2021年度

怀化市鹤城区花背幼儿园

部门决算

**目录**

**第一部分怀化市鹤城区花背幼儿园单位概况**

一、部门职责

二、机构设置

**第二部分2021年度部门决算表**

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2021年度部门决算情况说明**

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”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算收入支出决算情况

九、国有资本经营预算财政拨款收支决算情况

十、机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

十二、政府采购支出说明

十三、国有资产占用情况说明

十四、2021年度预算绩效情况说明

**第四部分名词解释 第五部分附件**

第一部分

怀化市鹤城区花背幼儿园

单位概况

**一、部门职责**

（一）怀化市鹤城区花背幼儿园幼儿园是对3周岁以上学龄前幼儿实施保育和教育的机构；

（二）主要工作职责：贯彻国家的教育方针，按照保育与教育相结合的原则，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，同时面向幼儿家长提供科学育儿指导。

**二、机构设置及决算单位构成**

（一）内设机构设置。怀化市鹤城区花背幼儿园单位内设机构包括：办公室、财务室、保健室、教研室、总务处。

（二）决算单位构成。怀化市鹤城区花背幼儿园2021年部门决算汇总公开单位构成为本级没有二级预算单位。

第二部分

部门决算表

（表格见附件）

第三部分

2021年度部门决算

情况说明

**一、收入支出决算总体情况说明**

2021年度收入合计181.9万元，与上年相比，增加181.9万元。支出合计172.8万元，年末结转和结余9.07万元，支出总计数181.9万元，与上年相比，增加172.8万元。主要是因为本单位2021年开园。

**二、收入决算情况说明**

2021年度收入合计181.9万元，其中：财政拨款收入35.5万元，占20%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入146.4万元，占80%。

**三、支出决算情况说明**

2021年度支出合计172.8万元，其中：基本支出172.8万元，占100%；项目支出0万元，占0%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

**四、财政拨款收入支出决算总体情况说明**

2021年度财政拨款收入合计35.5万元，与上年相比，增加35.5万元。2021年度财政拨款支出合计35.5万元。与上年相比，增加35.5万元，主要是因为本单位2021年开园。

**五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

**（一）财政拨款支出决算总体情况**

2021年度财政拨款支出35.5万元，占本年支出合计的20.5%，与上年相比，财政拨款支出增加35.5万元，主要是因为本单位2021年开园。

**（二）财政拨款支出决算结构情况**

2021年度财政拨款支出35.5万元，主要用于以下方面：教育支出（类）35.5万元，占100%。

**（三）财政拨款支出决算具体情况**

2021年度财政拨款支出年初预算数为69.8万元，支出决算数为35.5万元，完成年初预算的50%，其中：

1、教育支出205（类）普通教育（款）学前教育（项）。

年初预算为69.8万元，支出决算为35.5万元，完成年初预算的50%，决算数小于年初预算数的主要原因是：招生人数未达预期数。

**六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2021年度财政拨款基本支出35.5万元，其中：人员经费4.9万元，占基本支出的14%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费；公用经费30.6万元，占基本支出的86%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费。

**七、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**

2021年度“三公”经费财政拨款支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0，无法计算百分比，其中：   
 因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0，无法计算百分比，决算数等于预算数的主要原因是今年无人因公出国（境），与上年相比相同。  
 公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0，无法计算百分比，决算数等于预算数的主要原因是无公务接待，与上年相比相同。  
 公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0，无法计算百分比，决算数等于预算数的主要原因是未购置公务用车，与上年相比相同。  
 公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0，无法计算百分比，决算数等于预算数的主要原因是未购置公务用车，与上年相比相同。

**（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，公务接待费支出决算0万元，占0%,因公出国（境）费支出决算0万元，占0%,公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，占0%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务接待费支出决算为0万元，全年共接待来访团组0个、来宾0人次，没有接待支出发生。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元，更新公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，没有公务用车购置费及运行维护费支出，截止2021年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

**八、政府性基金预算收入支出决算情况**

2021年度政府性基金预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。

本单位无政府性基金。

**九、国有资本经营预算财政拨款支出情况**

2021年度国有资本经营预算财政拨款收入0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元。具体情况如下：本单位无国有资本经营。

**十、机关运行经费支出说明**

本部门2021年度机关运行经费支出0万元，比年初预算数没有变化。主要原因是：我单位没有机关运行经费支出的预算和决算。

**十一、一般性支出情况说明**

202021年本部门开支会议费0万元，人数0人；开支培训费0万元，人数0人；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元。

**十二、政府采购支出说明**

本部门2021年度政府采购支出总额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，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

**十三、国有资产占用情况说明**

截至2021年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，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、其他用车0辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

**十四、2021年度预算绩效情况说明**

**（1）绩效管理评价工作开展情况**。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对2021年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目1个，二级项目0个，共涉及资金4.9万元，占一般公共预算项目支出总额的14%。组织对2021年度0个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对2021年度0个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

组织对“保安工资”等1个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出4.9万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，情况合理、合法、社会反映良好。

组织对“0”等0个单位开展整体支出绩效评价，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。从评价情况来看，情况合理、合法、社会反映良好。

**（2）部门决算中项目绩效自评结果。**

“保安工资”项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。项目全年预算数为4.9万元，执行数为4.9万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过项目的实施，确保全园师幼在园校安全开展一日活动，创造良好的社会经济效益，深受广大居民欢迎，下一步改造措施：进一步加强安保措施。

**（3）部门评价项目绩效评价结果。**

2021年怀化市鹤城区花背幼儿园实际操作申报的项目共1个，该项目为“保安工资”，已单独在绩效评价中公开。

2021年怀化市鹤城区花背幼儿园严格按照上级指示完成了预算与支出，保证了幼儿园的正常工作开展；确保各项决策部署得到有效落实产生了良好的社会效应，也取得了发展的可持续性、长效性。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。

二、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。如：中国财政杂志社的刊物发行收入，中国注册会计师协会、中国资产评估协会、中国国债协会、中国会计学会收取的会费收入等。

三、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。如：中国财政杂志社广告收入等。

四、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。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、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。

九、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。

十、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。

十一、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发生的支出。

十二、“三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央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、安全奖励费用等支出；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。

十三、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。

第五部分

附件

**2021年度部门整体支出绩效评价报告**

**一、部门职能职责：**

1、怀化市鹤城区花背幼儿园是全额拨款的事业单位。

2、主要工作职责：贯彻国家的教育方针，按照保育与教育相结合的原则，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，同时面向幼儿家长提供科学育儿指导。

3、编制人员情况:现实有在职人员0人。

**二、部门收支情况**

1、收入说明：2021年总收入为181.9万元。

2、支出说明：2021年总支出为172.8元，其中：人员经费支出4.9万元，日常公用经费167.9万元，项目支出为0万元。

3、“三公”经费说明：2021年度“三公”经费为0万元，根据各项规定，我单位按要求厉行节约，没有产生“三公”经费，由于本单位无公车，所以本年度内没有发生公车维护费。