

附件 1

2021 年度 武汉市硚口区崇仁路幼儿园部门决 算公开

2022 年 10 月 20 日

目 录

第一部分 武汉市硚口区崇仁路幼儿园概况

- 一、部门主要职能
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员构成

第二部分 武汉市硚口区崇仁路幼儿园 2021 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表(表 1)
- 二、收入决算表(表 2)
- 三、支出决算表(表 3)
- 四、财政拨款收入支出决算总表(表 4)
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表(表 5)
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表(表 6)
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表(表 7)
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表(表 8)

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表（表 9）

第三部分 武汉市硚口区崇仁路幼儿园 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 2021 年重点工作完成情况

第五部分 名词解释

第六部分 附件

第一部分 武汉市硚口区崇仁路幼儿园概况

一、部门主要职能

(1) 认真贯彻执行党和国家的有关法律法规、方针、政策，坚持民主管理，依法办园，执行上级主管部门的指示和决定。

(2) 实行保育和教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德、美诸方面全面发展的教育，促进其身心和谐发展。为家长解除后顾之忧，热忱为家长服务。

(3) 尊重儿童的人格尊严和基本权利，尊重儿童身心发展的特点和规律，为儿童提供健康、丰富的生活和活动环境。合理组织幼儿一日生活活动和其它活动，促进幼儿体智德美等和谐发展，全面实施素质育。

(4) 严格执行幼儿园安全、卫生保健制度，保证幼儿身心健康和生命安全。

(5) 充分利用幼儿和社区的资源优势，面向家长开展多种形式的早期教育宣传、指导等服务，促进家庭教育质量的不断提高。

(6) 贯彻幼儿教育法规、传播科学教育理念、开展教育科学研究、培训师资，发挥市示范性幼儿园的示范、辐射作用。

二、部门决算单位构成

从单位构成看，武汉市硚口区崇仁路幼儿园部门决算由纳入独立核算的单位本级决算组成。

三、部门人员构成

武汉市硚口区崇仁路幼儿园在职实有人数 31 人，其中：行政 0 人，事业 31 人。

离退休人员 15 人，其中：离休 0 人，退休 15 人。

第二部分 武汉市硚口区崇仁路幼儿园 2021 年度部门决算表

2021 年度收入支出决算总表（表 1）

部门：武汉市硚口区崇仁路幼儿园

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,891.15	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	1,654.04
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	92.86
	9		九、卫生健康支出	39	74.16
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	70.09
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	1,891.15	本年支出合计	57	1,891.15
使用非财政拨款结余	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	1,891.15	总计	60	1,891.15

2021 年度收入决算表（表 2）

部门：武汉市硚口区崇仁路幼儿园

单位：万元

项目			功能分类科目编码	科目名称	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
类	款	项									
				栏 次	1	2	3	4	5	6	7
				合 计	1,891.15	1,891.15					
205				教育支出	1,654.05	1,654.05					
20502				普通教育	1,580.57	1,580.57					
2050201				学前教育	1,580.57	1,580.57					
20509				教育费附加安排的支出	73.48	73.48					
2050999				其他教育费附加安排的支出	73.48	73.48					
208				社会保障和就业支出	92.85	92.85					
20805				行政事业单位养老支出	92.85	92.85					
2080502				事业单位离退休	51.12	51.12					
2080505				机关事业单位基本养老保险缴费支出	41.73	41.73					
210				卫生健康支出	74.16	74.16					
21011				行政事业单位医疗	74.16	74.16					
2101102				事业单位医疗	22.11	22.11					
2101103				公务员医疗补助	49.68	49.68					
2101199				其他行政事业单位医疗支出	2.37	2.37					
221				住房保障支出	70.09	70.09					
22102				住房改革支出	70.09	70.09					
2210201				住房公积金	58.01	58.01					
2210202				提租补贴	12.08	12.08					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

1 栏各行 = (2+3+4+5+6+7) 栏各行。

2021 年度支出决算表（表 3）

部门：武汉市硚口区崇仁路幼儿园

单位：万元

项目			科目名称	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									
类	款	项	栏 次	1	2	3	4	5	6
			合 计	1,891.15	801.33	1,089.81			
205			教育支出	1,654.05	564.23	1,089.81			
20502			普通教育	1,580.57	539.89	1,040.67			
2050201			学前教育	1,580.57	539.89	1,040.67			
20509			教育费附加安排的支出	73.48	24.34	49.14			
2050999			其他教育费附加安排的支出	73.48	24.34	49.14			
208			社会保障和就业支出	92.85	92.85				
20805			行政事业单位养老支出	92.85	92.85				
2080502			事业单位离退休	51.12	51.12				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	41.73	41.73				
210			卫生健康支出	74.16	74.16				
21011			行政事业单位医疗	74.16	74.16				
2101102			事业单位医疗	22.11	22.11				
2101103			公务员医疗补助	49.68	49.68				
2101199			其他行政事业单位医疗支出	2.37	2.37				
221			住房保障支出	70.09	70.09				
22102			住房改革支出	70.09	70.09				
2210201			住房公积金	58.01	58.01				
2210202			提租补贴	12.08	12.08				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

