2020年度

岳阳市二幼儿园部门决算

**目录**

**第一部分 岳阳市二幼儿园单位概况**

一、部门职责

二、机构设置

**第二部分2020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

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

**第三部分2020年度部门决算情况说明**

一、收入支出决算总体情况说明

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、关于机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况

十二、关于政府采购支出说明

十三、关于国有资产占用情况说明

十四、关于2020年度预算绩效情况的说明

**第四部分名词解释**

**第五部分附件**

第一部分

岳阳市二幼儿园单位概况

1. 部门职责

**（一）职能职责**

1、发展入园幼儿智力，培养正确运用感官和运用语言交往的基本能力，培养有益的兴趣和求知欲望，培养初步的动手能力。

2、促进幼儿身体正常发育和机能的协调发展，增强体质 ，培养良好的生活习惯、卫生习惯和参加体育活动的兴趣。

3、培养入园幼儿初步的感受美和表现美的情趣和能力。

4、为学龄前儿童提供保育和教育服务。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。

岳阳市二幼儿园内设机构包括：我单位为正科级公益二类全额拨款事业单位。内设机构包括：办公室、财务室、教研组、后勤部等。独立编制、独立核算的机构1个，全部纳入2020年部门预算编制范围。

1. 决算单位构成。

岳阳市二幼儿园2020年部门决算公开单位构成包括：岳阳市二幼儿园本级。

第二部分

部门决算表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 收入支出决算总表 | | | | | | | | | | |
|  | | |  | |  |  | | |  | 公开01表 |
| 部门： | | |  | |  |  | | |  | 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 | 732.72 | | 一、一般公共服务支出 | | | 14 |  | | |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 |  | | 二、外交支出 | | | 15 |  | | |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 |  | | 三、国防支出 | | | 16 |  | | |
| 四、上级补助收入 | 4 |  | | 四、公共安全支出 | | | 17 |  | | |
| 五、事业收入 | 5 |  | | 五、教育支出 | | | 18 | 709.89 | | |
| 六、经营收入 | 6 |  | | 六、科学技术支出 | | | 19 |  | | |
| 七、附属单位上缴收入 | 7 |  | | 八、社会保障和就业支出 | | | 20 | 26 | | |
| 八、其他收入 | 8 |  | | 九、卫生健康支出 | | | 21 | 12.02 | | |
|  | 9 |  | |  | | | 22 |  | | |
| **本年收入合计** | 10 | 732.72 | | **本年支出合计** | | | 23 | 747.91 | | |
| 使用非财政拨款结余 | 11 |  | | 结余分配 | | | 24 |  | | |
| 年初结转和结余 | 12 | 81.72 | | 年末结转和结余 | | | 25 | 66.53 | | |
| **总计** | 13 | 814.44 | | **总计** | | | 26 | 814.44 | | |
| 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 |
| 部门： | |  |  |  |  |  |  |  | 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 | | | 732.72 | 732.72 |  |  |  |  |  |
| 2050201 | | 学前教育 | 588.92 | 588.92 |  |  |  |  |  |
| 2050299 | | 其他普通教育支出 | 1 | 1 |  |  |  |  |  |
| 2050999 | | 其他教育费附加安排的支出 | 104.78 | 104.78 |  |  |  |  |  |
| 2080505 | | 机关事业单位基本养老保险 | 26 | 26 |  |  |  |  |  |
| 2101102 | | 事业单位医疗 | 12.02 | 12.02 |  |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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： |  |  |  |  |  |  |  | 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 | | | 747.91 | 589.61 | 158.3 |  |  |  |
| 2050201 | | 学前教育 | 597.11 | 441.81 | 155.3 |  |  |  |
| 2050999 | | 其他教育费附加安排的支出 | 112.78 | 109.78 | 3 |  |  |  |
| 2080505 | | 机关事业单位基本养老保险 | 26 | 26 |  |  |  |  |
| 2101102 | | 事业单位医疗 | 12.02 | 12.02 |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |
| 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： |  |  |  | | |  |  |  |  | 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 | 732.72 | 一、一般公共服务支出 | | 15 | |  |  |  |  |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 |  | 二、外交支出 | | 16 | |  |  |  |  |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3 |  | 三、国防支出 | | 17 | |  |  |  |  |
|  | 4 |  | 四、公共安全支出 | | 18 | |  |  |  |  |
|  | 5 |  | 五、教育支出 | | 19 | | 709.89 | 709.89 |  |  |
|  | 6 |  | 六、科学技术支出 | | 20 | |  |  |  |  |
|  | 7 |  | 八、社会保障和就业支出 | | 21 | | 26 | 26 |  |  |
|  | 8 |  | 九、卫生健康支出 | | 22 | | 12.02 | 12.02 |  |  |
| **本年收入合计** | 9 | 732.72 | **本年支出合计** | | 23 | | 747.91 | 747.91 |  |  |
