

2020 年度鞍山市人民政府机关幼儿园 决算公开

鞍山市人民政府机关幼儿园 2020 年度决算

目 录

- 第一部分 鞍山市人民政府机关幼儿园概况
 - 一、 主要职责
 - 二、 部门决算单位构成
- 第二部分 鞍山市人民政府机关幼儿园 2020 年度决算情况说明
- 第三部分 名词解释
- 第四部分 鞍山市人民政府机关幼儿园 2020 年度决算报表
 - 一、 2020 年度收入支出决算总表
 - 二、 2020 年度收入决算表
 - 三、 2020 年度支出决算表
 - 四、 2020 年度财政拨款收入支出决算表
 - 五、 2020 年度一般公共预算财政拨款支出决算表
 - 六、 2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表
 - 七、 2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
 - 八、 2020 年度政府性基金预算财政拨款支出决算表
 - 九、 2020 年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第一部分 鞍山市人民政府机关幼儿园概况

一、主要职责

(一) 贯彻执行国家税政方针、政策，拟定市财税规划、政策和改革方案并组织实施，分析预测经济形势，参与制定各项宏观经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议，拟定和执行市与县、区及企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

(二) 起草财政、财务、会计管理的地方性法规、规章草案。

第二部分 鞍山市人民政府机关幼儿园 2020 年度决算情况说明

一、收入支出决算总体情况

(一) 收入总计 710.54 万元，包括：

1. 财政拨款收入 425.1 万元，占收入总计的 59.83%。其中：一般公共预算财政拨款收入 425.1 万元。

2. 事业收入 176.4 万元，占收入总计的 24.83%。主要是普惠性公办幼儿园保育教育费等收入。

3. 上年结转和结余 109.04 万元，占收入总计的 15.34%。主要是人员经费结转以及部分项目资金未支出。

与上年相比，今年收入减少 223.4 万元，降低 23.92%，主要原因：受新冠疫情影响收入减少。

(二) 支出总计 571.89 万元，包括：

1.基本支出 530.77 万元，占支出总计的 92.81%。主要是为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，其中：工资福利支出 342.07 万元，对个人和家庭的补助支出 5.85 万元，商品和服务支出 182.39 万元，资本性支出 0.46 万元。

2.项目支出 41.12 万元，占支出总计的 7.19%。主要包括幼儿园维修改造、购买大型玩具、更换监控设备等业务支出。

与上年相比，今年支出减少 229.58 万元，降低 28.64%，主要原因：受新冠疫情影响开园天数少进而导致支出减少。

（三）年末结转和结余 138.65 万元。

主要是受新冠疫情影响导致全年支出减少而形成的结余。与上年相比，今年结转结余增加 6.18 万元，增长 4.67%，主要原因：受新冠疫情影响导致全年支出减少而形成结余。

二、财政拨款支出决算情况

（一）总体情况。

2020 年度财政拨款支出 362.47 万元，其中：基本支出 321.35 万元，项目支出 41.12 万元。与上年相比，财政拨款支出减少 125.82 万元，降低 25.77%，主要原因：受新冠疫情影响支出减少。与年初预算相比，2020 年度财政拨款支出完成年初预算的 97.14%，其中：基本支出完成年初预算的 97.14%。项目支出年初未安排预算，因上级主管部门针对我单位实际需求给予专项使用资金从而产生支出。

（二）一般公共预算财政拨款支出情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 362.47 万元，按支出功能分类科目分，包括：教育支出 306.44 万元，占

84.54%；社会保障和就业支出 28.27 万元，占 7.8%；住房保障支出 27.75 万元，占 7.66%。

1.教育支出 306.44 万元，具体包括：

（1）学前教育支出 302.63 万元，完成年初预算的 114.85% ,决算数大于年初预算数的原因主要是幼儿人数的变化导致支出增加。

（2）其他教育费附加安排的支出 3.81 万元，年初未安排预算 ,为当年度上级主管部门根据我单位日常工作需求下达的新指标。

2．社会保障和就业支出 28.28 万元，具体包括：

（1）机关事业单位基本养老保险缴费支出 21.88 万元，完成年初预算的 57.31% ,决算数小于年初预算数的原因主要是人员结构及工资的变化导致缴费基数变化 ,从而使相关支出发生变化。

