

# 咸阳市秦都区沣东中心幼儿园 2021 年度单位决算

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、部门主要职责及内设机构
- 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、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明
- 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、部门主要职责及内设机构

### （一）主要职责。

咸阳市秦都区沣东中心幼儿园是西咸新区沣东新城教育局主管的财政全额拨款事业单位，主要职责是完成学前教育阶段的基础教育。幼儿园是基础教育的有机组成部分，是学校教育制度和终身教育的奠基阶段。我园认真贯彻国家的教育方针，坚持保育与教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德、美诸方面全面发展的教育。

### （二）内设机构。

本园内部设有总务处、保教处、保健处。

## 二、部门决算单位构成

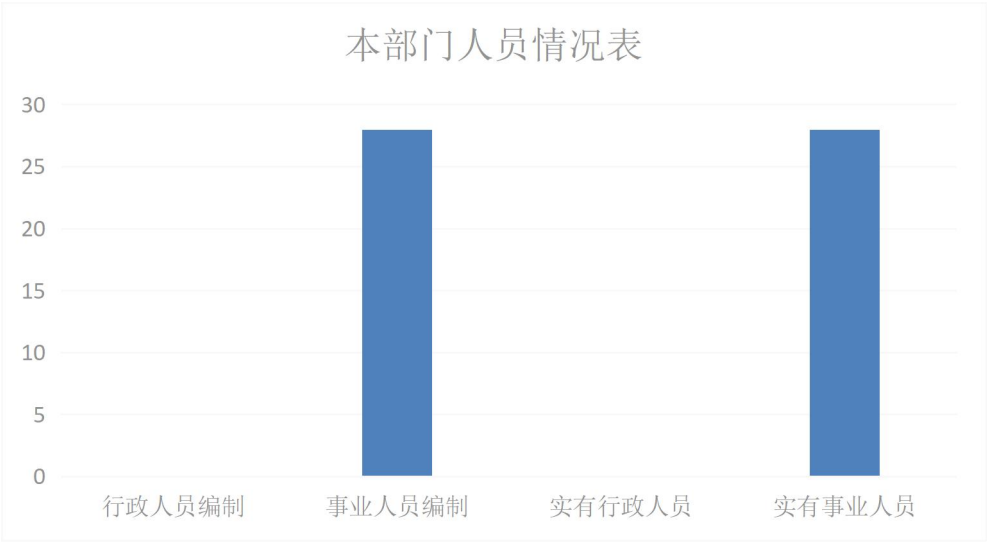
纳入 2021 年本部门决算编制范围的单位共 1 个，包括本级及所属 0 个二级预算单位：

序号	单位名称
1	咸阳市秦都区沣东中心幼儿园

## 三、部门人员情况

截止 2021 年底，本部门人员编制 28 人，其中行政编制 0 人、事业编制 28 人；实有人员 28 人，其中行政 0 人、事业 28 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

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：咸阳市秦都区沣东中心幼儿园

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	508.56	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	1.21	5. 教育支出	557.44
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	509.76	本年支出合计	557.44
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	51.52	年末结转和结余	3.84
收入总计	561.28	支出总计	561.28

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：咸阳市秦都区沣东中心幼儿园

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	508.56	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	556.23	556.23		
		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	508.56	本年支出合计	556.23	556.23		

## 财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制部门：咸阳市秦都区沣东中心幼儿园

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	51.52	年末财政拨款结转和结余	3.84	3.84		
一般公共预算财政拨款	51.52					
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>	<b>560.07</b>	<b>支出总计</b>	<b>560.07</b>	<b>560.07</b>		

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：咸阳市秦都区沣东中心幼儿园

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.80
决算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.30

