

西安市未央区汉都新苑第三幼儿园

2021 年度单位决算

保密审查情况：已审查

单位主要负责人审签情况：已审签

目录

第一部分 单位概况

- 一、单位主要职责及内设机构
- 二、决算单位
- 三、单位人员情况

第二部分 2021 年度单位决算表

- 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表
- 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
- 十、政府采购决算表

第三部分 2021 年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明
- 九、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

第四部分 专业名词解释

第一部分 单位概况

一、单位主要职责及内设机构

（一）主要职责。

主要职责为：实施学前教育，促进学前教育发展。

（二）内设机构。

1. 保教室：负责园内管理教学行政工作的职能机构，全面实施教学工作的管理目标，即全面提高教学质量，积极提高教学效率。协助实施园长计划、组织、检查、指导教学和组织教学科研工作，组织和指导教师的继续教育工作。

2. 财务室：负责园所教育经费预、决算的编制、实施、审核和监督；负责管理全园教育经费；负责园所教育经费统计工作；负责全园财务、收支管理工作。

3. 总务室：负责园所安全管理、卫生保健、后勤总务等工作，配合各部门完成园所各项活动。安排保育员和后勤、安保人员业务学习、观摩练兵，定期并及时进行安全检查、安全教育、维修改造和突发事件应急处理，组织安全培训演练，管理幼儿厨房、营养膳食工作，做好库房管理等。

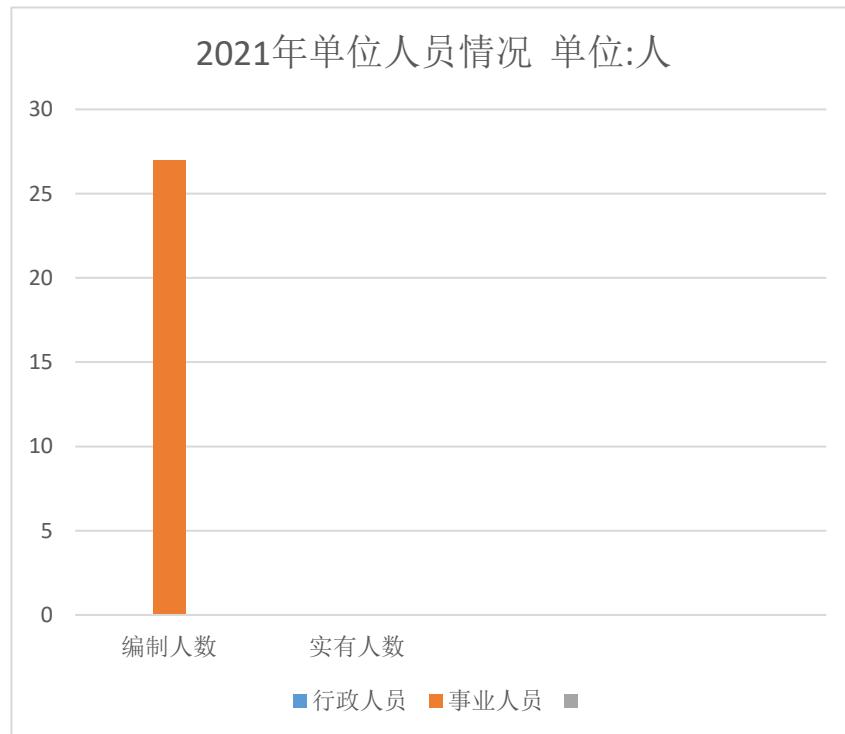
二、决算单位

西安市未央区汉都新苑第三幼儿园纳入 2021 年西安市未央区教育局决算编制范围：

序号	单位名称
1	西安市未央区汉都新苑第三幼儿园

三、单位人员情况

截止 2021 年底,本单位人员编制 27 人,其中行政编制 0 人、事业编制 0 人; 实有人员 0 人, 其中行政 0 人、事业 0 人。单位管理的离退休人员 0 人。



第二部分 2021 年度单位决算表

目录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表 1	收入支出决算总表		
表 2	收入决算表		
表 3	支出决算表		
表 4	财政拨款收入支出决算总表		
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表 (按功能分类科目)		
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表 (按经济分类科目)		
表 7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表		
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	不涉及
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	不涉及
表 10	政府采购决算表		

