

2019 年广州市白云区汇侨中心幼儿园 部门决 算

目 录

第一部分 广州市白云区汇侨中心幼儿园 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 广州市白云区汇侨中心幼儿园 2019 年部门决算表

- 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、非税收入征缴情况表

第三部分 广州市白云区汇侨中心幼儿园 2019 年部门决算情况说明

第四部分 广州市白云区汇侨中心幼儿园 部门整体绩效管理情况

第五部分 名词解释

第一部分 广州市白云区汇侨中心幼儿园 概况

（一） 部门主要职责

广州市白云区汇侨中心幼儿园的主要职责是：广州市白云区汇侨中心幼儿园是广州市白云区教育局属下的公办幼儿园，为学龄前儿童提供保育和教育服务，实施学前教育。

（二） 部门决算单位构成

我部门没有下属单位，部门决算为单位本级决算。

第二部分 广州市白云区汇侨中心幼儿园 2019 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：广州市白云区汇侨中心幼儿园

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	632.18	一、一般公共服务支出	27	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	28	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	29	0.00
四、事业收入	4	362.38	四、公共安全支出	30	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	31	966.30
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	32	0.00
七、其他收入	7	0.20	七、文化旅游体育与传媒支出	33	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	34	23.56
	9		九、卫生健康支出	35	4.19
	10		十、节能环保支出	36	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 广州市白云区汇侨中心幼儿园

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
	11		十一、城乡社区支出	37	0. 00
	12		十二、农林水支出	38	0. 00
	13		十三、交通运输支出	39	0. 00
	14		十四、资源勘探信息等支出	40	0. 00
	15		十五、商业服务业等支出	41	0. 00
	16		十六、金融支出	42	0. 00
	17		十七、援助其他地区支出	43	0. 00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	44	0. 00
	19		十九、住房保障支出	45	0. 00
	20		二十、粮油物资储备支出	46	0. 00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	47	0. 00
	22		二十二、其他支出	48	0. 00
本年收入合计	23	994. 76	本年支出合计	49	994. 05

表 1

收入支出决算总表

部门： 广州市白云区汇侨中心幼儿园

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
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	50	0.00
年初结转和结余	25	0.00	年末结转和结余	51	0.71
总计	26	994.76	总计	52	994.76

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 2

收入决算表

部门： 广州市白云区汇侨中心幼儿园

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	994.76	632.18	0.00	362.38	0.00	0.00	0.20
205	教育支出	966.38	603.81	0.00	362.38	0.00	0.00	0.20
20502	普通教育	944.25	581.67	0.00	362.38	0.00	0.00	0.20
2050201	学前教育	944.25	581.67	0.00	362.38	0.00	0.00	0.20
20509	教育费附加安排的支出	18.00	18.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	18.00	18.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	4.13	4.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	4.13	4.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	24.18	24.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	24.18	24.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门： 广州市白云区汇侨中心幼儿园

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	994.76	632.18	0.00	362.38	0.00	0.00	0.20
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.12	16.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.06	8.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	4.19	4.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	4.19	4.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	4.19	4.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 3

支出决算表

部门： 广州市白云区汇侨中心幼儿园

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	994.05	332.32	661.74	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	966.30	304.56	661.74	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	944.16	304.56	639.60	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	944.16	304.56	639.60	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	18.00	0.00	18.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	18.00	0.00	18.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	4.13	0.00	4.13	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	4.13	0.00	4.13	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	23.56	23.56	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	23.56	23.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.12	16.12	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门： 广州市白云区汇侨中心幼儿园

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	994.05	332.32	661.74	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.44	7.44	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	4.19	4.19	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	4.19	4.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	4.19	4.19	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 广州市白云区汇侨中心幼儿园

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	632.18	一、一般公共服务支出	28	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	29	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	603.72	603.72	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支 出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	23.56	23.56	0.00
	9		九、卫生健康支出	36	4.19	4.19	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