| 年初财政拨款结转和结余 | 10 | 81.72 | 年末财政拨款结转和结余 | | 24 | | 66.53 | 66.53 |  |  |
| 一般公共预算财政拨款 | 11 | 81.72 |  | | 25 | |  |  |  |  |
| 政府性基金预算财政拨款 | 12 |  |  | | 26 | |  |  |  |  |
| 国有资本经营预算财政拨款 | 13 |  |  | | 27 | |  |  |  |  |
| **总计** | 14 | 814.44 | **总计** | | 28 | | 814.44 | 814.44 |  |  |
| 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： 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 | | 747.91 | 589.61 | 158.3 |
| 2050201 | 学前教育 | 597.11 | 441.81 | 155.3 |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出 | 112.78 | 109.78 | 3 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险 | 26 | 26 |  |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 12.02 | 12.02 |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 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： 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 | 374.86 | 302 | 商品和服务支出 | 183.75 | 307 | 债务利息及费用支出 |  |
| 30101 | 基本工资 | 97.15 | 30201 | 办公费 | 1.5 | 30701 | 国内债务付息 |  |
| 30102 | 津贴补贴 |  | 30202 | 印刷费 | 3.97 | 30702 | 国外债务付息 |  |
| 30103 | 奖金 | 65.78 | 30203 | 咨询费 |  | 310 | 资本性支出 |  |
| 30106 | 伙食补助费 | 106.15 | 30204 | 手续费 |  | 31001 | 房屋建筑物购建 |  |
| 30107 | 绩效工资 | 65.95 | 30205 | 水费 | 0.78 | 31002 | 办公设备购置 |  |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 26.3 | 30206 | 电费 | 1.48 | 31003 | 专用设备购置 |  |
| 30109 | 职业年金缴费 |  | 30207 | 邮电费 | 0.04 | 31005 | 基础设施建设 |  |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 13.52 | 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 | 1.65 | 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 | 1.71 | 31008 | 物资储备 |  |
| 30113 | 住房公积金 |  | 30212 | 因公出国（境）费用 |  | 31009 | 土地补偿 |  |
| 30114 | 医疗费 |  | 30213 | 维修（护）费 | 6.67 | 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 | 31 | 30215 | 会议费 |  | 31012 | 拆迁补偿 |  |
| 30301 | 离休费 |  | 30216 | 培训费 | 1 | 31013 | 公务用车购置 |  |
| 30302 | 退休费 | 31 | 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 | 36.2 | 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 | 82.85 | 399 | 其他支出 |  |
| 30307 | 医疗费补助 |  | 30227 | 委托业务费 |  | 39906 | 赠与 |  |
| 30308 | 助学金 |  | 30228 | 工会经费 | 9.53 | 39907 | 国家赔偿费用支出 |  |
| 30309 | 奖励金 |  | 30229 | 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 |  | 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 | 0.37 |  |  |  |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助 |  | 30240 | 税金及附加费用 |  |  |  |  |
|  |  |  | 30299 | 其他商品和服务支出 | 36 |  |  |  |
| 人员经费合计 | | 405.86 | 公用经费合计 | | | | | 183.75 |
| 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： 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 |
|  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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： 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 | | 0 | 0 |  |  |  | 岳阳市二幼儿园单位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 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 国有资本经营预算财政拨款支出决算表 | | | | | | | | |
|  |  |  | |  |  | | 公开09表 | |
| 部门： |  |  | |  |  | | 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 | | | |  | |  | |  |
|  | |  | |  | |  | | 岳阳市二幼儿园单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。 |
|  | |  | |  | |  | |  |
|  | |  | |  | |  | |  |
|  | |  | |  | |  | |  |
|  | |  | |  | |  | |  |
|  | |  | |  | |  | |  |
| 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。 | | | | | | | | |

