2020年度

湖南民族职业学院示范幼儿园部门决算

**目录**

**第一部分湖南民族职业学院示范幼儿园单位概况**

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

湖南民族职业学院

示范幼儿园单位概况

1. 部门职责

为学龄前儿童提供保育、教育服务。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

湖南民族职业学院示范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。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。内设机构包括园长办公室、行政办公室、财务室。

1. 决算单位构成

湖南民族职业学院示范幼儿园2020年部门决算公开单位构成为湖南民族职业学院示范幼儿园单位本级。

第二部分

部门决算表

（决算公开表见附件）

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410.17万元。与上年相比，增加20.18万元，增长5.17%，主要是为提高办学教学水平，增加幼儿园硬件软件设施，购置办公设备和专用设备的费用增加。

**二、收入决算情况说明**

本年收入合计360.29万元，其中：财政拨款收入360.29万元，占100%；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%。

**三、支出决算情况说明**

本年支出合计391.23万元，其中：基本支出388.23万元，占99%；项目支出3万元，占1%；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%。

**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410.17万元，与上年相比，增加20.18万元,增长5.17%，主要是为提高办学教学水平，增加幼儿园硬件软件设施，购置办公设备和专用设备的费用增加。

**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391.23万元，占本年支出合计的100%。2019年财政拨款支出339.84万元，与上年相比，财政拨款支出增加了15%，主要是是为提高办学教学水平，增加幼儿园硬件软件设施，购置办公设备和专用设备的费用增加。

**（二）财政拨款支出决算结构情况**

2020年度财政拨款支出391.23万元，主要用于以下方面：教育（类）支出373.01万元，占95.35%；社会保障和就业支出12.46万元，占3.18%；卫生健康支出5.76万元，占1.47%。

1. **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317.87万元，支出决算数为391.23万元，完成年初预算数的123.08%，其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）

年初预算为284.21万元，支出决算为335.14万元，完成年初预算的118%，决算数大于年初预算数的主要原因是：财政部门将在编教职工年终绩效考评奖金在年中下达，没有在预算中体现这一支出。

2、教育支出（类）学前教育（款）其他普通教育支出（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 0万元，完成年初预算的0 %。

3、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（项）

年初预算为 3 万元，支出决算为37.86万元，完成年初预算的1162%，决算数大于年初预算数的主要原因是：财政部门将在编教职工年终绩效考评奖金指标在年中下达，在预算中没有体现这一支出。

1. 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12.46万元，支出决算为12.46万元，完成年初预算的100%。

1. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0 %，本部门无此类支出。

6、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5.76万元，支出决算为 5.76万元，完成年初预算的100%。

1. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公

务员医疗补助（项）

年初预算为3.1万元，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：此类经费由财政部门直接支付到医保中心，没有下达本部门。

1. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

年初预算为 9.34万元，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：此类经费由财政部门直接支付到公积金管理中心，没有下达本部门。

9、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）

年初预算为 0万元，支出决算0万元，完成年初预算的0%，本部门无此类支出。

**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388.23万元，其中：人员经费148.6万元，占基本支出的38.28%,主要包括基本工资50.12万元、奖金28.82万元、绩效工资30.13万元等；公用经费239.63万元，占基本支出的61.72%，主要包括办公费2.14万元、印刷费2.62万元、维护费36.72万元、专用材料费29.45万元、劳务费94.47万元等。

**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1.5万元，支出决算为1.48万元，完成预算的98.67%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数预算数一致为0的主要原因是单位全年未作出国（境）公务安排，与上年相比没有增减变化，主要原因是单位近两年均未作出国（境）公务安排。

公务接待费支出预算为1.5万元，支出决算为1.48万元，完成预算的98.67%，决算数小于预算数的主要原因是控制公用经费开支，杜绝一切不必要的公务接待费支出。与上年相比减少0.05万元，减少的主要原因是控制公用经费开支，杜绝一切不必要的公务接待费支出。

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1.48万元，占100%，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1.48万元，全年共接待来访团组20个、来宾296人次，主要是单位之间交流学习等发生的接待支出。

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**

本单位2020年度无政府性基金收支。

**九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况**

本单位2020年度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年本部门开支会议会0万元，未召开会议，人数0人；开支培训费1.44万元，用于开展教师培训共20次，人数111人次，内容为教师教育教学能力提升学习、玩创一体化-玩创音乐培训、体验与探究培训等。没有举办节庆、晚会、论坛、赛事等活动，开支0万元。

