

2021 年湛江市机关第二幼儿园 部门决算

目 录

第一部分：湛江市机关第二幼儿园 概况

- 一、单位 主要职责
- 二、单位 机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：湛江市机关第二幼儿园 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明细表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 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：湛江市机关第二幼儿园 2021 年部门决算 情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：湛江市机关第二幼儿园 概况

一、单位主要职责

湛江市机关第二幼儿园主要职能是：对 3 周岁以上的学龄前幼儿实行保育和教育，确保幼儿体、智、德、美全面发展。

二、单位机构设置

湛江市机关第二幼儿园属公益一类事业单位，正科级，内设机构 2 个，分别为教育教学研究室、后勤行政管理室。

三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照单位决算编报要求，单独编制本单位决算。

第二部分：湛江市机关第二幼儿园 2021 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：湛江市机关第二幼儿园

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,014.25	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	213.55	五、教育支出	35	898.47
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.34	八、社会保障和就业支出	38	231.93
	9		九、卫生健康支出	39	25.57
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：湛江市机关第二幼儿园

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	72.17
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：湛江市机关第二幼儿园

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	1,228.14	本年支出合计	57	1,228.14
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	1,228.14	总计	60	1,228.14

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。

表 2

收入决算表

单位：湛江市机关第二幼儿园

单位：万元

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	1, 228. 14	1, 014. 25	0. 00	213. 55	0. 00	0. 00	0. 34
205	教育支出	898. 47	684. 59	0. 00	213. 55	0. 00	0. 00	0. 34
20502	普通教育	889. 37	675. 49	0. 00	213. 55	0. 00	0. 00	0. 34
2050201	学前教育	889. 37	675. 49	0. 00	213. 55	0. 00	0. 00	0. 34
20508	进修及培训	9. 10	9. 10	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050801	教师进修	9. 10	9. 10	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	231. 93	231. 93	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	231. 93	231. 93	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080502	事业单位离退休	152. 97	152. 97	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	52. 64	52. 64	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

表 2

收入决算表

单位：湛江市机关第二幼儿园

单位：万元

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	1, 228. 14	1, 014. 25	0. 00	213. 55	0. 00	0. 00	0. 34
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	26. 32	26. 32	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	卫生健康支出	25. 57	25. 57	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011	行政事业单位医疗	25. 57	25. 57	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101102	事业单位医疗	20. 40	20. 40	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101103	公务员医疗补助	5. 18	5. 18	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
221	住房保障支出	72. 17	72. 17	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
22102	住房改革支出	72. 17	72. 17	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2210201	住房公积金	67. 13	67. 13	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2210203	购房补贴	5. 04	5. 04	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

注：本年反映单位本年度取得的各项收入情况。本表金额单位转换时存在尾数误差。

表 3

支出决算表

单位：湛江市机关第二幼儿园

单位：万元

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	1, 228. 14	1, 123. 76	104. 38	0. 00	0. 00	0. 00
205	教育支出	898. 47	794. 09	104. 38	0. 00	0. 00	0. 00
20502	普通教育	889. 37	794. 09	95. 28	0. 00	0. 00	0. 00
2050201	学前教育	889. 37	794. 09	95. 28	0. 00	0. 00	0. 00
20508	进修及培训	9. 10	0. 00	9. 10	0. 00	0. 00	0. 00
2050801	教师进修	9. 10	0. 00	9. 10	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	231. 93	231. 93	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	231. 93	231. 93	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080502	事业单位离退休	152. 97	152. 97	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	52. 64	52. 64	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

表 3

支出决算表

单位：湛江市机关第二幼儿园

单位：万元

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	1, 228. 14	1, 123. 76	104. 38	0. 00	0. 00	0. 00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	26. 32	26. 32	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	卫生健康支出	25. 57	25. 57	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011	行政事业单位医疗	25. 57	25. 57	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101102	事业单位医疗	20. 40	20. 40	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101103	公务员医疗补助	5. 18	5. 18	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
221	住房保障支出	72. 17	72. 17	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
22102	住房改革支出	72. 17	72. 17	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2210201	住房公积金	67. 13	67. 13	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2210203	购房补贴	5. 04	5. 04	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。本表金额单位转换时存在尾数误差。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：湛江市机关第二幼儿园

单位：万元

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	1,014.25	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	684.59	684.59	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	231.93	231.93	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	25.57	25.57	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：湛江市机关第二幼儿园

