

# 旬阳市第二幼儿园 2021 年度单位决算公开

保密审查情况：已审查

单位主要负责人审签情况：已审签

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、单位主要职能及内设机构
- 二、单位决算构成
- 三、单位人员情况

## 第二部分 2021 年度单位决算表

- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 第三部分 2021 年度单位决算情况说明

- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 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

#### **第四部分 专业名词解释**

# 第一部分 单位概况

## 一、单位主要职能及内设机构

### （一）主要职能。

旬阳市第二幼儿园隶属旬阳市教育体育和科技局下属二级事业单位，职能是为幼儿提供教育保育服务，属财政预算全额拨款单位，单位编制 58 人，实际在园人数 80 人。

### （二）内设机构

内设园长办、保教办、后勤办、办公室、财务室、保健室，其主要职责：

1、园长办负责贯彻执行党和国家的教育方针政策和有关法律法规，研究拟定单位幼教改革与发展政策措施，编制单位幼教事业发展规划并组织实施。

2、后勤办负责单位党的基层组织建设、党员教育管理工作以及党风廉政建设和纪检监察工作。

3、保教办负责单位教育教学管理，组织开展幼儿一日儿常规及教育保育工作，严格按照大纲规范组织实施。

4、办公室负责单位日常行政办公、文书收发、负责单位的宣传教育、精神文明建设和行风建设工作。

5、财务室负责单位财务经费收支核算、预决算、劳资、编制财务报告、资产管理、政府采购及项目建设。

6、保健室负责传染病防治、疫情防控、预防接种、幼

儿保健、校园环境卫生工作。

## 二、决算单位构成

纳入本年度决算编制范围的二级预算单位 1 个：

序号	单位名称
1	旬阳市第二幼儿园

## 三、单位人员情况

截至 2021 年底，本部门人员编制 58 人，其中事业编制 58 人；实有人员 78 人，事业 78 人。单位管理的离退休人员 9 人。



## 第二部分 2021 年度单位决算表

### 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（按功能分类科目）	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）	否	
表7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	是	本单位不涉及
表8	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
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及

# 收入支出决算总表

公开01表

编制部门：旬阳市第二幼儿园

金额单位：万元

收入		支出	
项 目	决算数	项目	决算数
1. 一般公共预算财政拨款	838.10	1. 一般公共服务支出	
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出	
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出	
4. 上级补助收入		4. 公共安全支出	
5. 事业收入	133.67	5. 教育支出	971.77
6. 经营收入		6. 科学技术支出	
7. 附属单位上缴收入		7. 文化旅游体育与传媒支出	
8. 其他收入		8. 社会保障和就业支出	
		9. 卫生健康支出	
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	
		13. 交通运输支出	
		14. 资源勘探信息等支出	
		15. 商业服务业等支出	
		16. 金融支出	
		17. 援助其他地区支出	
		18. 自然资源海洋气象等支出	
		19. 住房保障支出	
		20. 粮油物资储备支出	
		21. 国有资本经营预算支出	
		22. 灾害防治及应急管理支出	
		23. 其他支出	
<b>本年收入合计</b>	<b>971.77</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>971.77</b>
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
<b>收入总计</b>	<b>971.77</b>	<b>支出总计</b>	<b>971.77</b>

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。





# 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制部门：旬阳市第二幼儿园

金额单位：万元

收入		支出				
项目	决算数	项目	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
1. 一般公共预算财政拨款	838.1	1. 一般公共服务支出				
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出				
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出	838.10	838.10		
		6. 科学技术支出				
		7. 文化旅游体育与传媒支出				
		8. 社会保障和就业支出				
		9. 卫生健康支出				
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出				
		13. 交通运输支出				
		14. 资源勘探信息等支出				
		15. 商业服务业等支出				
		16. 金融支出				
		17. 援助其他地区支出				
		18. 自然资源海洋气象等支出				
		19. 住房保障支出				
		20. 粮油物资储备支出				
		21. 国有资本经营预算支出				
		22. 灾害防治及应急管理支出				
		23. 其他支出				
<b>本年收入合计</b>	<b>838.10</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>838.10</b>	<b>838.10</b>		