1 栏各行 = (2+3+4+5+6) 栏各行。

2021 年度财政拨款收入支出决算总表（表 4）

部门：武汉市硚口区崇仁路幼儿园

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	1,891.15	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	1654.04	1654.04		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	92.85	92.85		
	9		九、卫生健康支出	41	74.16	74.16		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	70.1	70.1		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				

	21		二十一、国有资本经营 预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应 急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债 安排的支出	58				
本年收入合计	27	1,891.15	本年支出合计	59	1,891.15	1,891.15		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结 余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨 款	31			63				
总计	32	1,891.15	总计	64	1,891.15	1,891.15		

注：本表反映部门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。

27行＝（1+2+3）行；28行＝（29+30+31）行；32行＝（27+28）行；
59行＝（33+34+…+58）行；64行＝（59+60）行。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出决算表（表 5）

部门：武汉市硚口区崇仁路幼儿园

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
类	款	项	栏 次	1	2
			合 计	1,891.14	801.33
205			教育支出	1,654.04	564.23
20502			普通教育	1,580.56	539.89
2050201			学前教育	1,580.56	539.89
20509			教育费附加安排的支出	73.48	24.34
2050999			其他教育费附加安排的支出	73.48	24.34
208			社会保障和就业支出	92.85	92.85
20805			行政事业单位养老支出	92.85	92.85
2080502			事业单位离退休	51.12	51.12
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	41.73	41.73
210			卫生健康支出	74.16	74.16
21011			行政事业单位医疗	74.16	74.16
2101102			事业单位医疗	22.11	22.11
2101103			公务员医疗补助	49.68	49.68
2101199			其他行政事业单位医疗支出	2.37	2.37
221			住房保障支出	70.09	70.09
22102			住房改革支出	70.09	70.09
2210201			住房公积金	58.01	58.01
2210202			提租补贴	12.08	12.08

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

1 栏各行 = (2+3) 栏各行。

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表（表 6）

部门：武汉市硚口区崇仁路幼儿园

单位

人员经费			公用经费				
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称
301	工资福利支出	653.06	302	商品和服务支出	77.43	310	资本性支出
30101	基本工资	118.63	30201	办公费	10.04	31002	办公设备购置
30102	津贴补贴	30.70	30202	印刷费	1.80	31003	专用设备购置
30103	奖金		30203	咨询费		31007	信息网络及软件购置更新
30106	伙食补助费		30204	手续费		31013	公务用车购置
30107	绩效工资	332.22	30205	水费	1.30	31099	其他资本性支出
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	41.73	30206	电费	11.05		
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	5.09		
30110	职工基本医疗保险缴费	22.11	30208	取暖费			
30111	公务员医疗补助缴费	41.64	30209	物业管理费	5.03		
30112	其他社会保障缴费	4.48	30211	差旅费	0.54		
30113	住房公积金	61.55	30212	因公出国（境）费用			
30114	医疗费		30213	维修（护）费	1.44		
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费			
303	对个人和家庭的补助	70.85	30215	会议费			
30301	离休费		30216	培训费	1.46		

3030 2	退休费	59.45	3021 7	公务接待费			
3030 3	退职（役）费		3021 8	专用材料费	10.69		
3030 4	抚恤金		3022 4	被装购置费			
3030 5	生活补助		3022 5	专用燃料费			
3030 6	救济费		3022 6	劳务费	0.52		
3030 7	医疗费补助	11.40	3022 7	委托业务费	10.84		
3030 8	助学金		3022 8	工会经费	1.90		
3030 9	奖励金		3022 9	福利费	4.94		
3031 0	个人农业生产补 贴		3023 1	公务用车运 行维护费			
3031 1	代缴社会保险费		3023 9	其他交通费 用			
3039 9	其他对个人和家 庭的补助		3024 0	税金及附加 费用			
			3029 9	其他商品和 服务支出	10.79		
人员经费合计		723.91	公用经费合计				

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出（表 7）

部门：武汉市硚口区崇仁路幼儿园

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

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，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。

