

2020 年度

四川省广汉市第一幼儿园

部门决算

目录

公开时间：2021 年 10 月 29 日

第一部分 部门概况

- 一、基本职能及主要工作
- 二、机构设置

第二部分 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、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算支出决算情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 附件

附件 1

附件 2

第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 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

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

学前教育

（二）2020 年重点工作完成情况。

本年，广汉一幼紧紧围绕上级要求，结合幼儿园实际，全面开展各项工作，讲究方式方法，幼儿园平安稳定，师生遵纪守法，幼儿园秩序正常，受到各级来访的好评和社会及家长的肯定，一句话，那就是和谐中发展，探索中前进。现将工作中的点滴感悟总结如下：

一、发挥党支部的先锋模范作用，推动幼儿园各项工作全面和谐铺开。

- 1、抓住契机，扎实推进“两学一做”活动。
- 2、以科学发展观为指导，扎实推进创先争优活动。
- 3、以加强党风廉政建设为抓手，扎实推进党员队伍建设。
- 4、以改革创新为动力，扎实推进幼儿园内涵发展。

二、抓细节常规，促活动开展，认真落实德育为首的幼儿园管理。

- 1、充分调动德育干部队伍的积极性，注重常规管理。
- 2、根据实际，积极开展有利于学生身心发展的德育活

动。

三、推进和谐教师队伍建设，内强素质有方法。

- 1、思想教育不拘形式。
- 2、严守纪律，幼儿园园长为首的行政率先垂范。
- 3、内强素质，探索教师培训方式，提高培训实效。
- 4、培养雷厉风行的工作作风。

四、教学管理重在落实，努力探索教师自觉工作的有效方式。

- 1、落实教学督察到每月、每周、每日。
- 2、集体备课从初备、复备到再备，层层深入。
- 3、教研课采用“一课多上，同课异构”的方式，提升教师教学水平。
- 4、加强对学生学习常规的管理。

五、重幼儿园安全，突出针对性和实效性。

- 1、落实安全工作管理制度。
- 2、与各部门、各班级层层签订安全目标责任书。
- 3、发放《广汉一幼告家长安全书》，开展安全知识教育。
- 4、开展了消防知识教育活动，进行了全园性的应急疏散操作演练活动。
- 5、进行了流行传染性疾病、防狂犬病等卫生知识的教育。
- 6、在园内开展平安创建活动，进行了学生上放学交通安全整治摸底排查工作。

六、后勤服务到位， 幼儿园理财有方。

- 1、搞好财务工作，认真执行财务开支计划，给领导当

好保管。

2、作好后勤保障工作。

七、工会坚持以教学为中心加强教师队伍建设，以维护职工合法权益为基本职责，以教代会为主要方式推进幼儿园的民主管理，以文体为载体推进幼儿园精神文明建设，以为教职工办实事为己任，努力为大家排忧解难。

八、外塑形象，和谐教育 。

1、积极培养有荣誉感的家长。

2、培养自信的教职工。

3、培养安全文明、有集体荣誉感的幼儿。

总之，按要求完成上级部门下达的各项任务，且幼儿园的常规工作也基本完成。

二、机构设置

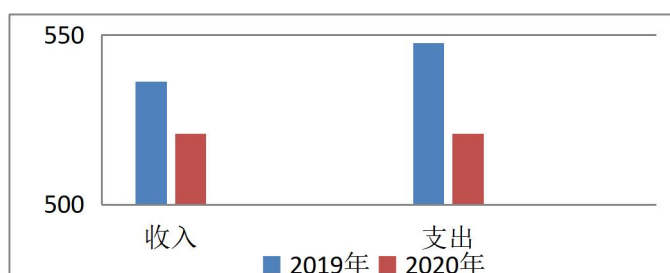
广汉市第一幼儿园是教育局下属的二级预算单位。无下属单位。

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 年度收入总计 520.86 万元，其中一般公共预算财政拨款收入 520.86 万元，事业收入 0 万元；支出总计 520.86 万元，其中基本支出 445.36 万元，项目支出 75.5 万元。与 2019 年相比，收入总计减少 15.32 万元、减少 2.86%；支出总计减少 26.83 万元，减少 4.9%。主要变动原因是受新冠病毒疫情的影响，退幼儿保教费 29.59 万元，造成收入减少。

