

2021 年度

剑阁县普安幼儿园部门决算

# 目录

## 第一部分 部门单位概况

- 一、基本职能及主要工作
- 二、机构设置

## 第二部分 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、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算支出决算情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明

## 第三部分 名词解释

## 第四部分 附件

## 第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

# 第一部分 部门单位概况

## 一、基本职能及主要工作

### （一）主要职能。

为学龄前儿童提供保育和教育服务；“顺应天性，启迪心智，快乐成长”是我们的办园理念；成就“快乐儿童、专业教师、智慧家长”是办园目标；发挥示范引领作用，开展农村幼儿教师培训和送教、支教工作。实施学前教育，促进基础教育发展。

### （二）2021 年重点工作完成情况

2021 年根据中央及省下达的任务数按时、按质、按量完成了学前教育免保教费等专项项目。

## 二、机构设置

### 1、机构情况

普安幼儿园是财政全额拨款的事业单位，下属单位 0 个。

### 2. 人员情况

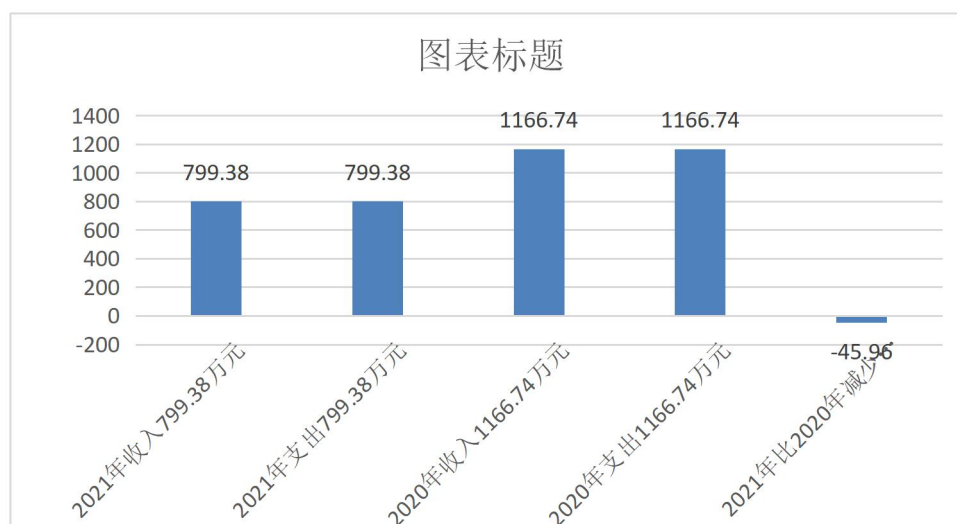
现有在职职工 52 人。

## 第二部分 2021 年度部门决算情况

### 第三部分 说明

#### 一、收入支出决算总体情况说明

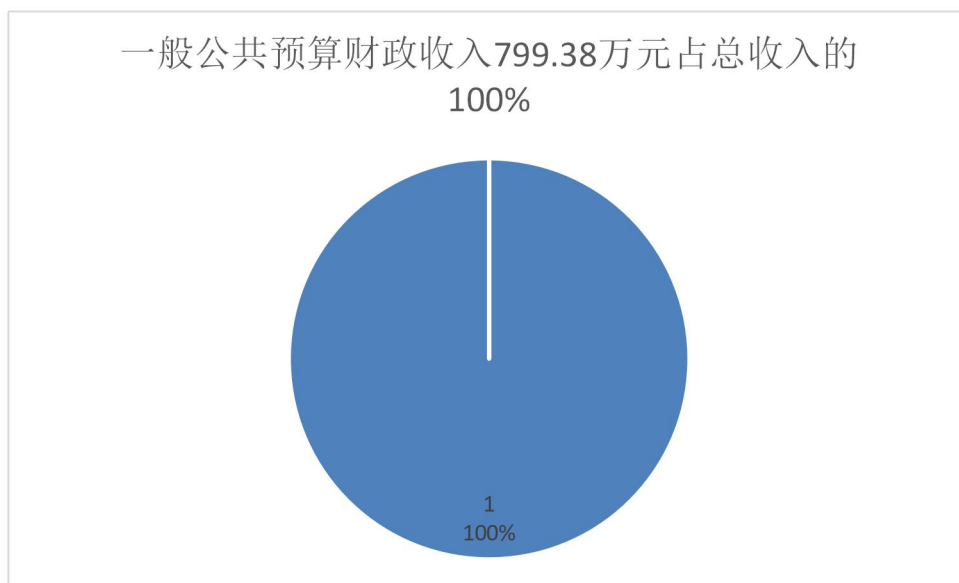
2021 年度收、支总计 799.38 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各减少 367.36 万元，减少 45.96%。主要变动原因是人员的减少，项目减少。（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）