第三部分

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、支总计814.44万元，与上年相比，增加92.66万元，增长12.84%，主要是为提高办学教学水平，购置幼儿教学用具及器材。

**二、收入决算情况说明**

本年收入合计732.72万元（包含非税收入291.16万元），其中：财政拨款收入732.72万元，占60.26%。

**三、支出决算情况说明**

本年支出合计747.91万元（包含非税支出246.32万元），其中：基本支出589.61万元，占78.83%；项目支出158.3万元，占21.17%。

**四、财政拨款收入支出决算总体情况说明**

2020年度财政拨款收、支总计814.44万元，与上年相比，增加92.66万元，增长12.84%，主要是为提高办学教学水平，幼儿教学用具及器材。

**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**

2020年度财政拨款支出747.91万元（包含非税支出246.32万元），占本年支出合计的100%，与上年相比，财政拨款支出增加99.6万元，增长15.36%，主要是因为支持学前教育发展资金的结转至2020年使用。

**（二）财政拨款支出决算结构情况**

2020年度财政拨款支出747.91万元，主要用于以下方面：教育（类）支出709.89万元，占94.92%;社会保障和就业支出26万元，占比3.47%；卫生健康支出12.02万元，占比1.61%。

**（三）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数为546.87万元，支出决算数为747.91万元，完成年初预算的100%，其中：

1. **教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）**

年初预算为478.66万元，支出决算为597.11万元，完成年初预算的88.38%，决算数大于年初预算数的主要原因是：支持学前教育发展中央资金和学前教育生均公用经费省级补助资金的增加。

1. **教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出**

年初预算为0万元，支出决算为112.78万元，决算数大于年初预算数的主

要原因是：财政追加安排综治绩效考核奖等。

**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）**

年初预算为26万元，支出决算为26万元，完成年初预算的100%，预决算数无差异。

**4.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）**

年初预算为12.02万元，支出决算为12.02万元，完成年初预算的100%。预决算数无差异。

**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589.61万元，其中：人员经费405.86万元，占基本支出的68.83%,主要包括基本工资、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险等；公用经费183.74万元，占基本支出的31.17%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水电费、劳务费等。

**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**

“三公”经费财政拨款支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致为0的主要原因是单位无因公出国（境）预算安排和支出，与上年相比无变化，主要原因是单位近两年均无因公出国（境）预算安排和支出。

公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元。决算数与预算数一致为0的主要原因是单位厉行节约，与上年相比无变化，主要原因是单位一直厉行节约，严控公务接待。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致为0的主要原因是单位无公车，与上年相比无变化，主要原因是单位近两年均无公车。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2020年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0万元，占0%,因公出国（境）费支出决算0万元，占0%,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0万元，全年共接待来访团组0个、来宾0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，更新公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，截止2020年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。当年没有购置公务用车。

**八、政府性基金预算收入支出决算情况**

2020年度政府性基金预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。本单位无政府性基金收支。

**九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况**

2020年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元。本单位无国有资本经营预算财政拨款支出。

**十、关于机关运行经费支出说明**

本部门2020年度机关运行经费支出0万元，比上年决算数无变化，主要原因是我单位非行政单位和参照公务员法管理事业单位。

**十一、一般性支出情况**

2020年本部门开支会议费0万元，未召开会议，人数0人；开支培训费1万元，用于开展教师培训，人数30人，内容为教师业务提升；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元。

1. **关于政府采购支出说明**

本部门2020年度政府采购支出总额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，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

**十三、关于国有资产占用情况说明**

截至2020年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，主要领导干部用车0辆，机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车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、关于2020年度预算绩效情况的说明**

