

2021年度 益阳市赫山区 龙洲幼儿园部门决算

目 录

第一部分 龙洲幼儿园概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

第二部分 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明细表
- 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、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、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

十、机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

十二、政府采购支出说明

十三、国有资产占用情况说明

十四、2021年度预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 龙洲幼儿园概况

一、部门职责

益阳市龙洲幼儿园是隶属于于益阳市赫山区教育局的基础教育的一所公立幼儿园。学前教育为基础教育的一部分。既是各级各类学校教育的基础，也是个体身心健康发展的基础。所以，教育的根本任务就是打好基础；全面推进素质教育，为全面发展奠定基础；使幼儿初步学会运用自己的手和脑，运用自己的智慧与体力，为培养具有高素质的公民和提高全民族文化素质打下基础。

二、机构设置及决算单位构成

（一）机构设置情况

益阳市龙洲幼儿园内设职能办公室 8 个（办公室、总务处、大队部、教导处、工会、创建办、阳光服务中心、党建办）。

（二）决算单位构成

益阳市龙洲幼儿园2021年部门决算汇总公开单位构成包括：益阳市龙洲幼儿园本级。

第二部分 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：益阳市龙洲幼儿园

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	389.33	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	120.82	五、教育支出	36	510.14
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	
	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	
	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	

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
	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	510.14	本年支出合计	58	510.14
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	510.14	总计	62	510.14

注：1.本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表
金额单位：万元

部门：益阳市龙洲幼儿园

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		510.14	389.33		120.82			
205	教育支出	510.14	389.33		120.82			
20502	普通教育	510.14	389.33		120.82			
2050201	学前教育	510.14	389.33		120.82			

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：益阳市龙洲幼儿园

公开 03 表
金额单位：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		510.14	510.14				
205	教育支出	510.14	510.14				
20502	普通教育	510.14	510.14				
2050201	学前教育	510.14	510.14				

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：益阳市龙洲幼儿园

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	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	389.33	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	389.33	389.33		
	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				
	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				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				

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
	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	389.33	本年支出合计	59	389.33	389.33		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			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	389.33	总计	64	389.33	389.33		

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

部门：益阳市龙洲幼儿园

公开 05 表
金额单位：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		389.33	389.33	
205	教育支出	389.33	389.33	
20502	普通教育	389.33	389.33	
2050201	学前教育	389.33	389.33	

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明细表

部门：益阳市龙洲幼儿园

公开 06 表
金额单位：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	108.60	302	商品和服务支出	277.55	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	46.33	30201	办公费	1.65	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费	0.53	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	7.00	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	30.58	30205	水费	0.62	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	14.10	30206	电费	1.69	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.20	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	8.20	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		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	0.46	31008	物资储备	
30113	住房公积金	9.39	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	1.47	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	3.18	30215	会议费	0.99	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	3.03	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.09	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	150.00	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	0.24	39906	赠与	
30308	助学金	3.18	30228	工会经费	28.65	39907	国家赔偿费用支出	

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
30309	奖励金		30229	福利费	15.36	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		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用				
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用	5.00			
			30299	其他商品和服务支出	60.60			
人员经费合计		111.78	公用经费合计					277.55

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

公开 07 表

部门：益阳市龙洲幼儿园

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
0.09					0.09	0.09					0.09

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：益阳市龙洲幼儿园

公开 08 表
金额单位：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							

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。

本单位无政府性基金预算财政拨款收支，本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：益阳市龙洲幼儿园

公开 09 表
金额单位：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。

本单位无国有资本经营预算财政拨款收支，本表无数据。

第三部分 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收入 510.14万元，与上年相比，减少713.07万元，减少58.29%。2021年度支出510.14 万元，与上年相比，减少713.07万元，减少58.29%。收入和支出减少的原因主要是因为幼儿园建设项目资金减少。

二、收入决算情况说明

2021年度收入合计510.14万元，其中：财政拨款收入389.33万元，占76.32%；事业收入120.82万元，占23.68%。

三、支出决算情况说明

2021年度支出合计510.14万元，其中：基本支出510.14万元，占100%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度财政拨款收入389.33万元，与上年相比，减少651.45万元，减少62.59%。2021年度财政拨款支出389.33万元，与上年相比，减少651.45万元，减少62.59%。财政拨款收入和支出减少的原因主要是因为幼儿园建设项目资金减少。

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

2021年度财政拨款支出389.33万元，占本年支出合计的76.32%，与上年相比，财政拨款支出减少651.45万元，减少62.59%，主要是因为幼儿园建设项目支出减少。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2021年度财政拨款支出389.33万元，主要用于以下方面：教育支出389.33万元，占100%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2021年度财政拨款支出年初预算数为86.89万元，支出决算数为389.33万元，完成年初预算的448.07%，其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。

年初预算为5万元，支出决算为389.33万元，完成年初预算的7786.60%，决算数大于年初预算数的主要原因是：一是预算不准确，年初预算体现在“教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）”，决算在本科目核算；二是学校教职工编制增加，新增财务人员经费；三是新增生均公用经费。

2. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。

年初预算为81.89万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%，决算数小于年初预算数的主要原因是：2021年年初预算未细化，决算时细化为“教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）”。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出389.33万元，其中：

(1)人员经费111.78万元，占基本支出的28.71%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、职工社会保障费、退休3%等；(2)公用经费277.55万元，占基本支出的71.29%，主要包括专用材料费、办公费、印刷费、水电费、物业管理费、维护费、培训费等。