## 财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制部门：旬阳市第二幼儿园

金额单位：万元

收入		支出				
项目	决算数	项目	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
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余				
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						
<b>收入总计</b>	838.10	<b>支出总计</b>	838.10	838.10		

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。



## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）

公开06表

编制部门：旬阳市第二幼儿园

金额单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
人员经费合计		669.65	公用经费合计		13.79
301	工资福利支出	664.10	301	工资福利支出	
30101	基本工资	268.21	30101	基本工资	
30102	津贴补贴	22.57	30102	津贴补贴	
30103	奖金	49.06	30103	奖金	
30107	绩效工资	176.62	30107	绩效工资	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	70.22	30108	机关事业单位基本养老保险缴费	
30110	职工基本医疗保险缴费	26.16	30110	职工基本医疗保险缴费	
30113	住房公积金	51.25	30113	住房公积金	
302	商品和服务支出		302	商品和服务支出	13.79
30201	办公费		30201	办公费	11.98
30228	工会经费		30228	工会经费	1.81
303	对个人和家庭的补助	5.55	303	对个人和家庭的补助	
30305	生活补助	5.55	30305	生活补助	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

公开 07 表

编制部门： 旬阳市第二幼儿园

金额单位：万元

项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国（境）费用	公务接待费	公务用车购置及运行维护费				
				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费		
	1	2	3	4	5	6		
预算数	1	0	1	0	0	0	0	0
决算数	0	0	0	0	0	0	0	0
上年决算数	0	0	0	0	0	0	0	0
增减额	0	0	0	0	0	0	0	0
增减率	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。





## 第三部分 2021 年度单位决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为 971.77 万元，与上年相比收、支总计减少 29.2 万元，主要是项目收支减少。

2021 年收入总体情况及比上年减少情况，分析增减变化的主要原因是：2020 年北园维修改造建设收入减少。

2021 年支出总体情况及比上年减少情况，分析增减变化的主要原因是：2020 年北园维修改造建设支出减少。

### 二、收入决算情况说明

本年度收入总计为 971.77 万元，其中财政拨款收入 838.1 万元，事业收入 133.67 万元，与上年相比收入总计增加 104.47 万元，增长 10.8%。

2021 年收入总体情况比上年增长情况，分析增加变化的主要原因是：增加教师人头工资及经费和幼儿增加保缴费收入。

### 三、支出决算情况说明

本年度支出合计 971.77 万元，其中：基本支出 770.32 万元，占 79.26%；项目支出 201.46 万元，占 20.74%。

2021 年支出总体情况比上年增长情况，分析增加变化的主要原因是：增加教师人头工资及经费和项目支出增加。

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入、支出总计均为 838.1 万元，与上年相比收、支总计各增加 58.5 万元，增长 0.7%，主要原因是增加教师工资及经费。

2021 年财政拨款收入总体情况及比上年增长情况，分析增减变化的主要原因：增加教师工资及经费收入。

2021 年财政拨款支出总体情况及比上年增长情况，分析增减变化的主要原因：增加教师工资及经费支出。

### **五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

本年度财政拨款支出预算 584.5 万元，支出决算 838.1 万元，完成预算的 160.16%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 65.4 万元，主要原因是本年增加教师工资支出。按照政府功能分类科目分类如下：

#### **1、教育支出（205）普通教育（02）学前教育（01）**

预算 584.5 万元，支出决算 838.1 万元，完成预算的 143.38%，增长的主要原因：一是增加幼儿教师 7 人追加教师工资；二是学前幼儿贫困补助人数增加。

#### **2、教育支出（205）教育附加费安排的支出（09）其他教育附加费安排的支出（99）**

预算 51.25 万元，支出决算 51.25 万元，完成预算的 100%。

### **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

本年度一般公共预算财政拨款基本支出 683.4 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

(一) 人员经费 669.6 万元，主要包括：基本工资 268.21 万元，津贴补贴 22.57 万元，奖金 49.06 万元，绩效工资 176.62 万元，机关事业单位养老保险缴费 70.22 万元，职工基本医疗保险缴费 26.16 万元，住房公积金 51.25 万元。生活补助 5.55 万元。

