

2021 年潮州市兰英第二幼儿园 部门决算

目 录

第一部分：潮州市兰英第二幼儿园 概况

- 一、潮州市兰英第二幼儿园 主要职责
- 二、潮州市兰英第二幼儿园 机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：潮州市兰英第二幼儿园 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：潮州市兰英第二幼儿园 2021 年部门决算 情况说明

第四部分：名词解释

第五部分：潮州市兰英第二幼儿园 2021 年部门整体

支出绩效自评报告

第一部分：潮州市兰英第二幼儿园 概况

一、潮州市兰英第二幼儿园 主要职责

潮州市兰英第二幼儿园的主要职责：我园是隶属潮州市财政局的全额拨款(公益一类)的事业单位，系广东省省一级幼儿园，为全市学前儿童提供优质保教服务工作。

二、潮州市兰英第二幼儿园 机构设置

本部门内设机构、人员构成情况：本单位系正科级单位，设有领导班子 3 名，其中正科级 1 名，副科级 2 名；内设办公室及教务处。我园现有编制人数 45 人，在职教职工 29 人，退休 9 人；人员结构分别为管理人员、专业技术人员、工勤人员。

三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：潮州市兰英第二幼儿园 2021 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：潮州市兰英第二幼儿园

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	556.90	一、一般公共服务支出	31	74.63
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	150.00	五、教育支出	35	537.47
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	3.14	八、社会保障和就业支出	38	91.42
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：潮州市兰英第二幼儿园

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	0.00
	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：潮州市兰英第二幼儿园

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	710.04	本年支出合计	57	703.51
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	6.53
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	710.04	总计	60	710.04

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：潮州市兰英第二幼儿园

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	710.04	556.90	0.00	150.00	0.00	0.00	3.14
201	一般公共服务支出	74.63	74.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	74.63	74.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	74.63	74.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	543.99	390.85	0.00	150.00	0.00	0.00	3.14
20502	普通教育	532.78	379.64	0.00	150.00	0.00	0.00	3.14
2050201	学前教育	532.78	379.64	0.00	150.00	0.00	0.00	3.14
20509	教育费附加安排的支出	11.22	11.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	11.22	11.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	91.42	91.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

单位：潮州市兰英第二幼儿园

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	710.04	556.90	0.00	150.00	0.00	0.00	3.14
20805	行政事业单位养老支出	91.42	91.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	13.80	13.80	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	37.72	37.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	39.89	39.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

表 3

支出决算表

单位：潮州市兰英第二幼儿园

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	703.51	681.06	22.45	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	74.63	74.63	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	74.63	74.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	74.63	74.63	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	537.47	515.02	22.45	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	526.25	515.02	11.24	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	526.25	515.02	11.24	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	11.22	0.00	11.22	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	11.22	0.00	11.22	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	91.42	91.42	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	91.42	91.42	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

单位：潮州市兰英第二幼儿园

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	703.51	681.06	22.45	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	13.80	13.80	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	37.72	37.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	39.89	39.89	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：潮州市兰英第二幼儿园

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	556.90	一、一般公共服务支出	33	74.63	74.63	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	390.85	390.85	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	91.42	91.42	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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：潮州市兰英第二幼儿园

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	0.00	0.00	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：潮州市兰英第二幼儿园

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	556.90	本年支出合计	59	556.90	556.90	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	556.90	总计	64	556.90	556.90	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：潮州市兰英第二幼儿园

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	556.90	534.45	22.45
201	一般公共服务支出	74.63	74.63	0.00
20199	其他一般公共服务支出	74.63	74.63	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	74.63	74.63	0.00
205	教育支出	390.85	368.40	22.45
20502	普通教育	379.64	368.40	11.24
2050201	学前教育	379.64	368.40	11.24
20509	教育费附加安排的支出	11.22	0.00	11.22
2050999	其他教育费附加安排的支出	11.22	0.00	11.22
208	社会保障和就业支出	91.42	91.42	0.00
20805	行政事业单位养老支出	91.42	91.42	0.00
2080502	事业单位离退休	13.80	13.80	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：潮州市兰英第二幼儿园

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	556.90	534.45	22.45
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	37.72	37.72	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	39.89	39.89	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。

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：潮州市兰英第二幼儿园

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	499.18	302	商品和服务支出	3.21
30101	基本工资	110.51	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	0.52	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	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	206.48	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	37.72	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	39.89	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	14.78	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.14	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	38.19	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	48.95	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：潮州市兰英第二幼儿园