部门： 广州市白云区汇侨中心幼儿园

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等 支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理 支出	48	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	23	632.18	本年支出合计	50	631.47	631.47	0.00
年初财政拨款结转和结余	24	0.00	年末财政拨款结转和结余	51	0.71	0.71	0.00
一般公共预算财政拨款	25	0.00		52			

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 广州市白云区汇侨中心幼儿园

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
政府性基金预算财政拨款	26	0.00		53			
总计	27	632.18	总计	54	632.18	632.18	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 广州市白云区汇侨中心幼儿园

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	631.47	332.32	299.16
205	教育支出	603.72	304.56	299.16
20502	普通教育	581.59	304.56	277.03
2050201	学前教育	581.59	304.56	277.03
20509	教育费附加安排的支出	18.00	0.00	18.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	18.00	0.00	18.00
20599	其他教育支出	4.13	0.00	4.13
2059999	其他教育支出	4.13	0.00	4.13
208	社会保障和就业支出	23.56	23.56	0.00
20805	行政事业单位离退休	23.56	23.56	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.12	16.12	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.44	7.44	0.00

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 广州市白云区汇侨中心幼儿园

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	631. 47	332. 32	299. 16
210	卫生健康支出	4. 19	4. 19	0. 00
21007	计划生育事务	4. 19	4. 19	0. 00
2100799	其他计划生育事务支出	4. 19	4. 19	0. 00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 广州市白云区汇侨中心幼儿园

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	193.22	302	商品和服务支出	2.31
30101	基本工资	37.48	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	50.92	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	58.02	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	16.12	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	7.44	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	23.23	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 广州市白云区汇侨中心幼儿园

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	136.78	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	60.99	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.21
30309	奖励金	4.91	30229	福利费	0.80
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	70.88	30239	其他交通费用	0.00
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.30
			307	债务利息及费用支出	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 广州市白云区汇侨中心幼儿园

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 广州市白云区汇侨中心幼儿园

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组 织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	330.00		公用经费合计	2.31

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门： 广州市白云区汇侨中心幼儿园

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本部门 2019 年没有发生一般公共预算财政拨款“三公经费”支出。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 广州市白云区汇侨中心幼儿园

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
208	社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 广州市白云区汇侨中心幼儿园

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
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22908	彩票发行销售机构业务费 安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290805	体育彩票销售机构的业务 费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益 金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本部门 2019 年没有发生政府性基金预算财政拨款收入支出。

表 9

非税收入征缴情况表

部门： 广州市白云区汇侨中心幼儿园

单位：万元

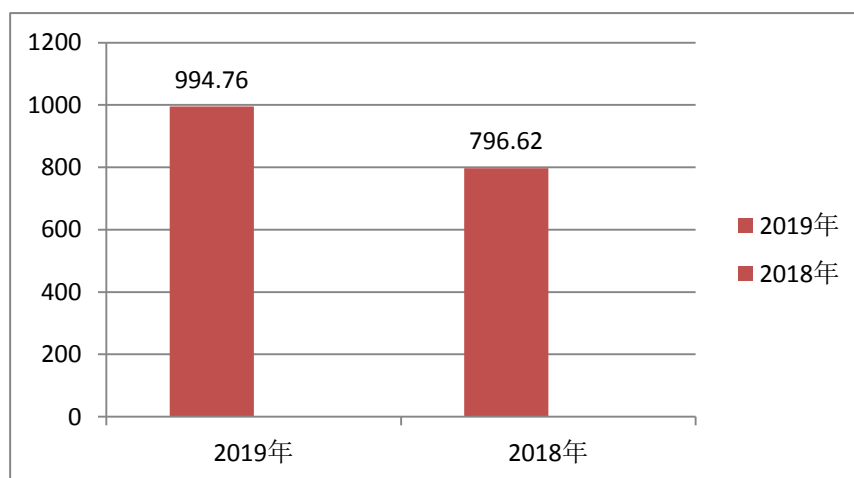
科目名称	合计	纳入预算管理已缴国库小计	纳入财政专户管理已缴财政专户小计
栏次	1	2	3
合计	316.11	0.11	316.00
一、政府性基金收入	0.00	0.00	0.00
二、专项收入	0.00	0.00	0.00
三、行政事业性收费收入	316.00	0.00	316.00
教育行政事业性收费收入	316.00	0.00	316.00
公办幼儿园保育费	316.00	0.00	316.00
四、罚没收入	0.00	0.00	0.00
五、国有资本经营收入	0.00	0.00	0.00
六、国有资源（资产）有偿使用收入	0.11	0.11	0.00
利息收入	0.11	0.11	0.00
其他利息收入	0.11	0.11	0.00
七、捐赠收入	0.00	0.00	0.00
八、政府住房基金收入	0.00	0.00	0.00
九、其他收入	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度的非税收入征缴情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 广州市白云区汇侨中心幼儿园 2019 年部门决算情况说明