单位：万元

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
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息 等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象 等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	72.17	72.17	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预 算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急 管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：湛江市机关第二幼儿园

单位：万元

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
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安 排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	1,014.25	本年支出合计	59	1,014.25	1,014.25	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结 余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		63				
总计	32	1,014.25	总计	64	1,014.25	1,014.25	0.00	0.00

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。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：湛江市机关第二幼儿园

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	1,014.25	909.88	104.38
205	教育支出	684.59	580.21	104.38
20502	普通教育	675.49	580.21	95.28
2050201	学前教育	675.49	580.21	95.28
20508	进修及培训	9.10	0.00	9.10
2050801	教师进修	9.10	0.00	9.10
208	社会保障和就业支出	231.93	231.93	0.00
20805	行政事业单位养老支出	231.93	231.93	0.00
2080502	事业单位离退休	152.97	152.97	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	52.64	52.64	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	26.32	26.32	0.00
210	卫生健康支出	25.57	25.57	0.00

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：湛江市机关第二幼儿园

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	1,014.25	909.88	104.38
21011	行政事业单位医疗	25.57	25.57	0.00
2101102	事业单位医疗	20.40	20.40	0.00
2101103	公务员医疗补助	5.18	5.18	0.00
221	住房保障支出	72.17	72.17	0.00
22102	住房改革支出	72.17	72.17	0.00
2210201	住房公积金	67.13	67.13	0.00
2210203	购房补贴	5.04	5.04	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额单位转换时存在尾数误差。

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：湛江市机关第二幼儿园

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	756.91	302	商品和服务支出	0.00
30101	基本工资	176.00	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	76.94	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	1.20	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	331.11	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	52.64	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	26.32	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	20.40	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	5.18	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	67.13	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：湛江市机关第二幼儿园

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	152.97	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	152.97	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：湛江市机关第二幼儿园

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：湛江市机关第二幼儿园

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组 织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	909.88		公用经费合计	0.00

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。本表金额单位转换时存在尾数误差。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：湛江市机关第二幼儿园

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待 费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	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“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。

本单位本表本年度无发生额。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：湛江市机关第二幼儿园

单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

本表本年度无发生额。

表 9

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：湛江市机关第二幼儿园

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

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。

本表本年度无发生额。

第三部分：湛江市机关第二幼儿园 2021 年部门决算情况 说明

一、2021 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

湛江市机关第二幼儿园 2021 年度总收入 1,228.14 万元，其中本年收入 1,228.14 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1,014.25 万元，比上年决算数减少 6.09 万元，下降 0.6%。主要变动情况：是工资福利减少，本单位 2021 年有 4 个退休人员，只有 2 个新进人员。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入 213.55 万元，比上年决算数增加 76.71 万元，增长 56.1%。主要变动情况：是 2020 年受疫情影响较大，有 4 个月不能开园上课，2021 年上学时间正常，比 2020 年多收了 4 个月保教费。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入 0.34 万元，比上年决算数增加 0.21 万元，增长 161.5%。主要变动情况：是银行存款基本户余额增加，银行利息

增加了。

（二）年度支出总体情况

湛江市机关第二幼儿园 2021 年度总支出 1,228.14 万元，其中本年支出 1,228.14 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 1,123.76 万元，比上年决算数增加 67.45 万元，增长 6.4%。主要变动情况：是 2020 年受疫情影响较大，有 4 个月不能开园上课，2021 年上学时间正常，公用经费增加了 3.4%。

2. 项目支出 104.38 万元，比上年决算数增加 3.38 万元，增长 3.3%。主要变动情况：校园维修改造工程项目资金增大。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

二、2021 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2021 年度财政拨款收入说明

湛江市机关第二幼儿园 2021 年度财政拨款收入合计 1,014.25 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1,014.25 万元，比上年决算数减少 6.09 万元，下降 0.6%；主要变动情况：是工资福利减少，本单位 2021 年有 4 个退休人员，只有 2 个新进人员；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0.0%；主要变动情况：本单位无政府性基金预算拨款收入；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0.0%；主要变动情况：本单位无国有资

本经营预算财政拨款收入。

（二）2021 年度财政拨款支出说明

湛江市机关第二幼儿园 2021 年度财政拨款支出合计 1,014.25 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1,014.25 万元，比年初预算数增加 254.52 万元，增长 33.5%；主要变动情况：人员经费增加，一是增加 2 个新进人员，二是教职工的工资待遇提高了；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0.0%；主要变动情况：本单位无政府性基金预算拨款支出；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0.0%；主要变动情况：本单位无国有资本经营预算财政拨款支出。

