

2021 年深圳市罗湖区马古岭幼儿园 部门决算

目 录

第一部分：深圳市罗湖区马古岭幼儿园概况

- 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：深圳市罗湖区马古岭幼儿园 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：深圳市罗湖区马古岭幼儿园 2021 年部门 决算情况说明

第四部分：名词解释

第五部分：附件

第一部分：深圳市罗湖区马古岭幼儿园 概况

一、单位主要职责

深圳市罗湖区马古岭幼儿园的主要职责是：对 3-6 周岁学龄前幼儿实施保育和教育服务，贯彻执行国家、省、市区有关基础教育等法律、法规、政策和规划，按照保育和教育相结合的原则，遵循幼儿身心发展特点和规律，实施德、智、体、美等方面全面发展的教育，促进幼儿身心和谐发展，幼儿园同时面向幼儿家长提供科学育儿指导。

二、单位机构设置

本单位为公益二类财政补助事业单位，是深圳市罗湖区教育局直属公办幼儿园，是一个独立编制机构，内设行政、教师、后勤三个部门。

三、部门决算单位构成

本单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：深圳市罗湖区马古岭幼儿园 2021 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：深圳市罗湖区马古岭幼儿园

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	809.47	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	259.94	五、教育支出	35	1,064.17
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	0.00	八、社会保障和就业支出	38	0.00
	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：深圳市罗湖区马古岭幼儿园

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：深圳市罗湖区马古岭幼儿园

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	1,069.41	本年支出合计	57	1,064.17
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	5.25
总计	30	1,069.41	总计	60	1,069.41

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：深圳市罗湖区马古岭幼儿园

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	1,069.41	809.47	0.00	259.94	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,069.41	809.47	0.00	259.94	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	933.92	673.98	0.00	259.94	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	933.92	673.98	0.00	259.94	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	135.49	135.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	135.49	135.49	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：深圳市罗湖区马古岭幼儿园

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	1,064.17	45.25	1,018.91	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,064.17	45.25	1,018.91	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	928.67	45.25	883.42	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	928.67	45.25	883.42	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	135.49	0.00	135.49	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	135.49	0.00	135.49	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：深圳市罗湖区马古岭幼儿园

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	809.47	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	809.47	809.47	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	0.00	0.00	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：深圳市罗湖区马古岭幼儿园

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：深圳市罗湖区马古岭幼儿园

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	809.47	本年支出合计	59	809.47	809.47	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	809.47	总计	64	809.47	809.47	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：深圳市罗湖区马古岭幼儿园

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	809.47	45.25	764.21
205	教育支出	809.47	45.25	764.21
20502	普通教育	673.98	45.25	628.72
2050201	学前教育	673.98	45.25	628.72
20509	教育费附加安排的支出	135.49	0.00	135.49
2050999	其他教育费附加安排的支出	135.49	0.00	135.49

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：深圳市罗湖区马古岭幼儿园

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	0.00	302	商品和服务支出	37.88
30101	基本工资	0.00	30201	办公费	1.26
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.08
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.06
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	1.62
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	4.75
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	1.97
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	3.04
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	5.77
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.03

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：深圳市罗湖区马古岭幼儿园

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	0.00	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	6.41
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	0.79
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	1.40
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	3.39
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	0.07
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	7.25
			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：深圳市罗湖区马古岭幼儿园

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	7.38
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	5.62
			31003	专用设备购置	1.27
			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：深圳市罗湖区马古岭幼儿园

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	0.49
			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	0.00		公用经费合计	45.25

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：深圳市罗湖区马古岭幼儿园

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。

本单位本年度无一般公共预算财政拨款“三公”经费支出发生额。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：深圳市罗湖区马古岭幼儿园

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：深圳市罗湖区马古岭幼儿园

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：深圳市罗湖区马古岭幼儿园 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

深圳市罗湖区马古岭幼儿园 2021 年度总收入 1,069.41 万元，其中本年收入 1,069.41 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 809.47 万元，比上年决算数增加 307.47 万元，增长 61.2%。主要原因：本单位于 2020 年 4 月由民办园转型为公办幼儿园，2021 年度为一个完整会计年度，一般公共预算财政拨款收入有所增加。

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，增长--（去年基数为 0，不可比）。

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，增长--（去年基数为 0，不可比）。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平，增长--（去年基数为 0，不可比）。

5. 事业收入 259.94 万元，比上年决算数增加 217.62 万元，增长 514.2%。主要原因：本单位于 2020 年 4 月由民办园转型为公办幼儿园，经费使用较少。2021 年度为一个完整会计年度，事业收入来源主要为在园幼儿保教费，故事业收入有所增加。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平，增长--（去年基数为 0，不可比）。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平，增长——（去年基数为 0，不可比）。

