

2020 年梅州市直属机关幼儿园 部门决算

目 录

第一部分 梅州市直属机关幼儿园 概况

- 一、单位主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 梅州市直属机关幼儿园 2020 年部门决算 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支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 梅州市直属机关幼儿园 2020 年部门决算 情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 梅州市直属机关幼儿园 概况

（一） 单位主要职责

梅州市直属机关幼儿创办于 1965 年，是隶属市教育局主管的一所全日制的公办幼儿园，是广东省首批省一级幼儿园，梅州市学前教育科学研究中心。

主要职责有：

1. 贯彻保育与教育相结合的原则，创设与幼儿的教育和发展相适应的和谐环境，引导幼儿个性的健康发展。

2. 坚持以人为本的教育理念，保障幼儿的身体健康，培养幼儿的良好生活、卫生习惯；促进幼儿的智力发展；培养幼儿热爱祖国的情感以及良好的品德行为。

3. 不断改革我园教育、改进教学方法，努力提高办学水平，满足广大幼儿能享受优质教学需求。

4. 以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的十九大、习近平总书记视察广东重要讲话及全国教育大会精神，全力保障重点领域支出，进一步提高财政资金使用效益，切实防范化解重大风险。2020 年，我园继续坚持以执行预算为中心，以节约费用为重点，抓好单位财务管理工作，严格遵守《会计法》，严格执行《政府会计制度》和《会计基础工作规范》，为园的教育教学提供优质的服务，较好地完成了各项工作任务。根据上述主要职能，梅州市直属机关幼儿园设立以下 3 个部门：办公室、教务室、总务室。

（二） 部门决算单位构成

本单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分 梅州市直属机关幼儿园 2020 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：梅州市直属机关幼儿园

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,589.95	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.70	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	138.82	五、教育支出	35	1,536.88
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	103.05	八、社会保障和就业支出	38	244.71
	9		九、卫生健康支出	39	45.01
	10		十、节能环保支出	40	0.00

收入支出决算总表

单位：梅州市直属机关幼儿园

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	57.14
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：梅州市直属机关幼儿园

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	1,832.52	本年支出合计	57	1,883.74
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	250.34	年末结转和结余	59	199.12
总计	30	2,082.86	总计	60	2,082.86

注：1. 本表反映我园本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

单位：梅州市直属机关幼儿园

单位：万元

项 目		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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	1,832.52	1,589.95	0.70	138.82	0.00	0.00	103.05
205	教育支出	1,485.65	1,243.08	0.70	138.82	0.00	0.00	103.05
20501	教育管理事务	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,480.65	1,238.08	0.70	138.82	0.00	0.00	103.05
2050201	学前教育	1,475.65	1,233.08	0.70	138.82	0.00	0.00	103.05
2050299	其他普通教育支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	244.71	244.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	244.71	244.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	78.81	78.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

单位：梅州市直属机关幼儿园

单位：万元

项 目		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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	1,832.52	1,589.95	0.70	138.82	0.00	0.00	103.05
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	39.41	39.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	126.49	126.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	45.01	45.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	45.01	45.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	45.01	45.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	57.14	57.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	57.14	57.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	57.14	57.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映我园本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：梅州市直属机关幼儿园

单位：万元

项 目		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	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	1,883.74	1,208.67	675.08	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,536.88	861.80	675.08	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,531.88	861.80	670.08	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,526.84	861.80	665.04	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	5.04	0.00	5.04	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	244.71	244.71	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	244.71	244.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	78.81	78.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	39.41	39.41	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

单位：梅州市直属机关幼儿园

单位：万元

项 目		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	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	1,883.74	1,208.67	675.08	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	126.49	126.49	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	45.01	45.01	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	45.01	45.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	45.01	45.01	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	57.14	57.14	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	57.14	57.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	57.14	57.14	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映我园本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：梅州市直属机关幼儿园