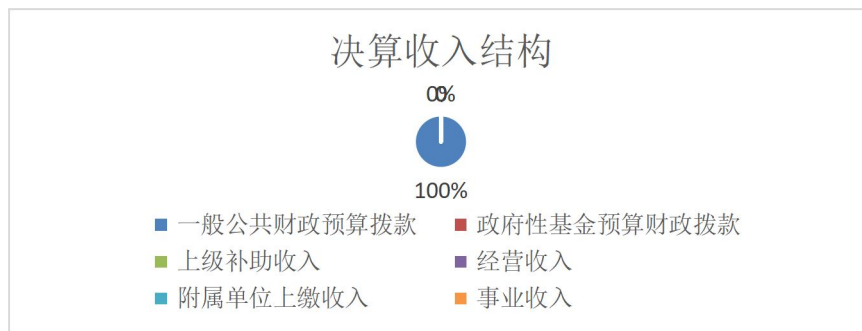
（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）



二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 520.86 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 520.86 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%。政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

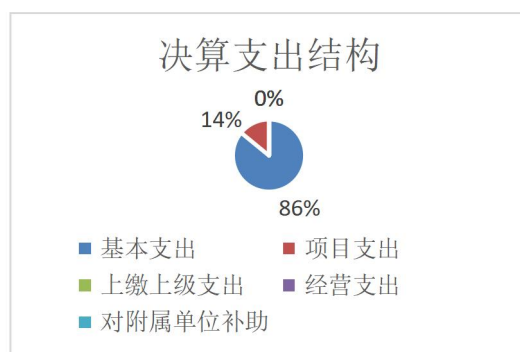
（图 2：收入决算结构图）



三、支出决算情况说明

2020 年本年支出合计 520.86 万元，其中：基本支出 445.36 万元，占 85.5%；项目支出 75.5 万元，占 14.5%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

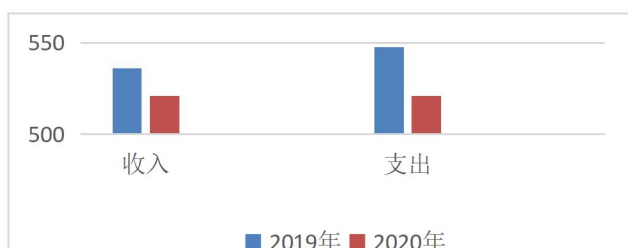
（图 3：支出决算结构图）（饼状图）



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 520.86 万元、支出总计 520.86 万元。与 2019 年相比，财政拨款收入减少 15.32 万元，减少 2.86%；支出总计减少 26.83 万元，减少 4.9%。主要变动原因是受新冠病毒疫情影响，退幼儿保教费 29.59 万元，造成收入减少。同样受疫情影响，支出中培训费、差旅费均大幅减少。

（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

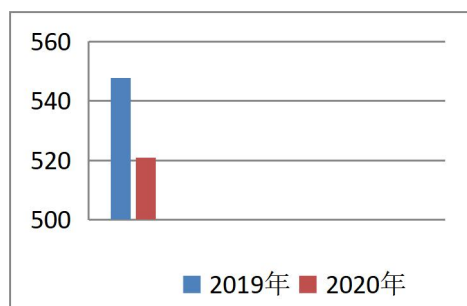


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（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 520.86 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 26.83 万元，减少 4.9%。主要变动原因是社保费缴费收入减少及退休人员增加等。

