

牡丹江市幼儿教育中心 2020 年度 部门决算及有关情况说明

牡丹江市幼儿教育中心本部门

2021 年 8 月 27 日

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职责
- 二、内设机构及编制
- 三、纳入部门决算编报范围的预算单位

第二部分 2020 年度部门决算报表

- 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 部门决算情况说明

- 一、部门预算执行总体情况说明
- 二、“三公”经费支出情况说明
- 三、机关运行经费支出情况说明
- 四、政府采购支出情况说明
- 五、国有资产占用情况说明
- 六、预算绩效管理工作开展说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、主要职责

根据《幼儿园管理条例》和《幼儿园工作规程》。牡丹江市幼儿教育中心职责为：

贯彻国家的教育方针，按照保育与教育相结合的原则，遵循幼儿身心发展特点和规律，实施德、智、体、美等方面全面发展的教育，促进幼儿身心和谐发展。幼儿园同时面向幼儿家长提供科学育儿指导。

二、内设机构及编制

幼儿园按照国家相关规定设园长、副园长、主任、教师、保育员、卫生保健人员、炊事员和其他工作人员等岗位。幼教中心设 10 个内设机构：教学组、保育组、卫生保健、消防安全、食堂、办公室、财务室、党委、人事、工会。

幼教中心部门总编制人数 70 人，在职实有人数 47 人，比上年增加 4 人，人员增加的主要原因是调入。退休人员 36 人，与上年持平。

三、纳入部门决算编报范围的预算单位

牡丹江市幼儿教育中心 2020 年度部门决算编报本部门

第二部分 2020 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

金额单位：万

部门：牡丹江市幼儿教育中心

2020 年度

元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	773.88	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	50.00	五、教育支出	36	798.91
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	39.36
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	2.59
	20		二十、粮油物资储备支出	51	

	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	823.88	本年支出合计	58	840.86
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	20.19	年末结转和结余	60	3.21
	30			61	
总计	31	844.07	总计	62	844.07

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算总表

公开 02 表

部门：牡丹江市幼儿

2020 年度

金额单位：

教育中心

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							

							入	
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		823.88	773.88		50.00			
205	教育支出	781.93	731.93		50.00			
20502	普通教育	781.93	731.93		50.00			
2050201	学前教育	781.93	731.93		50.00			
208	社会保障和就 业支出	39.36	39.36					
20805	行政事业单位 养老支出	39.36	39.36					
2080502	事业单位离 退休	39.36	39.36					
221	住房保障支出	2.59	2.59					
22102	住房改革支出	2.59	2.59					
2210202	提租补贴	2.59	2.59					

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

部门：牡丹江市幼儿

2020 年

金额单位：

教育中心

度

万元

项目					上	缴	经
功能分类科目编码	科目名称	本年支出 合计	基本支出	项目支 出	上	营	对附属单位 补助支出
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		840.86	717.88	122.98			
205	教育支出	798.91	675.93	122.98			
20502	普通教育	798.91	675.93	122.98			
2050201	学前教育	798.91	675.93	122.98			
208	社会保障和就业 支出	39.36	39.36				
20805	行政事业单位养 老支出	39.36	39.36				
2080502	事业单位离退 休	39.36	39.36				
221	住房保障支出	2.59	2.59				
22102	住房改革支出	2.59	2.59				
2210202	提租补贴	2.59	2.59				

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

部门：牡丹江
市幼儿教育中
心

2020 年度

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	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	773.88	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	736.93	736.93		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	39.36	39.36		

	9	九、卫生健康支出	41				
	10	十、节能环保支出	42				
	11	十一、城乡社区支出	43				
	12	十二、农林水支出	44				
	13	十三、交通运输支出	45				
	14	十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15	十五、商业服务业等支出	47				
	16	十六、金融支出	48				
	17	十七、援助其他地区支出	49				
	18	十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19	十九、住房保障支出	51	2.59	2.59		
	20	二十、粮油物资储备支出	52				
	21	二十一、国有资本经营预算支出	53				

	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	773.88	本年支出合计	59	778.88	778.88		
年初财政拨款结转和结余	28	5.00	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	5.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	778.88	总计	64	778.88	778.88		

注：本表反映部门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

公开 05 表

部门：牡丹江市幼

2020 年度

金额单位：万元

儿教育中心

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		778.88	655.90	122.98
205	教育支出	736.93	613.95	122.98
20502	普通教育	736.93	613.95	122.98
2050201	学前教育	736.93	613.95	122.98
208	社会保障和就业支出	39.36	39.36	
20805	行政事业单位养老支出	39.36	39.36	
2080502	事业单位离退休	39.36	39.36	
221	住房保障支出	2.59	2.59	
22102	住房改革支出	2.59	2.59	
2210202	提租补贴	2.59	2.59	

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

部门：牡丹

金额单

江市幼儿教育中心

位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	569.01	302	商品和服务支出	44.61	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	131.97	30201	办公费	3.10	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	135.40	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	24.86	30203	咨询费	0.60	310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.02	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	0.26	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	80.55	30206	电费	1.00	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	24.02	30207	邮电费	0.15	31005	基础设施建设	

