
2020 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：2020年9月23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.....	4
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.....	6
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.....	8
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.....	14

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

(注：请部门根据实际注明页码)

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) 2020 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

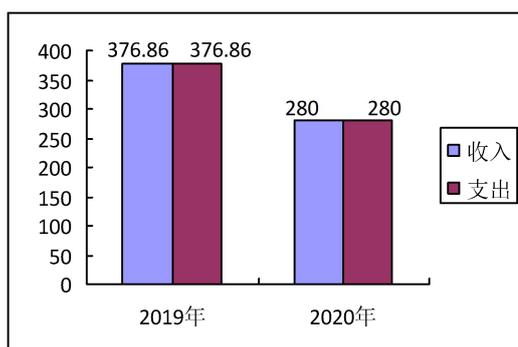
万源市机关幼儿园下属二级单位 0 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。

第二部分 2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年本年收入总计 280.00 万元，支出总计 280.00 万元，与 2019 年相比，收入总计减少 35%，96.86 万元，支出总计减少 35%，96.86 万元，主要变动原因是幼儿保教费没有纳入一般公共预算财政拨款收入。

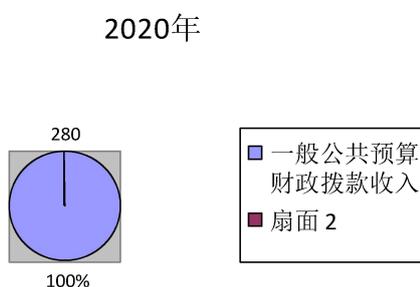
(图 1：收、支决算总计变动情况图) (柱状图)



二、收入决算情况说明

2020年本年收入合计280万元，其中：一般公共预算财政拨款收入280万元，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。

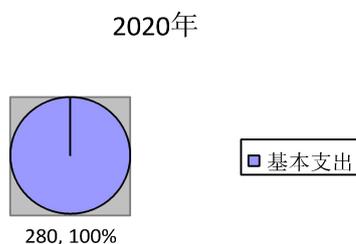
(图2：收入决算结构图)(饼状图)



三、支出决算情况说明

2020年本年支出合计280万元，其中：基本支出280万元，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。

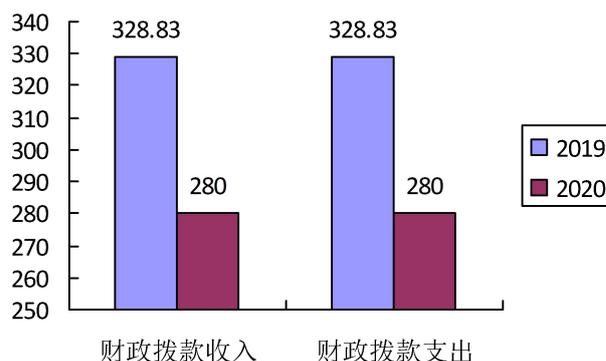
(图3：支出决算结构图)(饼状图)



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年财政拨款收入总计280万元，支出总计280，与2019年相比，收入总计减少35%，96.86万元，支出总计减少35%，96.86万元，减少原因是幼儿保教费没有纳入一般公共预算财政拨款收入。

（图4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

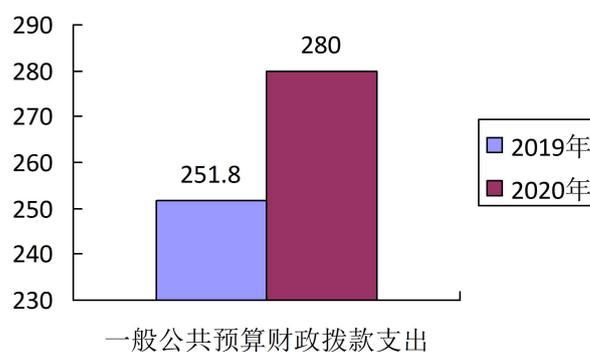


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020年一般公共预算财政拨款支出280万元，占本年支出合计的100%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款增长了11%，28.2万元，主要变动原因是工资正常晋升和岗位变动工资增加，社会保障缴费增加。

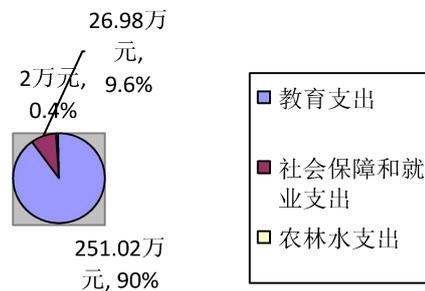
（图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年一般公共预算财政拨款支出 280 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）251.02 万元，占 90%；科学技术（类）支出 0 万元，社会保障和就业（类）支出 26.98 万元，占 9.6%。农林水支出（类）2 万元，占 0.4%。

（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020 年一般公共预算支出决算数为 280 万元，完成预算 100%。

其中：

1. 教育（类）普通教育（款）学前教育（项）：支出决算为 251.02 万元，完成预算 90%。
2. 社会保障和就业（类）支出 26.98 万元，占 9.6%。
3. 农林水支出（类）2 万元，占 0.4%。

（数据来源财决 08 表，）

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 280 万元，其中：

人员经费 280 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。

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

2020年“三公”经费财政拨款支出决算为0万元。

（上述“预算”口径为调整预算数，包括政府性基金支出决算情况。）

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020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2019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

2020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

2020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 to 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 to 下年或以后年度继续使用的资金。
9. 一般公共服务（类）…（款）…（项）：指……。

10. 外交（类）…（款）…（项）：指……。
11. 公共安全（类）…（款）…（项）：指……。
12. 教育（类）…（款）…（项）：指……。
13. 科学技术（类）…（款）…（项）：指……。
14. 文化体育与传媒（类）…（款）…（项）：指……。
15. 社会保障和就业（类）…（款）…（项）：指……。
16. 医疗卫生与计划生育（类）…（款）…（项）：指……。
17. 节能环保（类）…（款）…（项）：指……。
18. 城乡社区（类）…（款）…（项）：指……。
19. 农林水（类）…（款）…（项）：指……。
20. 交通运输（类）…（款）…（项）：指……。
21. 资源勘探信息等（类）…（款）…（项）：指……。
22. 商业服务业（类）…（款）…（项）：指……。
23. 金融（类）…（款）…（项）：指……。
24. 国土海洋气象等（类）…（款）…（项）：指……。
25. 住房保障（类）…（款）…（项）：指……。
26. 粮油物资储备（类）…（款）…（项）：指……。
- ……
- ……
- ……

（解释本部门决算报表中全部功能分类科目至项级，请参照《2020年政府收支分类科目》增减内容。）

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。

32. ……。

（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

2020 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，2020 年年初预算编制人数为 23 人；年初预算实有在职人员 23 人，退休人员 15 人。2020 年末，实有在职人员 23 人，退休人 15 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2020 年本年收入合计 280 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 280 万元，占 100%。

（二）部门财政资金支出情况。

2020 年本年支出合计 280 万元，其中：基本支出 280 万元，占 100%。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

我校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，2020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，临聘的人员支出较大，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