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。



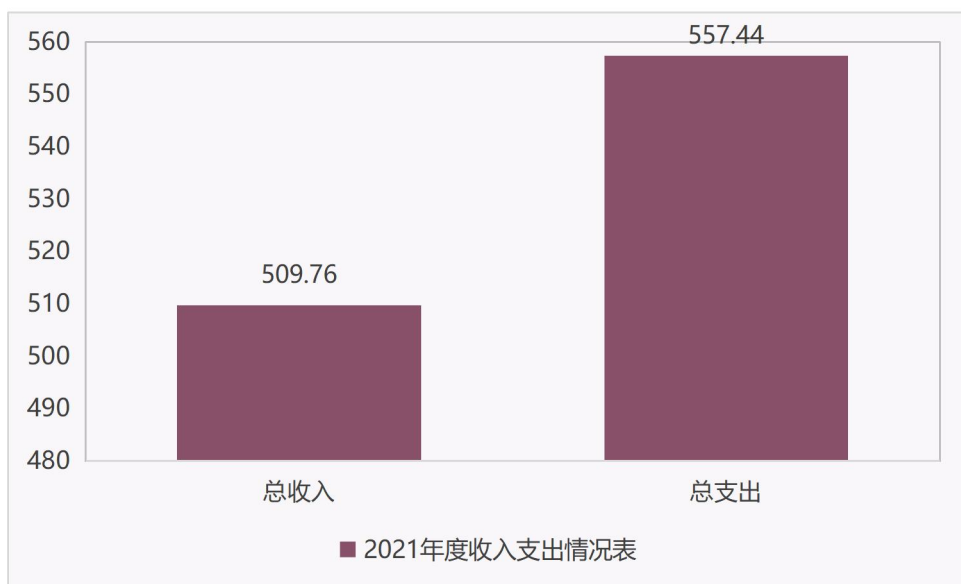




## 第三部分 2021 年部门决算情况说明

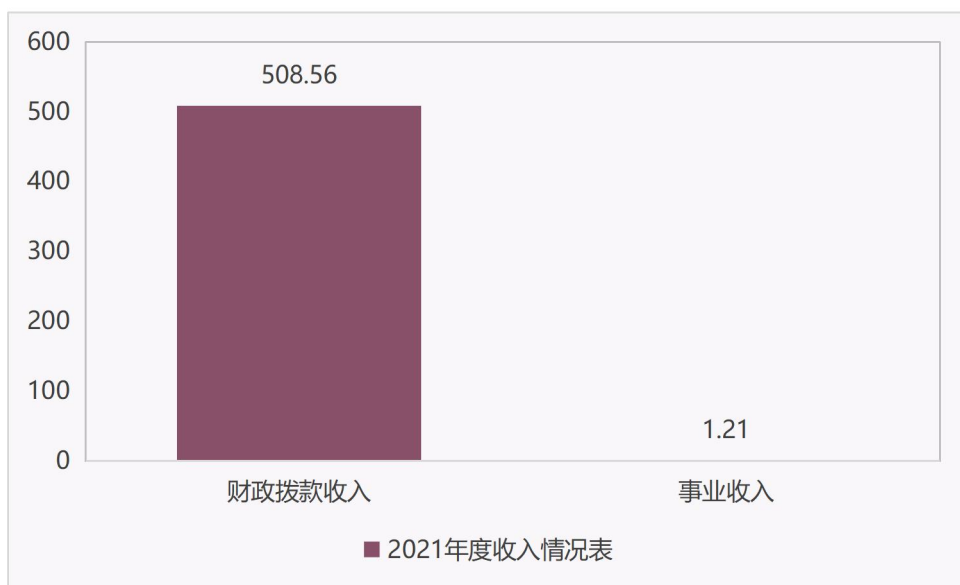
### 一、收入支出决算总体情况说明

2021 年本年度总收入 509.76 万元，比上年减少 19.28%，减少原因是上年度补缴以前年度养老统筹和职业年金费用；本年度总支出 557.44 万元，比上年减少 4.61%，减少原因是上年度补缴以前年度养老统筹和职业年金费用。



