
2021 年度
四川省万源市机关幼儿园
部门决算编制说明

目 录

公开时间：2021 年 10 月 18 日

第一部分 部门概况.....	4
一、基本职能及主要工作.....	4
二、机构设置.....	4
第二部分 部门决算情况说明.....	4
一、收入支出决算总体情况说明.....	5
二、收入决算情况说明.....	5
三、支出决算情况说明.....	5
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	5
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	7
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	8
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	9
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	9
十、其他重要事项的情况说明.....	9
第三部分 名词解释.....	9
第四部分 附件.....	12
附件 1.....	12

第五部分 附表.....	14
一、收入支出决算总表.....	13
二、收入总表.....	13
三、支出总表.....	13
四、财政拨款收入支出决算总表.....	13
五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目）.....	13
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	13
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	13
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	13
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	13
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	13
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	13
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	13
十三、国有资本经营预算支出决算表.....	13

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

万源市机关幼儿园是一所财政差额拨款的公立幼儿园，主要实施学前教育职能，促进学前教育发展。

（二）2021 年重点工作完成情况。

学校全面贯彻党的教育方针政策，加强教师队伍建设，加强党的建设，推进学前教育事业发展建设，加强幼儿素质能力的培养，提升教学质量，办人民满意教育。

二、机构设置

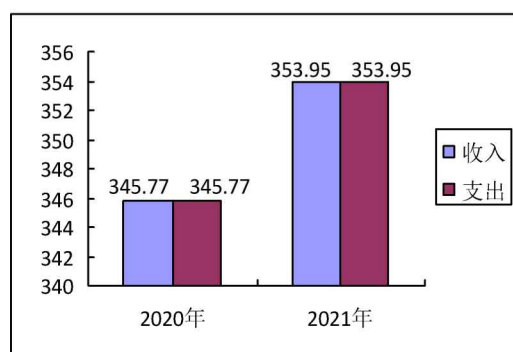
万源市机关幼儿园下属二级单位 0 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。

第二部分 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、支总计 353.95 万元。与 2020 年相比，收、支总计各增加 8.18 万元，增长 2%。主要变动原因是人员工资正常晋升。

（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

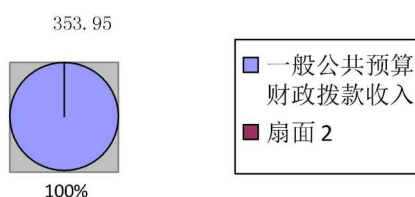


二、收入决算情况说明

2021 年本年收入合计 353.95 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 353.95 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，经营收入 0 万元，附属单位上缴收入 0 万元。

（图 2：收入决算结构图）（饼状图）

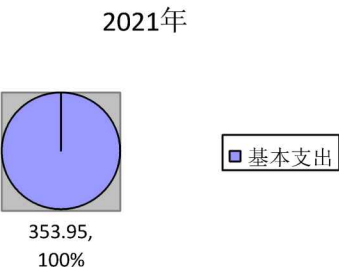
2021年



三、支出决算情况说明

2021 年本年支出合计 353.95 万元，其中：基本支出 353.95 万元，占 100%；项目支出 0 万元，上缴上级支出 0 万元，经营支出 0 万元，对附属单位补助支出 0 万元。

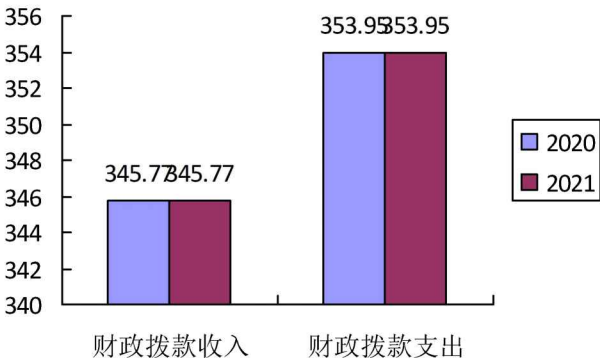
（图 3：支出决算结构图）（饼状图）



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年财政拨款收入总计 353.95 万元，支出总计 353.95 万元，与 2020 年相比，收入总计增加 2%，共计 8.18 万元，支出总计增加 2%，共计 8018 万元，主要变动原因是人员工资正常晋升。