1 栏=（2+3+6）栏；3 栏=（4+5）栏；7 栏=（8+9+12）栏；9 栏=（10+11）栏。

本单位无 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出。

2021 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表（表 8）

部门：武汉市硚口区崇仁路幼儿园

单位：万元

项目			科目名称	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						小计	基本支 出	项目 支出	
类	款	项	栏 次	1	2	3	4	5	6
			合 计						

注：本表反映部门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。

6 栏各行 = (1+2-3) 栏各行；3 栏各行 = (4+5) 栏各行。

本单位无 2021 年政府性基金预算财政拨款收入支出。

2021 年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表（表 9）

部门：武汉市硚口区崇仁路幼儿园

单位：万元

项目			本年支出		
功能分类科目 编码			科目名称	合计	基本支出 项目支出
类	款	项	栏次	1	2
			合计		3

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

1 栏各行 =（2+3）栏各行。

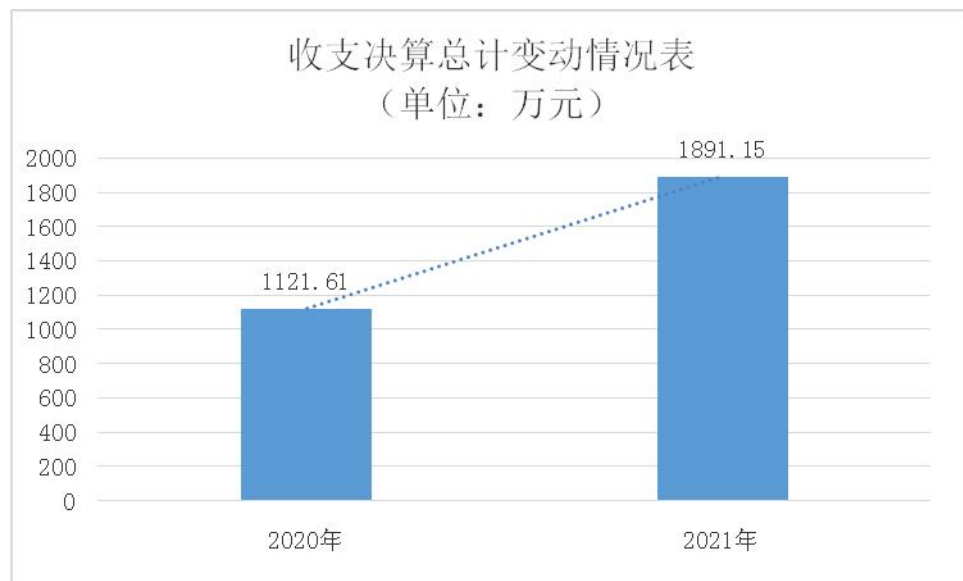
本单位无 2021 年度国有资本经营预算财政拨款支出

第三部分 武汉市硚口区崇仁路幼儿园 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、支总计 1,891.15 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各增加 769.54 万元，增长 68.61%，主要原因是在职人员增加 2 名、退休人员增加 1 名，工资福利和对个人家庭补助增加；蒙真、鹤琴、鸿蒙三所新园班级扩招，聘用教师经费和办公经费增加。

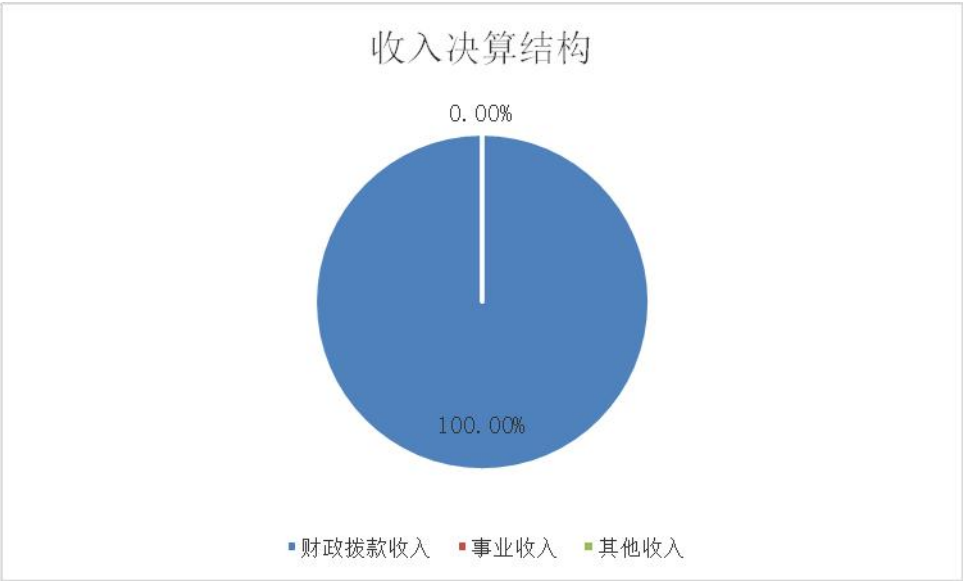
图 1：收、支决算总计变动情况



二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 1,891.15 万元。其中：财政拨款收入 1,891.15 万元，占本年收入 100.0%；上级补助收入 0 万元，占本年收入 0%；事业收入 0 万元，占本年收入 0%；经营收入 0 万元，占本年收入 0%；其他收入 0 万元，占本年收入 0%。