本部门所有支出实行绩效目标管理，按照财政绩效部门要求已公开，详情见第五部分附件。

第四部分

名词解释

财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

其他收入：指除上述“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”等以外的收入。

上年结转和结余：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。

年末结转和结余资金：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。

公共安全支出（类）：是指用于内卫、消防等武装警察部队的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

科学技术支出（类）：是指用于科学技术方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

社会保障和就业支出（类）：是指用于社会保障和就业方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。归口管理的行政单位离退休，指离退休人员管理机构统一管理的机关离退休人员的经费。

城乡社区支出（类）：是指用于城乡社区事务支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

农林水支出（类）：是指用于农林水事务支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

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。

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。

“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。其中，因公出国（境）费反映出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映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。

政府采购 ：就是指国家各级政府为从事日常的政务活动或为了满足公共服务的目的，利用国家财政性资金和政府借款购买货物、工程和服务的行为。政府采购不仅是指具体的采购过程，而且是采购政策、采购程序、采购过程及采购管理的总称，是一种对公共采购管理的制度。

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。

基本工资：反映按规定发放的基本工资，包括公务员的职务工资、级别工资；机关工人的岗位工资、技术等级工资；事业单位工作人员的岗位工资、薪级工资；各类学校毕业生试用期(见习期)工资、新参加工作工人学徒期、熟练期工资；军队（武警）军官、文职干部的职务（专业技术等级）。

津贴补贴：反映经国家批准建立的机关事业单位艰苦边远地区津贴、机关工作人员地区附加津贴、机关工作人员岗位津贴、事业单位工作人员特殊岗位津贴补贴等。

奖金：反映机关工作人员年终一次性奖金。

其他社会保障缴费：反映单位为职工缴纳的基本医疗、失业、工伤、生育等社会保险费，残疾人就业保障金，军队（含武警）为军人缴纳的伤亡、退役医疗等社会保险费。

机关事业单位基本养老保险缴费：反映机关事业单位缴纳的基本养老保险费。由单位代扣的工作人员基本养老保险缴费，不在此科目反映。

其他工资福利支出：反映上述项目未包括的人员支出，如各种加班工资、病假两个月以上期间的人员工资、编制外长期聘用人员，公务员及参照和依照公务员制度管理的单位工作人员转入企业工作并按规定参加企业职工基本养老保险后给予的一次性补贴等。

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）。

工会经费：反映单位按规定提取的工会经费。

公务用车运行维护费：反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。

其他商品和服务支出：反映上述科目未包括的日常公用支出。如行政赔偿费和诉讼费、国内组织的会员费、来访费、广告宣传、其他劳务费及离休人员特需费、公用经费等。

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。

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。

医疗费：反映行政事业单位在职职工、离退休人员的医疗费，军队移交政府安置的离退休人员的医疗费，学生医疗费，优抚对象医疗补助，以及按国家规定资助农民参加新型农村合作医疗和城镇居民参加城镇居民基本医疗保险的支出和对城乡贫困家庭的医疗救助支出。

 其他对个人和家庭的补助支出：反映未包括在上述科目的对个人和家庭的补助支出，如婴幼儿补贴、职工探亲旅费、退职人员及随行家属路费、符合条件的退役回乡义务兵一次性建房补助、符合安置条件的城镇退役士兵自谋职业的一次性经济补助费、对农户的生产经营补贴、保障性住房租。

机关运行经费：为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行，用一般公共预算拨款安排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、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。

第五部分

附件

**2020年度部门整体支出绩效评价报告**

（一）学校基本情况

1.机构情况

岳阳市二幼儿园由3个小班4个中班和4个大班组成的三年制学前教育，由岳阳市教育体育局直接管理的市直学校，组织机构1个，为财政全额补助拨款单位，按要求实施财务独立核算。幼儿园的职责职能是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。

2.人员情况

我园共有教职员工51人，在编人员26人，劳务派遣人员26人，其中园长1名，副园长2名，行政老师5名，专任教师23名，保育教师11名，厨房5名，保安2名，（2个休病长假，2个在办理去教育局手续中）。年末在校学生数为428人 。