收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：西安市未央区汉都新苑第三幼儿园

金额单位：万元

收 入		支 出	
项 目	决算数	项 目	决算数
1. 一般公共预算财政拨款	400.74	1. 一般公共服务支出	0.00
2. 政府性基金预算财政拨款	0.00	2. 外交支出	0.00
3. 国有资本经营预算财政拨款	0.00	3. 国防支出	0.00
4. 上级补助收入	0.00	4. 公共安全支出	0.00
5. 事业收入	4.83	5. 教育支出	405.57
6. 经营收入	0.00	6. 科学技术支出	0.00
7. 附属单位上缴收入	0.00	7. 文化旅游体育与传媒支出	0.00
8. 其他收入	0.00	8. 社会保障和就业支出	0.00
		9. 卫生健康支出	0.00
		10. 节能环保支出	0.00
		11. 城乡社区支出	0.00
		12. 农林水支出	0.00
		13. 交通运输支出	0.00
		14. 资源勘探信息等支出	0.00
		15. 商业服务业等支出	0.00
		16. 金融支出	0.00
		17. 援助其他地区支出	0.00
		18. 自然资源海洋气象等支出	0.00
		19. 住房保障支出	0.00
		20. 粮油物资储备支出	0.00
		21. 国有资本经营预算支出	0.00
		22. 灾害防治及应急管理支出	0.00
		23. 其他支出	0.00
本年收入合计	405.57	本年支出合计	405.57
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	0.00	年末结转和结余	0.00
收入总计	405.57	支出总计	405.57

注：本表反映本单位本年度的总收入和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

编制单位： 西安市未央区汉都新苑第三幼儿园

金额单位：万元

注：本表反映本单位本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

编制单位： 西安市未央区汉都新苑第三幼儿园

金额单位：万元

注：本表反映本单位本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：西安市未央区汉都新苑第三幼儿园

金额单位：万元

收 入		支 出				
项 目	决算数	项目（按功能分类）	决算数			
			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
1. 一般公共预算财政拨款	400.74	1. 一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 政府性基金预算财政拨款	0.00	2. 外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 国有资本经营预算收入	0.00	3. 国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		4. 公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		5. 教育支出	400.74	400.74	0.00	0.00
		6. 科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		7. 文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		8. 社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		9. 卫生健康支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		10. 节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		11. 城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		12. 农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		13. 交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		14. 资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		15. 商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		16. 金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		17. 援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		18. 自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		19. 住房保障支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		20. 粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		21. 国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		22. 灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		23. 其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	400.74	本年支出合计	400.74	400.74	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余			0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	0.00					
政府性基金预算财政拨款	0.00					
国有资本经营财政拨款	0.00					
收入总计	400.74	支出总计	400.74	400.74	0.00	0.00

注：本表反映本单位本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收入和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）

公开 05 表

编制单位：西安市未央区汉都新苑第三幼儿园

金额单位：万元

注：本表反映本单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）

公开 06 表

编制单位：西安市未央区汉都新苑第三幼儿园

金额单位：万元

注：本表反映本单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

公开 07 表

编制单位：西安市未央区汉都新苑第三幼儿园

金额单位：万元

项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费		
	小计	因公出国 (境) 费用	公务 接待费	公务用车购置及运行维护费						
				小计	公务用车 购置费	公务用车运 行维护费				
	1	2	3	4	5	6	7	8		
预算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
决算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.62		

注：本表反映本单位本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

编制单位：西安市未央区汉都新苑第三幼儿园

金额单位：万元

注：本表反映本单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

编制单位：西安市未央区汉都新苑第三幼儿园

金额单位：万元

注：本表反映本单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府采购决算表

公开 10 表

编制单位：西安市未央区汉都新苑第三幼儿园

金额单位：万元

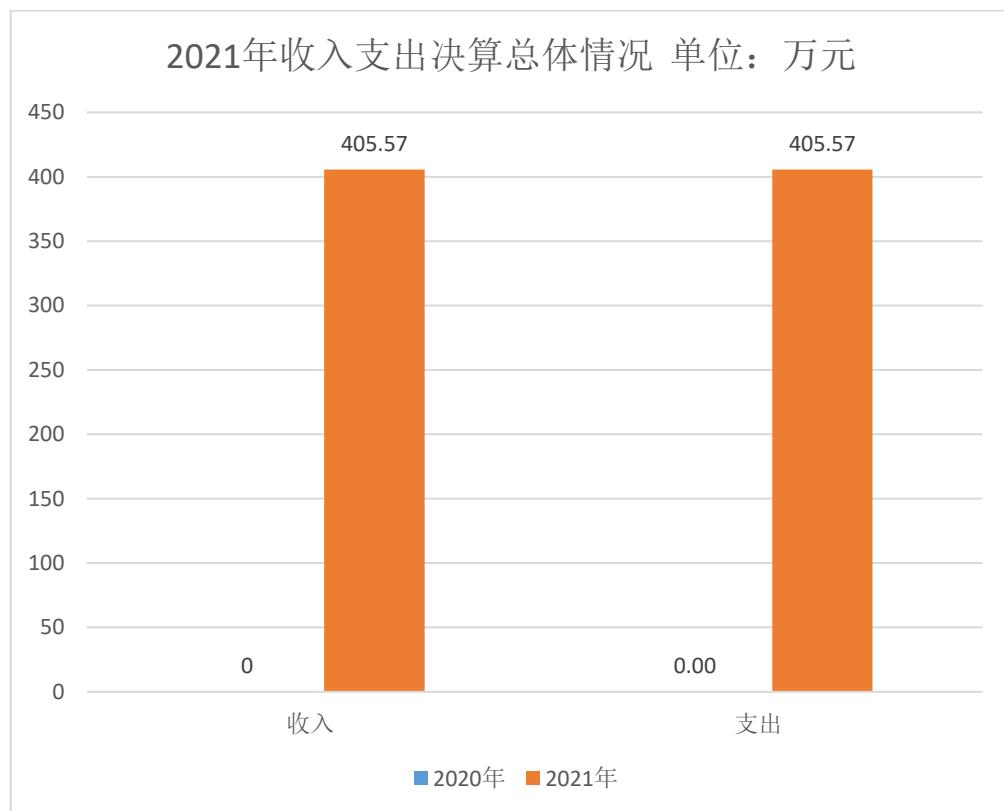
项目	行次	采购金额（决算数）
栏 次		
合计	1	367.55
货物	2	112.40
工程	3	255.15
服务	4	0.00