30110	职工基本医疗保险缴费	32.12	30208	取暖费	23.94	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	0.21	31008	物资储备	
30113	住房公积金	78.68	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	1.33	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	61.42	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	42.28	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	41.95	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	7.95	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		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		3022	工会经费	5.90	39907	国家赔偿费用支出	

			8				
30309	奖励金		3022 9	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴
30310	个人农业生 产补贴		3023 1	公务用车 运行维护费		39999	其他支出
30311	代缴社会保 险费		3023 9	其他交通 费用	0.15		
30399	其他对个人 和家庭的补助	0.32	3024 0	税金及附 加费用			
			3029 9	其他商品 和服务支出			
人员经费合计		611.29	公用经费合计				44.61

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

预算代码：047048
 部门：牡丹江市幼儿教育中心
 制表日期：2020年3月
 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

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。

说明：牡丹江市幼儿教育中心本级没有一般公共预算财政拨款“三公”经费支出，故本表无数据。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08

表

部门：牡丹江

市幼儿教育中

2020 年度

金额单

位：万元

心

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。

说明：牡丹江市幼儿教育中心本级没有政府性基金预算财政拨款收入支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：牡丹江市幼儿

2020 年度

金额单位：

教育中心

万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：牡丹江市幼儿教育中心本级没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分 部门决算情况说明

一、部门预算执行总体情况说明

(一) 收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计 844.07 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各增加 32.67 万元，主要是增加人员经费及防疫物资。

(二) 收入决算情况说明

2020 年度收入合计 823.88 万元，其中：财政拨款收入 773.88 万元，占 94%；事业收入 50 万元，占 6%。

(三) 支出决算情况说明

2020 年度支出合计 840.86 万元，其中：基本支出 717.88 万元，占 85.4%；项目支出 122.98 万元，占 14.6 %。

(四) 财政拨款收入支出情况说明

2020 年度财政拨款收、支总计 778.88 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 37.33 万元，主要是增加人员经费及防疫物资。

(五) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

1, 财政拨款支出决算总体情况

2020 年度财政拨款支出 778.88 万元，占本年支出合计的 92.6%。与 2019 年度相比，财政拨款支出增加 37.33 万

元,主要是增加人员经费及防疫物资。

2,财政拨款支出决算结构情况

2020 年度财政拨款支出 778.88 万元,主要用于以下方面:人员经费支出 611.29 万元,占 78.5%;公用经费 44.61 万元,占 5.7%;专项支出 122.98 万元,占 15.8%。

3,财政拨款支出决算具体情况

2020 年度财政拨款支出年初预算为 686.09 万元,支出决算为 778.88 万元(其中 122.98 万元为专项支出),完成年初预算的 100%。其中:

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)。普通教育学前教育年初预算为 80.55 万元,支出决算为 80.55 万元,完成年初预算的 100%。

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)。普通教育学前教育年初预算为 24.02 万元,支出决算为 24.02 万元,完成年初预算的 100%。

(六)一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度财政拨款基本支出 778.88 万元,其中:人员经费 611.29 万元,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、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、

住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助；公用经费 167.59 万元，主要包括办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、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、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、其他资本性支出。

二、“三公”经费支出说明

牡丹江市幼儿教育中心无“三公”经费

三、机关运行经费支出说明

牡丹江市幼儿教育中心是公益二类事业单位无机关运行经费

四、政府采购支出说明

牡丹江市幼儿教育中心本级 2020 年度政府采购支出总额 91.3 万元，其中：大型维修支出 42.3 万元、49 万元。

五、国有资产占用情况说明

牡丹江市幼儿教育中心无国有资产占用情况。

六、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，牡丹江市幼儿教育中心本级组织对 2020 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，为保证幼儿园各部门正常运转，保障用工人员利益，为幼儿及家长提供优质服务，办让家长放心，让人民满意的幼儿园

第四部分 名词解释

根据《2020年政府收支分类科目》和《2020年部门决算报表编制说明》，对牡丹江市幼儿教育中心2020年度部门决算中相关名词解释如下：

一、一般公共预算财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。

、事业收入：

二、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

三、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

四、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）：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。

五、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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

六、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）

行政单位医疗（项）：反映中央财政安排的行政单位（包括参照公务员法管理事业单位）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

七、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房

公积金（项）：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。

八、住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补

贴（项）：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离休人员）发放的租金补贴。

九、工资福利支出：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十、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，或项目已完成等产生的结余

资金。

十一、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。

十二、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

十三、“三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，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。

。

十四、学前教育：反应各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的小学的资助，如各类捐赠、补贴等，也在本科目中反应。

十五、商品服务支出：反映单位购买商品和服务支

出，各部门的公用经费，包括办公费，印刷费，咨询费，手续费，水费，电费，邮电费，物业管理费，差旅费，因公出国费用，租赁费，会议费，培训费，公务接待费，专用材料费，被装购置费，专用燃料费，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，其他商品服务支出。

十六、对个人家庭补助支出：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。