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	1,589.95	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	1,359.31	1,359.31	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	244.71	244.71	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	45.01	45.01	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

单位：梅州市直属机关幼儿园

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
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息 等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象 等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	57.14	57.14	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预 算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急 管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

单位：梅州市直属机关幼儿园

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
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安 排的支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	1,589.95	本年支出合计	58	1,706.18	1,706.18	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	247.77	年末财政拨款结转和结 余	59	131.54	131.54	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	247.77		60				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		61				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		62				
总计	32	1,837.71	总计	63	1,837.71	1,837.71	0.00	0.00

注：本表反映我园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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：梅州市直属机关幼儿园

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	1,706.18	1,090.45	615.73
205	教育支出	1,359.31	743.58	615.73
20501	教育管理事务	5.00	0.00	5.00
2050199	其他教育管理事务支出	5.00	0.00	5.00
20502	普通教育	1,354.31	743.58	610.73
2050201	学前教育	1,349.28	743.58	605.70
2050299	其他普通教育支出	5.04	0.00	5.04
208	社会保障和就业支出	244.71	244.71	0.00
20805	行政事业单位养老支出	244.71	244.71	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	78.81	78.81	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	39.41	39.41	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	126.49	126.49	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：梅州市直属机关幼儿园

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	1,706.18	1,090.45	615.73
210	卫生健康支出	45.01	45.01	0.00
21011	行政事业单位医疗	45.01	45.01	0.00
2101102	事业单位医疗	45.01	45.01	0.00
221	住房保障支出	57.14	57.14	0.00
22102	住房改革支出	57.14	57.14	0.00
2210201	住房公积金	57.14	57.14	0.00

注：本表反映我园本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：梅州市直属机关幼儿园

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	931.00	302	商品和服务支出	32.95
30101	基本工资	231.65	30201	办公费	5.37
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.03
30107	绩效工资	473.18	30205	水费	0.87
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	78.81	30206	电费	1.56
30109	职业年金缴费	39.41	30207	邮电费	0.76
30110	职工基本医疗保险缴费	45.01	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.18
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	57.14	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	5.28
30199	其他工资福利支出	5.79	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：梅州市直属机关幼儿园

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	126.49	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	13.34	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	18.81
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	113.15	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.09
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：梅州市直属机关幼儿园

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：梅州市直属机关幼儿园

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组 织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	1,057.50		公用经费合计	32.95

注：本表反映我园本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：梅州市直属机关幼儿园

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
0.3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映我园本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；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。

我园本年度无一般公共预算财政拨款“三公”经费支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：梅州市直属机关幼儿园

单位：万元

项 目		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	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：梅州市直属机关幼儿园

单位：万元

项 目		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	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22908	彩票发行销售机构业务 费安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290805	体育彩票销售机构的业 务费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公 益金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映我园本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

我园本年度无政府性基金财政拨款收入支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：梅州市直属机关幼儿园

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
栏次		1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230102	“三供一业”移交补助支出	0.00	0.00	0.00
2230103	国有企业办职教幼教补助支出	0.00	0.00	0.00
2230104	国有企业办公共服务机构移交补助支出	0.00	0.00	0.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	0.00	0.00	0.00
2230106	国有企业棚户区改造支出	0.00	0.00	0.00
2230107	国有企业改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230108	离休干部医药费补助支出	0.00	0.00	0.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
22302	国有企业资本金注入	0.00	0.00	0.00

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：梅州市直属机关幼儿园

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
栏次		1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00
2230201	国有经济结构调整支出	0.00	0.00	0.00
2230202	公益性设施投资支出	0.00	0.00	0.00
2230203	前瞻性战略性产业发展支出	0.00	0.00	0.00