#### 二、收入决算情况说明

2021 年度本年收入总计 799.38 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 799.38 万元，占总收入的 100%。

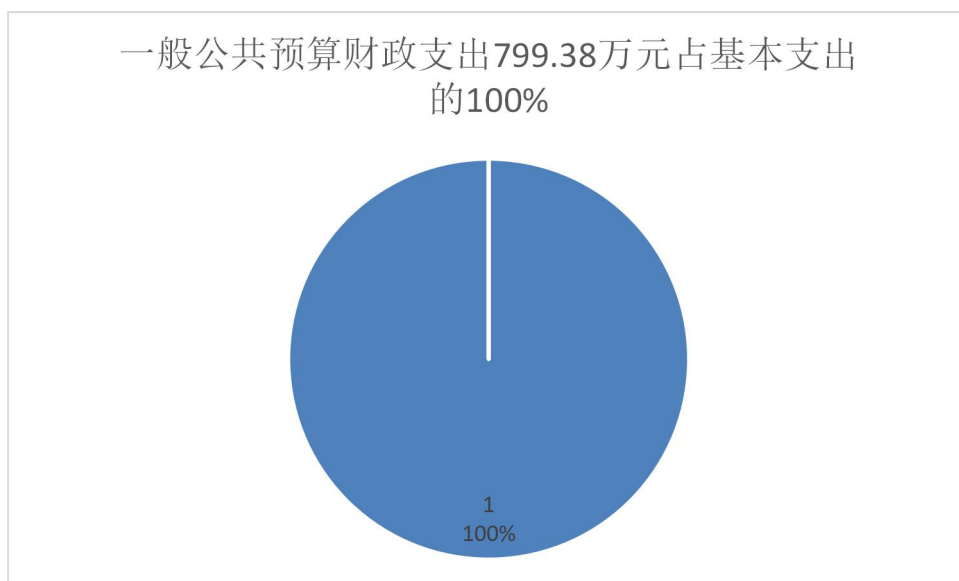
(图 2: 收入决算结构图) (饼状图)



### 三、支出决算情况说明

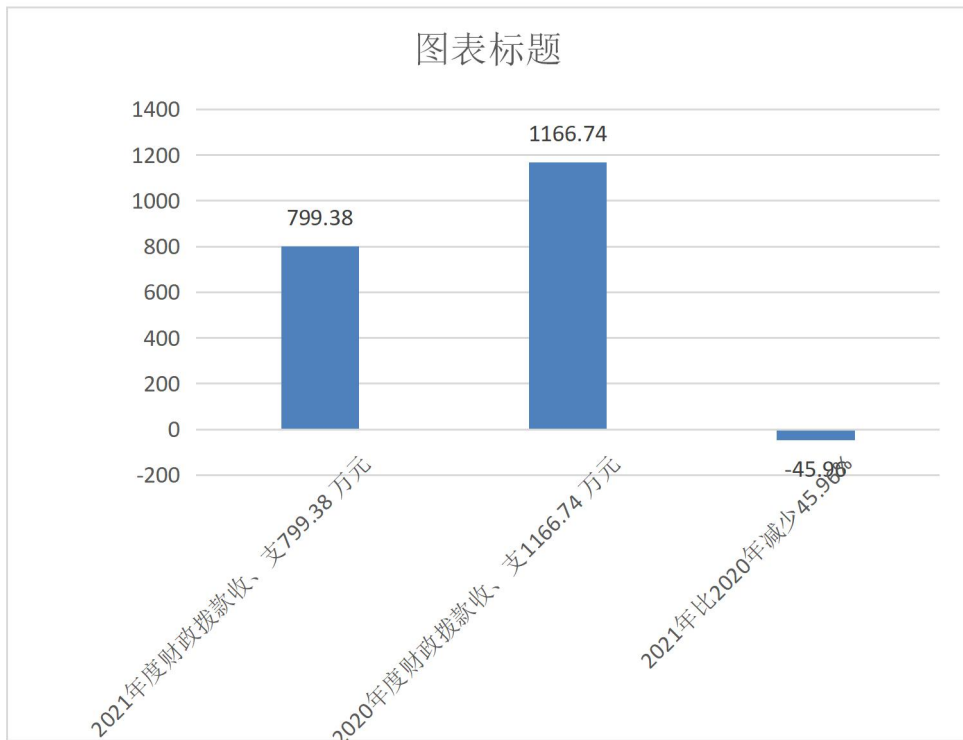
2021年本年支出合计799.38万元，其中：基本支出799.38万元，占100%。