三、2021 年度一般公共预算财政拨款“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

湛江市机关第二幼儿园 2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%；公务用车购置及运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%；公务用车运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%）；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%。

2021 年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：

本单位无“三公”经费财政拨款支出，故无“三公”经费支出决算。

（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0万元，占0.0%；公务用车购置及运行费支出0万元，占0.0%；公务接待费支出0万元，占0.0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行及维护支出0万元，公务用车保有量为0辆，主要用于本单位无公务用车。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于无公务接待费。2021年，接等0个单位，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。主要是无公务接待费。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021年本单位是公益一类事业单位预算，一所全日制幼儿园，机关运行经费支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0.0%。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2021 年本单位 政府采购支出总额 86.78 万元，其中：政府采购货物支出 6.39 万元、政府采购工程支出 80.16 万元、政府采购服务支出 0.23 万元。授予中小企业合同金额 86.78 万元，占政府采购支出总额的 100.0%，其中：授予小微企业合同金额 2.28 万元，占授予中小企业合同金额的 2.6%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100.0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100.0%。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中，岗位保障用车 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、其他用车 0 辆，本单位无公务用车。单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对 2021 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 0 个，二级项目 2 个，共涉及资金 75 万元，占一般公共预算项目支出总额的 72%；2021 年，根据湛江市财政局《关于批复 2021 年市直部门预算的通知》和《关于追加下达 2021 年市支持学前教育发展中央补助金的通知》的文件内容，我园有 75

万元建设资金可用，其中年初预算 60 万元项目名称为维修改造及设备设施购置经费。追加支持学前教育发展中央补助资金 15 万元，项目名称为教师教研室及教研长廊升级改造改造经费；这 2 笔资金我园用于支付维修改造工程款及其他相关设施设备费用。该项目于 2021 年立项，于 2021 年 7 月 13 日开始动工，2020 年 8 月 15 日竣工。

对此，我园 2021 年度项目绩效总目标设定为：在 2021 年 8 月中旬完成维修改造、教师教研室及教研长廊升级工程并及时支付进度款，以确保幼儿园 9 月 1 日正常开园。为加强绩效目标的过程管理，及时纠正偏差，我园实时了解项目开展情况，动态地掌握与反馈项目绩效目标完成情况、项目实施进程和资金支出进度。该项目于 2021 年 8 月 15 日竣工，2021 年 8 月 20 日对工程进行验收，经市工程预结算审核中心审核，维修改造、教师教研室及教研长廊升级工程工程总造价 80.16 万元（其中 5.08 万元用非税收入支付），按合同规定扣减 3% 质量保证金 2.4 万元，已支付该工程 97% 的建设资金已全部用于支付工程款及相关设备设施费用。2021 年项目支出绩效自评对象为当年财政局拨付的 75 万元建设资金的使用情况，为确保绩效考核评价工作顺利开展，自评工作仍由绩效考核评价工作小组负责确保绩效考核评价工作顺利开展。接到自评工作通知后，收集并整理相关政策法规、规章制度、财务报表等资料，另根据评价对象的不同特征，选择并应用实地检查、面对面访谈等方法。评价指标则选择项目按期完

成率等与项目相关的指标，第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看最后形成初步的评价结论。项目绩效评价结果良好，等级为优。1. 资金投入情况：申请资金全部及时到位，资金由我园以直接支付形式向财政局申请支付。资金全部执行到位。我园以直接支付形式向财政局申请支付后，资金直接拨付到收款单位。资金管理完善。该笔项目资金由财政局持有，我园要使用时严格按照财政局制度要求走申请流程。2. 绩效目标完成情况：维修改造、教师教研室及教研长廊升级工程改造及其他相关设施设备购置及更换后，使幼儿拥有安全适应环境、而且美观适用，该工程今年已竣工验收。

组织单位整体支出绩效自评涉及一般公共预算支出 1,014.25 万元，从评价情况来看，截止 2021 年底，财政拨款资金 1,014.25 万元。我园对 2021 年财政拨款资金按各项资金的用途和实际需要精打细算，节约开支，较好的完成了 2021 年的资金使用，目前资金已全部使用完毕。