注：本表反映我园本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

我园本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

第三部分 梅州市直属机关幼儿园 2020 年部门决算情况 说明

一、2020 年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入总体情况

梅州市直属机关幼儿园 2020 年度总收入 2,082.86 万元，其中本年收入 1,832.52 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1,589.95 万元，比上年决算增加 501.78 万元，增长 46.1%。主要变动情况：一是按照国家调资政策增加了人员经费，二是增加了中央支持学前教育发展项目资金，三是增加省级教育发展专项资金。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元。因部门决算编报口径调整，本年新增此项收入纳入决算编报范围，我单位本年无发生额。

4. 上级补助收入 0.7 万元，比上年决算减少 0.2 万元，下降 22.2%。主要变动情况：厉行节约减少六一活动经费拨款。

5. 事业收入 138.82 万元，比上年决算减少 57.27 万元，下降 29.2%。主要变动情况：因疫情影响 2020 年 2 到 5 月份学生没有返校，无保教费收入。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算持平。

8. 其他收入 103.05 万元，比上年决算增加 74.03 万元，增

长 255.1%。主要变动情况：按要求将代收代管幼儿伙食费收入纳入其他收入管理。

（二）年度支出总体情况

梅州市直属机关幼儿园 2020 年度总支出 2,082.86 万元，其中本年支出 1,883.74 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 1,208.67 万元，比上年决算减少 45.09 万元，下降 3.6%，主要变动情况：一是在编人员退休增加工资转社保发放，财政基本拨款支出就减少，二是因疫情影响 2020 年 2 到 5 月份学生没有返校，支出减少。

2. 项目支出 675.08 万元，比上年决算增加 514.25 万元，增长 319.8%，主要变动情况：一是增加园舍修缮支出，二是增加教学设备设施购置经费支出。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算持平。

二、2020 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2020 年度财政拨款收入说明

梅州市直属机关幼儿园 2020 年度财政拨款收入合计 1,589.95 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1,589.95 万元，比上年决算数增加 501.78 万元，增长 46.1%，主要变动情况：一是按照国家调资政策增加了人员经费，二是增加了中央支持学前教育发展项目资金，三是增加省级教育发展专项资金；

政府性基金预算财政拨款收入 0 万元,比上年决算数增加 0 万元,增长 0%,与上年决算数持平;国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元,比上年决算数增加 0 万元,增长 0%;与上年决算数持平。

(二) 2020 年度财政拨款支出说明

梅州市直属机关幼儿园 2020 年度财政拨款支出合计 1,706.18 万元。其中:一般公共预算财政拨款支出 1,706.18 万元,比年初预算数增加 674.93 万元,增长 65.4%,主要变动情况:一是增加园舍修缮项目支出,二是增加教学设备设施购置项目经费支出;政府性基金预算财政拨款支出 0 万元,比年初预算数增加 0 万元,增长 0%,与年初预算数持平;国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元,比年初预算数增加 0 万元,增长 0%,与年初预算数持平。

三、2020 年度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”经费财政拨款支出决算总体情况说明

梅州市直属机关幼儿园 2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元,完成预算 0.30 万元的 0%。其中:因公出国(境)费支出决算为 0 万元,完成预算 0 万元的 0%;公务用车购置及运行费支出决算为 0 万元,完成预算 0 万元的 0%(其中:公务用车购置支出决算为 0 万元,完成预算 0 万元的 0%;公务用车运行费支出决算为 0 万元,完成预算 0 万元的 0%);公务接待费支出决算为 0 万元,完成预算 0.30 万元的 0%。

2020年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

（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0万元，占0%；公务用车购置及运行费支出0万元，占0%；公务接待费支出0万元，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排0个单位出国团组0个、累计0人次。开支内容包括：（1）参加会议支出0万元；（2）出国谈判、工作磋商支出0万元；（3）境外业务培训及考察0万元。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，其中：公务用车购置支出为0万元，2020年公务用车购置数0辆。公务用车运行及维护支出0万元，2020年我国公务用车保有量为0辆，主要用于我国无公务用车。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于我国无公务接待。2020年我国共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。2020年我国无公务接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020年本单位机关运行经费支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0%。主要增减变动情况是：我国是非参公事业