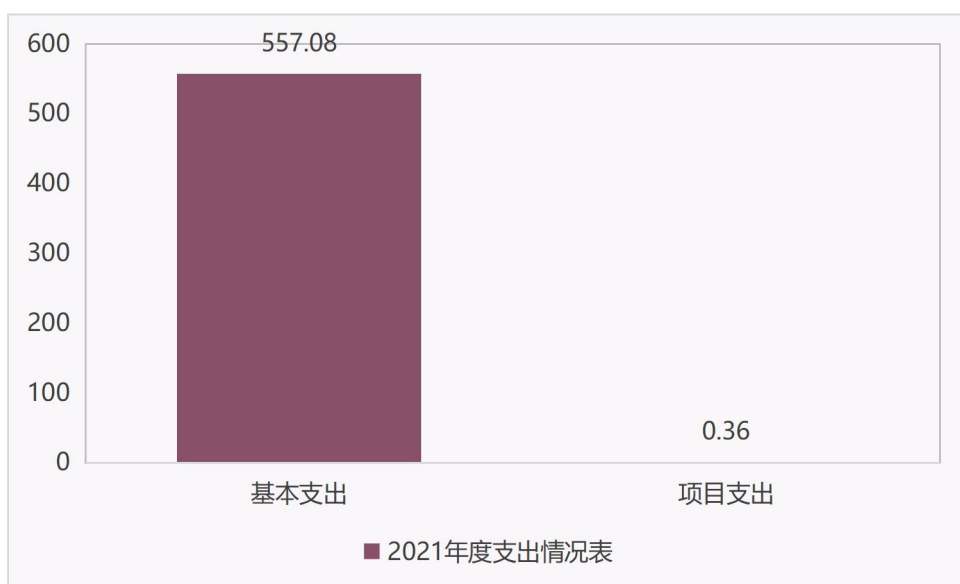
### 二、收入决算情况说明

2021 年本年度总收入 509.76 万元。其中财政拨款收入 508.56 万元，占总收入的 99.76%，均为一般公共预算财政拨款；事业收入 1.21 万元，占总收入的 0.24%。



### 三、支出决算情况说明

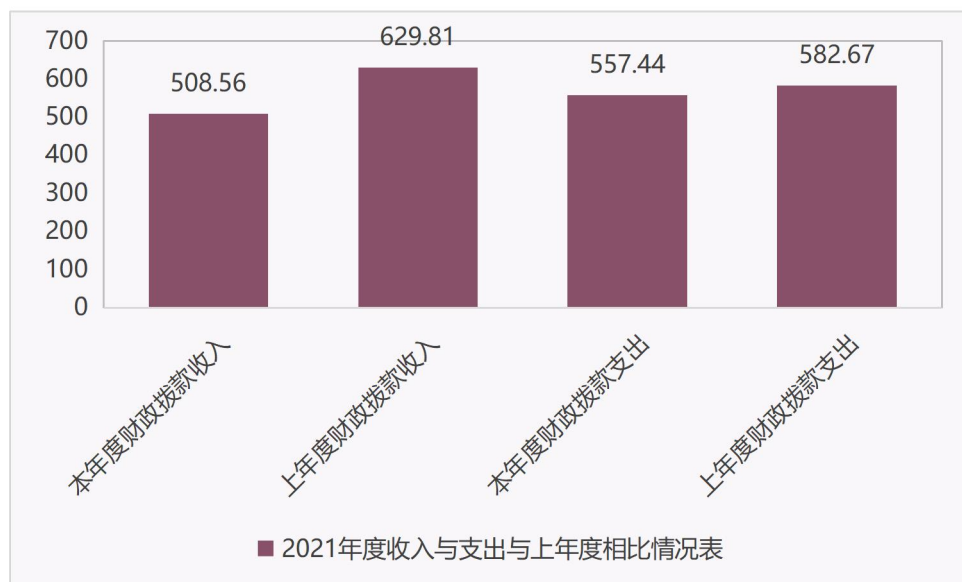
2021 年支出合计 557.44 万元，其中：基本支出 557.08 万元，占 99.94%；项目支出 0.36 万元，占 0.06%。



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年财政拨款收入 508.56 万元，总体情况及比上年减少 19.25%。其减少的原因是上年度补缴以前年度养老统筹和职业年金费用。