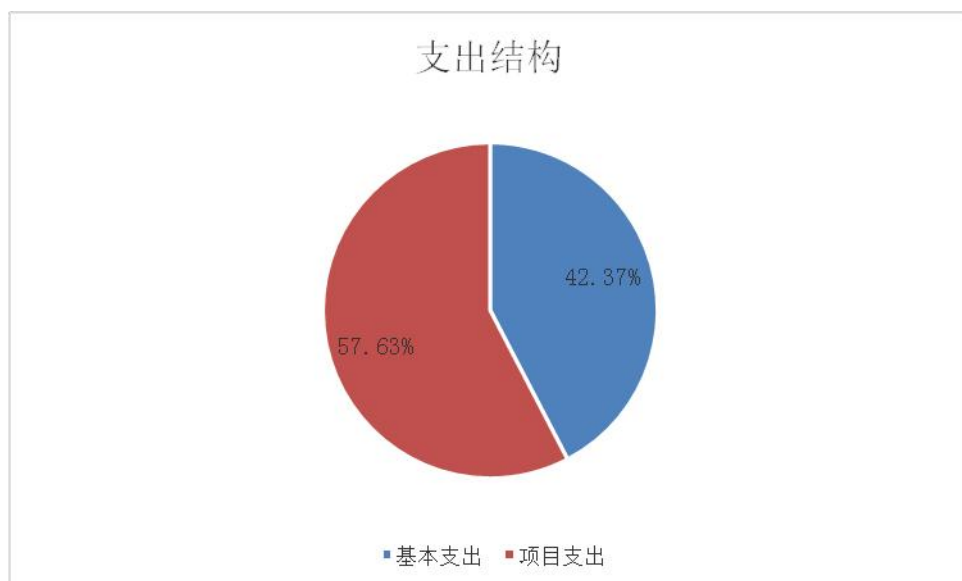
图 2：收入决算结构



三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 1,891.15 万元。其中：基本支出 801.33 万元，占本年支出 42.37%；项目支出 1,089.81 万元，占本年支出 57.63%；上缴上级支出 0 万元，占本年支出 0%；经营支出 0 万元，占本年支出 0%。

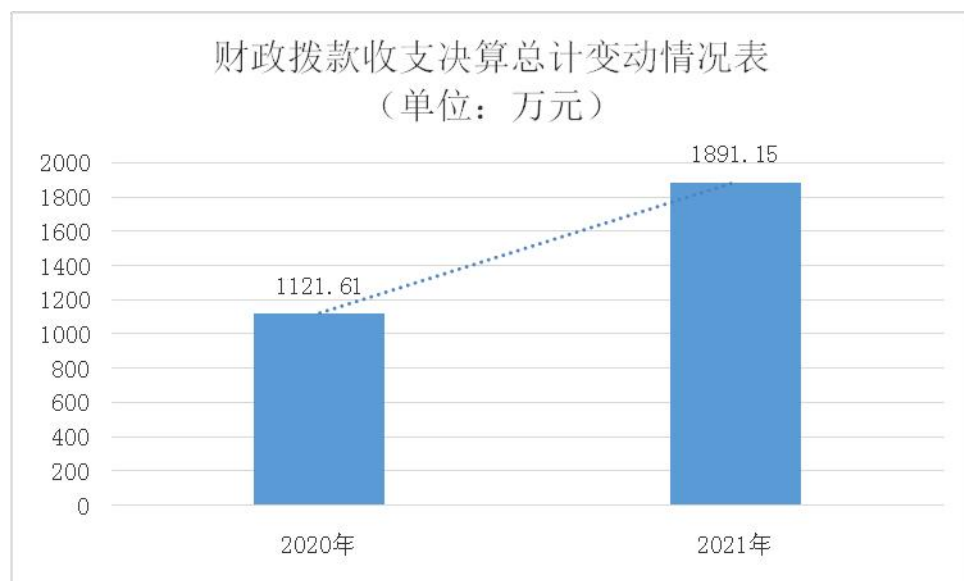
图 3：支出决算结构



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、支总计 1,891.15 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 769.54 万元，增长 68.61%。主要原因是在职人员增加 2 名、退休人员增加 1 名，工资福利和对个人家庭补助增加；蒙真、鹤琴、鸿蒙三所新园班级扩招，聘用教师经费和办公经费增加。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况



