

2019年度
湘乡市机关幼儿园
部门决算

目录

第一部分 湘乡市机关幼儿园概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2019年度部门决算表

- 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 2019年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、预算绩效情况说明
- 十、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分

湘乡市机关幼儿园 概况

一、 部门职责

（一）为学龄儿童提供保育和教育服务。

（二）幼儿保育，幼儿教育。

二、 机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。湘乡市机关幼儿园内设机构设置包括：教研组和后勤组。

（二）决算单位构成。湘乡市机关幼儿园 2019 年部门决算汇总公开单位构成包括：湘乡市机关幼儿园本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

部门：湘乡市机关幼儿园

公开 01 表
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	280.27	一、一般公共服务支出	29	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	30	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	31	0.00
四、事业收入	4	35.63	四、公共安全支出	32	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	33	325.18
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	34	0.00
七、其他收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	35	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	25.74
	9		九、卫生健康支出	37	11.39
	10		十、节能环保支出	38	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00
	12		十二、农林水支出	40	0.00
	13		十三、交通运输支出	41	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	46	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	13.59
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	49	0.00
	22		二十二、其他支出	50	0.00
	23			51	

本年收入合计	24	315.90	本年支出合计	52	375.90
用事业基金弥补收支差额	25	0.00	结余分配	53	22.14
年初结转和结余	26	110.62	年末结转和结余	54	28.49
	27			55	
总计	28	426.52	总计	56	426.52

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：湘乡市机关幼儿园

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		315.90	280.27	0.00	35.63	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	265.19	229.55	0.00	35.63	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	42.74	7.11	0.00	35.63	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	41.74	6.11	0.00	35.63	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	219.85	219.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	217.35	217.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	2.50	2.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	2.59	2.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	2.59	2.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	25.74	25.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	23.23	23.23	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	23.23	23.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	2.50	2.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082701	财政对失业保险基金的补助	1.27	1.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2082702	财政对工伤保险基金的补助	1.24	1.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	11.39	11.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	11.39	11.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	11.39	11.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	13.59	13.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	13.59	13.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	13.59	13.59	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

部门：湘乡市机关幼儿园

公开 03 表

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		375.90	338.53	37.37	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	325.18	287.81	37.37	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	38.36	1.00	37.37	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	37.37	0.00	37.37	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	284.22	284.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	281.72	281.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	2.50	2.50	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	2.59	2.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	2.59	2.59	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	25.74	25.74	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	23.23	23.23	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	23.23	23.23	0.00	0.00	0.00	0.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	2.50	2.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2082701	财政对失业保险基金的补助	1.27	1.27	0.00	0.00	0.00	0.00

2082702	财政对工伤保险基金的补助	1.24	1.24	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	11.39	11.39	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	11.39	11.39	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	11.39	11.39	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	13.59	13.59	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	13.59	13.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	13.59	13.59	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

公开 04 表
单位：万元

部门：湘乡市机关幼儿园

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
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	280.27	一、一般公共服务支出	30	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	31	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	32	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	33	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	34	284.46	284.46	0.00
	6		六、科学技术支出	35	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	37	25.74	25.74	0.00
	9		九、卫生健康支出	38	11.39	11.39	0.00
	10		十、节能环保支出	39	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	41	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	42	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	44	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	45	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	46	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47	0.00	0.00	0.00

	19		十九、住房保障支出	48	13.59	13.59	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	49	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	50	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	51	0.00	0.00	0.00
	23			52			
本年收入合计	24	280.27	本年支出合计	53	335.18	335.18	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	83.39	年末财政拨款结转和结余	54	28.49	28.49	0.00
一、一般公共预算财政拨款	26	83.39		55			
二、政府性基金预算财政拨款	27	0.00		56			
	28			57			
总计	29	363.66	总计	58	363.66	363.66	0.00

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

部门：湘乡市机关幼儿园

公开 05 表

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	335.18	333.44	1.74
205	教育支出	284.46	282.73	1.74
20501	教育管理事务	2.73	1.00	1.74
2050101	行政运行	1.00	1.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	1.74	0.00	1.74
20502	普通教育	279.14	279.14	0.00
2050201	学前教育	276.63	276.63	0.00
2050202	小学教育	2.50	2.50	0.00
20599	其他教育支出	2.59	2.59	0.00
2059999	其他教育支出	2.59	2.59	0.00
208	社会保障和就业支出	25.74	25.74	0.00
20805	行政事业单位离退休	23.23	23.23	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.23	23.23	0.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	2.50	2.50	0.00
2082701	财政对失业保险基金的补助	1.27	1.27	0.00
2082702	财政对工伤保险基金的补助	1.24	1.24	0.00
210	卫生健康支出	11.39	11.39	0.00
21011	行政事业单位医疗	11.39	11.39	0.00
2101102	事业单位医疗	11.39	11.39	0.00
221	住房保障支出	13.59	13.59	0.00
22102	住房改革支出	13.59	13.59	0.00
2210201	住房公积金	13.59	13.59	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