一、2019 年度收入支出决算总体情况说明

广州市白云区汇侨中心幼儿园 2019 年度收、支总计 994.76 万元。与 2018 年相比，收、支总计各增加 197.38 万元，增长 24.79%。主要是基本支出、人员经费增加。



(一) 年度收入总体情况

广州市白云区汇侨中心幼儿园 2019 年度总收入 994.76 万元，其中本年收入 994.76 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 632.18 万元，比上年决算数增加 40.15 万元，增长 6.78%，主要变动情况：2019 年紫薇园区扩班，基本支出、人员经费增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

3. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 事业收入 362.38 万元，比上年决算数增加 157.03 万元，

增长 76.46%，主要变动情况：2019 年紫薇园区扩招两个班，幼儿人数增加，保教费收入增加。另外，2018 年保教费结余款于 2019 年结转，两个因素致使事业收入增加。

5. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

6. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 其他收入 0.2 万元，比上年决算数增加 0.2 万元，增长 100.0%，主要变动情况：街道“教师节”慰问金。

（二）年度支出总体情况

广州市白云区汇侨中心幼儿园 2019 年度总支出 994.76 万元，其中本年支出 994.05 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 332.32 万元，比上年决算数增加 10.56 万元，增长 3.28%，主要变动情况：根据政策调整工资福利支出。

2. 项目支出 661.74 万元，比上年决算数增加 186.11 万元，增长 39.13%，主要变动情况：2019 年代管广州市白云区黄石第一幼儿园开办经费，另外，紫薇园区扩招增加了编外人员，人员经费增加。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

二、2019 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2019 年度财政拨款收入说明

广州市白云区汇侨中心幼儿园 2019 年度财政拨款收入合

计 632.18 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 632.18 万元，比上年决算数增加 40.15 万元，增长 6.78%；主要变动情况：2019 年紫薇园区扩招两个班，学前教育经费增加；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长--%(上年基数为 0，不可比；主要变动情况：无。

(二) 2019 年度财政拨款支出说明

广州市白云区汇侨中心幼儿园 2019 年度财政拨款支出合计 631.47 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 631.47 万元，比年初预算数增加 215.75 万元，增长 51.87%；主要变动情况：2019 年代管广州市白云区黄石第一幼儿园开办经费，另外，2019 年紫薇园区扩招两个班，人员经费增加；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长--%(上年基数为 0，不可比；主要变动情况：无。

分功能科目看，

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）581.59 万元，占 92.10%，主要用于人员工资福利、幼儿园公用经费、退休费支出、办公设备购置等支出；

2、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）18 万元，占 2.85%，主要用于安保和后勤经费支出；

3、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）

4.13 万元，占 0.65%，主要用于劳务费支出；

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）16.12 万元，占 2.55%，主要用于机关事业单位基本养老保险缴费；

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）7.44 万元，占 1.18%，主要用于机关事业单位职业年金缴费；