**十二、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**

2020年湖南民族职业学院示范幼儿园预算绩效管理实施过程中，加强项目管理，使项目实施组织有序，质量标准较高，时间进度较快。主要体现在：

1、加强资金管理。对财政投入资金进行专户、专账、专人管理，厉行节约，专款专用。

2、加强项目责任管理。把工作任务责任到部门、责任到人，有效地加快了工作进度。

2020年，我园紧紧围绕教育教学的中心工作，预期绩效目标全部完成，达到了预期的完满效果。

具体详见第五部分附件。

第四部分

名词解释

1.机关运行经费：是指为保障各部门运行的公用经费，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、专用资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。

2.“三公”经费：纳入省财政预算管理的“三公“经费，是指用一般公共预算拨款安排的公务接待费、公务用车购置及运行维护费和因公出国（境）费。其中，公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出；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），以及燃料费、维修费、保险费等支出；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、食宿费等支出。

3.财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

4.政府性基金：指各级政府及其所属部门根据法律、国家行政法规和中共中央、国务院有关文件的规定，为支持某项事业发展，按照国家规定程序批准，向公民、法人和其他组织征收的具有专项用途的资金。

5.国有资本经营预算：国家以所有者身份对国有资本实行存量调整和增量分配而发生的各项收支预算，是政府预算的重要组成部分。

6.教育支出（类）：是指用于政府教育事务支出，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。

7.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。

8.医疗卫生与计划生育支出（类）：是指用于医疗卫生与计划生育方面的支出，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。

9.住房保障支出（类）：是指用于住房方面的支出，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。

10.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。

11.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。

12.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。

第五部分

附件

2020年度湖南民族职业学院示范幼儿园整体预算绩效情况

湖南民院示范幼儿园地处岳阳市南湖大道，始建于1992年。现有教职工34人（其中在编在职教职工11名），共开设有大，中，小班各2个，招收学龄前儿童270名左右。

一、基本支出

年初预算为335.14万元，支出决算为373.01万元，完成年初预算的111%，决算数大于年初预算数的主要原因是年中增加支持学前教育发展经费等；

2、教育支出（类）教育附加安排的支出（款）其他教育附加安排的支出（项）年初预算为3万元，支出决算为37.86万元，决算数大于年初预算数的主要原因是年中增加财政绩效考核奖等拨款等；

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12.46万元和预算基本一致无增减；

4、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗支出（项）5.76万元与年初预算基本一致无增减。

二、专项支出

1、专项资金安排落实、总投入等情况分析

2、专项资金实际使用情况分析

2020年项目支出3万元，全部为安保专项支出：。

3、专项资金管理情况分析

在项目实施过程中，我园积极组织本园教职员工和财会工作人员学习财经规章，进一步增强了以法理财、科学理财、规范理财的责任意识，并建立健全了本单位的财务管理制度。所有资金使用目标明确，严格按照国家相关要求专户、专帐、专人管理，专款专用，程序合法，使用得当；未发生违规使用资金的现象。

三、部门（单位）专项组织实施情况

为加强项目资金的使用管理，我园专门制定了《项目资金的使用规定》，所有项目资金的使用都严格按照《项目资金使用规定》和我园的《财务管理制度》进行实施操作，在实施过程中，厉行节约，避免浪费，使项目资金能最大限度地发挥作用。

（一）专项组织情况分析

在项目实施过程中，湖南民族职业学院示范幼儿园紧紧围绕以教育教学为中心展开各项工作，加强项目管理，使项目实施组织有序，质量标准较高，时间进度较快。

加强资金管理。对财政投入资金进行专户、专账、专人管理，厉行节约，专款专用。

加强项目责任管理。把工作任务责任到部门、责任到人，有效地加快了工作进度。

四、部门（单位）整体支出绩效情况

2020年，湖南民族职业学院示范幼儿园紧紧围绕以教育教学为中心展开各项工作，预期绩效目标全部完成，达到了预期的完满效果。

五、存在的主要问题

1、整体绩效主要停留在文字层面，议事薄弱。2、缺乏高水准内控管理人员，导致整体绩效执行时缺乏必要的力度。3、日常业务运行于财务管理脱节，资产管理环节存在缺陷，不能及时提供资产、资金的使用数据等第一手资料。4、缺乏完善的、有效性的评价体系和责任追究体系。

六、改进措施和有关建议

（1）改进措施：为了加强本单位的管理，今后要建立健全了各项财务制度，这样财务日常工作就可以做到有法可依，有章可循，实现管理的规范化、制度化。

（2）意见及建议：1、营造良好的内部控制环境，强化内部控制、整体绩效意识。2、监理完善的集体决策和议事机制。3、加强财务管理和业务过程的协同，强化资产管理。4、开展整体绩效有效性评价工作，保证控制目标的实现。