(二) 公用经费 13.79 万元，主要包括：办公费 11.98 万元，工会经费 1.81 万元。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

### (一) “三公”经费财政拨款支出决算情况说明。

本年度一般公共预算安排“三公”经费支出预算 1 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%。决算数小于预算数的主要原因是当年无三公经费支出。

#### 1. 因公出国（境）支出情况说明。

本年度一般公共预算安排因公出国（境）预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%。

#### 2. 公务用车购置费用支出情况说明。

本年度一般公共预算安排为单位购置公务用车 0 辆，预算 0 万元，支出决算 0 万元。

#### 3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务用车运行维护预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%。

#### 4. 公务接待费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务接待预算 1 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%。

#### **八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明**

本单位无政府性基金预算财政拨款，并已公开空表。

#### **九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本单位无国有资本经营预算财政拨款，并已公开空表。

#### **十、机关运行经费支出情况说明**

本年度无机关运行经费预算收支。

#### **十一、政府采购支出情况说明**

本年度政府采购支出总额共 76.7 万元，其中：政府采购货物类支出 8.6 万元、政府采购工程类支出 45.1 万元、政府采购服务类支出 23.0 万元。授予中小企业合同金额 76.7 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 76.7 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的 100%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出的 100%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出的 100%。

#### **十二、国有资产占用及购置情况说明**

截至 2021 年末，固定资产总值 432.56 万元，单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。2021 购置单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；购置单价 100 万元以上的专用设备 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。

本单位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，制定出台《旬阳市第二幼儿园预算绩效领导小组》《旬阳市第二幼儿园预算绩效管理办法》，完善了绩效管理工作机制，明确绩效管理职能，安排专人从事预算绩效管理工作，增强了绩效管理工作质量。

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2021 年度单位预算项目支出进行全面自评，涉及预算资金 584.5 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

## （二）单位决算中项目绩效自评结果。

本单位在决算中反映学生资助 1 个项目绩效自评结果。

1. 学生资助项目绩效自评综述：全年预算数 5.5 万元，执行数 5.5 万元，完成预算的 100%。

# 市级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称		贫困幼儿资助					
地方主管部门		旬阳市教育体育和科技局		实施单位		旬阳市第二幼儿园	
项目资金 (万元)			全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	执行率 (B / A)		
		年度资金总额:	5.5	5.5	100		
		其中: 省级财政资金	5.5	5.5	100		
		其他资金					
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	项目资金用于贫困幼儿生活补助			全年完成贫困幼儿资助补助			
绩效 指标	一级 指标	二级指标	三级指标	年度指 标 值	全年完 成 值	未完 成 原 因 和 改 进 措 施	
	产 出 指 标	数量指标	资助学前贫困幼儿		73人	10	无
		质量指标	严格按照标准执行		合格	10	无
		时效指标	享受资助政策名单公示时间		7天	10	无
		成本指标	符合资助对象全部接受资助		750元/生/年	10	无
	效 益 指 标	经济效益指标	解决贫困幼儿生活困难		73人	15	无
		社会效益指标	资助政策家喻户晓		100%	10	无
		生态效益指标	缓解家庭贫困幼儿生活困难		100%	10	无
		可持续影响指标	资助政策长期性		100%	15	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度、教师满意度		95%	9.5	无
说明	无						

注：1. 其他资金包括与省级财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标。省级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时，绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理填写完成比例。

### （三）单位整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，单位整体支出自评得分 98，综合评价等级为“优”，全年预算数 523.27 万元，执行数 838.1 万元，完成预算的 162.4%。本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：认真落实市局工作要求，统筹资金，把有限的资源利用好，办好人民满意的学前教育。

发现的问题及原因：无。

下一步改进措施：1、加强资金管理，严格落实专款专用，提高资金使用效率。2、建立科学有效的绩效评价体系，从考核方式，指标设置、考核范围精准发力，确保各项工作高效完成。

