

监督索引号 53042600136000101000

峨山彝族自治县幼儿园2021年度部门决算

目 录

第一部分 峨山彝族自治县幼儿园概况

- 一、主要职能
- 二、部门基本情况

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收入支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 九、“三公”经费、行政参公单位机关运行经费情况
表

第三部分 2021年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明
- 三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

第四部分 其他重要事项及相关口径情况说明

一、机关运行经费支出情况

二、国有资产占用情况

三、政府采购支出情况

四、部门绩效自评情况

(一) 部门整体支出绩效自评情况

(二) 部门整体支出绩效自评表

(三) 项目支出绩效自评表

五、其他重要事项情况说明

第五部分 名词解释

第一部分 峨山彝族自治县幼儿园概况

一、主要职能

（一）主要职能

峨山县幼儿园是我县教办示范性幼儿园，我们本着一切为了孩子的服务宗旨，关爱每一名幼儿，认真、一丝不苟地做好幼儿教育和幼儿保育工作。遵循“以爱为源，以实为本，促进幼儿健康成长”的办园宗旨，突出“科研兴园，特色发展”的办园思路，探索以人为本的精细化管理体系，以《幼儿园教育指导纲要》为准绳，全面实施《3-6岁儿童学习与发展指南》。以创新园本管理为重心，深化课堂教育改革，发挥教职工潜力、提升办园品质，全面、有效地提高办园质量，确保本园长效稳步发展。发扬求真务实的工作作风，办一流的幼儿园，培养开朗自信、独立、喜欢探究、勇于创新、善于合作的现代儿童。

（二）2021年度重点工作任务介绍

2021年度重点工作任务介绍。本年度，全体教职工外塑形象、内强素质，理论和实践相结合，关注幼儿的全面发展，开展丰富多彩的教育教学主题活动、区域活动、户外活动等，取得了可喜的成绩。在上级部门的领导、支持及我园的努力下，为峨山县学龄前孩子提供了舒适、温馨的学习和生活环境；被云南省教育厅评定为“云南省幼儿园办园水平综合评价一级一等”。全园师生语言规范，推广普

通话的参与意识强，推动了我园的语言文字工作，被云南省教育厅、云南省语言文字工作委员会授予“云南省语言文字规范化示范园”称号；长期的教育引导和帮助，促进了我园幼儿良好的行为习惯及品德的养成，生活和学习中随处可见有序排队洗手、随手关灯、安静吃完自己的一份饭菜，安静午睡、争当值日生，认真听讲、关心同伴、互相帮助等行为，他们活泼大方、喜欢劳动、喜欢分享、文明礼貌，尊敬老师和长辈，爱学习、学会了感恩。赢得了良好的社会赞誉。

二、部门基本情况

（一）部门决算单位构成

纳入峨山彝族自治县幼儿园 2021 年度部门决算编报的单位共 1 个。其中：行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 1 个。即：峨山彝族自治县幼儿园。

（二）部门人员和车辆的编制及实有情况

峨山彝族自治县幼儿园 2021 年末实有人员编制 68 人。其中：行政编制 0 人（含行政工勤编制 0 人），事业编制 68 人（含参公管理事业编制 0 人）；在职在编实有行政人员 0 人（含行政工勤人员 0 人），事业人员 68 人（含参公管理事业人员 0 人）。

离退休人员 23 人。其中：离休 0 人，退休 23 人。

实有车辆编制 0 辆，在编实有车辆 0 辆。

第二部分 2021 年度部门决算表

(详见附件)

峨山彝族自治县幼儿园没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》无数据。

峨山彝族自治县幼儿园没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出故《有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》无数据。

峨山彝族自治县幼儿园 2021 年度没有“三公”经费、行政参公单位机关运行经费，故《“三公”经费、行政参公单位机关运行经费情况表》无数据。

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

峨山彝族自治县幼儿园 2021 年度收入合计 1,342.77 万元。其中：财政拨款收入 1,342.77 万元，占总收入的 100.00%；上级补助收入 0.00 万元，占总收入的 0.00%；事业收入 0.00 万元（含教育收费 0.00 万元），占总收入的 0.00%；经营收入 0.00 万元，占总收入的 0.00%；附属单位缴款收入 0.00 万元，占总收入的 0.00%；其他收入 0.00 万