第三部分 2021 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

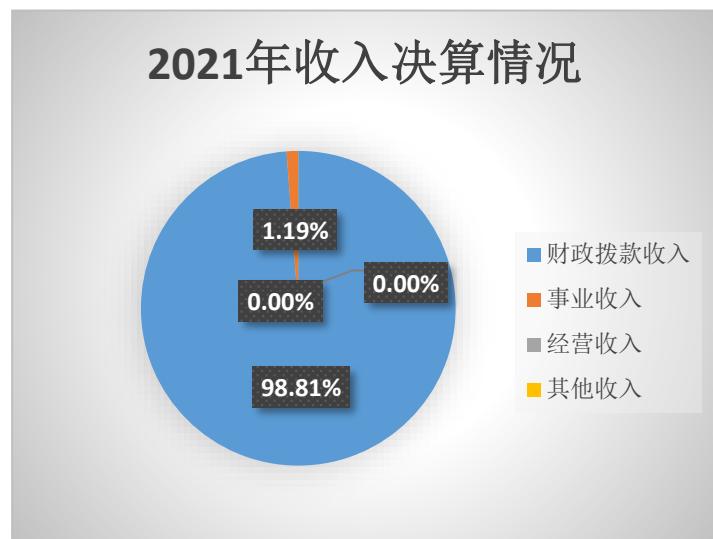
2021 年总收入为 405.57 万元，与上年相比增加 405.57 万元，增长 405.57%。主要原因是我园为 2021 年新建园，办公经费增加、固定资产增加等。

2021 年支出为 405.57 万元，与上年相比增加 405.57 万元，增长 405.57%。主要原因是我园为 2021 年新建园，办公经费支出增加、固定资产支出增加等。



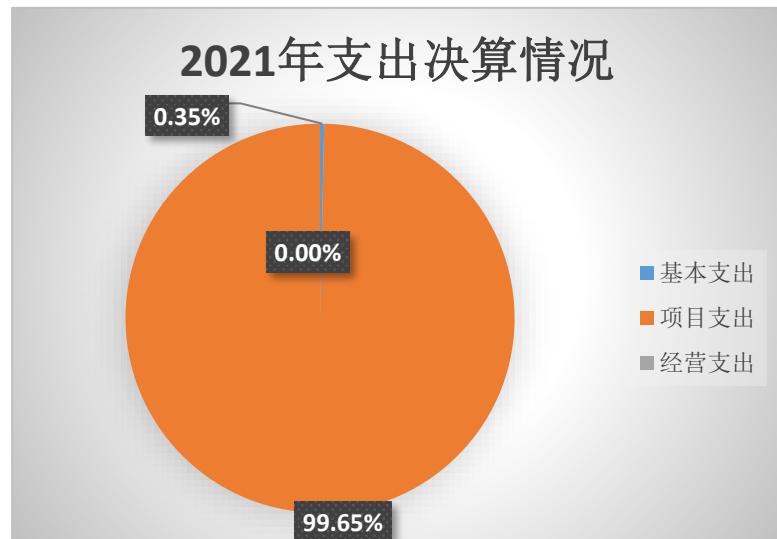
二、收入决算情况说明

2021年收入合计405.57万元，其中：财政拨款收入400.74万元，占98.81%；事业收入4.83万元，占1.19%；经营收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。