8. 其他收入 0 万元，比上年决算数减少 0.07 万元，下降 100.0%。主要原因：2020-2021 年度单位基本户存款利息收入均已上缴国库。

（二）年度支出总体情况

深圳市罗湖区马古岭幼儿园 2021 年度总支出 1,069.41 万元，其中本年支出 1,064.17 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 45.25 万元，比上年决算数减少 1.27 万元，下降 2.7%。主要原因：根据《深圳市公办幼儿园生均公用经费财政拨款标准（暂行）》（深教[2019]192 号），单位年度生均公用经费总额=核定在园儿童数×1330 元。2021 年度本单位在园儿童数较上年略有减少，故 2021 年度公用经费年初预算数较上年减少 1.13 万元，决算数也较上年略减。

2. 项目支出 1,018.91 万元，比上年决算数增加 521.11 万元，增长 104.7%。主要原因：本单位于 2020 年 4 月由民办园转型为公办幼儿园，经费使用较少。2021 年度为一个完整会计年度，各项目支出均有所增加。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平，增长——（去年基数为 0，不可比）。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平，增长——（去年基数为 0，不可比）。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平，增长——（去年基数为 0，不可比）。

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

深圳市罗湖区马古岭幼儿园 2021 年度财政拨款收入合计 809.47 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 809.47 万元，比上年决算数增加 307.47 万元，增长 61.2%；主要原因：本单位于 2020 年 4 月由民办园转型为公办幼儿园，2021 年度为一个完整会计年度，一般公共预算财政拨款收入有所增加；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，与上年决算数持平，增长——（去年基数为 0，不可比）；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，与上年决算数持平，增长——（去年基数为 0，不可比）。

（二）2021 年度财政拨款支出说明

深圳市罗湖区马古岭幼儿园 2021 年度财政拨款支出合计 809.47 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 809.47 万元，比年初预算数增加 134.91 万元，增长 20.0%；主要原因：本单位于 2020 年 4 月由民办园转型为公办幼儿园，2021 年度为一个完整会计年度，一般公共预算财政拨款支出有所增加；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，与上年决算数持平，增长——（去年基数为 0，不可比）；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，与上年决算数持平，增长--（去年基数为 0，不可比）。

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

深圳市罗湖区马古岭幼儿园 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%。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%；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%（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%；公务用车运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%）；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%。

2021 年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：本单位认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费，全年均无经费开支。

（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，主要用于单位业务相关公务接待，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。从严控制“三公”经费开支，本单位全年未发生公务接待。

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，比上年决算数增加 0 万元，增长——（去年基数为 0，不可比）。主要增减变动情况是：本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 77.51 万元，其中：政府采购货物支出 13.81 万元、政府采购工程支出 63.70 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 104.81 万元，占政府采购支出总额的 135.2%，其中：授予小微企业合同金额 101.99 万元，占授予中小企业合同金额的 97.3%；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 142.9%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0.0%。授予中小企业合同金额与决算报表中政府采购授予中小企业合同金额不一致的原因是

编制 2021 年决算报表时仅统计出通过政府集中采购招投标签订采购合同的工程项目，其他政府集中采购和通过政府网上商城自行采购的货物支出未计入内。授予中小企业合同金额与政府采购支出总额占比超出 100%的原因是因通过政府集中采购的修缮工程合同中标价为 91.00 万元，因存在部分工程质量问题尚未完成竣工决算，工程尾款无法于 2021 年结算，仅支付该工程合同价 70%工程款 63.70 万元，故授予中小企业合同金额与政府采购支出总额占比超出 100%。

（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；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，本单位组织对 2021 年度一般公共预算项目及其他资金支出开展绩效自评，其中一级项目 5 个，二级项目 10 个，共涉及资金 1,002.37 万元，占项目支出总额的 98.4%。所涉及资金中一般公共预算财政拨款支出 764.21 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100.0%，其余 238.16 万元的资金来源为 2021 年度年初安排的教育收费资金。

本单位 2021 年度未涉及重点项目绩效评价工作，故未组织

对重点项目进行绩效评价。

组织部门整体支出绩效自评（无下属单位），涉及一般公共预算支出 809.47 万元，政府性基金预算支出 0 万元。（部门整体绩效评价报告及项目自评表详见“第五部分 附件”。）