## 部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报单位：旬阳市第二幼儿园

自评得分：98

(一) 简要概述部门职能与职责。				按照国家教育方针政策及法律法规，办好优质学前教育							
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。				本部门2021年总支出971.77万元，基本支出770.32万元，项目支出201.46万元。							
(三) 简要概述当年省委省政府下达的重点工作。											
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据获取方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施	绩效指标分析与建议
投入	预算执行(25分)	预算完成率(10分)	10	预算完成率=(预算完成数/预算数)×100%，用以反映和考核部门(单位)预算完成程度。 预算完成数：部门(单位)本年度实际完成的预算数。 预算数：财政部门批复的本年度部门(单位)预算数。	预算完成率=100%的，得10分。 预算完成率≥95%的，得9分。 预算完成率在90%(含)和95%之间，得8分。 预算完成率在85%(含)和90%之间，得7分。 预算完成率在80%(含)和85%之间，得6分。 预算完成率在70%(含)和80%之间，得4分。 预算完成率<70%的，得0分。		52327	83809	10		
		预算调整率(5分)	5	预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%，用以反映和考核部门(单位)预算的调整程度。 预算调整数：部门(单位)在本年度内涉及预算的增加、减少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)。 预算包括一般公共预算与政府性基金预算。	预算调整率绝对值<5%，得5分。 预算调整率绝对值>5%的，每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。		83820	97188	5		
		支出进度率(5分)	5	支出进度率=(实际支出/支出预算)×100%，用以反映和考核部门(单位)预算执行的及时性和均衡性程度。 半年支出进度=部门上半年实际支出/(上年结余结转+本年部门预算安排+上半年执行中追加减少)×100%。 前三季度支出进度=部门前三季度实际支出/(上年结余结转+前三季度部门预算安排+前三季度执行中追加减少)×100%。	半年进度：进度率≥45%，得2分；进度率在40%(含)和45%之间，得1分；进度率<40%，得0分。 前三季度进度：进度率≥75%，得3分；进度率在60%(含)和75%之间，得2分；进度率<60%，得0分。		83809	97177	5		
		预算编制准确率(5分)	5	部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。 预算编制准确率=其他收入决算数/其他收入预算数×100%-100%。	预算编制准确率<20%，得5分。 预算编制准确率在20%和40%(含)之间，得3分。 预算编制准确率>40%，得0分。		52327	60327	5		
过程	预算管理(15分)	“三公经费”控制(5分)	5	“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)×100%，用以反映和考核部门(单位)对“三公经费”的实际控制程度。	“三公经费”控制率<100%，得5分，每增加0.1个百分点扣0.5分，扣完为止。		10000	5000	5		
		资产管理规范性(5分)	5	部门(单位)资产管理是否规范，用以反映和考核部门(单位)资产管理情况。 1. 新增资产配置按预算执行。 2. 资产有偿使用、处置按规定程序审批。 3. 资产收益及时、足额上缴财政。	全部符合5分，有1项不符合扣2分，扣完为止。				5		
过程	预算管理(15分)	资金使用规范性(5分)	5	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规定，用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。 1. 符合国家财经法规和财务管理规定以及有关专项资金管理办法的规定； 2. 资金的拨付有完整的审批程序和手续； 3. 重大项目开支经过评估论证； 4. 符合部门预算批复的用途； 5. 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	全部符合5分，有1项不符合扣2分。				4		
效果	履职尽责(60分)	项目产出(40分)	40						39		
		项目效益(20分)	20						20		

备注：1. “项目产出”和“项目效果”直接细化成部门年初绩效目标中的指标，并根据重要程度赋权。  
2. “绩效指标分析”是指参考历史数据、行业标准及绩效目标实际完成情况等相关资料，从“是否与项目密切相关，指标值是否可获取，指标值设置是否合理”等角度，从产出和效果类指标中找出需要改进的指标，并逐项提出次年的编制意见和建议。

(四) 单位重点评价项目绩效评价结果。

本单位 2021 年度未开展重点绩效评价。

## 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：指部门使用一般公共预算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。