三、支出决算情况说明

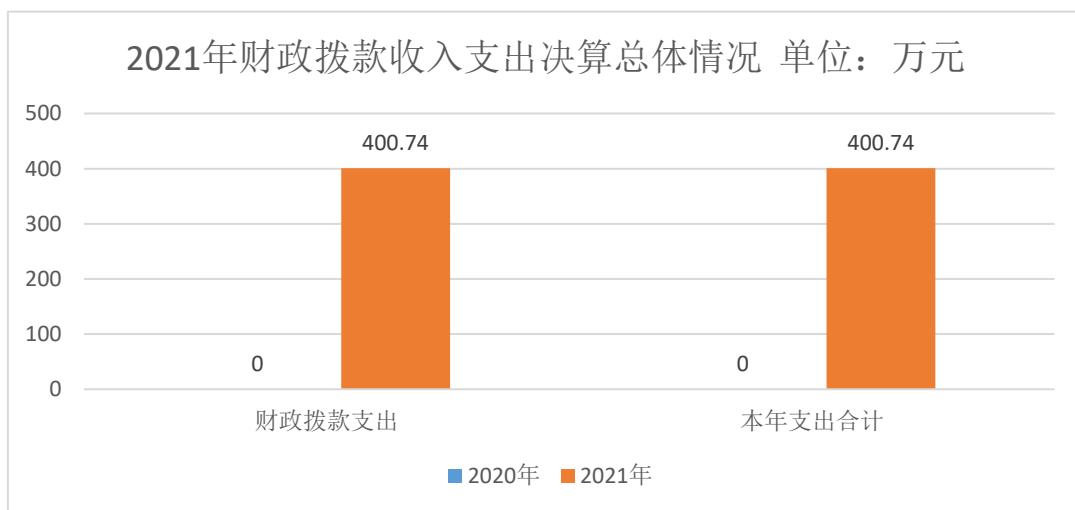
2021年支出合计405.57万元，其中：基本支出1.40万元，占0.35%；项目支出404.17万元，占99.65%；经营支出0万元，占0%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

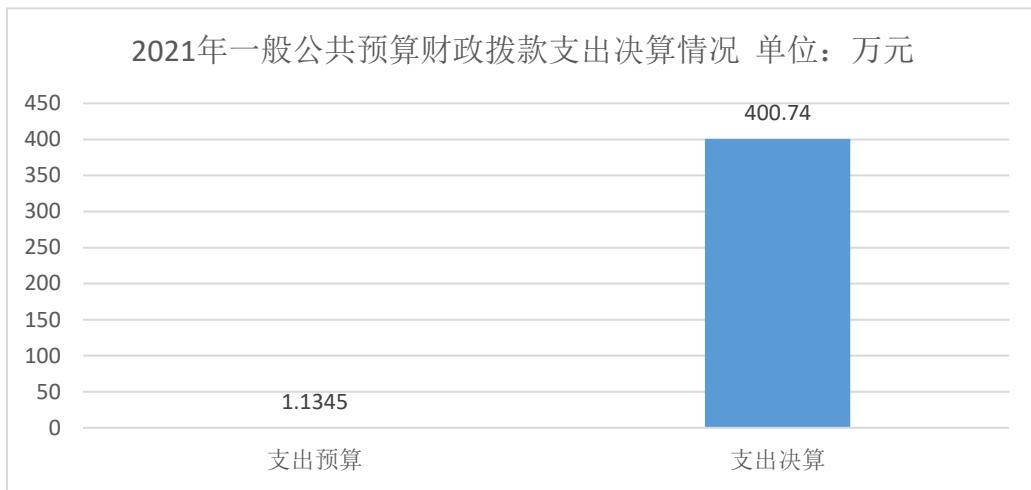
2021 年总收入为 400.74 万元，与上年相比增加 400.74 万元，增长 400.74%。主要原因是我园为 2021 年新建园，办公经费增加、固定资产增加等。

2021 年支出为 400.74 万元，与上年相比增加 400.74 万元，增长 400.74%。主要原因是我园为 2021 年新建园，办公经费支出增加、固定资产支出增加等。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2021 年财政拨款支出预算 1.1354 万元，支出决算 400.74 万元，完成预算的 352.95%，与上年相比，财政拨款支出增加 400.74 万元，增长 400.74%，主要原因是我园为 2021 年新建园，办公经费增加、固定资产增加等。



按照政府功能分类科目，其中：学前教育 400.74 万元。



1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。

预算为 1.1354 万元，支出决算为 400.74 万元，完成预算的 352.95%。其中：基本支出 1.40 万元，项目支出 399.34 万元。决算数大于预算数的主要原因是：是我园为 2021 年新建园，办公经费支出增加、固定资产支出增加等。