6、卫生健康支出（类）计划生育事务（款）其他计划生育事务支出（项）4.19 万元，占 0.66%，用于本部门计划生育事务支出。

（三）2019 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

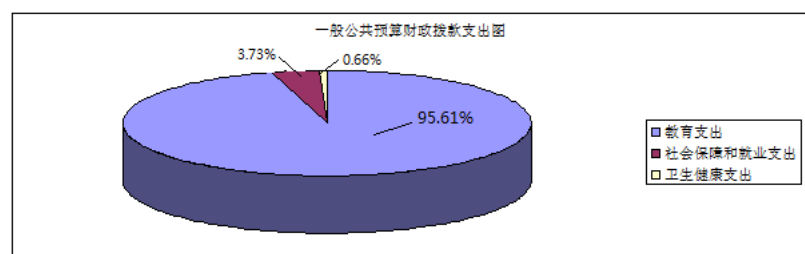
本部门 2019 年度一般公共预算财政拨款支出决算反映的是一般公共预算财政拨款支出总体情况，既包括使用本年从本级财政取得的一般公共预算财政拨款发生的支出，也包括使用上年度一般公共预算财政拨款结转和结余资金发生的支出。

1. 一般公共预算财政拨款支出决算总体及构成情况

本部门 2019 年度一般公共预算财政拨款支出 631.47 万元，占本年支出合计的 63.5%。与 2018 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 39.44 万元，增长 6.67%。主要原因：2019 年紫薇园区扩招两个班，学前教育经费增加。

主要用于以下方面：教育支出（类）603.72 万元，占 95.61%；社

会保障和就业支出（类）23.56 万元，占 3.73%；卫生健康支出（类）4.19 万元，占 0.66%。



2. 一般公共预算财政拨款支出决算的具体情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 372.07 万元，支出决算 631.47 万元，完成年初预算的 169.72%。其中：

1) 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）581.59 万元，完成年初预算 177.11%，预决算产生差异的主要原因：一是人员正常调整、人员职务晋升、薪级工资正常晋升；二是主管部门追加了专项经费。

（2）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）18 万元，完成年初预算 100%；

（3）教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）4.13 万元，完成年初预算 152.96%，预决算产生差异的主要原因：主管部门追加了专项经费；

（4）社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）23.56 万元，完成年

初预算 132.81%，预决算产生差异的主要原因：按实际需要追加了缴纳养老保险及职业年金；

（5）卫生健康支出（类）计划生育事务（款）其他计划生育事务支出（项）4.19 万元，完成年初预算 117.69%，预决算产生差异的主要原因：年中调整支出标准，经费增加。

（四）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算反映的是公共预算财政拨款基本支出部分按经济分类科目实际支出明细情况。

本部门 2019 年度一般公共预算财政拨款本年基本支出 332.32 万元，比年初预算数减少 3.47 万元，完成年初预算的 98.97%。主要原因：在职人员转退休基本支出减少。

其中，人员经费 330 万元，主要包括工资福利支出 193.22 万元、对个人和家庭的补助 136.78 万元；公用经费 2.31 万元，包括商品和服务支出 2.31 万元、其他资本性支出 0 万元。

（五）政府性基金预算财政拨款收支决算总体情况

1. 政府性基金预算财政拨款收支决算总体情况

本部门 2019 年度政府性基金预算财政拨款收入 0 万元。支出 0 万元，与 2018 年度相比增加 0 万元， 增长--%(上年基数为 0，不可比)； 比年初预算数增加 0 万元，完成年初预算的 --%(预算基数为 0，不可比)。其中基本支出 0 万元，项目支出 0

万元。

2. 政府性基金预算财政拨款支出决算的具体情况

2019 年度本部门没有政府性基金预算财政拨款支出。

三、广州市白云区汇侨中心幼儿园 2019 年度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

2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%(预算基数为 0，不可比)。其中：因公出国(境)费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%(预算基数为 0，不可比)；公务用车购置及运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%(预算基数为 0，不可比)；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%(预算基数为 0，不可比)。