(注：数据来源于财决04表，仅罗列本部门涉及的支出。) (图 3: 支出决算结构图) (饼状图)



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收、支总计 799.38 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 367.36 万元，减少 45.96%。主要变动原因是人员减少，项目减少。（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）



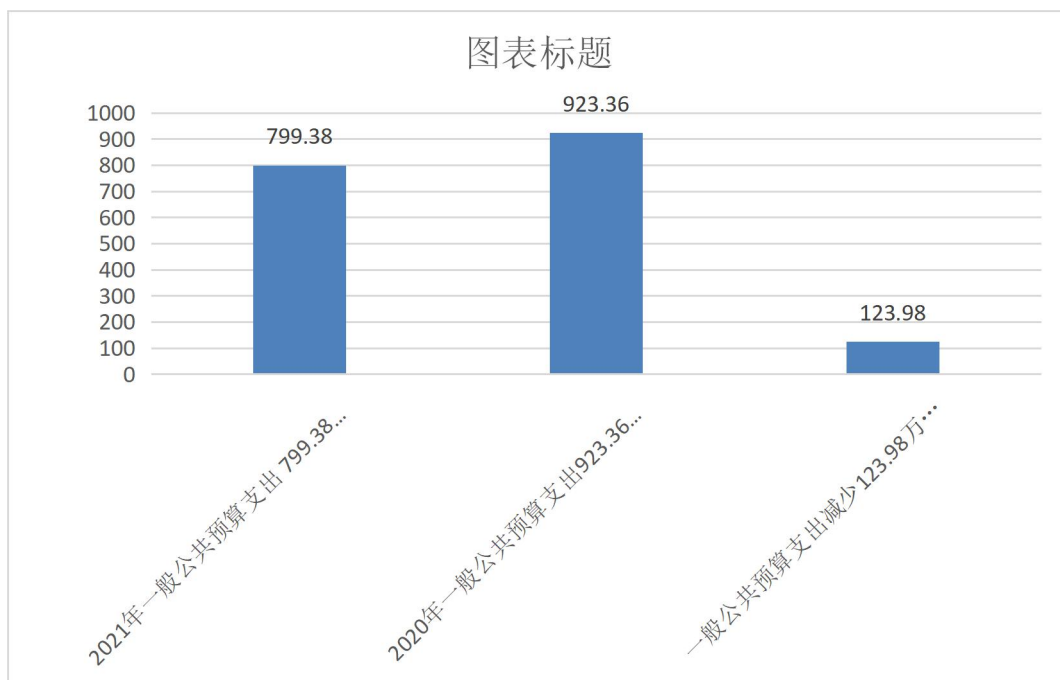
#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021 年一般公共预算财政拨款支出 799.38 万元，占本年支出合计的 100%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 123.98 万元，下降 15.51%。主要变动原因是人员减少，项目减少。

（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱

状图)