元，占总收入的 0.00%。与上年对比增加 114.69 万元，增长 9.34%，出现增长的主要原因为本年度 9 月新增 2 名在编在职教师，其相关费用稍有上涨。

二、支出决算情况说明

峨山彝族自治县幼儿园 2021 年度支出合计 1,342.77 万元。其中：基本支出 1,161.25 万元，占总支出的 86.48%；项目支出 181.52 万元，占总支出的 13.52%；上缴上级支出、经营支出、对附属单位补助支出共 0.00 万元，占总支出的 0.00%。与上年对比基本支出减少 100.41 万元，下降 7.96%，出现降低的原因是非税收入列入项目支出，所以基本支出降低。与上年对比项目支出增加 167.91 万元，增长 1,233.73%，出现大幅度增长的原因是财政调整支出结构，2020 年及以前非税收入支出列为基本支出，从 2021 年后列为项目支出，即出现增长幅度过大的情况。

（一）基本支出情况

2021 年度用于保障峨山彝族自治县幼儿园机关、下属事业单位等机构正常运转的日常支出 1,161.25 万元。与上年对比减少 100.41 万元，下降 7.96%，主要原因分析非税收入列入项目支出，所以基本支出降低。包括基本工资、津贴补贴等人员经费支出 1,157.16 万元，占基本支出的 99.65%。办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等公用经费 4.09 万元，占基本支出的 0.35%。

（二）项目支出情况

2021年度用于保障峨山彝族自治县幼儿园机构、下属事业单位等机构为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，用于专项业务工作的经费支出181.52万元。与上年对比增加167.91万元，增长1,233.73%，出现大幅度增长的原因是财政调整支出结构，2020年及以前非税收入支出列为基本支出，从2021年后列为项目支出，即出现增长幅度过大的情况。具体项目开支及开展工作情况如下：

1.峨财预调〔2021〕5号峨山县幼儿园非税收入补助资金151.88万元，用于支付办公费，差旅费及其他相关费用。

2.玉财教〔2016〕115号峨山县幼儿园配套玩教具和图书项目专项资金12.00万元，所采购的玩教具及图书已验收入库投入使用。

3.玉财教〔2020〕223号峨山县幼儿园2020年支持学前教育发展专项资金10.00万元所建设的防腐木凉亭长廊已通过验收并投入使用。

4.峨财发〔2021〕8号对个人和家庭的补助0.60万元，已发放到矣悦轩个人账户，用于医疗补助。

5.峨财教〔2021〕51号峨山县幼儿园学前教育生均公用经费补助资金7.05万元，已用于支付相关办公费用。

三、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

峨山彝族自治县幼儿园 2021 年度一般公共预算财政拨款支出 1,342.77 万元，占本年支出合计的 100.00%。与上年对比增加 67.50 万元，增长 5.29%，主要原因为本年度 9 月新增 2 名在编在职教师，其相关费用稍有上涨。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1. 教育（类）支出 972.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 72.39%。主要用于除一般公共服务、社保、医疗、住房保障外的人员经费支出和公用经费支出；

2. 外交（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

3. 国防（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

4. 公共安全（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

5. 教育（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

6. 科学技术（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

7. 文化旅游体育与传媒（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

8. 社会保障和就业（类）支出 163.58 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 12.18%。主要用于离退休人员的离退休经费开支；

9. 卫生健康（类）支出 87.54 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 6.52%。主要用于教职工的基本医疗保险缴费支出；

10.节能环保（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

11.城乡社区（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

12.农林水（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

13.交通运输（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

14.资源勘探工业信息等（类）支出类 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

15.商业服务业等（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

16.金融（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

17.援助其他地区（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

18.自然资源海洋气象等（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

19. 住房保障（类）支出 119.65 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 8.91%。主要用于按规定比例为教职工缴纳的住房公积金、向符合条件职工发放的用于购买住房的补贴支出；

