

2021 年度

四川省苍溪县陵江幼儿园

单位决算

# 目 录

公开时间：2022年10月9日

<b>第一部分 单位概况</b>	1
一、职能简介	1
二、重点工作完成情况	1
三、机构设置	2
<b>第二部分 2021年度单位决算情况说明</b>	3
一、收入支出决算总体情况说明	3
二、收入决算情况说明	3
三、支出决算情况说明	4
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	4
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	5
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	7
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明	7
八、政府性基金预算支出决算情况说明	8
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	8
十、其他重要事项的情况说明	8
<b>第三部分 名词解释</b>	11
<b>第四部分 附件</b>	13
<b>第五部分 附表</b>	18
一、收入支出决算总表	18
二、收入决算表	18

三、支出决算表.....	18
四、财政拨款收入支出决算总表.....	18
五、财政拨款支出决算明细表.....	18
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	18
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	18
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	18
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	18
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	18
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	18
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	18
十三、国有经营预算支出决算表.....	18
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	18

# 第一部分 单位概况

## 一、职能简介

(一) 实行保育和教育相结合的原则, 对幼儿实施体、智、德、美诸方面全面发展的教育, 促进其身心和谐发展, 为家长工作, 学习提供便利条件, 通过组织、指挥、协调、控制等管理职能, 合理使用幼儿园建设与事业发展的各种资源, 确保保教育质量的提高, 较好地实现预期的教育培养目标和服务学生、服务家长的任务。

(二) 幼儿园管理人员和有关幼教行政人员遵照一定的教育方针和保教工作的客观规律, 采用科学的工作方法和管理手段将人、财、物等各因素合理组织起来, 调动各方面的积极性, 优质高效地实现国家所规定的培养目标和幼儿园工作任务, 所进行的各种一般职能活动。

## 二、2021 年度重点工作完成情况

苍溪县陵江幼儿园在上级正确领导下, 在教育行政主管部门的指导下, 全面贯彻落实国家中长期教育改革与发展规划纲要, 加快推进学前教育普及化, 学校办学质量和办学效益显著提升。通过全校师生一年的辛勤劳作, 获得了显著成效。 1. 被广元市教育局评为: 2021 年度节水型学校; 2. 在第六届全国幼儿篮球嘉年华广元站 3V3 对抗赛中获亚军; 3. 荣获 2021 年度广元华蒙星篮球线上《篮球操》大赛一等奖; 4. 被苍溪县教育和科学

技术局授予：2020 年度教育目标考核二等奖；5. 被苍溪县教育和科学技术局评为：2021 年度学校安全后勤工作先进集体；6. 被苍溪县教育和科学技术局授予：2021 年度教育技术系列活动县级组织奖；7. 被苍溪县语言文字工作委员会授予：优秀组织奖；8. 被苍溪县教育和科学技术局授予：2021 年度普通教育优秀教学成果一等奖等。具体工作有：

（一）加强了学校队伍组织建设，建设了一支素质过硬的教师队伍；

（二）加强党风廉政建设，培训一支纯洁的教师队伍；

（三）狠抓教育教学质量，提升了学校教育教学水平；

（四）扎实开展扶贫工作，使各项惠民政策落到了实处；

（五）积极开展教师培训，提高了教师综合业务质量；

（六）经费管理。严格执行收费制度，财务公开制度，及时公示，规范的教育经费管理，确保资金使用规范、安全、有效、透明，坚决杜绝挤占、截留、挪用教育经费。

（七）改善办学条件。积极争取各级资金，多渠道加大教学投入，加大基础设施建设，积极改善学校办学条件。

（八）安全工作、稳定工作、教育宣传工作、法制教育工作常抓不懈。

### 三、机构设置

苍溪县陵江幼儿园是苍溪县教育和科学技术局下属二级预算单位。

## 第二部分 2021 年度单位决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计 625.67 万元。与 2020 年度相比收、支总计各减少 837.54 万元，增长 57.2%。主要变动原因是陵江一幼改扩建项目资金减少。