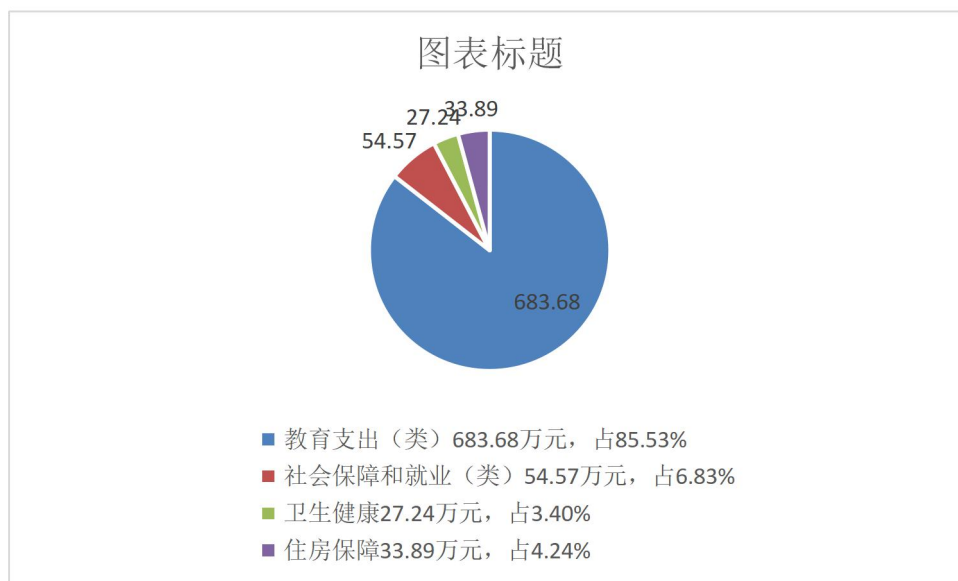


## (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021年一般公共预算财政拨款支出799.38万元，主要用于以下方面：**教育支出（类）**683.68万元，占85.53%；**社会保障和就业（类）**支出54.57万元，占6.83%；**卫生健康支出**27.24万元，占3.40%；**住房保障支出**33.89万元，占4.24%。

（注：数据来源于财决01-1表，仅罗列本部门涉及的全部功能分类科目，至类级。）（图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）





### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021 年一般公共预算支出决算数为 799.38 万元，完成预算 100%。其中：

1. 教育 (类) 普通教育 (款) 学前教育 (项)：支出决算为 683.68 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

2. 社会保障和就业 (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)：支出决算为 54.57 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

3. 卫生健康 (类) 行政事业单位医疗 (款) 事业单位医疗 (项)：支出决算为 27.24 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

4. 住房保障 (类) 支出住房改革支出 (款) 住房公积金 (项)：支出决算 33.89 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

## 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 799.38 万元，其中：

人员经费 669.97 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 98.66 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

## 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

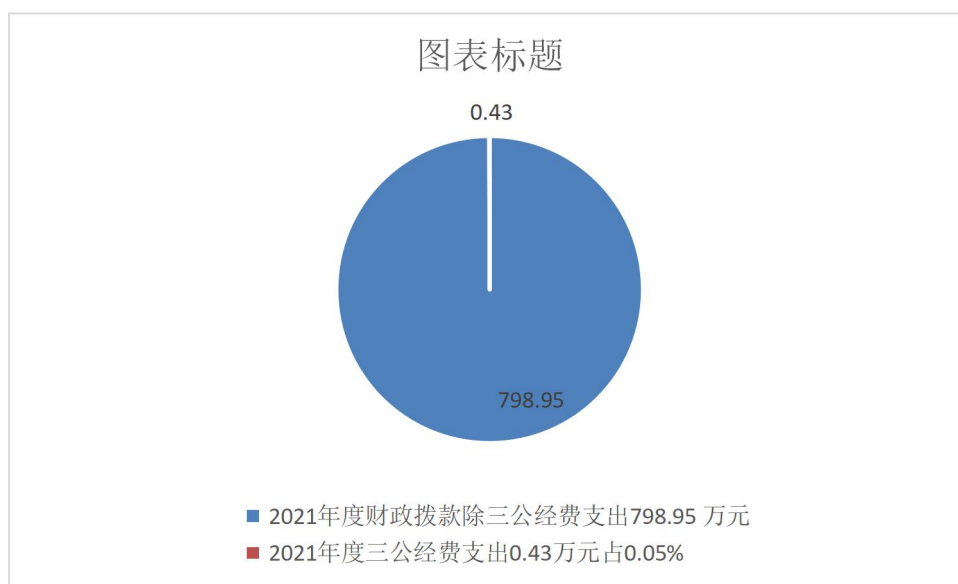
### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0.43 万元，完成预算 0.05%。

### （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%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0.43 万元，占 0.05%。

具体情况如下：（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）  
（饼状图）



1. 因公出国（境）经费支出 0 万元。
2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元。
3. 公务接待费支出 0.43 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2020 年增加 0.43 万元，增长 100%。主要原因是按照规定要求幼儿园开展业务活动，学校接待外宾。其中：

国内公务接待支出 0.43 万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的住宿费、用餐费等。国内公务接待 8 批次，31 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.43 万元，具体内容包括：幼儿园开展业务活动接待外宾住宿费、用餐费，金额 0.43 万元）。

#### 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2021 年度政府性基金预算拨款支出 0 万元。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2021 年度国有资本经营预算拨款支出 0 万元。

## 十、其他重要事项的情况说明

### 1. 部门绩效评价结果

本部门按要求对 2021 年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《剑阁县普安幼儿园 2021 年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件 1）。

## 第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动

取得的收入。

3. 经营收入：指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。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5. 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。

6. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7. 结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