2021 年总收入为 1,228.14 万元，其中：其中：一般公共预算财政拨款收入 1,014.25 万元，占 83%；财政专户（非税）收入 213.55 万元，占 17%；资金到位率 100%。

2021 年总支出为 1,228.14 万元。基本支出 1,123.76 万元；项目支出 104.38 万元。按经济分类总支出 1,228.14 万元；其中：工资福利支出为 925.97 万元占总支出的 75%；商品和服务支出 141.59 万元占总支出的 11%；个人和家庭补助支出 153.2 万元

占总支出的 12%；其他资本性支出为 7.4 万元占总支出的 0.6%。收支平衡。

绩效自评结果。我单位绩效自评结果将在相关政府门户网站进行公开，并应用到后续单位工作计划中。绩效自评结果良好，自评分数为 98 分，等级为优。我单位今年开展了部门整体支出及维修改造、教师教研室及教研长廊升级工程项目绩效自评。我园充分使用财政资金，一般公共预算支出合计 1,228.14 万元，主要用于工资福利支出 925.97 万元，对个人和家庭补助 153.17 万元；商品和服务支出 141.59 万元。资金使用率 100%。发现的问题及原因主要是：与基本支出、项目支出相比，部门整体支出的绩效目标更具综合性和复杂性，其绩效目标的确定要求更高。对于效益目标而言，幼儿园的职能是对 3 至 6 周岁的学龄前幼儿实施体、智、德，美全面发展教育，全面细致界定教育工作的效益难度较大，同时幼儿园基本支出的效果不能直接表现为经济、社会或生态等效益。下一步我园将继续加深认识预算执行管理工作的重要性，合理制定绩效目标，不断提高预算资金执行力和资金使用绩效。

我单位今年开展了整体支出绩效自评。本单位整体支出绩效自评综述：全年预算数 1,228.14 万元，执行数 1,228.14 万元，完成预算的 100%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：我园整体绩效目标实现情况较好。一、扎实开展“不忘初心、牢记使命”主题教育；二、扎实开展教科研活动。不仅开展环保教育活动，培养孩子得绿色环保意识，也高质量完成体育同盟、

结对帮扶等教研活动；三、加强幼儿园防疫、安全管理等后勤工作，开展防火、防地震等内容的安全应急演练，有效提高师生的安全意识和自我保护能力。认真做好防疫、卫生保健工作，促幼儿身心健康发展。发现的问题及原因主要是：与基本支出、项目支出相比，部门整体支出的绩效目标更具综合性和复杂性，其绩效目标的确定要求更高。对于效益目标而言，幼儿园的职能是对3至6周岁的学龄前幼儿实施体、智、德、美全面发展教育，全面细致界定教育工作的效益难度较大，同时幼儿园基本支出的效果不能直接表现为经济、社会或生态等效益。下一步我园将继续加深认识预算执行管理工作的重要性，合理制定绩效目标，不断提高预算资金执行力和资金使用绩效。

校园维修升级改造项目绩效自评综述：全年预算数为75万元，执行数为75万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：维修改造、教师教研室及教研长廊升级工程改造及其他相关设施设备购置及更换后，使幼儿拥有安全适应环境、而且美观适用，该工程今年已竣工验收。1. 产出指标完成情况。（1）成本指标：我园计划将75万元建设资金全部投入到维修改造、教师教研室及教研长廊升级工程及购置更新设备设施中，实际完成值为75万元，预计目标值完成值98%。（2）时效指标：年初规划在2021年维修改造、教师教研室及教研长廊升级工程完工验收工程及购置更新设备设施，项目按期完成率预期目标值为98%，实际完成值98%。（3）数量目标：外墙校园文化装饰工程已竣工验收，已实现预期目标值。（4）质量目标：年初规划在

2021 年 8 月维修改造、教师教研室及教研长廊升级工程完工验收，项目竣工验收合格率预期目标值为 98%，预期值为 98%。2. 效益指标完成情况。维修改造、教师教研室及教研长廊升级工程及其他相关设施设备购置及更换后，使幼儿安全适应、美观适用。预期值为 99%。3. 满意度指标完成情况。服务对象包含幼儿、家长及教职工的满意度，各项满意度指标年度指标值均要求大于 98%，预期值为 99%。发现的问题及原因主要是针对项目资金的使用绩效评审。下一步改进措施主要是针对项目资金的使用绩效评审，我园希望能有更具体的指导和几大类别详细的绩效目标可供参考选择。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

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。

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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（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。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。