

附件 2

2021 年度沈阳市沈河区教育局第一幼儿园决算 公开

沈阳市沈河区教育局第一幼儿园 2021 年 度部门决算

目 录

第一部分 沈阳市沈河区教育局第一幼儿园概况

一、 主要职责

二、 部门决算单位构成

第二部分 2021 年度沈阳市沈河区教育局第一幼儿园决算情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 2021 年度沈阳市沈河区教育局第一幼儿园决算报表

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、 政府性基金预算财政拨款支出决算表

八、 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

九、 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第一部分 沈阳市沈河区教育局第一幼儿园概况

一、主要职责

(一) 幼儿园主要对学龄前 3-6 岁儿童进行保育保教教育。并紧紧围绕教育局“教育改革推出新举措，队伍建设实现新跨越，教育质量实现新提升”的目标，认真贯彻，落实幼儿园《纲要》和《规程》精神，以“规范管理、提高质量”为中心，以改善办园条件与加强保教育队伍建设为重点，完成各项工作。幼儿园是一所五星级的公办幼儿园，差额拨款事业单位。

(二) 落实责任目标，健全管理网络，在领导班子建设上，班子成员团结协作，各负其责，形成了园长统一领导，各部门分工负责，园长简牍的互动式管理网络，教职工与园长签订了目标责任状。由园长、副院长、保健医等 10 人组织的园务委员会。根据幼儿园管理的需要每班配备 2 名教师，1 名保育员，各年级有 1 名教研组长。幼儿园共设大、中、小班 8 个班型。

(三) 在园风建设上，对教职工从思想，生活上以人文关怀为主。定期召开政治学习、班子学习、教师培训、“三会一课”等，开展师德演讲活动，尤其对新来员工做师德，安全等思想工作，引导、规范教职工的行为，逐步内化为教职工的自觉行为。幼儿园同时为幼儿家长安心参加社会主义建设提供便利条件。

(四) 幼儿园在编人数 24 人，专业技术岗位编制 22 人，管理岗位 1 人，工人编制 1 人；退休教职工 11 人。

(五) 贯彻执行《会计法》和事业单位会计准则，认真执行

有关会计规章制度，执行事业单位的会计制度；接收相关部门审计；组织财会人员进行职业技术培训和专业技术职称考试。

二、部门决算单位构成

纳入沈阳市沈河区教育局第一幼儿园 2021 年部门决算编制范围的二级预算单位包括：无

第二部分 2021 年度沈阳市沈河区教育局第一幼儿园 决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

(一) 收入总计 568.18 万元，包括：

1. 财政拨款收入 450.97 万元，占收入总计的 79%。其中：一般公共预算财政拨款收入 450.97 万元，政府性基金无收入，国有资本经营预算财政拨款无收入。

2. 上级补助收入无。主要是无收入。

3. 事业收入 117.21 万元，占收入总计的 21%。主要是非税收入(保育教育费收入)。

4. 经营收入无。主要是无收入。

5. 附属单位上缴收入无。主要是无收入。

6. 其他收入无。主要是无收入。

7. 使用非财政拨款结余无。主要是无收入。

8. 上年结转和结余无。主要是无收入。

与上年相比，今年收入增加 69.05 万元，增长 13.84%，主要原因：**一是**事业收入增加 6.21 万元；**二是**由于 2020 年疫情（1 月-6 月）停园，各项收入、支出减少。

(二) 支出总计 568.18 万元，包括：

1. 基本支出 458.23 万元，占支出总计的 81%。主要是为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，其中：工资福利支出 321.80 万元，对个人和家庭的补助支出 123.41 万元，商品和服务支出 3.54 万元。

2. 项目支出 109.94 万元，占支出总计的 19%。主要包括党建活动费、办公费、采暖费、劳务费等业务支出。

3. 上缴上级无支出。

4. 经营无支出。

5. 对附属单位补助无支出。

与上年相比，今年支出增加 69.05 万元，增长 13.84%，主要原因：**一是**由于调资，工资福利支出和对个人和家庭的补助支出增加。**二是**由于 2020 年疫情（1 月-6 月）停园，各项收入、支出减少。

（三）年末结转和结余无。

与上年相比，今年结转结余无，今年结转结余无增加（减少）变化。

二、财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2021 年度财政拨款支出 450.97 万元，其中：基本支出 341.03 万元，项目支出 109.94 万元。与上年相比，财政拨款支出增加 62.84 万元，增长 13.94%，主要原因：一是人员经费；一是公用经费。与年初预算相比，2021 财政拨款支出完成年初预算的 138.87%，其中：基本支出完成年初预算的 105.02%，项目支出年初预算为 0 万元，年末支出为 109.94 万元。

（二）一般公共预算财政拨款支出情况。

2021 年度财政拨款支出 450.97 万元，按支出功能分类科目分，包括：教育支出 450.97，占 100%；一般公共服务无支出；社

会保障和就业无支出；医疗卫生与计划生育无支出；节能环保无支出；农林水无支出；交通运输无支出；资源勘探信息等无支出；援助其他地区无支出；国土海洋气象等无支出；住房保障无支出。