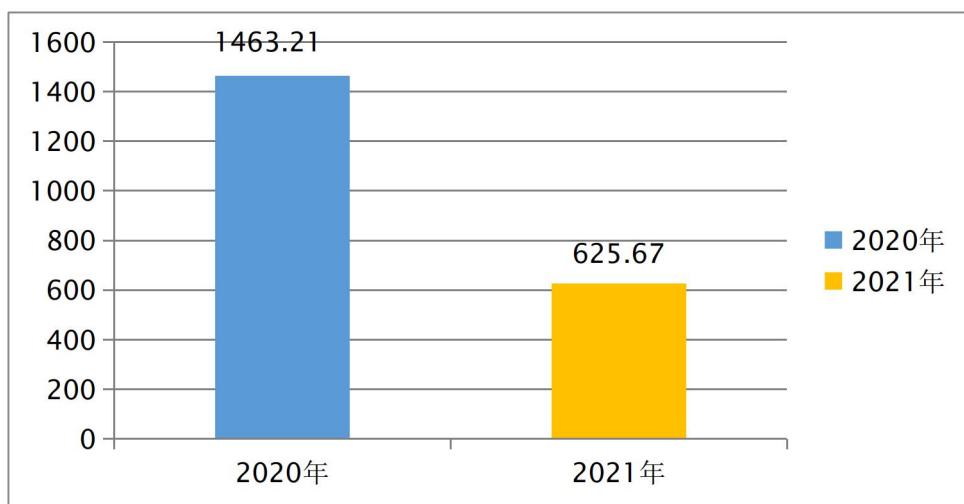


图 1：收支决算总计变动情况图（单位：万元）

### 二、收入决算情况说明

2021 年度本年收入合计 559.88 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 496.54 万元，占 88.7%；事业收入 63.34 万元，占 11.3%。



图 2：收入决算结构情况图

### 三、支出决算情况说明

2021 年度本年支出合计 625.67 万元，其中：基本支出 616.08 万元，占 98.5%；项目支出 9.59 万元，占 1.5%。

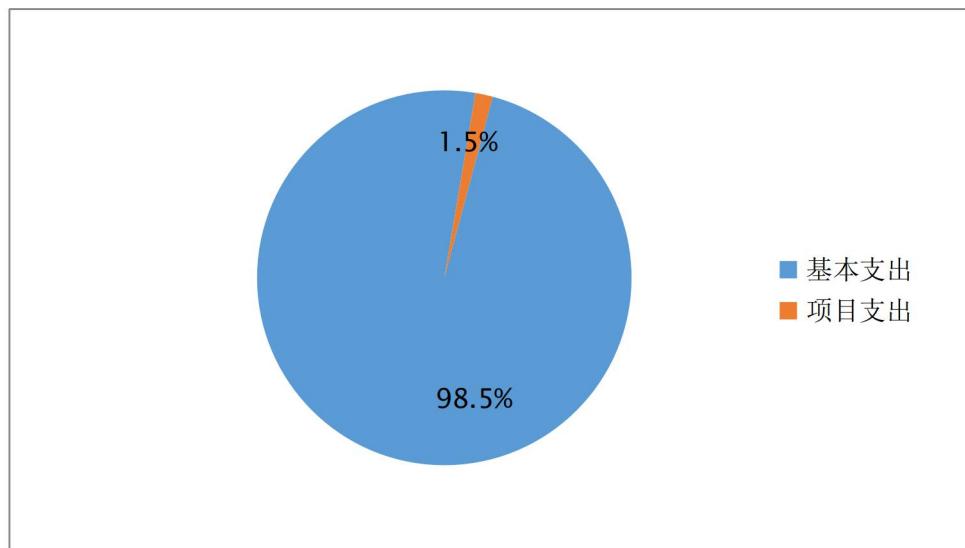


图 3：支出决算结构情况图

### 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 562.33 万元，与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 42.62 万元，增长 8.2%。主要变动原因是人员工资增加。