绩效自评结果。本单位今年开展了部门整体支出及后勤管理、预算准备金、人事事务、社会化服务管理、事业运行、采购管理、保育教育及科研、保教人员长期从教津贴、保教人员学历奖励、（教育统筹）儿童健康成长补贴十个项目绩效自评。（部门整体绩效评价报告及项目自评表详见“第五部分 附件”。）

1. 部门整体支出绩效自评综述：全年调整后预算数 1,083.21 万元，年末执行数 1,064.17 万元，完成预算的 98.24%。

部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：本单位对 2021 年度事业运行、采购管理、后勤管理、人事事务、保育教育及科研、社会化服务管理、预算准备金、保教人员长期从教津贴、保教人员学历奖励及（教育统筹）儿童健康成长补贴这 10 个预算项目设定绩效目标，并遵循科学合理、清晰量化的要求设立产出指标、效益指标与满意度指标。经部门评价检查，各项目指标目标值基本符合实际情况和设立原则，能较准确覆盖项目的多个环节，依据较为充分，内容完整，基本保证了绩效目标的完整性。10 个预算项目整体完成较好，整体基本按预期完成绩效目标。效益方面主要为全年基本实现部门整体支出绩效目标的经济性、效率性、效果性、公平性四方面。

发现的问题及原因主要是：

（1）年初预算编制不够精准。

2021 年度，部分预算项目在履行过程中与年初预算编制存在差异，园内修缮工程包含厨房提 A 建设，实施过程中发现原先厨房内不适用且老旧的厨具设备已申请报废，需采购一批符合厨房 A 级标准的厨房设备，原预算中采购管理项目对此项经费不足，因此从后勤管理、事业运行、保育教育及科研项目共调剂 14 万元至采购管理项目中，用于采购改造后配套的厨房设备，与原项目支出绩效目标有差异。

（2）基建维修项目完成及时性有待提高。

2021 年度，本单位虽陆续完成暑期修缮工程的修补工作，但回顾整个建设过程，深感基建工作的管理经验、水平不足，对在建设过程中可能出现的不合理设计无法及时发现并予以纠正。

下一步改进措施主要是：

（1）加强预算编制的前瞻性

根据政策规定及发展规划，结合预算收支变化因素，科学、合理地编制部门预算，避免预算支出与实际执行出现较大偏差的情况。建立预算执行跟踪机制，定期分析预算执行情况，增强预算控制力度。

（2）加大项目监督管理力度，提高履职效果

负责基建工作的后勤人员须加快学习掌握基本的基建知识和技术操作规范，在建设过程中及早发现不合理设计或功能缺失并及时予以纠正、弥补，避免造成不必要的损失。

2. 部门项目支出绩效自评综述。

(1) 后勤管理项目绩效自评综述：全年预算数为 110.29 万元，执行数为 88.97 万元，完成预算的 81.0%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：完成食堂提 A 建设、班级及楼层卫生间改造、风雨操场地面铺设、教职工办公室改建、一楼耳房屋顶修复及园舍绿化、清洁等相关工作，保持幼儿园环境干净整洁卫生，儿童在舒适安全环境中学习成长。发现的问题及原因主要是因修缮工程存在部分工程质量问题尚未完成竣工决算，工程尾款及与工程相关的各项费用无法结算。下一步改进措施主要是负责基建工作的后勤人员须加快学习掌握基本的基建知识和技术操作规范，在建设过程中及早发现不合理设计或功能缺失并及时予以纠正、弥补，加强与施工方、设计方、监理方等多方沟通、监督等，有问题及时指出并要求整改，避免造成不必要的损失。

(2) 预算准备金项目绩效自评综述：全年预算数为 10.93 万元，执行数为 10.93 万元，完成预算的 100.0%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：完成对费用支出缺口的补充调剂，支付工程造价咨询费、班级直饮水机及幼儿玩耍塑木平台支出。发现的问题及原因主要是预算准备金项目主要为 2021 年 12 月支出，原计划用于支出暑期修缮工程的设计费、监理费、造价咨询费等相关款项，后因工程有零星漏洞施工方多次修补，一直未做工程竣工决算，故大部分工程相关款项未支出，于 12 月补充采购经费支出班级直饮水机及幼儿玩耍塑木平台款项。下一步改进

措施主要是后续应加强预算编制的前瞻性，作为机动经费主要目的就是补充经费缺口，如出现缺口或突发事件应及时根据应急预案有计划有步骤支出经费。

（3）人事事务项目绩效自评综述：全年预算数为 707.7 万元，执行数为 703.91 万元，完成预算的 99.0%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：按时发放每月人员工资，保障教职工应有福利，进而保障幼儿园各项工作顺利开展，为儿童在园提供优质的保教服务，保证园内的正常运转。发现的问题及原因主要是存在教师及后勤人员退休及辞职情况，聘用人员基本保持稳定但存在变动情况，相对应工资金额也会出现小幅波动，严格按照各项文件要求发放工资福利，剩余 3.79 万元未支出。下一步改进措施主要是后续将进一步加强人员管理，保持人员经费支出稳定。