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	32.07	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	27.52	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	4.55	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	2.56
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.65
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

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：潮州市兰英第二幼儿园

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

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：潮州市兰英第二幼儿园

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	531.24		公用经费合计	3.21

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。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：潮州市兰英第二幼儿园

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：潮州市兰英第二幼儿园

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。

本单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余。

表 9

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：潮州市兰英第二幼儿园

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。

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

第三部分：潮州市兰英第二幼儿园 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

潮州市兰英第二幼儿园 2021 年度总收入 710.04 万元，其中本年收入 710.04 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 556.9 万元，比上年决算数减少 63.33 万元，下降 10.2%。主要变动情况：是减少财政项目资金的投入。
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 150 万元，比上年决算数增加 36.34 万元，增长 32.0%。主要变动情况：是增加保教费收入。
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 3.14 万元，比上年决算数增加 1.52 万元，增长 93.8%。主要变动情况：是增加工作室合作经费。

（二）年度支出总体情况

潮州市兰英第二幼儿园 2021 年度总支出 710.04 万元，其中本年支出 703.51 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 681.06 万元，比上年决算数增加 90.8 万元，增长 15.4%。主要变动情况：增加在编人员及政策性增资、增津补贴。

2. 项目支出 22.45 万元，比上年决算数减少 154.52 万元，下降 87.3%。主要变动情况：本年度减少中央支持学前教育发展资金及学前教育发展资金的资金投入。

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

潮州市兰英第二幼儿园 2021 年度财政拨款收入合计 556.9 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 556.9 万元，比上年决算数减少 63.33 万元，下降 10.2%；主要变动情况：减少财政项目资金的投入；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%（基数为 0，不可比）；主要变动情况：无；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%（基数为 0，不可比）；主要变动情况：无。

（二）2021 年度财政拨款支出说明

潮州市兰英第二幼儿园 2021 年度财政拨款支出合计 556.9

万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 556.9 万元，比年初预算数增加 144.08 万元，增长 34.9%；主要变动情况：增加在编人员及政策性增资、增津补贴；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%（基数为 0，不可比）；主要变动情况：无；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%（基数为 0，不可比）；主要变动情况：无。

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

潮州市兰英第二幼儿园 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：本单位没有“三公”经费支出发生额。

（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，主要用于本单位本年度无发生额。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于本单位本年度无发生额。，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。主要包括本单位本年度无发生额。

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 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 12.2 万元，其中：政府采购货物支出 5.38 万元、政府采购工程支出 6.82 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 12.2 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 10.53 万元，占授予中小企业合同金额的 86.3%；货物采购授予中小企业

合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0.0%。

（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，其他用车主要是无。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 0 个，共涉及资金 0 万元，占一般公共预算项目支出总额的 0%；组织对 2021 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评：共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。

共组织对 0 个项目开展了重点绩效评价 0，涉及一般公共预算支出 0 万元，政府性基金预算支出 0 万元。其中，对 0 个项目分别委托第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看：无。

组织单位整体支出绩效自评（含下属单位 0 个），涉及一般公共预算支出 556.9 万元，政府性基金预算支出 0 万元。单位整体支出绩效评价没有委托第三方机构具体实施。从评价情况来看，本单位整体支出绩效自评等次为良好。

绩效自评结果。我单位今年开展了部门整体支出绩效自评。

单位整体支出绩效自评综述：全年预算数 577.22 万元，执行数 703.51 万元，完成预算的 121.8%。

本部门围绕预算资金管理、绩效管理、资产管理、产出、效益等方面实施绩效评价，经综合评价，部门整体支出绩效自评综合得分为 88 分，等次为良好。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：学校能按要求及时根据实际情况编制 2021 年预算，编制过程能结合学校本身实际情况进行资金编报，尽量使编报资金能在范围内满足预算年度开支。在财政部门批复后，也能及时按要求格式在规定网站公开预算批复情况。发现的问题及原因主要是预算编制工作有待细化。下一步改进措施主要是加强预算编制管理，科学规划预算编制工作，进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。