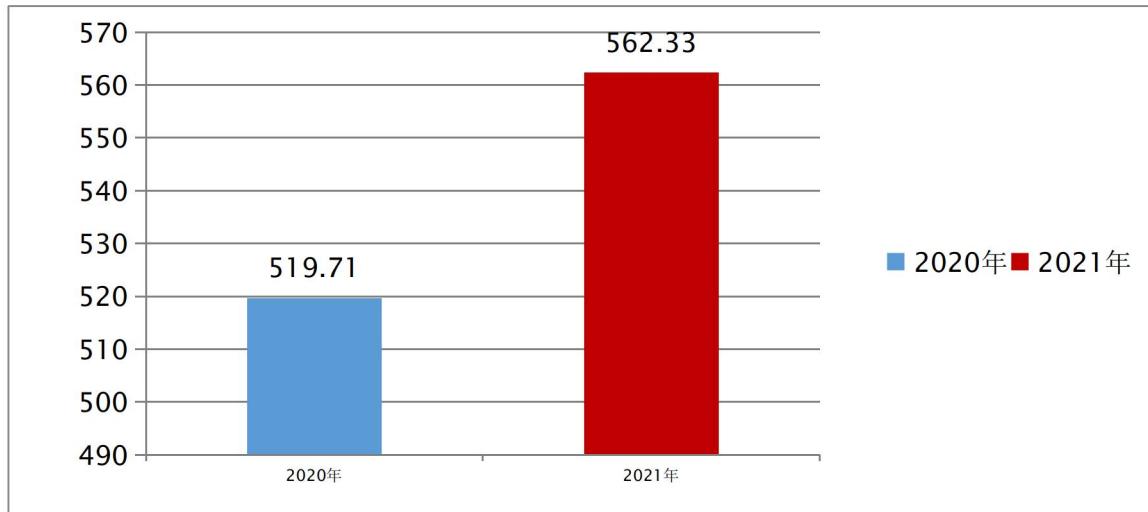


图 4: 财政拨款收支决算总计变动情况图 (单位: 万元)

## 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 年度一般公共预算财政拨款支出 562.33 万元，占本年支出合计的 89.9%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款增加 98.35 万元，增长 21.2%。主要变动原因是人员工资增加。

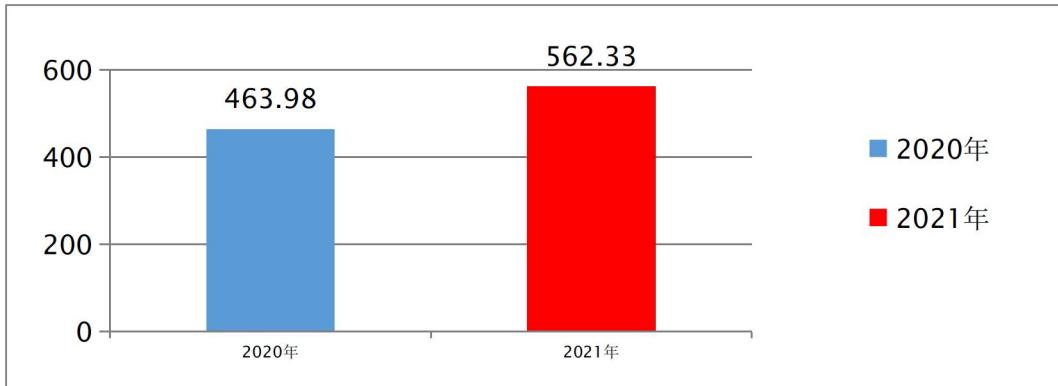


图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图 (单位: 万元)

### (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 562.33 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 456.84 万元，占 81.2%；社会保障和就业（类）支出 42.43 万元，占 7.5%；卫生健康（类）支出