（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）



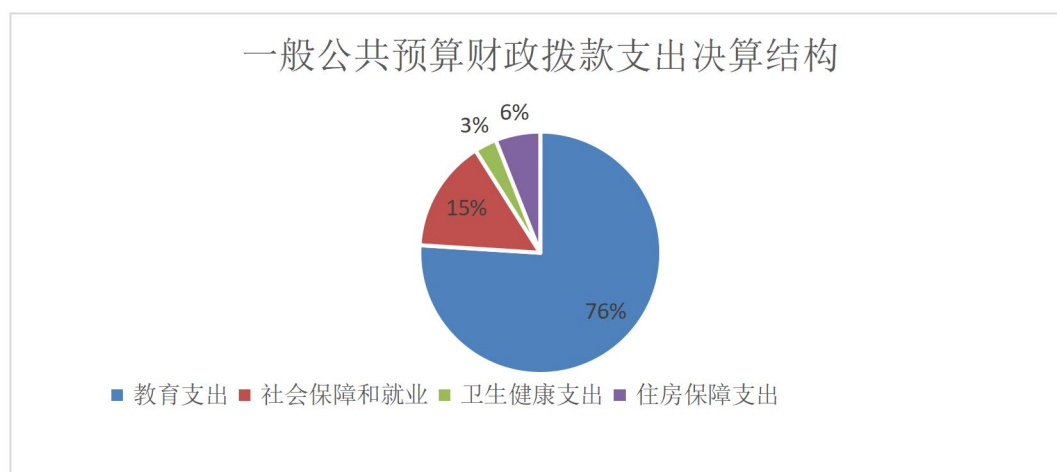
状图）

（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 557.38 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 0 万元，占 0%；教育支出（类）395.28 万元，占 75.8%；科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 79.56 万元，占 15.2%；卫

生健康支出 14.85 万元，占 3%；住房保障支出 31.17 万元，占 6%。

（图 6：一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 520.86 万元，完成预算 100%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：支出决算为 395.28 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）事业单位离退休（项）支出决算为 29.97 万元，完成预算 100%。

3. 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）支出决算为 33.05 万元，完成预算 100%。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出

(款) 机关事业单位职业年金缴费支出(项) 支出决算为 16.52 万元, 完成预算 100%。

5. 卫生健康支出(类) 行政事业单位医疗(款) 事业单位医疗(项): 支出决算为 14.85 万元, 完成预算 100%。

6. 住房保障支出(类) 住房改革支出(款) 住房公积金(项): 支出决算为 31.17 万元

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 445.36 万元, 其中:

人员经费 346.82 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、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

日常公用经费 98.54 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。

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

2020 年未发生“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

2020 年未发生“三公”经费支出。

八、政府性基金预算支出决算情况说明（无）

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（无）

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（无）

（一）机关运行经费支出情况（无）

2020 年，机关运行经费支出 0 万元，与 2019 年决算数持平。主要原因是我单位为事业单位，按规定未使用机关运行的相关科目。

（二）政府采购支出情况（无）

2020 年，本单位未发生采购支出。

（三）国有资产占有使用情况（无）

截至2020年12月31日，本单位无公务用车，无单价50万元以上通用设备，无单价100万元以上专用设备。

（四）预算绩效管理情况。

2020 年我单位未安排项目资金，因此不对项目开展自评。

本部门按要求对 2020 年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看，在 2020 年的整体绩效和预算追加中，按照上级和财政部门的要求，研究和设立绩效指标，并在实施中进行跟踪分析，在决算报告中体现。下一步，将进一步完善制度，优化

流程，逐步实现绩效管理的全方位、全过程、全覆盖。

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。如…（二级预算单位事业收入情况）等。

3. 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。如…（二级预算单位经营收入情况）等。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是…（收入类型）等。

5. 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在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。

6. 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。

7. 结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的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。

8. 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：指标用于本级教育类的相关支出。

10. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：指用于退休人员养老的相关支出。

11. 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）：指用于在职人员缴纳养老保险的相关支出。

12. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指用于在职人员缴纳职业年金的相关支出。

13. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指用于在职人员缴纳医疗保险的相关支出。

14. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指用于在职人员缴纳住房公积金的相关支出。

（解释本部门决算报表中全部功能分类科目至项级，请参照《2019 年政府收支分类科目》增减内容。）

15. 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。

16. 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。

17. “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。

18. 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。

第四部分 附件

附件 1

广汉市第四幼儿园部门 2020 年部门整体支出绩效评价报告

(报告范围包括机关和下属单位)

一、部门(单位)概况

广汉市第四幼儿园是独立法人资格的事业单位，人员编制39人。上年末在职39人，本年度死亡0人，公招2人，退休1人，调入0人，辞职0人，本年末在职33人。上年末退休39人，本年度新增退休0人，死亡0人，本年末退休1人。