2019 年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：2019 年度本部门无“三公”经费预算。

(二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2019 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国(境)费 0 万元，占--%(基数为 0，不可比)；公务用车购置及运行费支出 0 万元，占--%(基数为 0，不可比)；公务接待费支出 0 万元，占--%(基数为 0，不可比)。具体情况如下：

1. 因公出国(境)费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排 1 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：无。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元。其中：公务用车

购置支出为 0 万元，2019 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 0 万元，2019 年公务用车保有量为 0 辆，主要用于：无。

3. 公务接待费支出 0 万元。主要用于无。本部门共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 0 次，接待人数共 0 人，本部门 2019 年无公务接待费支出。

（三）会议费一般公共预算财政拨款支出情况

会议费是指会议中按规定开支的房租费、伙食补助费以及文件资料的印刷费、会议场地租用费等。本部门 2019 年度会议费决算 0 万元，与年初预算相比，增加 0 万元，完成预算 0 万元的占--%(基数为 0，不可比)。主要原因：2019 年本部门没有发生会议费。

全年开支较大的会议分别是：

无。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2019 年本部门机关运行经费支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长--%(预算基数为 0，不可比)。主要增减变动情况是：本部门为非参照公务员法管理的事业单位，按机关运行经费的定义，本部门没有机关运行经费。

（二）政府采购支出情况说明

2019 年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 0 万元，占政府采购支出总额的--%(政府采购支出总额为 0，不可比)，其中：授予小微企业合同金 0 万元，占政府采购支出总额的--%(政府采购支出总额为 0，不可比)。

(三) 国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中，截至 2019 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中，岗位保障用车 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；单价 50 万元以上通用设备 0 台(套)，单价 100 万元以上专用设备 0 台(套)。

(四) 非税收入征缴情况说明。

本部门 2019 年度各类非税收入合计 316.11 万元，纳入预算管理已缴国库 0.11 万元；纳入财政专户管理已缴国库 316 万元。其中：政府性基金收入 0 万元，占 0.0%，本部门无政府性基金收入；专项收入 0 万元，占 0.0%，本部门无专项收入；行政事业性收费收入 316 万元，占 99.97.0%，为公办幼儿园保育费；罚没收入 0 万元，占 0.0%；国有资本经营收入 0 万元，占 0.0%；国有资源（资产）有偿使用收入 0.11 万元，占 0.03%，为利息收入；捐赠收入 0 万元，占 0.0%；政府住房基金收入 0 万元，占 0.0%；其他收入 0 万元，占 0.0%。

第四部分 部门整体绩效管理情况

根据党的十九大“全面实施绩效管理”的精神以及各级财政预算绩效管理的要求，我部门积极推进预算绩效管理，有效开展部门整体支出绩效和项目绩效等各项管理工作，认真落实绩效管理责任，强化预算绩效管理，追求投入的产出最大化，有效发挥财政资金效率。

组织申报 2019 年度预算项目支出绩效目标 9 项，申报覆盖率 100%，通过对绩效目标的有效管理，有利于本部门改进项目管理、提高管理水平，更有利于本部门规范财政支出行为、提高资金使用效果，对提升部门预算绩效管理有着促进作用。

年中，对所有财政资金支出项目开展绩效运行跟踪监控，共涉及资金 735.89 万元，其中 500 万以上的项目 0 项、涉及资金 0 万元。通过对绩效运行跟踪监控的有效管理，对推动本部门预算管理，有利于本部门改进项目管理、提高管理水平，更有利于本部门规范财政支出行为、提高资金使用效果，对提升部门预算绩效管理有着促进作用。

在夯实绩效目标管理和绩效运行跟踪监控的基础上，我部门开展了一系列的绩效评价管理工作。

一、项目（政策）绩效评价

（一）绩效评价管理工作总体情况。根据预算管理要求，我部门组织对 2019 年度所有财政资金安排支出的项目开展绩效自评，共 9 个项目，自评覆盖率达到 100%，共涉及资金 735.89 万