部门：湘乡市机关幼儿园

公开 06 表

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	269.98	302	商品和服务支出	42.51	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	95.87	30201	办公费	4.40	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	3.40	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	19.93	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	6.66
30106	伙食补助费	7.30	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	46.14	30205	水费	0.44	31002	办公设备购置	6.66
30108	机关事业单位基本养老保险费	26.61	30206	电费	1.24	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.74	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	25.17	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	9.00	30211	差旅费	0.44	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	17.58	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	3.94	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	18.98	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	14.29	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.74	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	12.67	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	1.16	30227	委托业务费	0.00	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	9.24	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	1.67	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补	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	39999	其他支出	0.00
30399	对其他个人和家庭的补助支出	0.45	30239	其他交通费用	0.66			
			30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	19.00			
人员经费合计		284.27	公用经费合计					49.17

注：本表反映部门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：湘乡市机关幼儿园

公开 07 表
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
本表为空白表											

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：湘乡市机关幼儿园

公开 08 表
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		本表为空白表					

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
(说明：湘乡市机关幼儿园没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据)。

第三部分

2019年度部门决算 情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2019 年度决算收入实际完成 315.9 万元，比上年减 108 万元，下降 25.5%，主要是 2019 年度严格控制幼儿人数收入减少。2019 年度本部门决算支出 375.9 万元，比上年减少 35 万元，下降 8.5%。主要是因为厉行节约，缩减开支。

二、收入决算情况说明

本年收入合计315.9万元，其中：财政拨款收入280.27万元，占88.6%；事业收入35.63万元，占11.4%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计375.9万元，其中：基本支出338.53万元，占90.2%；项目支出37.37万元，占9.8%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年度财政拨款收入 280.27 万元，比上年减少 109 万元，下降 28.0%，主要是人员异动，社保基数下调。2019 年度财政拨款支出 335.18 万元，与 2018 年相比，财政拨款支出减少 35 万元，下降 8.5%，主要是厉行节约，缩减开支。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

2019年度财政拨款支出335.18万元，占本年支出合计的88.6%，与2018年相比，财政拨款支出减少35万元，主要是因为厉行节约，缩减开支。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2019年度财政拨款支出335.18万元，主要用于以下方面：教育支出为284.46万元，占84.9%；社会保障与就业支出25.74万元，占7.7%；卫生健康支出11.39万元，占3.4%；住房保障支出13.59万元，占4.1%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2019年度财政拨款支出年初预算数为196.27万元，支出决算数为335.18万元，完成年初预算的170.8%，其中：

1、教育支出

年初预算为141.99万元，支出决算为284.46万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：幼儿伙食费未纳入预算，上年度支出在本年度支付。

2、社会保障与就业支出

年初预算为29.31万元，支出决算为25.74万元，完成年初预算的87.8%，决算数小于年初预算数的主要原因是：社保基数下调。

3、卫生健康支出

年初预算为11.39万元，支出决算为11.39万元，完成年初预算的100.0%。

4、住房保障支出

年初预算为13.58万元，支出决算为13.59万元，完成年初预算的100.0%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019年度财政拨款基本支出333.44万元，其中：人员经费284.27万元，占基本支出的85.3%主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食

补助费等，公用经费49.17万元，占基本支出的14.7%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费等。

七、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

2019年度本单位无“三公”经费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2019年度本单位无“三公”经费支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2019年度本单位无政府性基金预算收支。

九、关于2019年度预算绩效情况说明

本单位为二级预算单位，无项目绩效，部门整体绩效为教育局负责，教育局已进行了绩效评价，并已公开，详情请见《教育局（汇总）2019年度部门决算公开》。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2019年度本单位无机关运行经费支出。

（二）一般性支出情况

2019年本部门开支会议费0万元，开支培训费0.74万元，用于开展教师去外地参加国培等，人数10人，内容参加园长教育培训和教师技能培训等。

（三）政府采购支出情况

本部门2019年度政府采购支出总额0万元。

（四）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，单位价值 50 万元以上通用设备 0 台(套)；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台(套)。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指中央财政当年拨付的资金。

二、其他收入：指除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

三、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。

四、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。

五、“三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央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、过桥过路费、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。

六、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，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料费、一般设备购置费、水电费、取暖费、公务用车运行维护费以及其他费用。