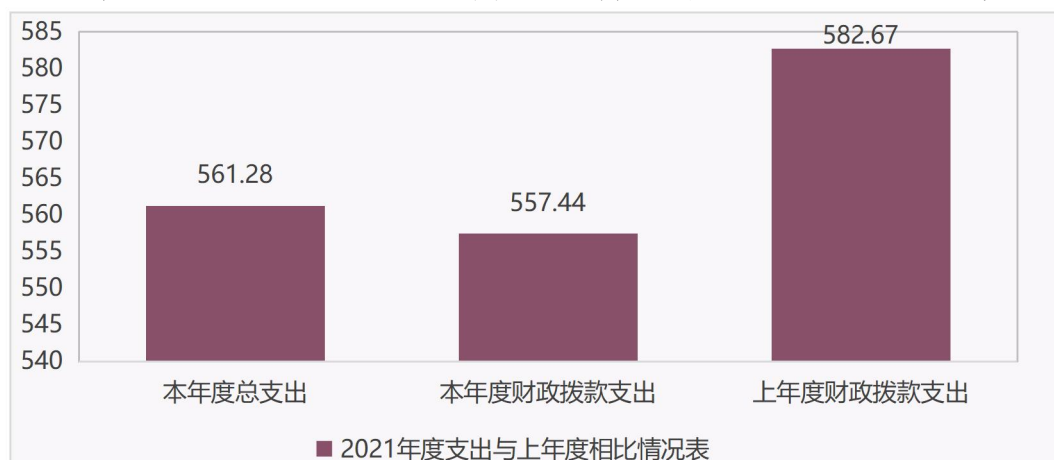
2021 年财政拨款支出 557.44 万元，总体情况及比上年减少 4.33%，减少的原因是上年度补缴以前年度养老统筹和职业年金费用。



## 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说明。

2021 年财政拨款支出 557.44 万元，占本年支出合计的 99.32%。与上年相比，财政拨款支出减少 25.23 万元，减少 4.33%，主要原因是上年度补缴以前年度养老统筹和职业年金费用。



## **（二）财政拨款支出决算具体情况说明。**

2021 年财政拨款支出预算为 402.69 万元，支出决算为 557.44 万元，完成预算的 138.43%。按照政府功能分类科目，其中：

1. 教育支出项 预算为 402.69 万元，支出决算为 556.23 万元，完成预算的 138.13%。主要原因是人员经费中教职工的绩效奖金没在预算中，以及预算中未含公用经费中大学区专项费用。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2021 年一般公共预算财政拨款基本支出 555.87 万元，包括：人员经费支出 472.02 万元和公用经费支出 83.85 万元。

人员经费 472.02 万元，主要包括基本工资 148.76 万元，津贴补贴 9.13 万元，绩效工资 143.27 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 40.04 万元，职业年金缴费 20.26 万元，职工基本医疗保险缴费 15.35 万元，公务员医疗补助缴费 7.21 万元，住房公积金 40.57 万元，对个人和家庭的补助 1.08 万元。

公用经费 83.85 万元，主要包括(单位支出涉及的款级科目)办公费 10.68 万元，水费 0.80 万元，电费 2.82 万元，邮电费 1.34 万元，物业管理费 3.76 万元，维修（护）费 39.56 万元，培训费 9.30 万元，专用材料费 3.96 万元，劳务费 6.75 万元，其他交通费用 1.45 万元，其他商品和服务支出 3.44 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总体情况说明。**

2021 年“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。主要原因是本单位没有这项支出。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。**

2021 年“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，占 0%；公务用车购置费支出 0 万元，占 0%；公务用车运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

**1. 因公出国（境）支出情况说明。**

2021 年因公出国（境）团组 0 个，0 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。主要原因是本单位无本项支出。

**2. 公务用车购置费用支出情况说明。**

2021 年购置车辆 0 台 0，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元 0，完成预算的 0%。主要原因是本单位无本项支出。

**3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。**

2021 年公务用车运行维护费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。主要原因是本单位无本项支出。

**4. 公务接待费支出情况说明。**

2021 年公务接待 0 批次，0 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。主要原因是本单位无本项支出。

