各单位负责人预算绩效管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制，更加科学合理地编制单位整体支出绩效目标，进一步细化量化各项评价指标。 2. 加快资金使用进度，提高预算资金执行效率，发挥资金效益。及时掌握预算执行过程中的情况和实时动态，完善预算执行情况定期通报机制，规范对中央直达资金的使用。大力推进项目进度和支出进度，促进预算的有效执行和支出的及时实现，从而促进预算执行率的提升，发挥资金效益。 3. 在预算执行过程中，严格按照预算推进工作进度，确保工作有序开展。加强决算数据分析，重点分析决算问题，进一步加强和完善财务管理水。

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、未达成预期指标三档，分别按照该指标对应分值区间 100%—80% ($\geq 80\%$)、80%—50% ($\geq 50\%, < 80\%$)、50%—0% ($< 50\%$) 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。

二、2022 年度项目绩效自评表

(一) 2022 年度关爱教师项目自评表

单位名称：武汉市武昌区中北路幼儿园 填报日期：2023 年 1 月

项目名称	关爱教师专项经费					
主管单位	武汉市武昌区教育局		项目实施单位	单位名称		
项目类别	1、单位预算项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、区级专项 <input type="checkbox"/> 3、上级转移支付项目 <input type="checkbox"/>					
项目属性	1、持续性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、新增性项目 <input type="checkbox"/>					
项目类型	1、常年性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、延续性项目 <input type="checkbox"/> 3、一次性项目 <input type="checkbox"/>					
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	10.2	9.72	95.29%	19	
年度绩效目标 (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	教职工伙食标准	600 元/人/月	600 元/人/月	9
			教职工体检标准	950 元/人/年	950 元/人/年	9
			教职工享受伙食标准人数比率	100%	100%	9
		质量指标	体检人数	51	50	7
	教职工伙食营养得到保障		有保障	有保障	7	
	效益指标	社会效益	教职工工作积极性有提升	有提升	有提升	7
			避免侵占学生午餐利益	无侵占现象	无侵占现象	10
			有助于稳定教师队伍	有利于	有利于	9

满意度指 标	服务对 象满意	教职工满意度	$\geq 90\%$	95%	10
总分	96 分				
偏差大或 目标未完成 原因分析	<p>2022 年预算时，教师体检费用是根据当年 9 月人事科审定的在职、离退休人数及聘用人员数进行严格测算的，但实际参加体检的教职工人数为 50 人，低于年初预算值。</p> <p>根据预算执行的整体情况，由于 2022 年 3 月起有一人退休不继续在园就餐，教职工伙食费存在差异，低于年初预算值。</p>				
改进措施及 结果应用方 案	<p>1. 根据执行情况进行及时预算调整；2. 次年体检提高人均体检费标准；3. 2022 年体检经费纳入 2023 年该项目经费中列支。</p>				

备注：

- 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。
- 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。
- 定性指标计分原则：达成预期指标、部分达成预期指标、未达成预期指标三档，分别按照该指标对应分值区间 100%—80% ($\geq 80\%$)、80%—50% ($\geq 50\%, < 80\%$)、50%—0% ($< 50\%$) 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。

(二) 2022 年度以薪养岗项目自评表

单位名称：武昌区中北路幼儿园

填报日期：2023 年 1 月

项目名称	以薪养岗专项经费					
主管单位	武汉市武昌区教育局		项目实施单位	单位名称		
项目类别	<input checked="" type="checkbox"/> 1、单位预算项目 <input type="checkbox"/> 2、区级专项 <input type="checkbox"/> 3、上级转移支付项目					
项目属性	<input checked="" type="checkbox"/> 1、持续性项目 <input type="checkbox"/> 2、新增性项目					
项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 1、常年性项目 <input type="checkbox"/> 2、延续性项目 <input type="checkbox"/> 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	207.33	290.22	139.98%	20	
年度绩效目标 (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	校（园）点保安配置人	≥ 4 人	4 人	10
			保安待遇	≥ 4.5 万元/年	4.5 万元/年	10
			保育员待遇	保育员 ≥ 6.5 万元/年	保育员 6.5 万元/年	10
	质量指标	校园安全有保障	有保障	有保障	10	
		师资不足的矛盾有所缓解	缓解	缓解	9	
	效益指标	社会效益	解决教师编制不足问题的同时提供就业岗位	提供了岗位	提供了岗位	10
稳定教师队伍，保障教育教学工作正常进行			有保障	有保障	9	

	满意度指标	服务对象满意度	师生及家长满意度	$\geq 90\%$	$\geq 90\%$	9
总分	97 分					
偏差大或目标未完成原因分析	2022 年预算执行时，因秋季入学学生数增加，为保障师生安全维护校园稳定保安人数增加，聘用教职工人员流动性较大为缓解师资不足的矛盾聘用教职工人数增加，造成执行数大于预算数。					
改进措施及结果应用方案	<p>1. 进一步提高预算编制水平，把偏差降到最低。</p> <p>2. 严格执行经批复的单位预算，强化预算约束，加强预算执行管理和分析。</p> <p>3. 加强财务收支管理，不随意突破和调整预算。</p>					

备注：

- 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。
- 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、未达成预期指标三档，分别按照该指标对应分值区间 100%—80% ($\geq 80\%$)、80%—50% ($\geq 50\%$, $< 80\%$)、50%—0% ($< 50\%$) 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。