二、部门财政资金收支情况

(一) 部门财政资金收入情况。

科目编码			科目名称	一般公共预算财政拨款收入
类	款	项	栏次	2
			合计	557.38
205			教育支出	440.92
20502			普通教育	440.92
2050201			学前教育	440.92
208			社会保障和就业支出	58.85
20805			行政事业单位养老支出	58.85
2080502			事业单位离退休	0.91
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	37.81
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	20.13
210			卫生健康支出	20.19

21011	行政事业单位医疗	20.19
2101102	事业单位医疗	20.19
221	住房保障支出	37.43
22102	住房改革支出	37.43
2210201	住房公积金	37.43

（二）部门财政资金支出情况。

科目编码			科目名称	本年支出合计
类	款	项	栏次	1
			合计	557.38
205			教育支出	440.92
20502			普通教育	440.92
2050201			学前教育	440.92
208			社会保障和就业支出	58.85
20805			行政事业单位养老支出	58.85
2080502			事业单位离退休	0.91
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	37.81
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	20.13
210			卫生健康支出	20.19
21011			行政事业单位医疗	20.19
2101102			事业单位医疗	20.19
221			住房保障支出	37.43
22102			住房改革支出	37.43
2210201			住房公积金	37.43

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

（一）年度部门预算收入情况。

广汉市第四幼儿园 2020 年初结转和结余为 0 万元,2020 年预算收入总额为 557.38 万元,其中:教育支出 440.92 万元,社会保障和就业支出 58.85 万元,医疗卫生与计划生育支出 20.18 万元,住房保障支出 37.43 万元。

（二）预算执行情况。

1、基本支出情况

广汉市第四幼儿园2020年预算支出总额为557.38万元，其中：教育支出440.92万元，社会保障和就业支出58.85万元，医疗卫生与计划生育支出20.18万元，住房保障支出37.43万元。

2、项目支出：114.70万元

包括部门绩效目标制定、目标实现、预算编制准确、支出控制、预算动态调整、执行进度、预算完成情况和违规记录等情况。（此处各单位自行描述，广汉四幼也需要简要补充）

（二）结果应用情况。

2020 年全年度严格按财政局相关预算文件编制预算，根据评估结果单位进行了整改。最终圆满的完成全年的绩效任务。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