（2）机关事业单位职业年金缴费支出 6.4 万元，年初未安排预算，为当年度下发的退休人员职业年金补计利息。

3.住房保障支出 27.75 万元，具体包括：

（1）住房公积金支出 27.75 万元，完成年初预算的 95.2% ,决算数小于年初预算数的原因主要是人员结构及工资的变化导致缴费基数变化，从而使相关支出发生变化。

三、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

2020 年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出 0 万元。

1. 因公出国（境）费 0 万元，占“三公”经费支出的 0%。完成年初预算的 0%，因公出国（境）年初没有安排预

算。2020 年参加出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。2020 年因公出国（境）费比上年减少（增加）0 万元，2019 年度没有安排因公出国（境）预算。

2. 公务接待费 0 万元，占“三公”经费支出的 0%。完成年初预算的 0%，公务接待费年初没有安排预算。2020 年国内公务接待累计 0 批次、0 人、0 万元，其中外事接待累计 0 批次、0 人、0 万元。2020 年公务接待费比上年减少 0 万元，2019 年度没有公务接待费支出。

3. 公务用车购置及运行费 0 万元。

其中：公务用车购置费 0 万元，当年购置公务用车 0 辆。公务用车运行维护费 0 万元，截至年末使用一般公共预算财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量 0 辆。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 321.35 万元，其中：人员经费 297.56 万元，主要包括基本工资 169.84 万元、津贴补贴 62.66 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 21.88 万元、职业年金缴费 6.4 万元、职工基本医疗保险缴费 8.06 万元、其他社会保障缴费 0.98 万元、住房公积金 27.75 万元；日常公用经费 23.78 万元，主要包括物业管理费 12.85 万元、专用材料费 0.28 万元、劳务费 10.47 万元、工会经费 0.18 万元。

五、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2020 年机关运行经费支出 0 万元。

（二）政府采购支出情况。

2020 年政府采购支出总额 115.92 万元，其中：政府采购货物支出 10.34 万元，政府采购工程支出 48.18 万元，政府采购服务支出 57.4 万元。授予中小企业合同金额 115.92 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 115.92 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，共有车辆 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台，单价 100 万元以上专用设备 0 台。

（四）预算绩效管理工作开展情况。

1.绩效自评情况：无

2.单位评价情况：无

通过绩效评价发现主要存在的问题：无

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所取得的收入。

3.上年结转和结余 :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。

4.基本支出 :指保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

5.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。

6. “三公” 经费 :指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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及燃料费、维修费、过路过桥费、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）支出。

7.机关运行经费 :指为保障行政单位和参照公务员法管理的事业单位运行，使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中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。

8.学前教育 (2050201): 反映各部门举办的学前教育支出。政府各部门对社会组织等举办的幼儿园的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

9.其他教育费附加安排的支出 (2050999): 反映除规定项目以外其他用于教育方面的支出。

10.事业单位离退休 (2080502): 反映事业单位开支的离退休经费。

11.机关事业单位基本养老保险缴费支出 (2080505): 反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

12.机关事业单位职业年金缴费支出 (2080506): 反映事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

13.住房公积金 (2210201): 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。

第四部分 鞍山市人民政府机关幼儿园 2020 年度决算表

收入支出决算总表

公开01表
单位：万元

单位：鞍山市人民政府机关幼儿园

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	425.10	一、一般公共服务支出	14	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	15	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	16	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	17	
五、事业收入	5	176.40	五、教育支出	18	477.54
六、经营收入	6		六、科学技术支出	19	
七、附属单位上缴收入	7		七、社会保障和就业支出	20	66.60
八、其他收入	8		八、住房保障支出	21	27.75
	9			22	
本年收入合计	10	601.50	本年支出合计	23	571.89
使用非财政拨款结余	11		结余分配	24	
年初结转和结余	12	109.04	年末结转和结余	25	138.65
总计	13	710.54	总计	26	710.54