元。其中绩效自评一般公共预算支出项目 8 个,共 373.51 万元,占一般公共预算项目支出总额的 59.08%;绩效自评事业收入支出项目 1 个,共 362.38 万元,占事业收入项目支出总额的 100%。

(二) 绩效自评的情况。结合部门决算管理工作,本部门按要求对所有财政资金安排的项目进行了绩效评价。从评价情况来看,预算编制、执行及使用效益情况均达到了预期的绩效目标,其中,学前教育专项经费项目绩效自评综述:根据年初设定的绩效目标,学前教育专项经费项目自评得分为 100 分。项目全年预算数为 154.97 万元,执行数为 154.97 万元,完成预算的 100%。主要产出和效果:按时发放编外人员工资,编外人员上岗资格证符合率达到 100%,及时购置所需物品,购置商品质量合格率 100%,资金 100%落实到位,为幼儿园基本运作提供稳定的经费保障。

(三) 以部门为主体开展的项目绩效评价报告。

1. 项目绩效自评报告

我部门以部门为主体开展的项目绩效评价报告的主要内容如下:

(1) 补充公用经费(保教费)项目绩效评价报告

①项目概况

补充公用经费(保教费)项目是财政返还幼儿园上缴的保教费,项目资金 362.38 万元,用于补充幼儿园编外人员工资福利及日常公用经费。保障幼儿园正常运作。

②项目绩效情况

项目绩效目标：财政返还幼儿园上缴的保教费，用于补充幼儿园编外人员工资福利及日常公用经费。保障幼儿园正常运作。

项目绩效目标完成情况：补充公用经费（保教费）项目资金落实到位，资金到位率 100%。

一是，数量指标，年初指标值是聘请编外人员 62 名，完成二个园区的保教任务。指标 100%完成；

二是，质量指标，年初指标值是聘请的各岗位人员有相应岗位的上岗资格证，持证率 100%。指标 100%完成

三是，时效指标，按时发放编外人员工资，降低人员流动性，维持幼儿园正常运转。编外人员的工资福利及时到位率 100%

③相关建议

公办幼儿园编外人员待遇相对较低，建议适当加大对公办幼儿园编外人员经费的补助力度，保障幼儿园办学质量。

二、部门整体支出绩效和重点工作完成情况

本单位属于二级预算单位，无部门整体及主要工作任务绩效目标，该内容以主管部门为准。

（一）2019 年度工作完成情况及完成工作后所取得的效果

2019 年，本部门在区教育局的具体指导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，遵循党的教育方针和社会主义办学方向，不忘初心、牢记使命，坚持“有以善处，蒙以养正”的教育发展理念，勇往直前、继续奋斗，取得了一定的工作成效。

1、合理使用经费，保障幼儿园正常运作

本年度本部门严格按照文件规定的各个项目资金的支付范围支出资金。首先保障编外人员的工资福利支出，全年均按时发放人员工资，按时汇缴社保费和公积金；其次保障幼儿园运作的水费、电费、专用材料等刚性支出；剩余款项用于设施设备的购置和维护，保障了幼儿园的正常运作。

2、通过扩班增加学位，缓解幼儿入园难的问题

2019 学年，紫薇分园新增学位 60 个，缓解了幼儿入园难的问题。

3、优化队伍建设，夯实教育发展基础

坚持把教师作为教育发展的第一资源，严把聘用编外人员的资质关，持证上岗率 100%；通过外部交流和园内培训，整体提升教工素养，提升教育质量，优化队伍建设，夯实教育发展基础。

（二）工作中存在的问题、改进和努力的方向。

工作中存的问题主要有：

2019 年，我园虽然取得了较好的成绩，但还是存在一些不足问题，主要是团队创新不够，学以致用能力不足，今后，要深化管理，按科学发展观的要求，求真务实，开拓创新，奋发努力，攻坚克难，把各项工作提高到一个新的水平，努力建设现代化幼儿园。

第五部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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。

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

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

年初结转和结余：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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：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。

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。

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。

经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。