8. 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：指人员工资，办公费，差旅费等公用经费。

10. 教育（类）普通教育 205（款）学前教育 0201（项）：指学前教育人员工资、办公、差旅等公用经费。

11. 社会保障和就业（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）：指缴纳职工养老保险。

12. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指本单位缴纳的在职职工基本医疗保险费。

13. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积（项）：指缴纳职工住房公积金。

14. 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人员支出和公用支出。

15. 项目支出：指在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。

16. 经营支出：指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发生的支出。

17. “三公”经费：指部门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。

18. 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。

## 第四部分 附件

附件

### 剑阁县普安幼儿园 2021 年 部门整体绩效评价报告

#### 一、部门（单位）概况

##### （一）机构组成

剑阁县普安幼儿园为一级预算全额拨款二类事业单位。

##### （二）机构职能

实施学前教育，促进基础教育发展。

##### （三）人员概况

普安幼儿园现有在职职工 71 人，其中专任教师 69 人，工勤人员 1 人。遗属 1 人。

#### 二、部门财政资金收支情况

剑阁县普安幼儿园 2021 年度决算收入数 799.38 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）683.68 万元，占 85.53%；社会保障和就业（类）支出 54.57 万元，占 6.83%；卫生健康支出 27.24 万元，占 3.40%；住房保障支出 33.89 万元，占 4.24%。

上年结转 78.45 万元。

##### （二）部门财政资金支出情况

2021 年一般公共预算财政拨款支出 799.38 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）683.68 万元，占 85.53%；

社会保障和就业（类）支出 54.57 万元，占 6.83%；卫生健康支出 27.24 万元，占 3.40%；住房保障支出 33.89 万元，占 4.24%。

### 三、部门整体预算绩效管理情况（涉及有专项预算的部门，专项预算项目自评报告作为附件报送；特定目标类部门预算项目绩效目标自评表作为附表报送）

#### （一）部门预算管理

部门绩效目标制定：项目完成指标、效益指标、满意度指标。严格按照县财政局部门预算编制通知和有关要求执行，2021 年本部门整体支出预算合计 799.38 万元。包括人员经费、社会保障、住房保障等及办公费及印刷费、邮电费、差旅费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费等基本建设支出。

目标实现：实现部门预算整体支出 799.38 万元，支出率达到 100%以上。实际完成情况均符合预期绩效目标，未完成支付部分主要是教职工 30%绩效工资待学期结束考核发放，教学楼改扩建项目工程正在实施。

预算编制准确：预算编制符合部门全面工作运作，准确率达 98%以上。2021 年度编制部门预算总额 799.38 万元，支出决算数为 799.38 万元，完成预算的 100%。

支出控制：2021 年按财政年初下达的资金计划进度申请资金拨付，资金使用效果良好，财政资金得到有效利用，达到了预期目标。做到无预算不支出，无预算不采购，收有凭、支有据。



预算动态调整：自对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”以来，我单位无支付业务异常提示和部门绩效监控调整取消预算情况。

执行进度：2021年，上半年执行力度相对偏弱，下半年基本达到了实际支出进度。有计划地执行预算资金支出，加强资金执行进度，做到按期完成预算资金支出。

预算完成情况：2021年，预算收入799.38万元，支出799.38万元，完成预算的100%，未完成支付部分主要是教职工30%绩效工资待学期结束考核发放，教学楼改扩建项目工程正在实施。

违规记录：2021年，无违规记录。

## （二）结果应用情况

结合我园实际情况，根据《部门整体支出绩效评价指标体系》评分结果情况及时调整学校支出管理，完善学校内控制度，加强支出绩效管理。

# 四、评价结论及建议

## （一）评价结论

我园认真履行职能职责，严格按财经法规及制度使用、管理资金，取得明显成效。主要体现在以下几个方面：一是保障了职工工资、津补贴和调标晋级工资的及时足额发放，没有出现拖欠职工工资、津补贴等现象；二是资金支付正常，保障了各项工作的正常运转；三是资金使用无虚列支出及随

意使用现象，保证了财政资金使用规范、高效、安全。

## （二）存在问题

财务管理方面，会计核算还不够细致，对于有些能够细分的工作，未能详细分类核算，绩效评价基础数据不够精准。

## （三）改进建议

1. 加强资金使用管理，合理分配资金，及时完成预算支出。

2. 严格财务审核。着力财务票据源头性审核，主要从事事件、票据真实性、合规性等方面进行审核，进一步规范单位财务行为，保证资金安全。

## 第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表