

惠州市机关幼儿园

2017 年度部门决算公开

# 目 录

## 第一部分 惠州市机关幼儿园概况

- 一、 部门主要职责
- 二、 部门决算单位构成

## 第二部分 惠州市机关幼儿园 2017 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

## 第三部分 惠州市机关幼儿园 2017 年部门决算 情况说明

## 第四部分 名词解释

## 第一部分 惠州市机关幼儿园概况

### 一、部门主要职责

惠州市机关幼儿园的主要职能是：实行保育和教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德、美全面发展的教育，促进幼儿身心和谐发展。

### 二、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入惠州市机关幼儿园 2017 年部门决算编报范围的单位共 1 个，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。

2017 年 12 月 31 日止，在职在编人员 68 人，退休人员 45 人，聘用人员 8 人，临时工 6 人。

## 第二部分 惠州市机关幼儿园 2017 年部门决算表

# 收入支出决算总表

公开01表  
金额单位：万元

部门：惠州市机关幼儿园

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款收入	1	1,887.22	一、一般公共服务支出	28	0.00
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	29	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	30	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	31	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	32	1,540.00
六、其他收入	6	11.27	六、科学技术支出	33	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	312.64
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	37.79
	10		十、节能环保支出	37	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00
	22			49	
本年收入合计	23	1,898.49	本年支出合计	50	1,890.43
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	51	10.84
年初结转和结余	25	5.19	年末结转和结余	52	2.41
	26			53	
总计	27	1,903.68	总计	54	1,903.68

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

## 收入决算表

部门：惠州市机关幼儿园

公开02表  
金额单位：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		1,898.49	1,887.22	0.00	0.00	0.00	0.00	11.27
205	教育支出	1,548.06	1,536.79	0.00	0.00	0.00	0.00	11.27
20502	普通教育	1,538.08	1,526.81	0.00	0.00	0.00	0.00	11.27
2050201	学前教育	1,538.08	1,526.81	0.00	0.00	0.00	0.00	11.27
20599	其他教育支出	9.98	9.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	9.98	9.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	312.64	312.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	303.09	303.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	166.47	166.47	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	136.62	136.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	9.55	9.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	9.55	9.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	37.79	37.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	37.79	37.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	37.79	37.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

公开03表  
金额单位：万元

部门：惠州市机关幼儿园

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		1,890.43	1,644.61	245.82	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,540.00	1,294.18	245.82	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,530.01	1,294.18	235.83	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,530.01	1,294.18	235.83	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	9.98	0.00	9.98	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	9.98	0.00	9.98	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	312.64	312.64	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	303.09	303.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	166.47	166.47	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	136.62	136.62	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	9.55	9.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	9.55	9.55	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	37.79	37.79	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	37.79	37.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	37.79	37.79	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

部门：惠州市机关幼儿园

公开04表  
金额单位：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
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	1,887.22	一、一般公共服务支出	28	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	29	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	1,538.98	1,538.98	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	312.64	312.64	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	37.79	37.79	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	<b>22</b>	<b>1,887.22</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>49</b>	<b>1,889.41</b>	<b>1,889.41</b>	<b>0.00</b>
年初财政拨款结转和结余	23	2.19	年末财政拨款结转和结余	50	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	24	2.19		51			
政府性基金预算财政拨款	25	0.00		52			
	26			53			
<b>总计</b>	<b>27</b>	<b>1,889.41</b>	<b>总计</b>	<b>54</b>	<b>1,889.41</b>	<b>1,889.41</b>	<b>0.00</b>

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金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

公开05表  
金额单位：万元

部门：惠州市机关幼儿园

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		1,889.41	1,643.59	245.82
205	教育支出	1,538.98	1,293.16	245.82
20502	普通教育	1,529.00	1,293.16	235.83
2050201	学前教育	1,529.00	1,293.16	235.83
20599	其他教育支出	9.98	0.00	9.98
2059999	其他教育支出	9.98	0.00	9.98
208	社会保障和就业支出	312.64	312.64	0.00
20805	行政事业单位离退休	303.09	303.09	0.00
2080502	事业单位离退休	166.47	166.47	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	136.62	136.62	0.00
20808	抚恤	9.55	9.55	0.00
2080801	死亡抚恤	9.55	9.55	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	37.79	37.79	0.00
21011	行政事业单位医疗	37.79	37.79	0.00
2101102	事业单位医疗	37.79	37.79	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。



# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表  
金额单位：万元

部门：惠州市机关幼儿园

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	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,096.23	302	商品和服务支出	108.23	310	其他资本性支出	2.77
30101	基本工资	221.04	30201	办公费	23.51	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	477.23	30202	印刷费	0.12	31002	办公设备购置	0.11
30103	奖金	25.91	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	2.38
30104	其他社会保障缴费	2.70	30204	手续费	0.07	31005	基础设施建设	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	1.67	31006	大型修缮	0.00
30107	绩效工资	225.50	30206	电费	6.04	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	136.62	30207	邮电费	0.54	31008	物资储备	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	7.23	30209	物业管理费	3.50	31010	安置补助	0.00
303	对个人和家庭的补助	436.36	30211	差旅费	1.33	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30302	退休费	166.47	30213	维修（护）费	26.75	31013	公务用车购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30304	抚恤金	9.55	30215	会议费	0.00	31020	产权参股	0.00
30305	生活补助	0.00	30216	培训费	1.79	31099	其他资本性支出	0.28
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	0.63	304	对企事业单位的补贴	0.00
30307	医疗费	37.79	30218	专用材料费	4.98	30401	企业政策性补贴	0.00
30308	助学金	0.00	30224	被装购置费	0.00	30402	事业单位补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30225	专用燃料费	0.00	30403	财政贴息	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	0.50	30499	其他对企事业单位的补贴	0.00
30311	住房公积金	92.43	30227	委托业务费	0.00	307	债务利息支出	0.00
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	8.30	30701	国内债务付息	0.00
30313	购房补贴	14.42	30229	福利费	13.01	30707	国外债务付息	0.00
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	399	其他支出	0.00
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39906	赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	115.69	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	15.50			
人员经费合计		1,532.59	公用经费合计					111.00

注：本表反映部门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

部门：惠州市机关幼儿园

公开07表  
金额单位：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
2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00	0.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.63

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费年初预算数，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。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表  
金额单位：万元

部门：惠州市机关幼儿园

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							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

## 第三部分 惠州市机关幼儿园 2017 年部门决算 情况说明

### 一、2017 年度收入支出决算总体情况说明

#### (一) 年度收入总体情况

惠州市机关幼儿园 2017 年度总收入 1903.68 万元，其中本年收入 1898.49 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 1887.22 万元，比上年决算数增加 238.87 万元，增长 14.49%。主要变动情况：一是 2017 年新进 3 人，增人增资；二是增拨 14、15 年核增绩效工资；三是增拨 14、15 年退休人员慰问金。

2. 上级补助收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

3. 事业收入 0.00 万元，与上年决算数持平

4. 经营收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 其他收入 11.27 万元，比上年决算数 2.77 万元增加 8.50 万元，增长 306.86%。主要变动情况是社保局下拨女性职工生育津贴。

#### (二) 年度支出总体情况

惠州市机关幼儿园 2017 年度总支出 1903.68 万元，其中本年支出 1890.43 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 1644.61 万元，比上年决算数增加

157.01 万元，增长 10.55%，主要变动情况是发放 14、15 年核增绩效工资和退休慰问金。

2. 项目支出 245.82 万元，比上年决算数减少 8.95 万元，下降 3.51%，主要变动情况是维修费减少。

3. 上缴上级支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

## **二、2017 年度财政拨款收入支出总表说明**

### **(一) 2017 年度财政拨款收入说明**

惠州市机关幼儿园 2017 年度财政拨款收入合计 1887.22 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1887.22 万元，比上年决算数增加 238.87 万元，增长 14.49 %；主要变动情况是增人增资；政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