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 1,891.15 万元, 占本年支出合计的 100.00%。与 2020 年度相比, 财政拨款支出增加 769.54 万元, 增长 68.61%。主要原因是在职人员增加 2 名、退休人员增加 1 名, 工资福利和对个人家庭补助增加; 三所新园蒙真、鹤琴、鸿蒙班级扩招, 聘用教师经费和办公经费增加。

1. 财政拨款支出决算结构情况。

2021 年度财政拨款支出 1,891.15 万元, 主要用于以下方面: 教育(类)支出 1654.04 万元, 占 87.46%; 社会保障和就业(类)支出 92.86 万元, 占 4.91%; 卫生健康(类)支出 74.16 万元, 占 3.92%; 住房保障(类)支出 70.09 万元, 占 3.71%。

（三）财政拨款支出决算具体情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 899.31 万元，支出决算为 1,891.15 万元，完成年初预算的 210.29%。其中：基本支出 801.33 万元，项目支出 1,089.81 万元。项目支出主要用于聘用教师经费 594.76 万元，主要成效为保证三所新园班级扩招后新增聘用教师工资发放、稳定师资力量以及培养优秀老师；学校安保费 49.44 万元，主要成效为保障校园安全、师生人身安全和财产安全；资本性支出中新园在建工程转固定资产 118.44 万、固定资产购置（新园设备扩容）317 万元，主要成效为保证新园建设完成并如期开园，满足小区幼儿入园需求。

1. 教育支出(类)。年初预算为 680.89 万元，支出决算为 1654.04 万元，完成年初预算的 243.0%，支出决算数大于年初预算数的主要原因一是教师考核进薪级、基本工资、养老保险、奖金等工资福利增加；二是两所新园班级扩招、一所新园开园，增加了设备购置、保安经费和聘用教师经费。

2. 社会保障和就业支出(类)。年初预算为 72.83 万元，支出决算为 92.86 万元，完成年初预算的 127.5%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是新增 2 名在职教师和 1 名退休教师，基本养老保险缴费支出增加。

3. 卫生健康支出(类)。年初预算为 75.5 万元，支出决算为 74.16 万元，完成年初预算的 98.3%，支出决算数小于年初预算数的主要原因有 1 位教师退休，医疗等社会保障缴费减少。

4. 住房保障支出(类)。年初预算为 70.09 万元，支出决算为 70.09 万元，完成年初预算的 100.0%，支出决算数等于年初预算数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 801.33 万元，其中：

人员经费 723.91 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、退休费、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 77.43 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、、维修(护)费、租赁费、培训费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出、办公设备购置。

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”经费的单位范围。

武汉市硚口区崇仁路幼儿园有一般公共预算财政拨款预算安排“三公”经费的单位。

(二)一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况。

本单位无“三公”经费支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

本单位无政府性基金预算财政拨款收入支出。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

本单位无国有资本经营预算财政拨款支出。

十、机关运行经费支出情况

本单位无机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况

2021年度 武汉市硚口区崇仁路幼儿园政府采购支出总额427.73万元，其中：政府采购货物支出77.61万元、政府采购工程支出305.72万元、政府采购服务支出44.4万元。授予中小企业合同金额427.73万元，占政府采购支出总额的100.0%，其中：授予小微企业合同金额427.73万元，占授予中小企业合同金额的100.0 %；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100.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100.0%。

十二、国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，武汉市硚口区崇仁路幼儿园共有车辆 0 辆；单价 50 万元(含)以上通用设备 0 台(套)，单价 100 万元(含)以上专用设备 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

根据预算绩效管理要求，我部门（单位）组织对 2021 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目 1 个，资金 1089.81 万元，占一般公共预算项目支出总额的 57.63%。从绩效评价情况来看，本次绩效评价遵循“科学规范，分级分类，绩效相关”的原则，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对项目支出开展了绩效自评工作。本部门建立了较科学的内部管理制度，资金使用合规，资产得到了较好的使用，部门履职情况良好，能按时、按质、按量完成年度绩效目标；部门履职的社会效益较明显，服务对象满意度较高。

