

附件 2

陕西省西咸新区沣东新城润馨怡园幼儿园 2021 年度部门决算

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职能及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 2021 年度部门决算表

- 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、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 部门概况

一、部门主要职能及内设机构

（一）主要职能。

1. 主要职能。

主要职能是：认真贯彻执行幼儿教育《幼儿园教育指导纲要》和《3-6岁幼儿学习与发展指南》精神，执行上级主管部门的指示，从严治园。

2. 机构情况

西咸新区沣东新城润馨怡园幼儿园是2020年5月由陕西省西咸新区沣东新城教育卫体局批复成立的一所公办幼儿园，属于学前教育阶段，是由财政拨款的事业单位。

3. 人员情况

我园共有教职工32人，其中行政编制0人、事业编制1人；合同制教职工31人，其中2021年新增教师7人，经2021年教育统计，幼儿人数为248名。

（二）内设机构。

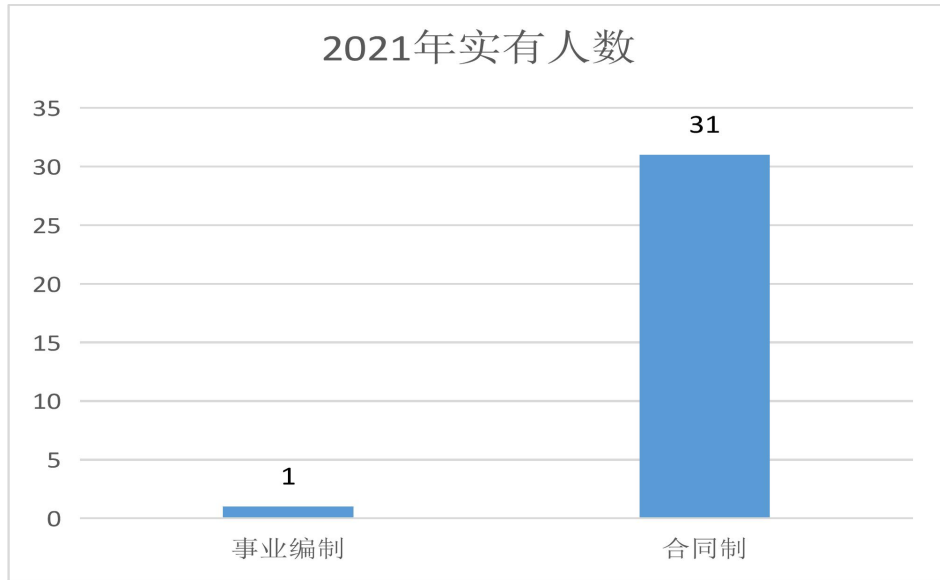
西咸新区沣东新城润馨怡园幼儿园内设保教办公室、保健办公室、后勤办公室、财务室。

二、部门决算单位构成

纳入2021年本部门决算编制范围的单位共1个，即本单位：

序号	单位名称
1	西咸新区沣东新城润馨怡园幼儿园

三、部门人员情况



截至 2021 年底，本部门人员编制 1 人，其中行政编制 0 人、事业编制 1 人；实有人员 32 人，其中行政 0 人、事业 0 人。单位管理的离退休人员 0 人。

第二部分 2021 年度部门决算表

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	否	
表8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	不涉及
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	不涉及

收入支出决算总表

公开01表

编制部门： 西咸新区沣东新城润馨怡园幼儿园

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	368.44	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	1.41	5. 教育支出	491.08
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	
本年收入合计	369.85	本年支出合计	491.08
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	124.88	年末结转和结余	3.65
收入总计	494.73	支出总计	494.73

注：本表反映部门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：西咸新区沣东新城润馨怡园幼儿园

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	368.44	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	489.67	489.67		
		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				
本年收入合计	368.44	本年支出合计	489.67	489.67		

财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制部门：西咸新区沣东新城润馨怡园幼儿园

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	124.88	年末财政拨款结转和结余	3.65	3.65		
一般公共预算财政拨款	124.88					
政府性基金预算财政拨款						
国有资本经营预算财政拨款						
收入总计	493.32	支出总计	493.32	493.32		

注：本表反映部门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“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