部门整体支出绩效自评评分表											
部门（单位）名称（盖章）：			潮州市兰英第二幼儿园								
自评情况综述											
部门整体支出绩效目标完成情况与效益 （描述年度单位工作目标完成与成效）			2021年我园认真做好年度财政资金的预算编制工作，按照政府采购目录及采购限额标准编制政府采购预算，做到应编尽编。在资金使用和管理方面，进一步强化资金统筹，优化资金结构，明确开支范围，细化资金用途，确保部门职责任务顺利完成。全年基本支出保证了部门的正常运行和日常工作的正常开展，达到预期绩效目标。								
发现的问题及原因及后续改进措施			发现的问题及原因主要是我单位已制定相关管理制度，但仍有待完善。下一步改进措施主要是完善相关管理制度，并依照制度办事，为单位整体支出绩效自评提供有效的保障。								
指标评分表											
评价指标				指标说明	评分标准	得分	得分依据	佐证材料 编号	统计方式及佐证材料来源		
一级指标 名称	权重 (%)	二级指标 名称	权重 (%)								
预算编制 情况	19	预算编制 合理性	5	考核部门（单位）预算的合理性。即是否符合本部门职责、是否符合市委市政府的方针政策和工作要求，资金有无根据项目的轻重缓急进行分配。	1. 部门预算编制，分配符合本部门职责，符合市委市政府方针政策和工作要求的，得1分； 2. 部门预算资金能根据年度工作重点，在不同项目、不同用途之间分配合理的，期末不存在项目大额资金沉淀未支出的，得1分； 3. 专项资金编制细化程度合理，未出现四年中调剂导致部门预算决算差异过大的问题，得1分； 4. 功能分类和经济分类编制准确，年度中间无大量调剂，项目之间是否调整调剂的，得1分； 5. 部门预算分配不固化，能根据以前年度预算执行情况合理调整当年度预算编制的（如不存在项目支出完成不理想连续三年持续完不成预算的情况等），得1分。	6	3、4	根据评价年度部门预算编制以及年度预算执行情况，佐证材料见：部门预算编制报表、年度工作计划、部门决算报表。			
			9	提前下达率	反映部门是否按要求提前申请下达其主管的一般性转移支付和专项转移支付。	除自然灾害等突发事件处理的资金和据实结算的体制补助等特殊项目外，提前下达一般性转移支付比例应达90%、提前下达专项转移支付比例应达70%等。 一般性专项转移支付提前下达比例达到90%的，得2分；未达到的提前下达比例的，按比例扣分。 专项转移支付提前下达比例达到70%的，得2分；未达到的提前下达比例的，按比例扣分。 △注：无转移支付提前下达的部门，该指标不考核，相应的分值平均调整至预算编制合理性（该项增加2分）、绩效目标合理性（该项增加1分）、绩效目标明确性四项指标（该项增加1分）。	1、2	根据下达资金分配比例情况统计得分，佐证材料见：资金文件方案、提前下达资金等。			
	10	目标设置	5	绩效目标合理性	部门（单位）所设立的整体绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和评价部门（单位）设立的整体目标与部门履职和年度工作任务的相符性。	1. 绩效目标能体现部门（单位）“三定”方案规定的部门职能，能体现部门（单位）中长期规划和年度工作计划的，得2分； 2. 绩效目标与本年度部门预算资金相匹配的，目标表述清晰合理，得2分； 3. 部门年度新增的重大项目或重大政策有进行可行性研究或充分论证的，得1分（年度没有新增重大项目或重大政策的该指标不考核，分值按比例调整至前述2点指标中）； 对上达3项标准，没有完全符合的，可酌情扣分。	5	2、3、4	根据评价年度部门预算编制情况统计，佐证材料见：项目预算目标申报表、部门整体绩效目标申报表、部门整体绩效目标申报表、可行性研究报告、年度工作计划等。		
			5	绩效目标明确性	部门（单位）依据整体绩效目标所设立的绩效指标是否清晰、细化、可量化，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明确化情况。	1. 绩效指标设置与项目实施内容相关，具有体现部门（单位）履职效果的社会经济环境效益指标的，得2分； 2. 绩效指标表述清晰、可量化的，得1分； 3. 绩效指标申报数量符合当年度工作要求的，得1分； 4. 绩效指标的目标值能依据提供相关依据或与项目目标任务数或计划数相对应的，得1分； 对上达4项标准，没有完全符合的，可酌情扣分。	4	3、4	根据评价年度部门预算编制情况统计，佐证材料见：项目预算目标申报表、部门整体绩效目标申报表、部门整体绩效目标申报表、可行性研究报告、年度工作计划等。		