1. 一般公共服务无支出，具体包括：

- (1) 行政运行无，主要是无支出。
- (2) 一般行政管理事务无，主要是无支出。
- (3) 预算改革业务无，主要是无支出。
- (4) 财政国库业务无，主要是无支出。
- (5) 信息化建设无。
- (6) 事业运行无，主要是无支出。
- (7) 其他财政事务支出无。

2. 社会保障和就业支出无，具体包括：

- (1) 归口管理的行政单位离退休无，主要是无支出。
- (2) 事业单位离退休无，主要是无支出。
- (3) 机关事业单位基本养老保险缴费无，主要是无支出。
- (4) 死亡抚恤无，主要是无支出。
- (5) 伤残抚恤无，主要是无支出。

3. 医疗卫生与计划生育无支出，包括：

- (1) 行政单位医疗无，主要是无支出。
- (2) 事业单位医疗无，主要是无支出。

4. 节能环保无支出，具体包括：

水体支出无，主要是无支出。

5. 农林水事务无支出，具体包括：

其他农业无支出，主要是无支出。

6. 交通运输无支出，具体包括：

成品油价格改革补贴其他支出无，主要是无支出。

7. 资源勘探信息等无支出，包括：

其他工业和信息产业监管支出无，主要是无支出。

8. 国土海洋气象等事务无支出，具体包括：

其他国土资源事务支出无，主要是无支出。

9. 住房保障无支出，具体包括：

住房公积金无，主要是无支出。

10. 2021 年度财政拨款支出 450.97 万元，按支出功能分类科目分，包括：教育支出 450.97 万元，占 100%。

教育支出 450.97 万元，具体包括：

(1) 工资福利支出 321.80 万元，主要是基本工资、津贴补贴、绩效奖励、各种社保缴费等支出。

(2) 商品服务支出 125.63 万元，主要是办公费、采暖费、物业费、劳务费等支出。

(3) 对个人和家庭的补助支出 3.54 万元，主要是退休教师的退休费及医疗费补助等支出。

(三) 政府性基金预算财政拨款支出情况。

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出无。

(四) 国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2021 年度国有资本经营预算财政拨款支出无。

三、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费无支出。

其中：因公出国（境）费无，公务接待费无，公务用车购置及运行维护费无。

1. 因公出国（境）费无，2021年参加出国（境）团组无，累计无。2021年因公出国（境）费比上年减少（增加）无变化。

2. 公务接待费无，2021年国内公务接待累计无。2021年公务接待费比上年减少（增加）无变化。

3. 公务用车购置及运行费无，主要是幼儿园无公务用车。公务用车购置费无，当年购置公务用车无。

四、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341.03万元，其中：人员经费325.34万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、机关事业单位基本养老保险缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、住房公积金、采暖补贴、其他对个人和家庭补助的支出；日常公用经费15.09万元，主要包括办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业费、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。

五、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2021年沈阳市沈河区教育局第一幼儿园机关运行经费无支出。

(二) 政府采购支出情况。

2021年沈阳市沈河区教育局第一幼儿园政府采购支出无，其中：政府采购货物支出无，政府采购工程支出无，政府采购服务支出无。授予中小企业合同金额无；其中：授予小微企业合同金额无。

(三) 国有资产占用情况。

截至2021年12月31日，沈阳市沈河区教育局第一幼儿园共有车辆无，其中：副省级以上领导干部用车无，主要领导干部用车无，机要通讯用车无，应急保障用车无，执法执勤用车无，特种专业技术用车无，离退休干部用车无，其他用车无。单位价值50万元以上通用设备无，单价100万元以上专用设备无。

(四) 预算绩效情况。

根据财政预算管理要求，我单位组织对2021年度预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及预算支出项目3个，涉及资金109.94万元，自评覆盖率（开展绩效自评的项目数/年初批复绩效目标的项目数）达到100%，自评平均分（开展绩效自评的项目分数总和/开展绩效自评的项目数）100分。

通过绩效自评发现预算项目管理主要存在以下问题：**无**。下一步将采取以下措施加以改进：**无**。

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. 上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政性补助收入。

3. 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。

4. 经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

5. 附属单位上缴收入：指单位附属的独立核算单位按照规定上缴的收入。

6. 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。

7. 使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

8. 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。

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

10. 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。

11. 上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

12. 经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

13. 对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

14. “三公”经费：指用一般公共预算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燃料费、维修费、过路过桥费、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。

15. 机关运行经费：指为保障行政单位和参照公务员法管理的事业单位运行，使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中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。

16. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

（部门决算涉及的支出功能分类全部项级科目，逐一解释）……

第四部分 2021 年度沈阳市沈河区教育局第一幼儿园决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：沈阳市沈河区教育局第一幼儿园