收入决算表

单位：鞍山市人民政府机关幼儿园

公开02表
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		601.50	425.10		176.40			
205	教育支出	531.16	375.39		155.77			
20502	普通教育	496.54	340.77		155.77			
2050201	学前教育	496.54	340.77		155.77			
20509	教育费附加安排的支出	34.62	34.62					
2050999	其他教育费附加安排的支出	34.62	34.62					
208	社会保障和就业支出	50.19	29.56		20.63			
20805	行政事业单位养老支出	50.19	29.56		20.63			
2080502	事业单位离退休	1.20			1.20			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.16	23.16					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	25.83	6.40		19.43			
221	住房保障支出	20.15	20.15					
22102	住房改革支出	20.15	20.15					
2210201	住房公积金	20.15	20.15					

支出决算表

公开03表
单位：万元

单位：鞍山市人民政府机关幼儿园

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		571.89	530.77	41.12			
205	教育支出	477.54	436.42	41.12			
20502	普通教育	473.73	436.42	37.31			
2050201	学前教育	473.73	436.42	37.31			
20509	教育费附加安排的支出	3.81		3.81			
2050999	其他教育费附加安排的支出	3.81		3.81			
208	社会保障和就业支出	66.60	66.60				
20805	行政事业单位养老支出	66.60	66.60				
2080502	事业单位离退休	5.75	5.75				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	36.30	36.30				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	24.55	24.55				
221	住房保障支出	27.75	27.75				
22102	住房改革支出	27.75	27.75				
2210201	住房公积金	27.75	27.75				

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
单位：万元

单位：鞍山市人民政府机关幼儿园

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	425.10	一、一般公共服务支出	15				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	17				
	4		四、公共安全支出	18				
	5		五、教育支出	19	306.44	306.44		
	6		六、科学技术支出	20				
	7		七、社会保障和就业支出	21	28.27	28.27		
	8		八、住房保障支出	22	27.75	27.75		
本年收入合计	9	425.10	本年支出合计	23	362.47	362.47		
年初财政拨款结转和结余	10	40.28	年末财政拨款结转和结余	24	102.91	102.91		
一般公共预算财政拨款	11	40.28		25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
总计	14	465.38	总计	28	465.38	465.38		

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
单位：万元

单位：鞍山市人民政府机关幼儿园

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		362.47	321.35	41.12
205	教育支出	306.44	265.32	41.12
20502	普通教育	302.63	265.32	37.31
2050201	学前教育	302.63	265.32	37.31
20509	教育费附加安排的支出	3.81		3.81
2050999	其他教育费附加安排的支出	3.81		3.81
208	社会保障和就业支出	28.28	28.28	
20805	行政事业单位养老支出	28.28	28.28	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	21.88	21.88	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.40	6.40	
221	住房保障支出	27.75	27.75	
22102	住房改革支出	27.75	27.75	
2210201	住房公积金	27.75	27.75	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

单位：鞍山市人民政府机关幼儿园

单位：万元

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	决算数
301	工资福利支出	297.56	302	商品和服务支出	23.78	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	169.84	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	62.66	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	21.88	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	6.4	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	8.06	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	12.85	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.98	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	27.75	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	0.28	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	10.47	312	对企业补助	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31201	资本金注入	
30308	助学金		30228	工会经费	0.18	31203	政府投资基金股权投资	
30309	奖励金		30229	福利费		31204	费用补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31205	利息补贴	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31299	其他对企业补助	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出		39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
	人员经费合计	297.56		公用经费合计	23.78			

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表
单位：万元

单位：鞍山市人民政府机关幼儿园

项目	预算数	决算数
合计		
1. 因公出国（境）费		
2. 公务接待费		
3. 公务用车购置及运行费		
其中：（1）公务用车购置费		
（2）公务用车运行费		