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1.40万元，包括人员经费和公用经费。其中：

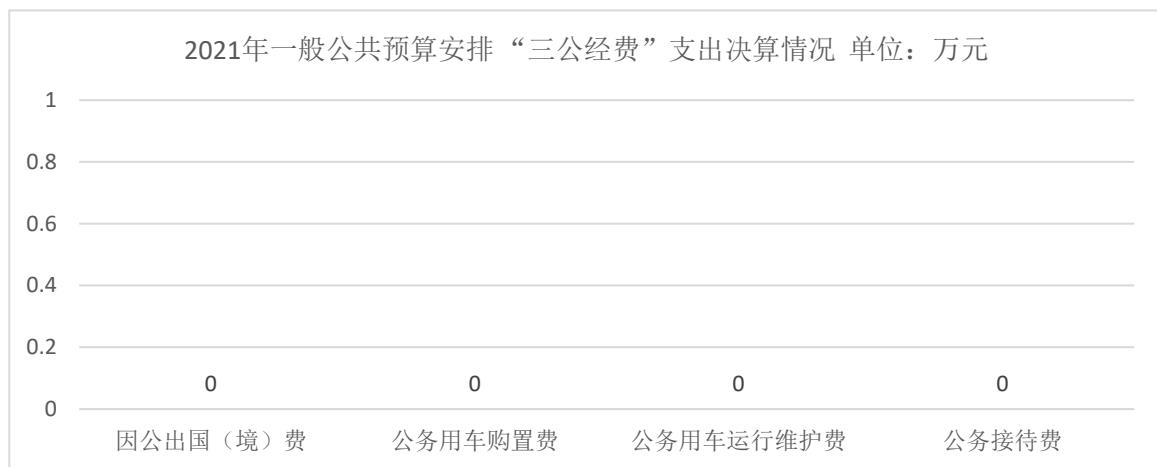
(一) 人员经费1.40万元，发放班主任津贴，主要包括：津贴补贴。

(二) 公用经费0.00万元。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

(一) “三公”经费财政拨款支出决算情况说明。

2021年一般公共预算安排“三公”经费支出预算0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0%。决算数较预算数没有变化，本年决算数与预算数持平。



1. 因公出国（境）支出情况说明。

2021年一般公共预算安排因公出国（境）预算0.00万元，支出决算0.00万元，完成预算的0%，决算数较预算数没有变化，本年决算数与预算数持平。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2021 年一般公共预算安排为西安市未央区汉都新苑第三幼儿园购置公务用车 0 辆，预算 0.00 万元，支出决算 0.00 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数没有变化，本年决算数与预算数持平。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

2021 年一般公共预算安排公务用车运行维护预算 0.00 万元，支出决算 0.00 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数没有变化，本年决算数与预算数持平。

4. 公务接待费支出情况说明。

2021 年无公务接待费预算安排。

（二）培训费支出情况说明。

年一般公共预算安排培训费预算 0.00 万元，支出决算 0.62 万元，完成预算的 0.00%，决算数较预算数增加 0.62 万元，主要原因是有市级组织的幼儿园园长、老师线上培训。

（三）会议费支出情况说明。

2021 年无公务接待费预算安排。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本单位无政府性基金预算财政拨款收支，并已公开空表。

九、国有资本经营财政拨款支出情况说明

本单位无国有资本经营决算拨款收支，并已公开空表。

十、机关运行经费支出情况说明

本年度机关运行经费预算 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数与预算数持平，支出决算与上年持平。

十一、政府采购支出情况说明

2021年政府采购支出总额共367.55万元，其中：政府采购货物类支出112.4万元、政府采购工程类支出255.15万元、政府采购服务类支出0.00万元。授予中小企业合同金额355.15万元，占政府采购支出总额的96.62%，其中：授予小微企业合同金额255.15万元，占授予中小企业合同金额的71.84%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出的31.65%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出的71.84%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出的0.00%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至2021年末，本单位共有车辆0辆，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，执法执勤用车0辆，特种专业技术用车0辆，离退休干部用车0辆，其他用车0辆。单价50万元以上的通用设备0台（套）；单价100万元以上的专用设备0台（套）。2021年当年购置车辆0辆；购置单价50万元以上的通用设备0台（套）；购置单价100万元以上的专用设备0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明。

根据预算绩效管理要求，本单位组织对2021年区级单位预算项目支出进行全面自评，涵盖项目4个，涉及资金共6.5254万元，占单位预算项目支出总额的574.72%。其中：组织对一般公共预算3个项目支出开展了绩效自评，共涉及资金1.1354万

元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；组织对政府性基金预算 0 个项目支出开展了绩效自评，共涉及资金 0.00 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0.00%；组织对国有资本经营预算 0 个项目支出开展了绩效自评，共涉及资金 0.00 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的 0.00%。

组织开展 2021 年单位整体支出绩效自评工作，涉及资金 404.17 万元。从评价情况来看，按时完成了评价。

（二）单位决算中项目绩效自评结果。

本单位在区级部门决算中反映公用经费资本性支出等 4 个项目绩效自评结果。

1. 教育收费项目绩效自评综述：项目全年预算数 5.39 万元，执行数 4.826 万元，完成预算的 90%。项目绩效目标完成情况：学校能按时、教育收费项目，保证幼儿园经费收支，促进学前教育发展。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：无。

2. 学前公用经费区级配套项目绩效自评综述：项目全年预算数 0.784 万元，执行数 0.784 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：学校能及时使用公用经费，保证学校正常运转。提高家长、幼儿对幼儿园满意度。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：无。