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	450.97	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	117.21	五、教育支出	18	568.18
六、经营收入	6		六、科学技术支出	19	
七、附属单位上缴收入	7		20	
八、其他收入	8			21	
	9			22	
本年收入合计	10	568.18	本年支出合计	23	568.18
使用非财政拨款结余	11		结余分配	24	
年初结转和结余	12		年末结转和结余	25	
总计	13	568.18	总计	26	568.18

- 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. 本表金额单位转换时可能存在尾数误差。
 3. 如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

收入决算表

公开 02 表

部门： 沈阳市沈河区教育局第一幼儿园

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		568.18	450.97	0.00	117.21	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	568.18	450.97	0.00	117.21	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	568.18	450.97	0.00	117.21	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	568.18	450.97	0.00	117.21	0.00	0.00	0.00

- 注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。
 2. 本表金额单位转换时可能存在尾数误差。
 3. 如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

支出决算表

公开 03 表
单位：万元

部门： 沈阳市沈河区教育局第一幼儿园

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		568.18	458.23	109.94	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	568.18	458.23	109.94	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	568.18	458.23	109.94	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	568.18	458.23	109.94	0.00	0.00	0.00

- 注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。
 2. 本表金额单位转换时可能存在尾数误差。
 3. 如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：沈阳市沈河区教育局第一幼儿园

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	450.97	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	450.97	450.97		
	6		六、科学技术支出	20				
	7		21				
	8			22				
本年收入合计	9	450.97	本年支出合计	23	450.97	450.97		
年初财政拨款结转和结余	10		年末财政拨款结转和结余	24				
一般公共预算财政拨款	11			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	450.97	总计	28	450.97	450.97		

注：1. 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。

2. 本表金额单位转换时可能存在尾数误差。

3. 如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：沈阳市沈河区教育局第一幼儿园

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		450.97	341.03	109.94
205	教育支出	450.97	341.03	109.94
20502	普通教育	450.97	341.03	109.94
2050201	学前教育	450.97	341.03	109.94

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2. 本表金额单位转换时可能存在尾数误差。

3. 如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门： 沈阳市沈河区教育局第一幼儿园

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	321.80	302	商品和服务支出	15.69	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	122.48	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	8.68	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	11.90	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	

30107	绩效工资	83.69	30 20 5	水费		3100 2	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	32.95	30 20 6	电费		3100 3	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	16.49	30 20 7	邮电费	4.16	3100 5	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	17.21	30 20 8	取暖费		3100 6	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30 20 9	物业管理费	7.06	3100 7	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	2.09	30 21 1	差旅费		3100 8	物资储备	
30113	住房公积金	25.38	30 21 2	因公出国（境）费用		3100 9	土地补偿	
30114	医疗费	0.92	30 21 3	维修（护）费		3101 0	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30 21 4	租赁费		3101 1	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	3.54	30	会议费		3101	拆迁补偿	

			21 5			2	
30301	离休费		30 21 6	培训费		3101 3	公务用车购置
30302	退休费	2.35	30 21 7	公务接待费		3101 9	其他交通工具购置
30303	退职（役）费		30 21 8	专用材料费		3102 1	文物和陈列品购置
30304	抚恤金		30 22 4	被装购置费		3102 2	无形资产购置
30305	生活补助		30 22 5	专用燃料费		3109 9	其他资本性支出
30306	救济费		30 22 6	劳务费		312	对企业补助
30307	医疗费补助	1.19	30 22 7	委托业务费		3120 1	资本金注入
30308	助学金		30 22 8	工会经费	4.14	3120 3	政府投资基金股权投资
30309	奖励金		30 22	福利费		3120 4	费用补贴

			9				
30310	个人农业生产补贴		30 23 1	公务用车运行维护 费		3120 5	利息补贴
30311	代缴社会保险费		30 23 9	其他交通费用		31299	其他对企业补助
30399	其他对个人和家庭的补助		30 24 0	税金及附加费用		399	其他支出
			30 29 9	其他商品和服务支 出	0.33	3990 6	赠与
						3990 7	国家赔偿费用支出
						3990 8	对民间非营利组织和群众性自治组织 补贴
						3999 9	其他支出
人员经费合计		325.34	公用经费合计				15.69

注：1. 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。

2. 本表金额单位转换时可能存在尾数误差。

3. 如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

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：沈阳市沈河区教育局第一幼儿园

单位：万元

项目	预算数	决算数
合计	0	0
1. 因公出国（境）费	0	0
2. 公务接待费	0	0
3. 公务用车购置及运行费	0	0
其中：（1）公务用车购置费	0	0
（2）公务用车运行费	0	0

注：1. 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”经费年初预算数；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。

2. 本表金额单位转换时可能存在尾数误差。

3. 如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

沈阳市沈
河区教育
局第一幼
儿园

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		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 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。
 2. 本表金额单位转换时可能存在尾数误差。
 3. 如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：沈
阳市沈河
区教育局
第一幼儿
园

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		0.00	0.00	0.00

注：1. 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。
2. 本表金额单位转换时可能存在尾数误差。
3. 如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