（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

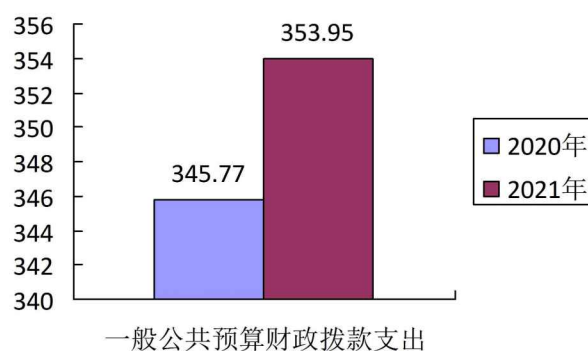


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021 年一般公共预算财政拨款支出 353.95 万元，占本年支出合计的 100%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款增长了 2%，共计 8.18 万元，主要变动原因是工资正常晋升。

（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年一般公共预算财政拨款支出 353.95 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 0 万元，教育支出（类）353.95 万元。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021 年一般公共预算支出决算数为 353.95 万元，完成预算 100%。其中：教育（类）普通教育（款）学前教育（项）：支出决算为 353.95 万元，完成预算 100%。

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 353.95 万元，其中：

人员经费 248.95 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 105 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元。

（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）费支出决算 0 万元，公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，公务接待费支出决算 0 万元。

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，公务用车购置及运行维护

费支出决算比 2020 年增加/减少 0 万元。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2018 年 12 月底，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆，公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2021 年政府性基金预算拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2021 年国有资本经营预算拨款支出 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

本单位无专项预算项目，因此未组织开展项目支出绩效评价。

第三部分名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。如…（二级预算单位事业收入情况）等。

3. 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…（二级预算单位经营收入情况）等。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是…

（收入类型）等。

5. 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。

6. 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。

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

8. 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。

27. 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。

28. 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。

29. 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。

30. “三公”经费：指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。

31. 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。

（名词解释部分请根据各部门实际列支情况罗列，并根据本部门职责职能增减名词解释内容）

第四部分 附件

附件 1

万源市机关幼儿园 2021 年部门整体支出绩效评价报告

一、单位概况

（一）机构组成。

万源市机关幼儿园是万源市教科局直属学校。

（二）机构职能。

万源市机关幼儿园是一所财政差额拨款的公立幼儿园，主要实施学前教育职能，促进学前教育发展。

（三）人员概况。

万源市机关幼儿园纳入了财政预算，2021 年年初预算编制人数为 23

人；年初预算实有在职人员 22 人，退休人数 16 人。2021 年年末，实有在职人员 21 人，退休人数 17 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2021 年本年收入合计 353.95 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 353.95 万元，占 100%。

（二）部门财政资金支出情况。

2021 年本年支出合计 353.95 万元，其中：基本支出 353.95 万元，占 100%。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

我园建立健全了各项财务管理制度，制定了财务报账审批制度，修订完善了会议费、公务接待费、差旅报销管理办法。严格执行政府采购制度，做到先申报后采购，按流程办理。严格执行因公出国（境）、公务接待和公务用车购置及运行维护政策规定，学校“三公经费”得到有效控制，2021 年没有因公出国（境）费支出；没有公务接待费，无公务用车购置及运行维护费。

（二）结果应用情况。

教育基本经费的使用，力保学校教育教学工作的有效开展以及学校工作的正常运行，学校办学条件得到很大改善，大力推动了学校办学条件达标建设。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

部门整体支出绩效情况：优良

（二）存在问题。

教师编制少，班额大，临聘人员支出较大，学校公用经费紧张。

（三）改进建议。

切实做好预算编制工作，做好本单位情况调查，仔细测算部门资金需求，努力使预算资金合理。进一步建立健全财务制度，规范财务管理，规范教育教学行为；提高教育教学质量，加强校园文化建设，加强学校廉政建设。

第五部分 附表

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、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表