**（三）培训费支出情况说明。**

2021 年培训费预算为 1.8 万元，支出决算为 9.30 万元，完成预算的 516.67%，决算数较预算数增加 7.50 万元，主要原因是增加了大学区的培训费用。

#### **（四）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，完成预算的 0%。主要原因是本单位无本项支出。

#### **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决算收支，并已公开空表。

#### **九、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明**

本部门无国有资本经营决算拨款收支，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，完成预算的 0%。本单位不涉及此项费用。

#### **十一、政府采购支出情况说明**

本部门 2021 年无政府采购支出。

#### **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，其中副部（省）级以上领导用车 0 辆，主要领导干部用车 0 辆，机要通信用车 0 辆，应急保障用车 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。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。

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，进一步优化预算支出结构，强化财务监督管理职能，提高资金的使用效益与效率，体现财政“科学化、精细化、规范化”的管理要求。逐步建立完善“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的预算绩效管理机制。坚持统一领导、分级管理，整体设计、稳步推进，低效问责、高效激励、客观公正、公开透明的预算绩效管理原则。明确了绩效管理职能，办公室负责单位预算绩效管理组织、指导，并协调、配合其他部室做好相关工作。其他部室及预算绩效管理领导小组成员是绩效管理的工作主体，负责我单位的预算绩效管理的具体实施。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年一般公共预算 1 个项目支出开展了绩效自评，其中，一级项目 1 个，二级项目 0 个，共涉及资金 0.36 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；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%。

本部门组织对 2021 年度部门整体进行了绩效自评，涉及资金 557.44 万元，形成了 1 个整体绩效自评报告。

本部门 2021 年度未开展部门重点绩效评价。

## **（二）部门决算中项目绩效自评结果。**

本部门在市级部门决算中反映购置图书等 1 个一级项目绩效自评结果。分别是：

1. 购置图书项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 99 分。项目全年预算数 0.36 万元，执行数 0.36 万元，完成预算的 100%。

项目绩效目标完成情况：根据年初设定的预算目标有效的完成了该项目的设定目标。

存在的问题及其原因：该项目存在的问题是投入该项目的资金少，购置新的图书数量有限。原因是缺乏更多能使用的资金。

下一步改进措施：在保证幼儿园的正常运转下尽可能的增加图书购置资金量。



# 市级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称			购买儿童绘本			
市级主管部门					实施单位	
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：	0.36	0.36	100%
			其中：市级财政资金	0.36	0.36	100%
			其他资金	0	0	0
年度总体目标	年初设定目标				全年实际完成情况	
	提高幼儿阅读能力				提高幼儿阅读能力，丰富幼儿思维空间，开阔视野，增长知识。	
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	12套	12套	12套	
		质量指标	验收合格率	100%	100%	
		时效指标	开工时间	3月	12月	购置时间不够及时，及时改正
		成本指标	总价	0.36万元	0.36万元	
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	家长满意度	100%	100%	
		生态效益指标				
		可持续影响指标	使用年限	50年	50年	
	满意度指标	服务对象满意度指标	幼儿满意度	98%	100%	
说明	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及金额，如没有请填无。					

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，本部门整体自评得分 96 分。全年预算数 402.69 万元，执行数 557.44 万元，完成预算的 138.43%。

本年度部门总体运行情况及取得的成绩：根据预算能够有效完成各项指标。

发现的问题及原因：执行数超过预算数是由于单位安全设施需要及时维护维修。

下一步改进措施：能够根据校园实际情况分析更有效的安排预算。

# 部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报单位：咸阳市秦都区沣东中心幼儿园

自评得分：96

(一) 简要概述部门职能与职责。											
(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。				9		
		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追加、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。				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+上半年执行中追加追减〕×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+前三季度执行中追加追减〕×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。				4		
		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。				5		
过程	预算管理（15分）	“三公经费”控制率（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。				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项不符扣2分，扣完为止。				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的规定，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制度的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。				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）、80-50%（含）、50-10%来记； 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		
		项目效益（20分）	20						18		

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。

.....