(二)部门（单位）整体支出自评结果

我单位组织对一个部门开展整体支出绩效自评，资金 1891.15 万元，从评价情况来看，我园 2021 年度绩效评价为“优”。本年度绩

效目标总体完成情况良好。根据幼儿园运营实际情况制定预算，严格按预算执行。预算内基本支出资金已全部支付完毕，确保人员工资和津补贴按规定发放；确保幼儿园水电、日杂等日常运营。项目资金也严格按预算执行：确保临时工工资足月发放，资金缺口教育局及时补助到位；确保新园建设和设备扩容的债券资金及时支付。详见《2021年度武汉市硚口区崇仁路幼儿园整体绩效自评结果(摘要版)》。

(三)项目支出自评结果

我单位在 2021 年度部门决算中反映所有项目绩效自评结果（不包括涉密项目），共涉及 1 个一级项目。

教育区级专项项目绩效自评综述：项目全年预算数为 274.7 万元，执行数为 1089.81 万元，完成预算的 296.7%。主要产出和效益：一是整体提升教师专业水平；二是完善新园建设；三是保障聘用教师经费。发现的问题及原因：一是领导对全面预算绩效管理的认识不足，常常导致对该项工作的重视和支持不够；二是幼儿园人员后勤人员配置不能做到专业对口，离岗位规范要求还有待提高。下一步改进措施：一是提高对预算绩效管理的认识，提高制定和编制预算绩效指标的能力；二是提高后勤人员的专业能力和水平。详见《2021 年度崇仁路幼儿园项目自评结果(摘要版)》

(四)绩效自评结果应用情况

单位绩效评价结果应用情况：在硚口区教育局党委的引领下，针对聘用教师在工资及福利方面的待遇问题，重新进行了岗位工资认

定，改变了以往聘用人员时间长了没有工作积极性的状态；进一步完善和落实安保巡视制度，加强安保工作，及时发现及时处置突发事件，确保无重大安全责任事故；加强项目规划、绩效目标管理，完善项目分配和管理办法、加强项目管理、结果与预算安排相结合等。

第四部分 2021 年重点工作完成情况

一、完成鸿蒙翡翠幼儿园的开园及三级园认定

完成新改扩建幼儿园项目工程，并于 2021 年 9 月投入使用，满足小区业主幼儿入园需求。完成 6 个班招生规模、招收 180 名幼儿，完成 50%幼儿入公办园的绩效任务。

二、完成蒙真园和鹤琴园创一级幼儿园

完成两所新园全园招生计划，创评等级园，再上新台阶

三、完成崇仁办学行为督导检查。

崇仁路幼儿园接受教育部办园行为督导区级检查。

四、完善新园建设及老园排危。

蒙真、鹤琴、鸿蒙三所新园设备扩容和民意园暑期排危工程。

序号	重要事项	工作内容及目标	完成情况
1	鸿蒙翡翠幼儿园开园	完成新改扩建幼儿园项目工程，并于 2021 年 9 月投入使用。满足小区业主幼儿入园需求	完成 6 个班招生规模、招收 180 名幼儿，完成 50%幼儿入公办园的绩效任务
2	蒙真和鹤琴创一级幼儿园	创评等级园，再上新台阶。满足小区业主幼儿入园需求	创评为一级园，完成全园招生
3	办学行为督导检查	崇仁路幼儿园接受教育部办园行为督导区级检查。	达到规范办园要求
4	完善新园建设及老园排危	蒙真、鹤琴、鸿蒙三所新园设备扩容和民意园暑期排危工程	设备购置到位，资金及时拨付，排除安全隐患，工程建设完成

第五部分 名词解释

(一) 一般公共预算财政拨款收入：指市级财政一般公共预算当年拨付的资金。

(二) 政府性基金预算财政拨款收入：指市级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

(三) 国有资本经营预算财政拨款收入：指市级财政国有资本经营预算当年拨付的资金。

(四) 上级补助收入：指从事业单位主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

(五) 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

(六) 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。

(七) 其他收入：指单位取得的除上述“一般公共预算财政拨款收入”、“政府性基金预算财政拨款收入”、“国有资本经营预算财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”等收入以外的各项收入。

(八) 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。

(九) 年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

(十) 本部门使用的支出功能分类科目(到项级)

1. 教育（类）普通教育（款）学前教育（项）：反映各部门举办的学前教育支出。

2. 教育（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：反映除农村中小学校舍建设、农村中小学教学设施、城市中小学校舍建设、城市中小学教学设施、中等职业学校教学设施以外的教育费附加支出。
3. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。
4. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由本单位缴纳的基本养老保险费支出。
5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费、未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费、按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费
6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费、未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费、按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。
7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：反映上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出，如生育保险、工伤保险。
8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津

贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

9. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）：反映按房改政策规定的标准。

（十一）结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的企业所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

（十二）年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

（十三）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。

（十四）项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

（十五）经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

（十六）“三公”经费：纳入财政一般公共预算管理的“三公”经费，是指市直部门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。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购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、维修费、过桥过路费、

保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类 公务接待(含外宾接待)费用。

(十七)机关运行经费：指为保障行政单位（包括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，包括办公费、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。

(十八)其他专用名词。

第六部分 附件

2021 年度武汉市硚口区崇仁路幼儿园绩效评价报告

一、2021 年度武汉市硚口区崇仁路幼儿园 整体绩效评价报告 (摘要版)

一、自评结论

按照区教育局下达的区教育系统 2021 年绩效评价工作方案的要求，我园开展了绩效评价工作，对本园 2021 年度整体支出开展了绩效评价工作，本次项目绩效评价，我园 2021 年

度绩效评价为“优”（绩效评价总分值 100 分，根据综合评分结果，评价计分 90 分-100 分（含 90 分）对应的评分结果级别为优，80-90 分（含 80 分）对应的评分结果级别为良，60-80 分（含 60 分）对应的评分结果级别为中，60 分以下对应的评分结果级别为差）。现将相关情况列示如下：

（一）整体绩效自评得分

本园整体支出包括基本支出和项目支出，其中基本支出包括工资福利支出、商品和服务支出、对个人和家庭补助、资本性支出；项目支出包括新园校园文化建设、购置设备、维修改造、学前专项资金、保安进校园、聘用人员经费等项目。部门整体支出管理及绩效综合评价为“98 分”。

（二）整体绩效目标完成情况

1. 执行率情况

我园 2021 年度整体支出包括基本支出和项目支出，整体支出调整后预算金额合计 1891.14 万元，金额全部为一般公共预算财政拨款，执行金额合计 1891.14 万元，执行率为 100%。

2. 完成的绩效目标

我园 2021 年度较好地完成了年度绩效目标，所做的工作列示如下：

（1）严格按照预算计划的工作时序推进工作，合理安排资金使用进度，按时完成资金支付计划；

（2）按时发放聘用人员工资、保证幼儿活动设备充足、保证校园设施设备安全；

（3）2021 年配建园鸿蒙新园建设竣工验收，9 月开园招生。

（4）组织教师学习“明师课堂”内容、组织“课程审议”相关培训、定时开展教研活动；线上培训与线下自学相结合，不断优化共同体共建模式；

（5）2021 年，幼儿园荣获硚口区教师专业发展示范学校、年度区文明单位、年度绩效工作优胜单位等荣誉。

3. 未完成的绩效目标

我园在效益指标及满意度指标方面基本上达到预期目标值，但仍有需要改进和提高的地方。

（三）存在的问题和原因

1. 对预算绩效管理认识不足

员工对全面预算绩效管理的认识不足，常常导致对该项工作的重视和支持不够。单位领导没有认真领会预算绩效管理对单位内部控制的重要性，认识不到预算绩效管理对实现单位发展目标、发挥单位社会职能的重要性。因而，不重视预算绩效管理，致使预算绩效管理目标不切实，指标体系失准，最终造成预算执行困难。只重视资金预算，不重视绩效管理，认为预算仅是资金申请，只是财务部门的工作，造成单位预算绩效管理工作开展困难或流于形式。

2. 完善制定和编制预算绩效管理指标

学校职能和业务相对单一，相关人员在做项目预算绩效管理时，有时对项目建设内容和程序把握不准，相应的绩效指标设计不到位，监管部门对高度专业的技术项目的绩效指标审批，也难以科学把控。对这类问题，由于没有制度化的机制和程序，会导致预算绩效管理不能达到预期效果。在预算执行中，单位自身的内控体系和管理制度不完善，甚至出现与预算管理制度相矛盾，这些因素都会影响预算绩效管理的实施效率。

（四）下一步拟改进措施

1. 提高事业单位领导对预算绩效管理的认识，提高基层事业单位科学制定和编制预算绩效指标的能力，适度增加基层事业单位预算及绩效目标调整的灵活性，规范资金使用标准，加强完善绩效指标体系，全面、合理反映当年工作任务。指标值设置应合理且具有挑战性和适当压力性，原则上，相同指标值设置较上年完成情况有所提升。

2. 通过深化改革，扩大宣传，强化管理，促进增收节支，为教育教学提供良好的经济环境。进一步加强资金管理力度，科学管理和使用资金，统筹各项经费；加强教师队伍的管

理和培养，按要求参加各种学习、培训，提高教师的综合素质。

3. 财务及相关执行人员加强专业知识的学习与培训，有针对性地加强日常监管，及时纠正预算执行中存在的问题，从整体上提升预算管理水平。

二、2021 年度崇仁路幼儿园教育区级专项项目绩效评价报告 (摘要版)