22.92 万元，占 4.1%；住房保障（类）支出 40.14 万元，占 7.2%。

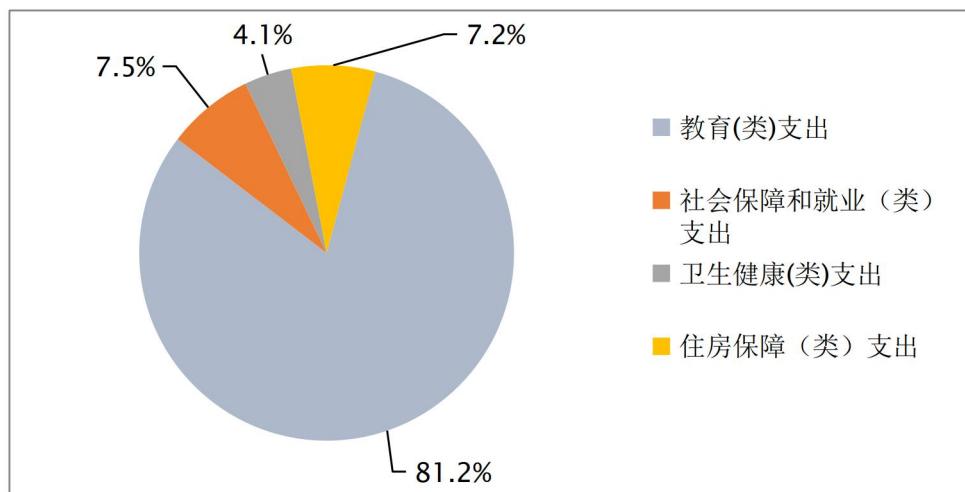


图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构图

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021 年度一般公共预算支出决算数为 562.33 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 453.84 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。
2. 教育（类）教育附加安排的支出（款）其他教育附加费安排的支出（项）：支出决算数为 3 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。
3. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为 42.43 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。
4. 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 22.92 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。
5. 住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：支出

决算为 40.14 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 552.74 万元，其中：

人员经费 473.04 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助、助学金等。

公用经费 79.70 万元，主要包括：办公费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、工会经费、其他商品和服务支出、专用设备购置等。

## **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 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，决算数与预算数持平。

### **（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2021 年度“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，年初未安排预算；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，年初未安排预算；公务接待费支出决算 0 万元，年初未安排预算。具体情况如下：

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元。年初未安排预算，因

公出国（境）支出决算较 2020 年度无变化。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元。年初未安排预算，公务用车购置及运行维护费支出决算较 2020 年度无变化。

其中：公务用车购置支出 0 万元。截至 2021 年 12 月底，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 0 万元。公务接待费支出决算较 2020 年度无变化。

国内公务接待支出 0 万元。

外事接待支出 0 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财政拨款支出 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财政拨款支出 0 万元。

## 十、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2021 年度未发生机关运行经费支出，与 2020 年度决算数持平。

### （二）政府采购支出情况

2021 年度，苍溪县陵江幼儿园政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政

府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

### （三）国有资产占有使用情况

截至2021年12月31日，苍溪县陵江幼儿园共有车辆0辆，其中：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、其他用车0辆。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）预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位在年初预算编制阶段，组织对学生资助项目开展了预算事前绩效评估，对学生资助项目编制了绩效目标，预算执行过程中，开展绩效监控，现对学生资助项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

本单位按要求对 2021 年度单位整体支出开展绩效自评，从评价情况来看整体支出预算到位，管理有序，监督扎实，完成时效快，师生满意度高。有效保障了学校人员经费及时发放，学校事项正常运转，确保教学工作有序开展。本单位还自行组织了 1 个项目绩效评价，从评价情况来看学生资助项目推进及时，质量过硬。

#### 1. 项目绩效目标完成情况

本单位在 2021 年度单位决算中反映“学生资助”项目绩效目标实际完成情况。

学前教育学生资助项目绩效目标完成情况综述：项目全年预算数 6.59 万元，执行数为 6.59 万元，保障了脱贫家庭学生不因贫困而辍学。

## 2. 单位绩效评价结果

本单位按要求对 2021 年度单位整体支出绩效评价情况开展自评，《苍溪县陵江幼儿园单位 2021 年度单位整体支出绩效评价报告》见附件（第四部分）。

### 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. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。
4. 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。
5. 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。
6. 教育（类）普通教育（款）学前教育（项）：指学前教育阶段学前教育。
7. 教育（类）教育附加安排的支出（款）农村中小学教学设施（项）：指义务教育阶段校舍维修及设备购置支出。
8. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）：指本单位职工养老保险缴费支出。
9. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指本单位职工医疗保险缴费支出。
10. 住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：指本单位职工住房公积金支出。