3. 2021 年春季学前贫困补助区级配套项目绩效自评综述：项目全年预算数 0.273 万元，执行数 0 万元，完成预算的 0%。项目绩效目标完成情况：对家庭贫困幼儿政策宣传到位及时申请

资金，保证幼儿正常入园接受教育。提高家长、幼儿对幼儿园满意度。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：无。

4. 学前一年减免区级配套项目绩效自评综述：项目全年预算数 0.784 万元，执行数 0.784 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：减免学前一年级保教费，实现政府惠民目标，提高家长、幼儿对幼儿园满意度。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：无。

区级预算（项目）绩效目标自评表
(2021年度)

项目名称		教育收费						
主管部门		西安市未央区教育局			实施单位	西安市未央区汉都新苑第三幼儿园		
项目资金			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额:		5.39万元	5.39万元	4.83万元	100	89.54%	90
	其中:当年财政拨款					--		--
	上年结转资金					--		--
	其他资金		5.39万元	5.39万元	4.83万元	--	89.54%	--
年度总体目标	预期目标				全年实际完成情况			
	非税收入计划用于2021年人员工资、弥补水电费不足，办公用品购置，日常运作，预算53900。保障幼儿园工作正常运行。				完成预算90%			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	办公用品购买批次	12批次	89.54%	10	8	
			维修批次	≥4批次	90%	10	8	
		质量指标	办公用品验收合格率	100%	100%	10	10	
			维修合格率	100%	100%	10	10	
		时效指标	执行时间	2021年1月-12月	2021年1月-12月	10	10	
	成本指标	成本指标	总成本	5.39万元	4.83万元	10	8	教育收费预算人数与实际教育收费人数存在差异，疫情影响导致偏差，提高预算准确率。
			办公用品购置成本	2万元	89.54%	10	8	
			维修成本	3.39万元	89.54%	10	8	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	保障幼儿园正常运行	100%	100%	5	5	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	执行年度	≥1年	≥1年	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	涉及学生满意度	≥90%	≥90%	5	5	
总分					100	90		

区级预算（项目）绩效目标自评表
 (2021年度)

项目名称	学前公用经费区级配套						
主管部门	西安市未央区教育局			实施单位	西安市未央区汉都新苑第三幼儿园		
项目资金			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率
	年度资金总额:	0.78万元	0.78万元	0.78万元	100	99.87%	99
	其中：当年财政拨款	0.78万元	0.78万元	0.78万元	--	99.87%	--
	上年结转资金				--		--
		其他资金			--		--
年度总体目标	预期目标			全年实际完成情况			
	学前公用经费区级配套计划用于2021年幼儿园水费，预算7840元。保障幼儿园运转正常，促进保教质量提升。			完成预算99.87%			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分
	产出指标	数量指标	水吨数	670吨	99.87%	15	14.5
		质量指标	用水正常率	≥95%	99.87%	15	14.5
	效益指标	时效指标	执行时间	2021年1月 - 12月	2021年1月 - 12月	10	10
		成本指标	总成本	0.78万元	0.78万元	10	10
			水费	0.78万元	0.78万元	10	10
	满意度指标	经济效益指标					
		社会效益指标	保障幼儿园运转正常，促进保教质量提升。	100%	100%	10	10
		生态效益指标					
		可持续影响指标	执行年度	≥1年	≥1年	10	10
		服务对象满意度指标	师生满意度	95%	≥90%	20	20
总分					100	99	

区级预算（项目）绩效目标自评表
(2021年度)

项目名称		学前贫困补助区级配						
主管部门		西安市未央区教育局			实施单位	西安市未央区汉都新苑第三幼儿园		
项目资金			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额:		0.27万元	0.27万元	0元	100	0.00%	60
	其中:当年财政拨款		0.27万元	0.27万元	0元	--	0.00%	--
	上年结转资金				--	--	--	--
	其他资金				--	--	--	--
年度总体目标	预期目标				全年实际完成情况			
	学前贫困补助区级配套2021年计划补助家庭经济困难幼儿，预算2730元，保障家庭经济困难幼儿正常入学。				完成预算0.00%			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	学生人数	18人	0人	10	0	本年度无贫困生支出
		质量指标	文件执行率	100%	100%	40	40	
			发放准确率	100%	0%			
	成本指标	时效指标	执行时间	2021年1月-12月	2021年1月-12月	10	10	
		家庭经济困难幼儿补助	0.27万元	0元	10	0		
		每生补助	150元/生		10	0		
	效益指标	经济效益指标						
			社会效益指标	保障家庭经济困难幼儿正常入学	100%	100%	10	0
		生态效益指标						
			可持续影响指标	执行时间	长期	≥1年	5	5
	满意度指标	服务对象满意度指标	涉及学生满意度	≥95%	≥90%	5	5	
总分					100	60		