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

2021年度“三公”经费财政拨款支出预算为0.09万元，支出决算为0.09万元，完成预算的100%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年持平。

公务接待费支出预算为0.09万元，支出决算为0.09万元，完成预算的100%，与上年持平。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年持平，2021年本单位未购置公务用车。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年持平，2021年本单位无公务用车。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0.09万元，占100%；公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，占0%。其中：

1. 因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. 公务接待费支出决算为0.09万元，全年共接待来访团组0个、来宾20人次。

3. 公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元，公务用车购置数0辆，公务用车运行维护费支出0万元。截止2021年12月31日，本单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2021年度本单位无政府性基金预算收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

2021年度本单位无国有资本经营预算财政拨款支出。

十、机关运行经费支出说明

本本单位为非参公事业单位和非行政单位，未纳入机关运行经费统计范围，故机关运行经费为0万元。

十一、一般性支出情况说明

2021年度本单位开支会议费0.99万元，用于城区幼儿园研讨会，内容：赫山区幼儿教育的研讨，参加人次200人次；培训费3.03万元，用于开展各级各类教师培训培训，人数20人，内容为教师外出培训住宿、交通、餐饮等；未举办节庆、晚会、论坛、赛事等活动。

十二、政府采购支出说明

2021年度本部门政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，由于政府采购支出总额为0，无法计算百分比。其中：授予小微企业合同金额0万元，由于政府采购支出总额为0，无法计算百分比。因为授予中小企业合同金额为0，所以货物支出、工程支出、服务支出占授予中小企业合同金额无法计算百分比。

十三、国有资产占用情况说明

截至2021年12月31日，本单位公务用车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)。

十四、2021年度预算绩效情况说明

(一) 预算绩效管理工作开展情况

为进一步规范财政资金管理，切实提高财政资金使用效益，根据预算绩效管理要求，益阳市赫山区龙洲幼儿园成立了分管财务领导任组长的部门整体支出绩效自评工作小组，组织对益阳市赫山区

龙洲幼儿园局开展整体支出及项目支出绩效评价，涉及2021年度整体支出510.14万元，项目支出120.82元，形成自评报告。从评价情况来看，资金管理合理合规，资产管理按政策及时登记、及时清理、责任到位，严格三公经费管理，节约日常公用开支，内部管理制度制定及时、完善，项目立项程序完整、规范，预算执行及时、有效，绩效目标得到较好实现，绩效管理水平和不断提高，整体支出及项目绩效总目标和阶段性目标完成情况良好。

(二) 部门决算中整体支出、项目支出绩效自评结果

2021年我单位切实履行全面推进素质教育，为全面发展奠定基础，不断提升教育服务效能，为全区高质量教育发展做出积极贡献。根据部门整体支出绩效评价指标，部门整体支出绩效得分93分；本单位无项目支出，无项目绩效评价指标。从评价情况来看，预算执行有效，完成情况较好，基本达到预算绩效目标。

(三) 以部门为主体开展的重点项目绩效评价结果

益阳市赫山区龙洲幼儿园单位本年度无重点项目绩效评价。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

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

三、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。

四、“三公”经费：指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。

五、住房公积金：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。

六、商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出）。

七、办公费：反映单位购买按财务会计制度规定不符合固定资产确认标准的日常办公用品、书报杂志等支出。

八、维修(护)费：反映单位日常开支的固定资产（不包括车船等交通工具）修理和维护费用，网络信息系统运行与维护费用，以及按规定提取的修购基金。

九、租赁费：反映租赁办公用房、宿舍、专用通讯网以及其他设备等方面的费用。

十、会议费：反映会议中按规定开支的住宿费、伙食费、会议室租金、交通费、文件印刷费、医药费等。

十一、培训费：反映除因公出国（境）培训费以外的各类培训支出。

十二、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）费用。

十三、工会经费：反映单位按规定提取的工会经费。

十四、福利费：反映单位按规定提取的福利费。

十五、其他交通费用：反映单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如公务交通补贴，租车费用、出租车费用，飞机、船舶等的燃料费、维修费、保险费等。

十六、对个人和家庭的补助：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

十七、离休费：反映行政事业单位和军队移交政府安置的离休人员的离休费、护理费和其他补贴。

十八、退休费：反映行政事业单位和军队移交政府安置的退休人员的退休费和其他补贴。

十九、抚恤金：反映按规定开支的烈士遗属、牺牲病故人员遗属的一次性和定期抚恤金，伤残人员的抚恤金，离退休人员等其他人员的各项抚恤金。

二十、生活补助：反映按规定开支的优抚对象定期定量生活补助费，退役军人生活补助费，行政事业单位职工和遗属生活补助，因公负伤等住院治疗、住疗养院期间的伙食补助费，长期赡养人员补助费，由于国家实行退耕还林禁牧舍饲政策补偿给农牧民的现金、粮食支出，对农村党员、复员军人以及村干部的补助支出，看守人员和犯人的伙食费、药费等。

二十一、助学金：反映各类学校学生助学金、奖学金、学生贷款、出国留学（实习）人员生活费，青少年业余体校学员伙食补助费和生活费补贴，按照协议由我方负担或享受我方奖学金的来华留学生、进修生生活费等。

二十二、奖励金：反映政府各部门的奖励支出，如对个体私营经济的奖励、计划生育目标责任奖励、独生子女父母奖励等。

二十三、办公设备购置：反映用于购置并按财务会计制度规定纳入固定资产核算范围的办公家具和办公设备的支出，以及按规定提取的修购基金。

二十四、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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。

二十五、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：指幼儿园学校用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出

第五部分 附件