

附件 2

2021 年
中山火炬高技术开发区第一幼儿园
部门决算

目 录

第一部分 中山火炬高技术开发区第一幼儿园 概况

一、部门（单位）主要职责

二、部门决算单位构成

第二部分 中山火炬高技术开发区第一幼儿园 2021 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、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 中山火炬高技术开发区第一幼儿园 2021 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 中山火炬高技术开发区第一幼儿园概况

(一) 部门(单位)主要职责

火炬开发区第一幼儿园主要职能是：对幼儿实施体、智、德、美诸方面全面发展的教育，促进其身心和谐发展。尊重儿童的人格尊严和基本权利，尊重儿童身心发展的特点和规律，充分利用各种资源，促进家庭教育质量的不断提高。

(二) 部门(单位)机构设置

我单位无下属单位，根据单位的主要职能内设 2 个部门，各部门主要职能分别是：

1、教学部：主要负责幼儿园教学教研的组织、调度、检查和指导、家长工作、德育工作。

2、后勤部：主要负责幼儿园后勤工作、安全工作、校舍、场地和设备的管理及修缮维修工作、卫生保健工作、财务工作、资产管理等工作。

幼儿园现在职在岗人员 120 人(含外聘保安 8 人、清洁工 4 人)。

我单位没有下属下单位。

第二部分 中山火炬高技术开发区第一幼儿园 2021 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门（单位）：中山火炬高技术开发区第一幼儿园

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	2,012.30	一、一般公共服务支出	27	0.19
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	28	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	29	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	30	
五、事业收入	5		五、教育支出	31	1,740.92
六、经营收入	6		六、科学技术支出	32	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	33	0.55
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	34	119.34
	9		九、卫生健康支出	35	41.96

收入支出决算总表

部门（单位）：中山火炬高技术开发区第一幼儿园

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
	10		十、节能环保支出	36	
	11		十一、城乡社区支出	37	
	12		十二、农林水支出	38	
	13		十三、交通运输支出	39	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	40	
	15		十五、商业服务业等支出	41	
	16		十六、金融支出	42	
	17		十七、援助其他地区支出	43	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	44	
	19		十九、住房保障支出	45	109.33
	20		二十、粮油物资储备支出	46	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	47	
			二十二、灾害防治及应急管理支出	48	

收入支出决算总表

部门（单位）：中山火炬高技术开发区第一幼儿园

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
			二十三、其他支出	49	
			二十四、债务还本支出	50	
			二十五、债务付息支出	51	
			二十六、抗疫特别国债安排的支出	52	
	22				
本年收入合计	23	2,012.30	本年支出合计		2,012.30
使用非财政拨款结余	24		结余分配	53	
年初结转和结余	25		年末结转和结余	54	
总计	26	2,012.30	总计	55	2,012.30

注：1. 本表反映部门（单位）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

部门（单位）：中山火炬高技术开发区第一幼儿园

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		2012.30	2012.30					
201	一般公共服务支出	0.19	0.19					
20102	政协事务	0.19	0.19					
2010299	其他政协事务支出	0.19	0.19					
205	教育支出	1740.92	1740.92					
20502	普通教育	1731.85	1731.85					
2050201	学前教育	1730.45	1730.45					
2050299	其他普通教育支出	1.40	1.40					
20508	进修及培训	9.07	9.07					
2050801	教师进修	9.07	9.07					
207	文化旅游体育与传媒 支出	0.55	0.55					

收入决算表

部门（单位）：中山火炬高技术开发区第一幼儿园

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		2012.30	2012.30					
20703	体育	0.55	0.55					
2070308	群众体育	0.55	0.55					
208	社会保障和就业支出	119.34	119.34					
20805	行政事业单位养老支 出	119.34	119.34					
2080502	事业单位离退休	25.33	25.33					
2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	94.01	94.01					
210	卫生健康支出	41.96	41.96					
21011	行政事业单位医疗	41.96	41.96					
2101102	事业单位医疗	41.96	41.96					
221	住房保障支出	109.33	109.33					
22102	住房改革支出	109.33	109.33					

收入决算表

部门（单位）：中山火炬高技术开发区第一幼儿园

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	2012.30	2012.30					
2210201	住房公积金	109.33	109.33					

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门（单位）：中山火炬高技术开发区第一幼儿园

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	2012.30	1624.77	387.53			
201	一般公共服务支出	0.19		0.19			
20102	政协事务	0.19		0.19			
2010299	其他政协事务支出	0.19		0.19			
205	教育支出	1740.92	1354.13	386.79			
20502	普通教育	1731.85	1354.13	377.72			
2050201	学前教育	1730.45	1354.13	376.32			
2050299	其他普通教育支出	1.40		1.40			
20508	进修及培训	9.07		9.07			
2050801	教师进修	9.07		9.07			
207	文化旅游体育与传媒支出	0.55		0.55			
20703	体育	0.55		0.55			

支出决算表

部门（单位）：中山火炬高技术开发区第一幼儿园

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	2012.30	1624.77	387.53			
2070308	群众体育	0.55		0.55			
208	社会保障和就业支出	119.34	119.34				
20805	行政事业单位养老支出	119.34	119.34				
2080502	事业单位离退休	25.33	25.33				
2080505	机关事业单位基本养老 保险缴费支出	94.01	94.01				
210	卫生健康支出	41.96	41.96				
21011	行政事业单位医疗	41.96	41.96				
2101102	事业单位医疗	41.96	41.96				
221	住房保障支出	109.33	109.33				
22102	住房改革支出	109.33	109.33				
2210201	住房公积金	109.33	109.33				

