

2020 年度

万源市文教示范幼儿园

部门决算编制说明

目录

公开时间：2021 年 9 月 23 日

第一部分 部门概况	3
一、基本职能及主要工作.....	3
二、机构设置.....	3
第二部分 2020 年度部门决算情况说明	4
一、收入支出决算总体情况说明.....	3
二、收入决算情况说明.....	4
三、支出决算情况说明.....	4
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.....	5
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.....	7
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.....	11
第四部分 附件.....	13
第五部分 附表.....	16
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	16
十三、国有资本经营预算支出决算表.....	14

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能

万源市文教示范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、机构设置

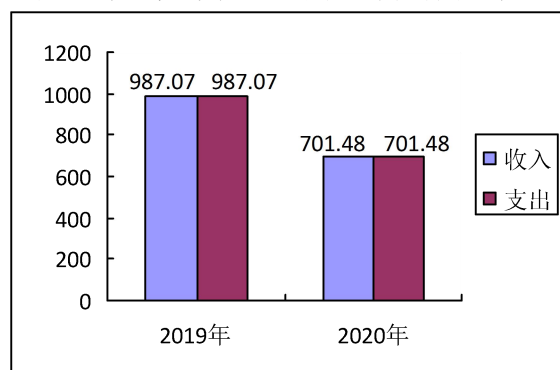
万源市文教示范幼儿园是一所财政差额拨款的公立幼儿园，机构数 1 个，是独立的核算机构，现有教学班 22 个，学生数 973 人，定编教职工 61 人，年初在编在岗教师 61 人，退休教职工 14 人。

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 年度收、支总计 701.48 万元。与 2019 年相比，收、支总计各减少 285.59 万元。主要变动原因是 2020 年减少了事业收入。

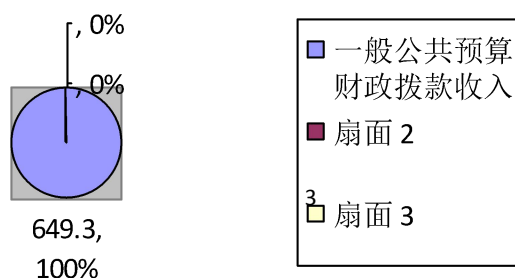
（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）



二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 649.3 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 649.3 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，事业收入 0 万元，经营收入 0 万元，附属单位上缴收入 0 万元。

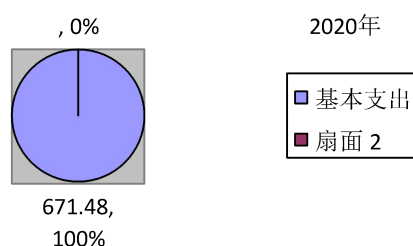
（图 2：收入决算结构图）（饼状图）
2020年



三、支出决算情况说明

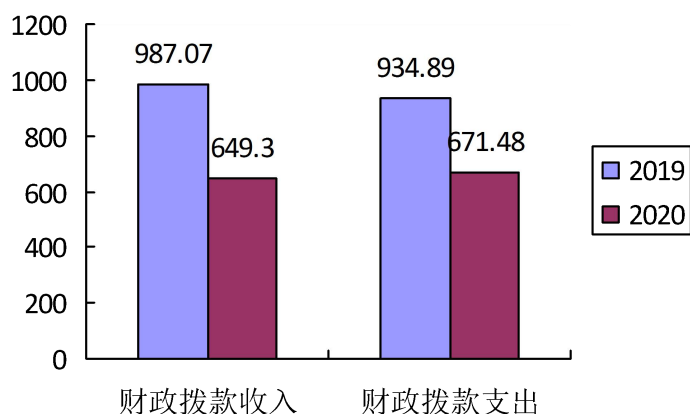
2020 年本年支出合计 671.48 万元,其中:基本支出 671.48 万元,占 100%;项目支出 0 万元,上缴上级支出 0 万元,经营支出 0 万元,对附属单位补助支出 0 万元。

(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 649.3 万元、支总计 671.48 万元。与 2019 年相比,财政拨款收入减少 337.77 万元、减少 34.22%,主要变动原因是 2020 年没有事业收入。支出减少 263.41 万元,减少 28.18%。主要变动原因是减少了项目开支(图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况)(柱状图)