一、 自评结论

按照区教育局下达的区教育系统 2021 年绩效评价工作方案的要求，我园开展了绩效评价工作，对本园 2021 年度所有纳入预算的项目支出和购置类、维修改造、学前专项资金项目进行绩效评价。本次项目绩效评价为“优”（绩效评价总分值 100 分，根据综合评分结果，评价计分 90 分-100 分（含 90 分）对应的评分结果级别为优，80-90 分（含 80 分）对应的评分结果级别为良，60-80 分（含 60 分）对应的评分结果级别为中，60 分以下对应的评分结果级别为差）。现将相关情况列示如下：

（一）自评得分

我园在 2021 年绩效评价的项目有公用经费、服务类项目、购置类项目、维修改造类项目、学前专项资金项目、政策性项目、聘用人员经费项目，各项目得分情况如下：

项目名称	得分情况（分）
公用经费	100
服务类项目	91
购置类项目	100
维修改造类项目	100
学前专项资金项目	96
政策性项目	100

聘用人员经费项目	98
合计	689
平均分	97.9

（二）绩效目标完成情况

1. 执行率情况

我园 2021 年度项目支出共有公用经费、服务类项目、购置类项目、维修改造类项目、学前专项资金项目、政策性项目、聘用人员经费项目这七项，预算金额为 334.96 万元，执行金额合计 11,50.06 万元。

2. 完成的绩效目标

我园 2021 年度较好地完成了年度绩效目标，所做的工作列示如下：

（1）我园公用经费用于加强干部教师队伍建设，整体提升专业水平；加强后勤规范管理，做好园区运行保障：我园服务类项目资金用于实施了两所新园校园文化和环境创设；我园购置类项目资金用于新改扩建设备的购置；我园维修改造项目资金用于排危改造，解决了操场上幼儿的户外活动时存在的安全隐患。

（2）我园学前专项资金用于进行三所新园蒙真、鹤琴、鸿蒙暑期排危工程，完善新园建设。

（3）我园政策性项目为保安进校园，我园现有崇仁、民意、蒙真、鹤琴、鸿蒙五个园区，聘用保安 11 人，每年人均工资 3.5 万元，财政拨款 34.56 万元，实际使用资金 49.44 万元。

（4）我园聘用人员经费用于组织聘用人员年度考核，组织教师完成《指南》五大领域测试卷等形式；按时足额向聘用人员发放工资，在预算资金不足的情况下，用追加预算金额 407.1 万完成聘用人工工资发放。

3. 未完成的绩效目标

我园在效益指标及满意度指标方面基本上达到预期目标值，但仍有需要改进和提高的地方。

（三）存在的问题和原因

1. 单位主要领导对预算绩效管理认识不足

单位主要领导对全面预算绩效管理的认识不足，常常导致对该项工作的重视和支持不够。单位领导没有认真领会预算绩效管理对单位内部控制的重要性，认识不到预算绩效管理对实现单位发展目标、发挥单位社会职能的重要性。因而，不重视预算绩效管理，致使预算绩效管理目标不切实，指标体系失准，最终造成预算执行困难。只重视资金预算，不重视绩效管理，认为预算仅是资金申请，只是财务部门的工作，造成单位预算绩效管理工作开展困难或流于形式。

2. 人员配置不能专业对口

幼儿园人员配置不能做到专业对口。固定资产管理人员由其他岗位人员兼职的，这些兼职人员大多不具备专业的资产管理知识，离岗位规范要求还有待提高，后续幼儿园财产管理员还需加强专业知识的学习与培训。

3. 预算执行与编制预算金额不匹配

因我园有五个园区，聘用人员较多，办公费和聘用人员经费缺口较大，而预算按上学期幼儿人数和收费标准申报，导致预算执行时聘用人员经费不足，希望上级部门能考虑单位的实际情况，及时补助聘用人员经费。

财务及相关执行人员加强专业知识的学习与培训，有针对性地加强日常监管，及时纠正预算执行中存在的问题，从整体上提升预算管理水平。

（四）下一步拟改进措施

1. 提高事业单位领导对预算绩效管理的认识。

2. 提高基层事业单位科学制定和编制预算绩效指标的能力。

3. 适度增加基层事业单位预算及绩效目标调整的灵活性。

4. 提高固定资产人员管理的专业能力和水平。

5. 提高学校职工综合能力和素质。

咨询电话：83767467