20.粮油物资储备（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

21.国有资本经营预算（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

22.灾害防治及应急管理（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

23.其他（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

24.债务还本（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

25.债务付息（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

26.抗疫特别国债安排（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%。

四、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算总体情况

峨山彝族自治县幼儿园 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%；公务接待费支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%。2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算数与预算数对比无变化。

2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算数比 2020 年增加 0.00 万元，增长 0.00%。其中：因公出国（境）费支出决算增加 0.00 万元，增长 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算增加 0.00 万元，增长 0.00%；公务接待费支出决算增加 0.00 万元，增长 0.00%。2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算持平的主要原因与上年数对比无变化。

(二) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算具体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出 0.00 万元，占 0.00%；公务用

车购置及运行维护费支出 0.00 万元，占 0.00%；公务接待费支出 0.00 万元，占 0.00%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0.00 万元，共安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。开展内容包括：未安排因公出国。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0.00 万元。其中：

公务用车购置支出 0.00 万元，购置车辆 0 辆。具体购置车辆原因没有公车，无相关费用支出。

公务用车运行维护支出 0.00 万元，开支一般公共预算财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。主要原因无公车编制，未产生相关的所需车辆燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等。

3. 公务接待费支出 0.00 万元。其中：

国内接待费支出 0.00 万元（其中：外事接待费支出 0.00 万元），共安排国内公务接待 0 批次（其中：外事接待 0 批次），接待人次 0 人（其中：外事接待人次 0 人）。主要原因保育保教工作发生的接待支出。

国（境）外接待费支出 0.00 万元，共安排国（境）外公务接待 0 批次，接待人次 0 人。主要原因无国外接待事项，发生的接待支出。

第四部分 其他重要事项及相关口径情况说明

一、机关运行经费支出情况

峨山彝族自治县幼儿园 2021 年机关运行经费支出 0.00 万元，与上年对比增长 0.00 万元，增长 0.00%，幼儿园无相关机关运行经费支出。

二、国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，峨山彝族自治县幼儿园资产总额 6,736.89 万元，其中，流动资产 4.89 万元，固定资产 4,826.91 万元，对外投资及有价证券 0.00 万元，在建工程 0.00 万元，无形资产 1,905.09 万元，其他资产 0.00 万元（具体内容详见附表）。与上年相比，本年资产总额减少 82.06 万元，其中固定资产减少 82.06 万元。处置房屋建筑物 0.00 平方米，账面原值 0.00 万元；处置车辆 0 辆，账面原值 0.00 万元；报废报损资产 0 项，账面原值 0.00 万元，实现资产处置收入 0.00 万元；出租房屋 0.00 平方米，账面原值 0.00 万元，实现资产使用收入 0.00 万元。

国有资产占有使用情况表

单位：万元

项目	行次	资产总额	流动资产	固定资产					对外投资/ 有价 证券	在建 工程	无形 资产	其他 资产
				小计	房屋 构筑物	车辆	单价 200 万 以上大 型设备	其他 固定 资产				
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
合计	1	6,736.89	4.89	4,826.91	4,420.01	0.00	0.00	406.9	0.00	0.00	1,905.09	0.00

填报说明：

1. 资产总额=流动资产+固定资产+对外投资/有价证券+在建工程+无形资产+其他资产
2. 固定资产=房屋构筑物+车辆+单价 200 万元以上大型设备+其他固定资产
3. 填报金额为资产“账面原值”。

三、政府采购支出情况

2021 年度，部门政府采购支出总额 0.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元；政府采购工程支出 0.00 万元；政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%。