11. 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。

12. 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。

13. “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。

14. 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：1

苍溪县陵江幼儿园

2021 年度单位整体支出绩效评价报告

### 一、单位概况

#### （一）机构组成

苍溪县陵江幼儿园为苍溪县教育和科学技术局下属二级预算单位。

#### （二）机构职能

1. 全面贯彻党的教育方针，实施学前教育，提高学生的全面发展素养。
2. 教书育人促进学生身心健康发展，抓好德育教育，培养合格的幼儿。
3. 对现有教学资源积极探讨利用，提高教学资源使用效率，优化课堂结构。
4. 积极参加社会实践活动中，加强教师队伍建设，主动做好社会工作。

#### （三）人员概况

苍溪县陵江幼儿园现有在编在岗职工 41 人。

## 二、单位财政资金收支情况

### （一）单位财政资金收入情况

苍溪县陵江幼儿园 2021 年度决算财政资金收入数 562.33 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入为 496.54 万元，年初结转和结余 65.79 万元。

### （二）单位财政资金支出情况

苍溪县陵江幼儿园 2021 年度决算支出数 562.33 万元。其中：教育支出 456.84 万元，占 81.2%；社会保障和就业支出 42.43 万元，占 7.5%；卫生健康支出 22.92 万元，占 4.1%；住房保障支出 40.14 万元，占 7.2%。

## 三、单位整体预算绩效管理情况

### （一）单位预算管理

单位绩效目标制定：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 年度本单位整体支出预算合计 562.33 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：实现单位预算整体支出 562.33 万元，支出率达到 100%。实际完成情况均符合预期绩效目标。

预算编制准确：预算编制符合单位全面工作运作，准确率达 98% 以上。2021 年度编制单位预算总额 562.33 万元，支出决算数为 562.33 万元，完成预算的 100%。

支出控制：2021年度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单位绩效监控调整取消预算情况。

执行进度：2021年度，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。有计划的执行预算资金支出，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年度，预算收入562.33万元，支出562.33万元，完成预算的100%。

违规记录：2021年度，无违规记录。

## （二）结果应用情况

结合我园实际情况，根据《单位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。

## 附件：2

### 项目支出绩效目标完成情况表 (2021 年度)

项目名称		学生资助		
预算单位		苍溪县陵江幼儿园		
预算执行情况 (万元)	预算数:	6.59	执行数:	6.59
	其中-财政拨款:	6.59	其中-财政拨款:	6.59
	其它资金:	0	其它资金:	0
年度目标完成情况	预期目标		实际完成目标	
	通过宣传、培训、研讨、信息化等管理工作开展，不断完善国家学生资助政策，提高资助工作管理水平，实现资助政策“家喻户晓”，及时足额发放资助资金。		广泛宣传资助政策，召开两场家长会，会上深度宣传资助成效，开展警示教育，借助微信平台，努力使资助宣传更接地气。	
	学前教育“三儿”资助，春、秋学期累计资助人数 87 人次。		发放学前教育“三儿”资助，春、秋学期累计资助 87 人次，资助资金 6.59 万元。	
绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)
	产出指标	数量指标	受助学生人数	87 人次
		质量指标	家长、学生资助政策知晓率	100%
		时效指标	按时完成率	100%
		成本指标	财政资金拨付	6.59 万元
		社会效益	助学评定、发放投诉率，辍学率	0%
	满意度指标	可持续效益	资助年限	执行国家资助政策
		受益对象满意度	受助家长、学生满意度	98%以上

## 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、国有经营预算支出决算表
- 十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表