备注：1.评价等级结果分为优、良、中、低、差五个档次。其中：优秀（得分≥90）、良好（90, 80]、中（80, 70]、低（70, 60]、差（得分≤60）

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。

第五部分：潮州市兰英第二幼儿园 2021 年部门整体支出绩效自评报告

2021 年潮州市兰英第二幼儿园 部门整体支出绩效自评报告

一、部门基本情况

（一）部门职能

潮州市兰英第二幼儿园部门主要职能是承担幼儿教育教育工作。是对 3 岁以上学龄前幼儿实施保育和教育的机构，开展对幼儿实施体、智、德、美诸方面发展的教育活动和家园共育工作。

（二）部门整体支出绩效目标及重点项目绩效目标

整体支出绩效目标：保证人员经费和公用经费按照预算项目合理支出，确保单位办公正常运转；按时足额发放职工工资，缴纳政策性社会保障资金（公积金，社保，养老）等；同时保证专项资金专款专用。

本年度无重点项绩效目标

（三）年度工作和重点（主要）工作任务完成情况

1、一年来，在市教育局党组的正确领导下，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，围绕党建、疫情防控、园务、教学、后勤五个方面扎实开展工作。努力提高教育教学质量，提升办学水平和办学品位，凸显办学特色，丰富办学内涵，促进幼儿健康成长。

2. 幼儿园在上级教育主管部门的正确领导下，深入贯彻党的教育方针，重点抓以下几项工作：一是加强师德师风建设，着力打造高素质的教师队伍；二是加强依法治校，着力推进学校规范化发展；三是加强课堂教学改革，着力提高教育教学质量；四

是加强完善基础设施建设，着力促进教育均衡发展；六是加强校园安全管理，着力打造平安和谐文明校园

本年度我园无重点（主要）项目年度绩效目标。

（四）部门整体支出情况（按决算数为统计口径）

根据潮教通[2021]26号文件（预算批复文件），年度部门年初批复支出预算 577.22 万元，其中基本支出 554.54 万元，项目支出 22.68 万元；部门决算数为 703.51 万元，其中基本支出 681.06 万元，项目支出 22.45 万元。年终部门支出数同年初预算数存在差异 126.29 万元，导致差异原因主要是：本年度我园新增 3 名教师；住房改革性补贴增多故人员经费增加。

二、绩效自评情况

（一）自评结论

本部门围绕预算资金管理、绩效管理、资产管理、产出、效益等方面实施绩效评价，经综合评价，部门整体支出绩效自评综合得分为 88 分，等次为良好。

部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：学校能按要求及时根据实际情况编制 2021 年预算，编制过程能结合学校本身实际情况进行资金编报，尽量使编报资金能在范围内满足预算年度开支。在财政部门批复后，也能及时按要求格式在规定网站公开预算批复情况。

发现的问题及原因主要是：预算编制工作有待细化。下一步改进措施主要是：加强预算编制管理，科学规划预算编制工作，进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。

（二）绩效分析

根据预算编制情况、预算执行情况、预算使用效益三个方面具体分析绩效情况：

2021 年度学校努力做好财政预算收入、支出以及各项目的预算编制管理工作，将预算及时公开到相关的信息网络平台，并在执行过程中积极对执行情况进行监控，对预算的资金进行全方位的监督和管理，使每一笔资金都能起到最大的使用效益。结合我校实际情合理分配资金，以达到合理高效地运用资金、提升资金的产出效果、节约成本与资源、提高部门的办事效率的目的。在部门预算整体支出绩效方面都按规定严格执行，合理安排支出，使财政资金发挥出最大的效益。

（三）部门整体支出使用存在问题及改进意见

1. 存在问题：预算编制精准度有待提高；绩效管理、绩效预算等整合仍存在漏洞。

2. 改进意见：加强各相关人员职业培训；各部门间应强化配合意识，预算编制并不是单一部门责任。

三、其他自评情况

我园整体预算绩效管理好的经验做法是在项目资金的使用上，严格落实事前、事中和事后监督，科学合理安排资金，确保各项工作顺利开展。对项目资金使用严格执行预算，指标申报及时，能正确使用资金，且支付率和资金使用率高。严格执行专项资金管理使用规定，资金专款专用。有效保障了幼儿园的正常运转和稳定发展。