单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2020年本单位政府采购支出总额329.57万元，其中：政府采购货物支出15.98万元、政府采购工程支出300.02万元、政府采购服务支出13.57万元。授予中小企业合同金额329.57万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额329.57万元，占政府采购支出总额的100%。

（三）国有资产占用情况

截至2020年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，岗位保障用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆；单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况。

绩效管理工作总体情况。根据财政预算管理要求，2020年度我单位组织对3个一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目0个，二级项目3个，共涉及资金65万元，占一般公共预算项目支出总额的10.6%；组织对2020年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。主要项目绩效自评情况：

1、财政单位未组织对我单位开展重点绩效评价，因此，无重点绩效评价相关内容。

2、我园今年开展了单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 1706.18 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来看，我园以“一切为了孩子，让孩子享受愉快的童年”为宗旨，以培养“快乐、健康、个性、智慧”的孩子为目标，坚持保育与教育相结合的原则，不断加强软硬件设施建设，为幼儿德、智、体、美全面发展提供有力保障，充分发挥省一级示范幼儿园的辐射作用，2020 年度整体支出绩效目标及完成情况良好。

绩效自评结果。我园今年开展了单位整体支出及保育员人员经费、教学设施设备维护经费、学前教育生均经费项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 94 分。全年预算数 1706.18 万元，执行数 1706.18 万元，完成预算的 100%。单位整体支出目标实现程度及绩效：1、社会效益指标：教师素质和学校办学水平进一步提升，坚持以人为本教学理念，以培养“快乐、健康、个性、智慧”孩子为教育目标，得到社会高度好评，充分发挥省一级示范幼儿园的辐射作用。2、生态效益指标：绿化率达到相关指标，绿化带中分布有多种科目的树木、草坪绿地等，这样的布局可以提高幼儿对植物的认识和了解，加强幼儿的环保意识，也优化了园园生态环境。3、可持续影响指标：以“一切为了孩子，让孩子享受愉快的童年”为办园宗旨，以培养“快乐、健康、个性、智慧”的孩子为目标，扶持幼儿教育发展的长期力度 4、社会公众或服务对象满意度指标：家长满意度 95%以上。

“保育员人员经费”、“教学设施设备维护经费”、“学前教育生均经费”等 3 个项目绩效自评综述：全年预算数 65 万

元，执行数 65 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：1. 保证我园各岗位工作的正常开展，办园水平不断提高，保教质量更加出色，得到社会高度好评，发挥省一级示范幼儿园的辐射作用。2. 改善办园条件，为幼儿德、智、体、美全面发展提供有力保障，发挥省一级示范幼儿园的辐射作用。所有项目实施后，我园以培养“快乐、健康、个性、智慧”的孩子为目标，坚持保育与教育相结合的原则，不断加强软硬件设施建设，改善办园条件，为幼儿德、智、体、美全面发展提供有力保障，充分发挥省一级示范幼儿园的辐射作用，较好地完成了当年绩效目标。

发现的问题及原因：在绩效指标明确性方面，我园部分绩效指标的设置方面还存在不够清晰、可衡量的指标值，不便于开展量化评价。

下一步改进措施：一是更加科学设置绩效目标及指标，增强绩效指标的清晰性、可衡量性，便于开展量化评价，及时了解资金使用绩效情况；二是加强单位预算资金、特别是项目资金的执行进度跟踪，及时与资金使用单位协同资金支出进度，避免支出进度滞后，造成年底财政资金冗余；三是进一步规范我园的资产管理和采购计划，建立和完善相关制度，促使我园的资产管理和政府采购方面上一个新台阶。

以市级单位为主体开展的重点绩效评价结果。2020 年度梅州市直属机关幼儿园没有以市级单位为主体开展重点建设项目，故无重点项目绩效评价结果。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

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。

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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及单位预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（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。（3）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）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。