区级预算（项目）绩效目标自评表
(2021年度)

项目名称	学前一年减免区级配套						
主管部门	西安市未央区教育局			实施单位	西安市未央区汉都新苑第三幼儿园		
项目资金			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率
	年度资金总额:	0.08万元	0.08万元	0.08万元	100	100.00%	100
	其中:当年财政拨款	0.08万元	0.08万元	0.08万元	--	100.00%	--
	上年结转资金				--		--
年度总体目标	其他资金				--		--
	预期目标				全年实际完成情况		
	学前一年减免区级配套用于2021年园所学前一年幼儿减免，计划减免提早规划，提前安排，专人负责，落实到位，每个幼儿受到良好的学前教育。				完成预算100%		
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分
绩效指标	产出指标	数量指标	减免人数	14人	14人	10	10
		质量指标	文件执行率	100%	100%	10	10
			减免准确率	100%	100%	10	10
		时效指标	减免时间	2021年	2021年1月-12月	10	10
		成本指标	学前一年减免	0.08万元	0.08万元	10	10
			每生减免	每生56元/年	100%	10	10
	效益指标	经济效益指标					
		社会效益指标	达到政策减免目标，惠及达标学生	100%	100%	10	10
		生态效益指标					
	满意度指标	可持续影响标	执行年度	≥1年	≥1年	10	10
总分					100	100	

（三）单位决算中整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，单位整体支出自评得分 90 分，综合评价等级为“良”，本单位整体支出全年预算数 1.1354 万元，执行数 405.57 万元，完成预算的 357.20%。决算数较预算数增加 404.4346 万元，主要原因是我园为 2021 年新建园，财政安排资金用于办公经费、固定资产增加等。

2021 年本单位总体运行情况及取得的成绩：能按时收支，保证学校正常运转，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
发现的问题及原因：

1. 在预算执行过程中，原因是 我园为 2021 年新建园，预算的完整性、预算的涵盖面不足，主要是公用经费的使用，在编制预算时未能考虑全面，学校整体建筑与设施老化，突发状况较多，维修费用较大，为了保证教学能正常开展，只能先满足应急之需。

2. 近几年由于财务制度的修订，财务核算方法的改变，现有的财务管理相关制度已无法满足需要，急需进行更新。

3. 固定资产管理，年末进行固定资产盘点，存在实物已达到报废年限，并且确实无法使用的，没有及时申请报废，执行报废流程，未能下账，造成资产虚增。另外固定资产卡片信息不完整，财政系统内固定资产卡片大部分没有填写使用部门、管理部门，完全没有填写使用人和存放地点。

下一步改进措施：严格执行预算，编制预算时尽量考虑全面。

并保证资金及时支付；在各项财务制度不断更新的大背景下，应及时更新单位的财务管理制度，或更新单项规定的方式补充、完善相关管理制度，使制度与执行相统一；3. 补充固定资产卡片信息，将固定资产管理责任到人，由实际使用人管理领用固定资产。及时报废资产。