公开07表

编制部门：西咸新区沣东新城润馨怡园幼儿园

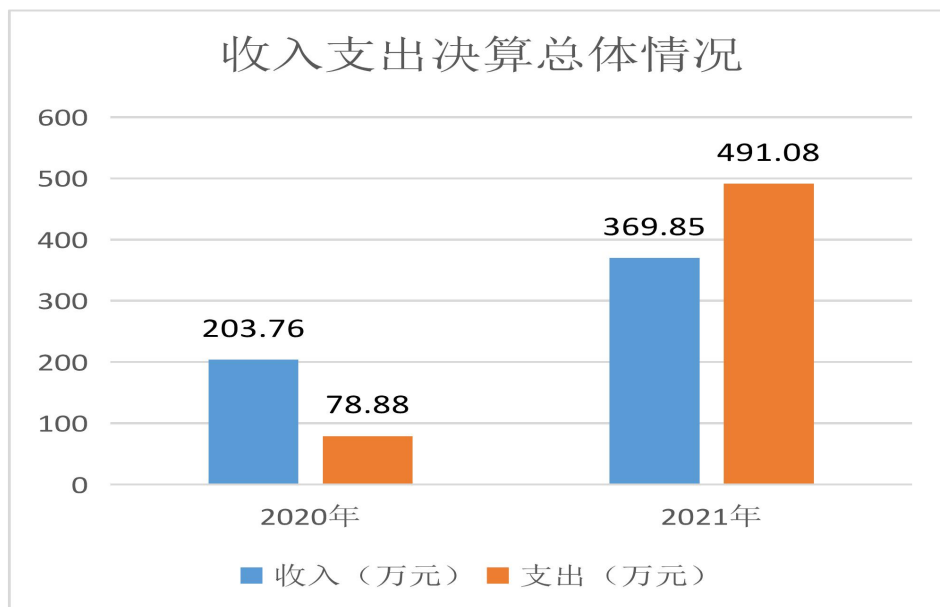
金额单位：万元

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		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数								1.26
决算数								1.26