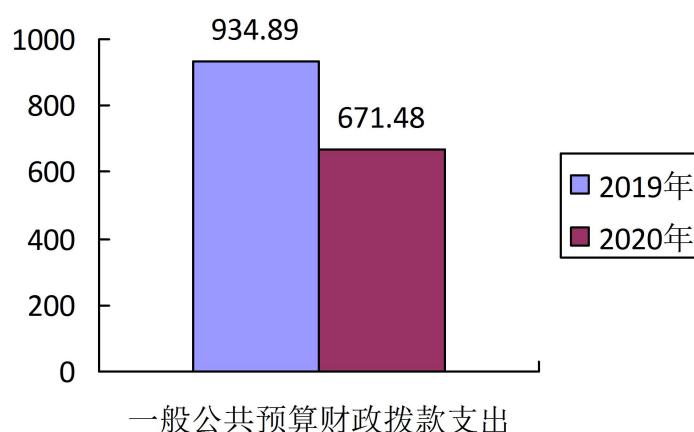
(除国有资本经营预算外,数据来源于财决 Z01-1 表,口径为“总计”数+国有资本经营预算。)

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 671.48 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减少 263.41 万元，主要变动原因是没有事业收入。

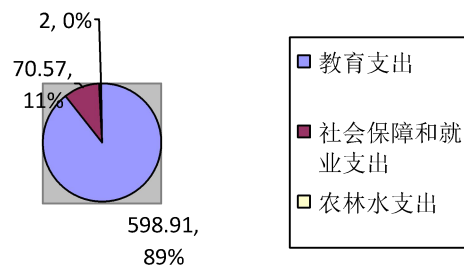
（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）



（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 671.48 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）598.91 万元，占 89.19%；科学技术（类）支出 0 万元，社会保障和就业（类）支出 70.57 万元，占 10.51%；农林水支出（类）2 万元，占 0.3%。（罗列全部功能分类科目，至类级。）

（图 6：2020 年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 671.48 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 598.91 万元，完成预算 100%。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算数为 70.57 万元，完成预算 100%。

3. 农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）：支出决算数为 2 万元，完成预算 100%

（数据来源财决 08 表，罗列全部功能分类科目至项级。上述“预算”口径为调整预算数。增减变动原因为决算数<项级>和调整预算数<项级>比较，与预算数持平可以不写原因。）

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 671.48 万元，其中：

人员经费 671.48 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、抚恤金、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 0 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。

（数据来源财决 07 表，根据本部门实际支出情况罗列全部经济分类科目。）

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

2019 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 2019 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

(一) 机关运行经费支出情况

2020 年,万源市文教示范幼儿园机关运行经费支出 0 万元。

(二) 政府采购支出情况

2020 年,万源市文教示范幼儿园政府采购支出总额 0 万元。

(三) 国有资产占有使用情况

截至2020年12月31日,万源市文教示范幼儿园共有车辆0辆。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本单位在年初预算编制阶段，组织对预算项目开展了预算事前绩效评估，对 2 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 2 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 2 个项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

本单位按要求对 2020 年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看，我单位总体绩效情况良好。

1、项目绩效目标完成情况

本单位在 2020 年度部门决算中无项目支出。

2、部门开展绩效评价结果

本单位按要求对 2020 年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《万源市文教示范幼儿园 2020 年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

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。

3. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：指各部门举办的小学教育支出。

4. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：

指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的津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指养老保险支出。

6. 农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）：指其他扶贫支出。

7. 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。

8. 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。

9. “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。

第四部分 附件

万源市文教示范幼儿园 2020 年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成

万源市文教示范幼儿园是万源市教科局直属学校。

（二）机构职能

万源市文教示范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

万源市文教示范幼儿园纳入了财政预算，2020 年年初预算编制人数为 61 人；年初预算实有在职人员 61 人，退休人员 13 人。2020 年末，实有在职人员 61 人，退休人 14 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 649.3 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 649.3 万元，占 100%。

（二）部门财政资金支出情况。

2020 年本年支出合计 671.48 万元，其中：基本支出 671.48 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；无公务接待费，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，临聘人员较多，开支较大，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、收入总表

三、支出总表

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（政府经济分类科目）

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、国有资本经营预算支出决算表