单位决算中整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报单位：西安市未央区汉都新苑第三幼儿园

自评得分：90

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式及数据获取方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完原因分析与改进措施	绩效指标分析与建议
投入	预算执行(25分)	预算完成率(10分)	10	预算完成率=(预算完成数/预算数)×100%，用以反映和考核部门(单位)预算完成程度。 预算完成数：部门(单位)本年度实际完成的预算数。 预算数：财政部部门批复的本年度部门(单位)预算数。	预算完成率=100%的，得10分。 预算完成率>95%的，得9分。 预算完成率在90%(含)和95%之间，得8分。 预算完成率在85%(含)和90%之间，得7分。 预算完成率在80%(含)和85%之间，得6分。 预算完成率在70%(含)和80%之间，得4分。 预算完成率<70%的，得0分。	2021年度预算批复、2021年决算批复数据。 405.57万元/11354.7万元×100%=357.2%	100.00%	357.20%	1000.00%	严格按照预算批复执行	编制预算过程中，考虑追加因素，力争全面纳入预算。
			5	预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%，用以反映和考核部门(单位)预算的调整程度。 预算调整数：部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的資金总和(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。 预算包括一般公共预算与政府性基金预算。	预算调整率绝对值<5%，得5分。 预算调整率绝对值>5%，每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。	2021年度预算批复、2021年决算批复数据。 405.57万元/11354.7万元×100%=357.2%	≤5%	357.20%	0.00%	严格按照预算批复执行	编制预算过程中，考虑追加因素，力争全面纳入预算。
		支出进度率(5分)	5	支出进度率=(实际支出/支出预算)×100%，用以反映和考核部门(单位)预算执行的及时性和均衡性程度。 半年支出进度=部门上半年实际支出/(上年结余结转+本年部门预算安排+上年执行中追加追减)×100%。 前三季度支出进度=部门前三季度实际支出/(上年结余结转+本年部门预算安排+前三季度执行中追加追减)×100%。	半年进度：进度率≥45%，得2分；进度率在40%(含)和45%之间，得1分；进度率<40%，得0分。 前三季度进度：进度率≥75%，得3分；进度率在60%(含)和75%之间，得2分；进度率<60%，得0分。	2021年度预算批复、2021年决算批复数据。1.002万元/1.1354万元×100%=88.25% 389.12万元/400.03万元×100%=97.27%	≥45% ≥75%	88.25% 88.25%	500.00%	单位继续加强资金合理利用，及时支付，避免资金滞留	财政资金按时批复，单位资金合理利用，及时支付，避免资金滞留
			5	预算编制定准确率(5分)	部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。 预算编制定准确率=其他收入决算数/其他收入预算数×100%-100%。	预算编制定准确率<20%，得5分。 预算编制定准确率在20%和40%(含)之间，得3分。 预算编制定准确率>40%，得0分。	2021年度预算批复、2021年决算批复数据。	教育收费	教育收费	400.00%	本单位无其他收入
	预算管理(15分)	“三公经费”控制率(5分)	5	“三公经费”控制率=(“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数)×100%，用以反映和考核部门(单位)对“三公经费”的实际控制程度。	“三公经费”控制率<100%，得3分，每增加0.1个百分点扣0.5分，扣完为止。	2021年度预算批复、2021年决算批复数据。	本单位无“三公经费”支出	管理规范	500.00%	本单位不涉及三公经费	
			5	部门(单位)资产管理是否规范，用以反映和考核部门(单位)资产管理情况。 1.新增资产配置按预算执行。 2.资产有偿使用、处直接规定程序审批。 3.资产收益及时、足额上缴财政。	全部符合5分，有1项不符扣2分，扣完为止。	1.新增资产配置按预算执行。 2.3本单位不涉及	管理规范	400.00%	设备采购付款不及时，导致资产系统入账滞后	加强资产管理	
		资金使用合规性(5分)	5	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理的规定，用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。 1.符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定； 2.资金的拨付有完整的审批程序和手续； 3.重大项目开支经过评估论证； 4.符合部门预算批复的用途； 5.不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	全部符合5分，有1项不符扣2分。	2021年度预算批复、2021年决算批复数据。	资金使用符合规范性要求	符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；资金拨付有完整的批复程序和手续；符合部门批复的用途，不存在截留、挤占。	500.00%	严格执行国家财务制度，做好监督管理工作，合理支付和利用资金。	严格执行国家财务制度，做好监督管理工作，合理支付利用资金。
效果	履职尽责(60分)	项目产出(40分)	40		1.若为定性指标，根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含)、80-50%(含)、50-10%来记分； 2.若为定量指标，完成值达到指标值，记满分；未达到指标值，按完成比率计分，正向指标(即指标值为≥)得分=实际完成值/年初目标值×该指标分值，反向指标(即指标值为≤)得分=年初目标值/实际完成值×该指标分值。	2021预算批复	按时按需完成	3800.00%	资金批复有时不及时，支付及时	财政资金按时批复，单位资金合理利用，及时支付，避免资金滞留	
		项目效益(20分)	20		1.保障学校正常运转；2.教育教学质量稳步提升；3.不断改善办学条件	制定年度项目效益目标	按时完成	1900.00%	落实好执行好党的教育方针，提升办学水平，办好家门口的好学校	贯彻执行党的教育方针，提升办学水平，办好家门口的好学校	

备注：

1.“项目产出”和“项目效果”直接细化成部门年初绩效目标中的指标，并根据重要程度赋权。

2.“绩效指标分析”是指参考历史数据、行业标准及绩效目标实际完成情况等相关资料，从“是否与项目密切相关，指标值是否可获取，指标值设置是否合理”等角度，从产出和效果类指标中找出需要改进的指标，并逐项提出次年的编制意见和建议。

(四) 单位重点评价项目绩效评价结果。
本单位 2021 年度未开展单位重点绩效评价。

第四部分 专业名词解释

1. **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各项支出。
2. **项目支出**: 指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。
3. **“三公”经费**: 指单位使用一般公共预算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支出。
4. **财政拨款收入**: 指本级财政当年拨付的资金。
5. **公用经费**: 指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。
6. **工资福利支出**: 反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。
7. **结转资金**: 即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。
8. **结余资金**: 即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。
9. **调整预算数**: 填列经调整后的全年预算数，包括年初预算数和预算调增调减数，即：
$$\text{调整预算数} = \text{年初预算数} + \text{预算调增数} - \text{预算调减数}$$
10. **学前教育**: 是指实施幼儿教育的机构，根据一定的培养目

标和幼儿的身心特点，对入小学前的幼儿进行有计划地教育。

11. 教育费附加: 是由税务机关负责征收、同级教育部门统筹安排，同级财政部门监督管理，专门用于发展地方教育事业的预算外资金。