（二）学校职能职责

1、对辖区内幼儿实行保教结合全面发展的教育；2：面向幼儿家长提供科学育儿指导；3：严格管理园内各项开支，控制三公经费支出，专款专用；4、保障教职员工的工资福利待遇，保证幼儿园各项工作顺利开展；5、保障全体师生安全。

（三）年度工作内容

一、开展多项教师培训活动。

今年是疫情防控年，我们从疫情防控现状出发，制定了有针对性地师资培训计划。开学后，我们每周定期进行两次教研活动，组织教师进行教育理论及业务学习。在此基础上,我们还通过师徒结对、网上集体备课等途径让教师切实感受主动学习、开拓创新的积极氛围。

二、开展系列教师比武活动。

为全面提高教师的专业技能和综合素质，我们组织全体教师进行了五项技能比赛、教师朗诵比赛、第一届“江豚杯”赛课活动及系列教师比武活动。系列比武活动给教师提供了展示自己的机会，提高了教师的技能水平。

1. 坚持“引进来，走出去”学习方式。

“引进来”我园积极组织国培观摩接待工作，在观摩实践中汲取新思想、新做法，从而达到促进本园教育教学的改革的目的。“走出去” 我们进行了多次送教活动，分别在永州、怀化进行了国培送教以及在湘阴、岳阳县进行了送教下乡活动。大家准备充足，带着希望而去，带着喜悦而归。出去参加国培及其他培训学习的老师们也带回了不少新的思想、新的知识，老师们在共同学习中不断的感悟，不断的提升。

明确新定位，着力推进我园“三园”建设

我园在市教体局的统一部署之下，逐步开展了“三园”建设攻坚，做到创建工作有专人负责，开展活动有专项经费保障，让“三园”建设攻坚工作在我园真正落到了实处。

（1）着力推进“安全校园”建设

1、成立安全工作领导小组，建立安全台帐，定期排查。

2、制定安全规章制度，定时召开安全工作会议

3、实施安全教育周开展系列安全培训及消防演练活动。

4、和家长签订安全责任状。

（2）着力推进“清洁校园”建设

通过“宣传倡导、活动引导、志愿督导”三导形式，家园联动，创造良好的卫生环境、文化环境、社会生态环境，打造“社会放心、家长安心、幼儿开心”品牌。

（3）着力推进“书香校园”建设

全园参与，构建园所文化体系，创建园所文化环境，我们力求做到：让每一面墙壁都会自己说话，让每一处场地都为孩子所用，让每一个空间都凸显感染力。

二、部门（单位）整体支出管理及使用情况

（一）整体收入情况

2020年总收入 814.44万元。主要包括财政拨款收入732.72万元，无事业收入，无其他收入。

（二）整体支出情况

2020年整体支出 814.44万元，其中：人员经费405.86万元，日常公用支出 183.75万元，支持学前教育资金 100万元，教育费附加安排的支出 112.78 万元。

（三）固定资产整体情况

本年固定资产投入177.5万元，资产全部自用无出租出借 。

（四）资金管理情况分析

各项资金本着专款专用的原则，严格执行资金批准的使用计划和批复内容，不擅自调项、扩项、缩项，不拆借、挪用、挤占。资金拨付动向按不同资金的要求执行。同时对每笔资金的支付，严格执行财务制度，落实资金审核程序。

三、部门（单位）整体支出绩效情况

本单位各项项目资金其主要用途是确保单位的正常运转，促进各项工作任务顺利完成。在人员经费支出、公共支出严格执行市委市政府的各项制度；在项目经费的使用上，在保证各项任务顺利完成的同时，严格落实厉行节约的原则；三公经费的使用严格控制在预算申报的范围内。

四、存在的主要问题

一是对个别项目资金方面撑控不力，出现实际支出数超出了预算申报数；二是固定资产的管理存在不严的情况，资产损坏更换没有及时办理相关手续。

五、改进措施和有关建议

1.我单位严格按2020单位决算执行支出，没有自行扩大支出范围和提高支出标准，没有自行改变专项资金使用方向。2.按照中央、省、市的相关规定，厉行节约，大力压缩一般性支出；建立健全内部监管机制，加强内控制度、支出管理，使有限的资金发挥最佳的使用效果；3专项资金实行专款专用，较为合理的安排资金使用进度。