附件8						
2020年部门整体支出绩效评价指标体系						
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	
预算管理 (10分)	预算编制（5分）	预算安排准确性	5	反映部门（单位）年初预算安排的准确性	指标得分=（预算资金总来源-中期评估调整取消资金-预算结余注销资金）/预算资金总来源*指标分值，预算资金总来源是指年初预算与执行中追加预算（不含当年中央、省专款）总和	
	执行进度（5分）	部门总体执行进度	4	部门（单位）按要求严格预算管理	部门总体执行进度达96%以上，不扣分；达92%以上，按80%打分；达88%以上，按60%打分；未达到88%，不得分。 部门总体执行进度=财政拨款执行数÷财政拨款调整预算数，财政拨款款包括当年一般公共预算财政拨款数和政府性基金预算财政拨款数、上年结转一般公共预算财政拨款数和政府性基金预算财政拨款数以及通过收回的存量资金再安排的预算数。调整预算数不包括年终时已进入政府采购程序的项目和跨年度执行的基建项目。	
目标管理 (10分)	绩效目标（10分）	目标填报	2	考核部门是否按要求编制专项资金、部门专项类项目绩效目标	应编制绩效目标的专项类项目、专项资金未按要求申报绩效目标，发现1个项目扣0.5分；填报内容不规范，发现1处扣0.5分。直至扣完	
		目标量化	3	考核部门申报绩效目标的量化程度	专项类项目、专项资金设定的产出指标均应量化，效果指标中应至少50%以上量化指标。发现1个项目未达到要求扣0.5分，直至扣完。	
		目标匹配	5	考核部门申报的绩效目标是否与部门职能职责相关	专项类项目、专项资金设定的绩效目标与部门职能职责不一致的，发现一个项目扣1分，直至扣完。	
部门管理 (10分)	基础管理（4分）	管理制度健全性	1	部门（单位）为加强预算管理、推进厉行节约、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整	是否已制定或具有预算资金管理办法、厉行节约管理措施、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度；相关管理制度是否合法、合规、完整；相关管理制度是否得到有效执行。定性评价。	
		资金使用合规性	1	部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定	是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；项目的重大开支是否经过评估论证；是否符合部门预算批复的用途；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。发现一个问题点扣0.25分。	
		财务监控有效性	2	考察部门是否对部门内部、各所属单位，专项资金分配的区（市）县或项目实施主体进行工作监督和定期考核。	对部门内部、下属单位、分配的专项资金①制定明确的财务监控监督措施，得1分；②监控、监督措施执行有效，得1分。	
	行政成本（1分）	“三公”经费控制	1	当年“三公”经费预算与当年决算比，反映“三公”经费控制情况	部门“三公”经费决算数一项超预算扣0.5分，两项扣1分。	
	政府采购（1分）	采购规范性	1	考察政府采购项目的采购程序、采购方式的规范性	采购方式、程序中每一点不规范，扣0.5分，直至扣完。	
	资产管理（2分）	固定资产在利用率	1	部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和考核部门固定资产使用效率及程度。	固定资产在利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%。固定资产在利用率达到95%以上得满分。相较95%，每降低5个百分点扣1分，直至扣完。	
	信息公开（2分）	信息公开	2	除涉密单位和信息外，考核部门（单位）是否按财政要求及时完成预算、决算、绩效等信息公开工作	一项公开工作未完成的扣1分，直至扣完。	
	履职效能 (70分)	重点任务一	任务完成率		得分=分值×实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%。实际完成任务量大于绩效目标设定任务量得满分。	1.履职效能指标设定，由评价工作组根据部门职能职责、年度工作计划等梳理年度重点工作任务。各项重点任务分值，由评价工作组根据任务重要性在总权重分值（70分）中分配。 2.重点任务指标设定，应根据相关重点任务实际情况，设置具体三级指标。其中，任务完成率和满意度指标是共性指标，每一项重点任务均应设定，共性指标分值应占该重点任务权重分值的40%（任务完成率和满意度指标各占20%，如该重点任务不适合做满意度调查，可不设满意度指标，满意度分值合并到任务完成率指标）。关键绩效指标为个性指标，根据具体任务实际确定，每项重点任务至少设定2个关键业绩指标，量化指标不少于1个，个性指标分值应占该重点任务权重分值的60%，由评价工作组按指标重要性进行分配。
服务对象(受益)对象满意度			根据满意度调查评分			
关键绩效指标一						
关键绩效指标二						
.....						
重点任务二		任务完成率		得分=分值×实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%。实际完成任务量大于绩效目标设定任务量得满分。		
		服务对象或受益对象满意度				
		关键绩效指标一				
		关键绩效指标二				
					
.....						
合计			98			
注：若某部门不存在某项评价内容或评价指标，则该评价内容或评价指标不计入该部门考核评价范围，即该部门评价总分=不含该评价内容或指标的实际评价总分/（100-该评价内容或指标所占分值）*100						

存在问题。

1、预算编制工作有待细化。预算编制不够明确和细化，预算编制的合理性需要提高，预算执行力度还要进一步加强。

2、因单位全额编制少导致经费不足：日常公用经费不足。

（三）改进建议。

针对上述存在的问题及对外整体支出管理工作的需要，拟实施的改进措施如下：

1、细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强单位内部机构各股室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。加强内部预算编制的审核和预算控制指标的下达。

2、加强财务管理，严格财务审核。加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。在费用报销支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

3、完善资产管理，抓好“三公”经费控制。严格编制政府采购年初预算和计划，规范各类资产的购置审批制度、资产出租出借和收入管理制度、资产采购制度、使用管理制度、资产处置和报废审批制度、资产管理岗位职责制度等，加强单位内部的资产管理工作。严格控制“三公”经费的规模 and 比例，把关“三公”经费支出的审核、审批，杜绝挪用和挤占其他预算资金行为；进一步细化“三公”经费的管理，合理压缩“三公”经费支出。

4、对相关人员加强培训，特别是针对《预算法》、《行政事业单位会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，切实提高部门预算收支管理水平。

第五部分 附表

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、财政拨款支出决算明细表

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