注：本表反映部门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 年度部门决算情况说明

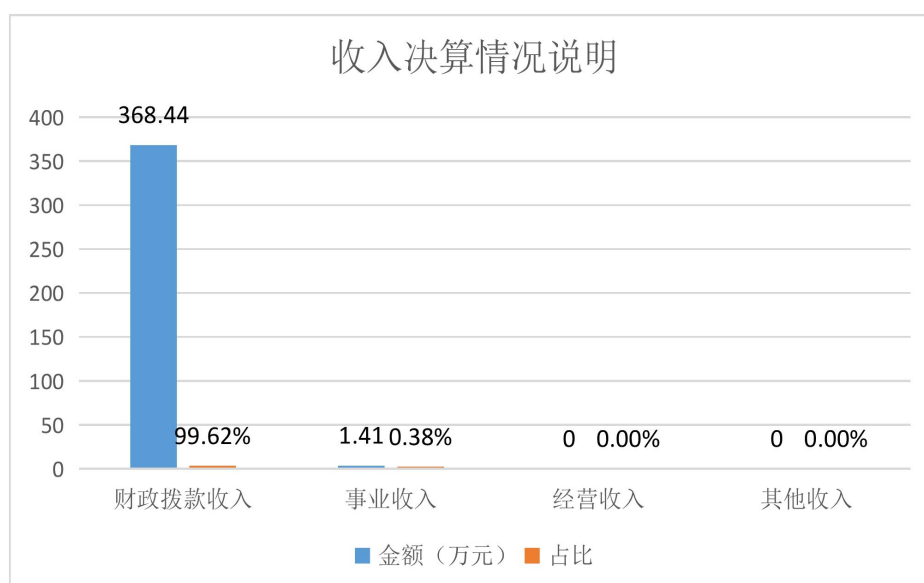
一、收入支出决算总体情况说明



2021 年收入为 369.85 万元，总体情况及比上年增长 166.099 万元，增长 81.51%。主要是一般公共预算财政拨款收入增加。

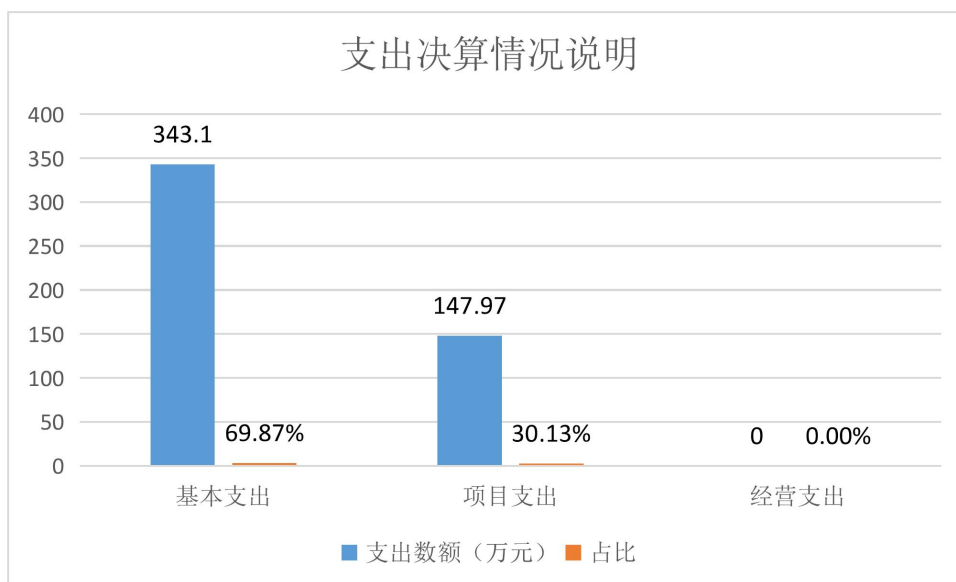
2021 年支出为 491.08 万元，与上年相比收、支总计增加 412.20 万元，增长 522.56%。主要是教育支出增加。

二、收入决算情况说明



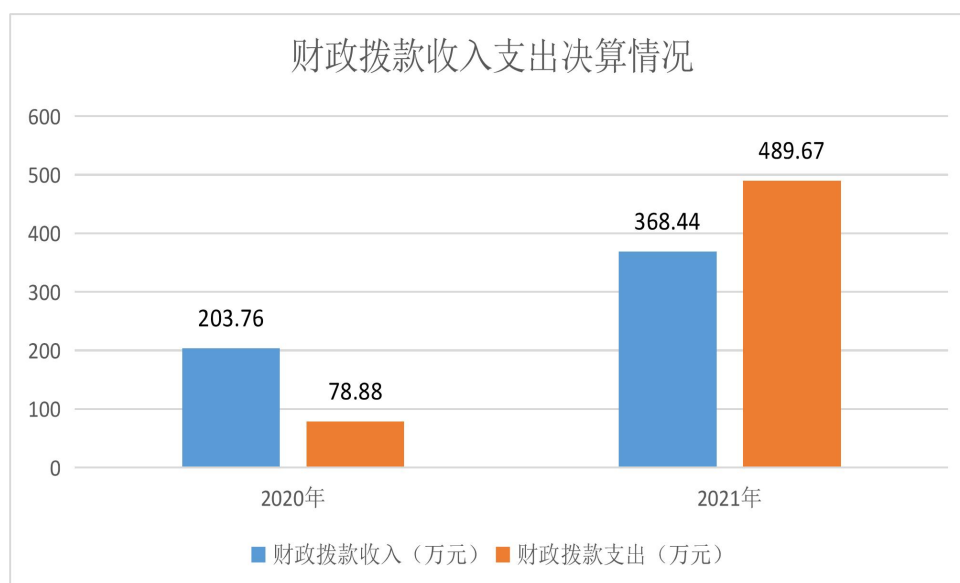
本年度收入合计 369.85 万元，其中：财政拨款收入 368.44 万元，占 99.62%；事业收入 1.41 万元，占 0.38%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明



本年度支出合计 491.08 万元，其中：基本支出 343.10 万元，占 69.87%；项目支出 147.97 万元，占 30.13%；经营支出 0 万元，占 0%。