### **(二) 2017 年度财政拨款支出说明**

惠州市机关幼儿园 2017 年度财政拨款支出合计 1889.41 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1889.41 万元，比上年决算数增加 189.28 万元，增长 11.13%；主要变动情况是增人增资；政府性基金预算财政拨款支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

## **三、2017 年度财政拨款“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**

惠州市机关幼儿园 2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.63 万元，完成预算 2.00 万元的 31.50 %。其中：因公出国（境）费支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的 0.00 %；公务用车购置及运行维护费支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的 0.00 %；公务接待费支出决算为 0.63 万元，完成预算 2.00 万元的 31.50%。

2017 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要增减变动情况是认真贯彻落实中央“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。

与上年相比，2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比上年增加 0.40 万元，增长 173.91%。其中：因公出国（境）费支出决算减少（增加）0.00 万元，下降（增长）0.00 %；公务用车购置及运行维护费支出决算减少（增加）0.00 万元，下降（增长）0.00 %；公务接待费支出决算增加 0.40 万元，增长 173.91 %。因公出国（境）费支出和公务用车购置及运行维护费支出均与上年持平；公务接待费支出增加的主要变动情况是 2017 年省一级幼儿园复评专家评审招待费。

## **(二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2017 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0.00 万元，占 0.00 %；公务用车购置及运行维护费支出

0.00 万元，占 0.00 %；公务接待费支出 0.63 万元，占 100.00%。具体情况如下：

1.因公出国（境）费支出 0.00 万元。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0.00 万元。

3.公务接待费支出 0.63 万元，主要用于招待单位省一级幼儿园复评专家。2017 年单位共接待发生国内接待 5 次，接待人数共 32 人次。主要包括住宿费 0.37 万元和餐费 0.26 万元。

#### **四、其他重要事项的情况说明**

##### **（一）机关运行经费支出情况**

2017 年本部门机关运行经费支出 326.49 万元，比上年减少 61.48 万元，降低 15.85%。主要增减变动情况是：维修费减少 57.30 万元。

##### **（二）政府采购支出情况说明**

2017 年本部门政府采购支出总额 14.01 万元，其中：政府采购货物支出 14.01 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 8.91 万元，占政府采购支出总额的 63.60%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%。

##### **（三）国有资产占用情况**

截至 2017 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0.00 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0.00 台（套），单价 100 万元

以上专用设备 0.00 台 ( 套 )。国有资产占用情况为：固定资产 870.74 万元；其中：房屋及构筑物 547.16 万元，占固定资产总额的 62.84%；通用设备 162.77 万元，占固定资产总额的 18.69%；专用设备 81.86 万元，占固定资产总额的 9.40%；文物和陈列品 0.15 万元，占固定资产总额的 0.02%；图书、档案 2.78 万元，占固定资产总额的 0.32%；家具、用具、装具及动植物 76.02 万元，占固定资产总额的 8.73%。

#### **( 四 ) 预算绩效管理工作开展情况。**

根据财政预算管理要求，2017 年度我单位组织对 1 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 9.99 万元，占一般公共预算项目支出总额的 0.53%。主要项目绩效自评情况：

教育发展专项资金 ( 强师工程 ) 项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，“强师工程”项目自评得分为 91 分。项目全年预算数为 10 万元，执行数为 9.99 万元，政府采购设备节约 0.01 万元财政收回，完成预算的 100.00%。主要产出和效果：一是用于工作室软硬件配置，使工作室能顺利地开展工作；二是培训了一批幼儿教育人才并结业。发现的主要问题及原因：项目实施过程中有点忙乱，计划不够细致。下一步改进措施：一是事前制定详细计划并严格执行；二是在项目实施过程中多组织自评自查活动。



#### **第四部分 名词解释**

**财政拨款收入**：指财政当年拨付的资金事业收入。

**事业收入**：指事业单位开展专业业务活动及辅助所取得的收入。

**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。

**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。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

**用事业基金弥补收支差额**：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

**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**：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

**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、完成日常工作任务面发生的人员支出和公用支出。

**项目支出：**指在基本支出这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、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“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及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括领导干部专车、一般公务用车和执法执勤用车。（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。