（4）社会化服务管理项目绩效自评综述：全年预算数为 3 万元，执行数为 3 万元，完成预算的 100.0%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：完成购买相关专业咨询服务，完善园内管理规章制度，为幼儿园未来办学发展奠定基础。发现的问题及原因主要是因 2020 年转公办园后本单位可使用的办公设备不多，园内电脑、打印机等多为新购置资产，因此办公设备维修维护需求不明显，少量支出从公用经费支出。后因转公办园后相关的规章制度不够完善，日常管理中存在漏洞，因此经全园讨论后决定购买相关专业咨询服务，完善园内管理规章制度，对完成相关报

告提出指导性意见并审核。下一步改进措施主要是后续应加强预算编制的前瞻性，做好购买服务项目的计划，根据计划按实际支出。

（5）事业运行项目绩效自评综述：全年预算数为 6.71 万元，执行数为 5.35 万元，完成预算的 80.0%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：有效补充幼儿园开办期间日常运行支出缺口，保证校园教学活动正常开展，同时有力保障幼儿园正常运转能力。发现的问题及原因主要是后勤保障和厨房提 A 升级需要调剂出 10.29 万元至后勤管理经费、调剂出 3 万元至采购管理经费，故事业运行经费减少，采购各类专用材料及办公用品、耗材量相应减少。下一步改进措施主要是后续应加强预算编制前瞻性，对各项支出明确目标，降低机动经费份额。

（6）采购管理项目绩效自评综述：全年预算数为 45.44 万元，执行数为 45.30 万元，完成预算的 100.0%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：完成购置教师办公电脑桌椅、教室儿童桌椅、组合柜、钢琴、空调及教学楼梯间扶手、接园人脸识别测温一体机，以及改造升级后符合 A 级标准的厨房设备。满足教师日常办公及幼儿在园一日生活需求，提高教学质量与效率，改善师生膳食质量，满足师生身心需要，加强校园安全环境，保障幼儿在园安全。发现的问题及原因主要是暑期园内修缮工程包含厨房提 A 建设，原先厨房内不适用且老旧的厨具设备已申请报废，故需采购一批符合提 A 标准的厨房设备，经调剂一部分经费从采

购管理经费中支出，消防设备类购置从公用经费支出。下一步改进措施主要是后续需加强预算编制的前瞻性，不同项目间应加强关联性，充分考虑改造工程后需购置的符合新标准的设备购置需求。

（7）保育教育及科研项目绩效自评综述：全年预算数为 18 万元，执行数为 9.42 万元，完成预算的 52.0%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：完成购置校园环境创设、购买班级区域材料、教玩具、图书及体育器械、教师用书及办公设备等支出。发现的问题及原因主要是受疫情影响，2021 年本单位未委派教师参加校外培训等，仅邀请专家来园讲座，教师参加培训及线上培训课程，因此未产生培训费用。下一步改进措施主要是后续应加强预算编制的前瞻性，根据工作安排及规划，适当编制培训费预算，同时应考虑到受疫情或突发事件影响无法支出培训费的项目调剂。

（8）保教人员长期从教津贴项目绩效自评综述：全年预算数为 64.35 万元，执行数为 64.35 万元，完成预算的 100.0%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：全年严格按照上级部门规定及时发放保教人员长期从教津贴，提高保教人员待遇，稳定教师队伍。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：无。

（9）保教人员学历奖励项目绩效自评综述：全年预算数为 21.2 万元，执行数为 21.2 万元，完成预算的 100.0%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：有力提高教师学习的积极性和主动

性，教师队伍日益壮大，专任教师不断增多，教师学历有所提升。
发现的问题及原因：无。下一步改进措施：无。

（10）（教育统筹）儿童健康成长补贴项目绩效自评综述：
全年预算数为 50.1 万元，执行数为 49.94 万元，完成预算的 100.0%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：2021 年本单位儿童全面发展，儿童综合素质及身心健康有效提升，有力保障幼儿的健康成长。增加音乐区域，采购儿童小型乐器以提升幼儿感官刺激，激发音乐兴趣；增购儿童爬梯爬绳、软滑梯等体育器械玩具，提升幼儿体力。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：无。

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：附件

附件 1：单位部门整体支出绩效自评报告

附件 2：单位项目支出绩效自评表