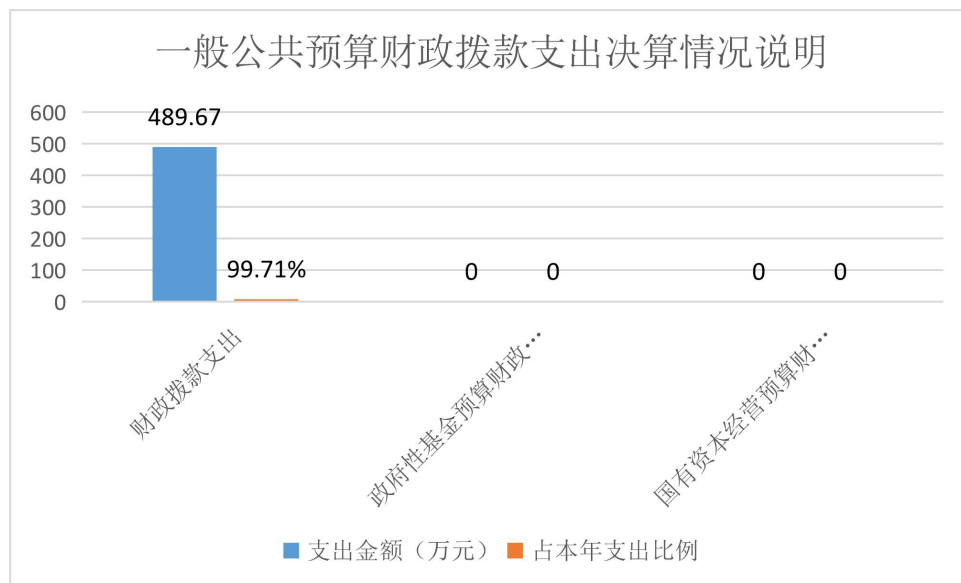
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明



本年度财政拨款收入 368.44 万元，收入增加 164.68 万元，增长 80.82%，主要原因是我园为 2020 年新建园，园所运营必需品缺口大，2021 年财政拨款增加用于园所运转必需品采购，以保障幼儿园正常运转，故收入增长；

支出 489.67 万元，与上年相比，支出增加 410.79 万元，增长 520.78%，主要原因是我园为 2020 年新建园，2020 年采购的开园必需品款项在 2021 年支付，同时为保证园所正常运转，2021 年开设班级增加，采购大量园所必需品保证正常开班运转，故支出增长。

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 489.67 万元，决算 489.67 万元，完成预算的 100%，占本年支出合计的 99.71%。支出均为教育支出，与上年相比，财政拨款支出增加 285.91 万元，增长 362.46%，主要原因是我园为 2020 年新建园，2020 年采购的开园必需品款项在 2021 年支付，同时为保证园所正

常运转，2021年开设班级增加，采购大量园所必需品保证正常开班运转，故支出增长。

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 341.92 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

(一)人员经费 281.35 万元，主要包括：基本工资 12.37 万元、津贴补贴 0.23 万元、绩效工资 0.97 万元、养老保险 1.09 万元、职业年金 0.53 万元、医疗保险 0.48 万元、公务员医疗补助 0.11 万元、其他社会保障 0.05 万元、住房公积金 1.44 万元、其他工资福利支出 263.18 万元、对个人和家庭的补助 0.89 万元。

(二)公用经费 60.57 万元，主要包括：办公费 20.34 万元、印刷费 4.21 万元、水费 1.98 万元、邮电费 1.75 万元、物业管理费 5.08 万元、差旅费 0.54 万元、维修(护)费 9.7 万元、租赁费 0.3 万元、培训费 1.26 万元、专用材料费 4.73 万元、专用燃料费 0.02 万元、劳务费 3.94 万元、其他交通费用 1.23 万元、其他商品和服务支出 5.5 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 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 100%。

1.因公出国(境)支出情况说明。

本年度无一般公共预算因公出国(境)预算安排。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务用车购置费用预算安排。

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 100%。

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 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 100%。

(二) 培训费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排培训费预算 1.26 万元，支出决算 1.26 万元，完成预算的 100%。

(三) 会议费支出情况说明。

2021 年会议费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数与预算数持平。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本部门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

本部门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

2021 年机关运行经费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数与预算数持平。

十一、政府采购支出情况说明

本年度政府采购支出总额共 22.85 万元，其中：政府采购货物类支出 22.85 万元。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 年末，本部门机关及所属单位共有车辆 0 辆。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 年当年购置车辆 0 辆；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

根据预算绩效管理要求，本部门（单位）组织对 2021 年一般公共预算 1 个项目支出开展了绩效自评，一级项目 0 个，二级项目 1 个，共涉及资金 9.72 万元，占一般公共预算项目支出总额的 6.57%；组织对 2021 年度政府性基金预算 0 个项目支出开展了绩效自评，涉及项目 0 个，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