四、部门绩效自评情况

（一）部门整体支出绩效自评情况

峨山彝族自治县幼儿园是峨山彝族自治县教育体育局二级预算单位，没有部门整体支出，故《2021 年度部门整体支出绩效自评情况》无数据。

（二）部门整体支出绩效自评表

峨山彝族自治县幼儿园是峨山彝族自治县教育体育局二级预算单位，没有部门整体支出，故《2021 年度部门整体支出绩效自评表》无数据。

（三）项目支出绩效自评表

1.项目一峨山县幼儿园非税收入补助资金（峨财预调〔2021〕5号）151.88 万元。项目自评得分 90.00 分，评价等次为优，用于支付办公费，差旅费及其他相关费用。该项目属于非税补助项目，已完成 151.88 万元的支付，基本满足幼儿园日常开销。项目自评得分 90.00 分，评价等次为优，存在的主要问题：资金难以及时到位，项目预算执行率低。下一步工作措施：加快项目资金拨付进度，及时下

拨单位，积极向上财政争取资金，争取能在合同期向内完成拨付工作。

2.项目二峨山县幼儿园配套玩教具和图书项目专项资金玉财教〔2016〕115号12.00万元，所采购的玩教具及图书已验收入库投入使用。项目自评得分100.00分，评价等次为优，存在的主要问题：资金难以及时到位，项目预算执行率低。下一步工作措施：加快项目资金拨付进度，及时下拨单位，积极向上财政争取资金，争取能在合同期向内完成拨付工作。

3.项目三峨山县幼儿园2020年支持学前教育发展专项资金玉财教〔2020〕223号10.00万元所建设的防腐木凉亭长廊已通过验收并投入使用。并完成支付任务。项目自评得分87.00分，评价等次为良，存在的主要问题：资金难以及时到位，项目预算执行率低。下一步工作措施：加快项目资金拨付进度，及时下拨单位，积极向上财政争取资金，争取能在合同期向内完成拨付工作。

4.项目四峨财教〔2021〕51号峨山县幼儿园学前教育生均公用经费补助资金峨财教〔2021〕51号7.05万元，已用于支付相关办公费用。项目自评得分98.00分，评价等次为良，存在的主要问题：资金难以及时到位，项目预算执行率低。下一步工作措施：加快项目资金拨付进度，及时下

拨单位，积极向上财政争取资金，争取能在合同期向内完成拨付工作。

五、其他重要事项情况说明

峨山彝族自治县幼儿园无其他重要事项。

六、相关口径说明

（一）基本支出中人员经费包括工资福利支出和对个人和家庭的补助，公用经费包括商品和服务支出、资本性支出等人员经费以外的支出。

（二）机关运行经费指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的公用经费支出。

（三）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维护费、公务接待费。其中：因公出国（境）费，指单位公务出国（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；公务用车购置费，指公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费，指单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括省部级干部专车、一般公务用车和执法执勤用车；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）费用。

（四）“三公”经费决算数：指各部门（含下属单位）当年通过本级财政一般公共预算财政拨款和以前年度一般公共预算财政拨款结转结余资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费支出数（包括基本支出和项目支出）。

第五部分 名词解释

一、政府采购：是指各级国家机关、事业单位和团体组织，使用财政性资金采购依法制定的集中采购目录以内的或者采购限额标准以上的货物、工程和服务的行为。

二、一般公共预算收入：一般公共预算收入是指政府凭借国家政治权力，以社会管理者身份筹集以税收为主体的财政收入，主要用于保障和改善民生、维持国家行政职能正常运转、保障国家安全等方面。包括税收收入和非税收入，其中：税收收入主要包括增值税、营业税、企业所得税、个人所得税等，非税收入主要包括纳入预算管理的行政性收费、罚没收入、专项收入、国有资源（资产）有偿使用收入等。

三、一般公共预算支出：一般公共预算支出是指通过一般公共预算收入统筹安排的支出。其功能分类范围主要

包括：一般公共服务、公共安全、教育、科学技术、文化体育与传媒、社会保障和就业、医疗卫生、节能环保、城乡社区事务、农林水事务、交通运输、商业服务业等事务、国土资源气象等事物、住房保障支出等。

四、“三公”经费：“三公”经费预算数是指各部门从年初预算安排用于因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费、公务接待费用的预算数。其中，因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行维护费，指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待支出。

监督索引号 53042600136000101111