图书购置项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 10 分。项目全年预算数 9.72 万元，执行数 9.72 万元，完成预算的 100%。

项目绩效目标完成情况：图书 3859 册完成购买。

存在的问题及其原因：采购图书时未充分考虑班级和幼儿数量骤增，图书种类稍有不足，明年补足。

下一步改进措施：今后预算时，会更加注意前期调查，实地查看，一定保证预算能够真正执行。

市级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称		图书购置					
市级主管部门		沅东新城教育卫体局		实施单位		西咸新区沅东新城润馨怡园幼儿园	
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:	9.72	9.72		100%	
		其中: 市级财政资金					
		其他资金	9.72	9.72		100%	
		年初设定目标			全年实际完成情况		
年度总体目标		根据《3-6岁儿童学习与发展指南》，1. 用于为幼儿后继学习和终身发展奠定良好素质基础;2. 促进幼儿体、智、德、美各方面的协调发展;3. 为幼儿创设温馨的成长环境，营造浓厚的阅读氛围;4. 用于缓解目前班级区域和部室图书数量不足的压力;5. 进一步提高我园发展水平，培养富有区域特色的部室活动。			1. 用于为幼儿后继学习和终身发展奠定良好素质基础;2. 促进幼儿体、智、德、美各方面的协调发展;3. 为幼儿创设温馨的成长环境，营造浓厚的阅读氛围		
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	图书采购数量		3859	3859	
		质量指标	图书验收合格率		≥99%	≥99%	
		时效指标					
		成本指标	购置图书成本		9.72	9.72	
	效益指标	经济效益指标					
		社会效益指标	提升教学辅助用具		有所推升	有所推升	
		生态效益指标					
		可持续影响指标	可持续年度		≥1年	≥1年	
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度; 幼儿喜爱度; 教师满意度		≥90%; ≥90%; ≥90%	≥90%; ≥90%; ≥90%	
说明		无					

注：1. 其他资金包括与市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。市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) 部门决算中整体支出绩效自评结果

根据年初设定的绩效目标，本单位自评得分 94 分。全年预算数 9.72 万元，执行数 9.72 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：为单位教职工提供高效的工作效率，为在园幼儿提高更多的阅读机会，满足教育教学需要。

主要工作绩效是：坚持统筹兼顾，凝聚工作合力，为在园幼儿提供更好的教育教学环境。

下一步改进措施：把绩效目标作为项目实施的前置条件，科学合理制定绩效目标及考核体系，充分发挥绩效工作效用。

部门整体支出绩效自评表 (2021年度)

填报单位: 西咸新区沣东新城润馨怡园幼儿园

自评得分: 94

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
(一) 简要概述部门职能与职责。					为幼儿后继学习和终身发展奠定良好素质基础, 促进幼儿体、智、德、美各方面的协调发展。							
(二) 简要概述部门支出情况, 按活动内容分类。												
(三) 简要概述当年市委市政府下达的重点工作。												
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。	预算完成率 = (预算完成数 / 预算数) × 100%	10	6	6	注重前期调查		
		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、追减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。	预算调整率 = (预算调整数 / 预算数) × 100%	5	4	4		细化完善预算编报	
		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) × 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 + 本年部门预算安排) × 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。	支出进度率 = (实际支出 / 支出预算) × 100%	5	5	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。	预算编制准确率 = 其他收入决算数 / 其他收入预算数 × 100% - 100%	5	4	4		细化完善预算编报	
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。	“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%	5	5	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. 资产有借使用、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项不符扣2分, 扣完为止。	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. 资产有借使用、处置按规定程序审批。	5	5	5			
过程	预算管理 (15分)	资金使用合规性 (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项不符扣2分。	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。	5	5	5			
效果	履职尽责 (60分)	项目产出 (40分)	40		1. 若为定性指标, 根据“三档”原则分别按照指标分值的100%、80% (含)、50%-50% (含)、50%-10%未记分; 2. 若为定量指标, 完成值达到指标值, 记满分; 未达到指标值, 按完成比率计分, 正向指标 (即指标值为 ≥ *) 得分 = 实际完成值 / 年初目标值 * 该指标分值, 反向指标 (即指标值为 ≤ *) 得分 = 年初目标值 / 实际完成值 * 该指标分值。		40	40	40			
		项目效益 (20分)	20				20	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。

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。