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门（单位）： 中山火炬高技术开发区第一幼儿园

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	2012.30	一、一般公共服务支出	30	0.19	0.19		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	32				
	4		四、公共安全支出	33				
	5		五、教育支出	34	1740.92	1740.92		
	6		六、科学技术支出	35				
	7		七、文化旅游体育与 传媒支出	36	0.55	0.55		
	8		八、社会保障和就业 支出	37	119.34	119.34		
	9		九、卫生健康支出	38	41.96	41.96		
	10		十、节能环保支出	39				
	11		十一、城乡社区支出	40				

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门（单位）：中山火炬高技术开发区第一幼儿园

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
	12		十二、农林水支出	41				
	13		十三、交通运输支出	42				
	14		十四、资源勘探工业 信息等支出	43				
	15		十五、商业服务业等 支出	44				
	16		十六、金融支出	45				
	17		十七、援助其他地区 支出	46				
	18		十八、自然资源海洋 气象等支出	47				
	19		十九、住房保障支出	48	109.33	109.33		
	20		二十、粮油物资储备 支出	49				
	21		二十一、国有资本经 营预算支出	50				
	22		二十二、灾害防治及	51				

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门（单位）：中山火炬高技术开发区第一幼儿园

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
			应急管理支出					
			二十三、其他支出					
			二十四、债务还本支 出					
			二十五、债务付息支 出					
			二十六、抗疫特别国 债安排的支出					
本年收入合计	24	2012.30	本年支出合计	53	2012.30	2012.30		
年初财政拨款结转和结余	25		年末财政拨款结转和 结余	54				
一般公共预算财政拨款	26			55				
政府性基金预算财政拨款	27			56				
国有资本经营预算财政拨款	28			57				
总计	29	2012.30	总计	58	2012.30	2012.30		

注：本表反映部门（单位）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（单位）：中山火炬高技术开发区第一幼儿园

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	2012.30	1624.77	387.53
201	一般公共服务支出	0.19		0.19
20102	政协事务	0.19		0.19
2010299	其他政协事务支出	0.19		0.19
205	教育支出	1740.92	1354.13	386.79
20502	普通教育	1731.85	1354.13	377.72
2050201	学前教育	1730.45	1354.13	376.32
2050299	其他普通教育支出	1.40		1.40
20508	进修及培训	9.07		9.07
2050801	教师进修	9.07		9.07
207	文化旅游体育与传媒支出	0.55		0.55
20703	体育	0.55		0.55
2070308	群众体育	0.55		0.55

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门（单位）：中山火炬高技术开发区第一幼儿园

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	2012.30	1624.77	387.53
208	社会保障和就业支出	119.34	119.34	
20805	行政事业单位养老支出	119.34	119.34	
2080502	事业单位离退休	25.33	25.33	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	94.01	94.01	
210	卫生健康支出	41.96	41.96	
21011	行政事业单位医疗	41.96	41.96	
2101102	事业单位医疗	41.96	41.96	
221	住房保障支出	109.33	109.33	
22102	住房改革支出	109.33	109.33	
2210201	住房公积金	109.33	109.33	

注：本表反映部门（单位）本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门（单位）：中山火炬高技术开发区第一幼儿园

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	1424.67	302	商品和服务支出	166.19
30101	基本工资	0.00	30201	办公费	13.96
30102	津贴补贴	0.00	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	0.00	30205	水费	5.71
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	94.01	30206	电费	26.60
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	1.18
30110	职工基本医疗保险缴费	41.96	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	61.29
30112	其他社会保障缴费	3.15	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	109.33	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	1176.23	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（单位）： 中山火炬高技术开发区第一幼儿园

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	33.90	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	25.33	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
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	43.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	8.84
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	4.10
30399	其他对个人和家庭的补助	8.57	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	1.50
			307	债务利息及费用支出	0.00
	人员经费合计	1458.58		公用经费合计	166.19

注：本表反映部门（单位）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（单位）：中山火炬高技术开发区第一幼儿园

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
0.6	0.3	0.00	0.00	0.00	0.3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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。

在表后增加编辑栏，无数据的单位可增加本表本年度无发生额等表述

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门（单位）：中山火炬高技术开发区第一幼儿园

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：本表反映部门（单位）本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

在本表本年度无发生额

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门(单位)：中山火炬高技术开发区第一幼儿园

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		0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况
本表本年度无发生

第三部分 中山火炬开发区第一幼儿园 2021 年部门决算 情况说明

一、 2021 年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入总体情况

中山火炬开发区第一幼儿园 2021 年度总收入 2012.30 万元，其中本年收入 2012.30 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 2012.30 万元，比上年决算数增加 833.56 万元，增长 70.72%。主要变动情况：本年度我区专册幼师人员经费在我单位预算列支，因此收入增加。

(二) 年度支出总体情况

中山火炬开发区第一幼儿园 2021 年度总支出 2012.30 万元，其中本年支出 2012.30 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 1624.77 万元，比上年决算数增加 775.85 万元，增长 91.39%，主要变动情况：本年度我区专册幼师人员经费在我单位预算列支，因此人员经费支出增加。

2. 项目支出 387.53 万元，比上年决算数增加 57.71 万元，增长 17.5%，主要变动情况：2020 年因疫情停课 3 个月，相应的幼儿伙食费等减少；2021 年正常开展教学活动，同时 2021 年由原来的 19 个班扩增至 24 个班，幼儿由 652 人扩增至 784 人，因此幼儿伙食费等支出相应增加。

二、2021年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2021年度财政拨款收入说明

中山火炬开发区第一幼儿园2021年度财政拨款收入合计2012.30万元。其中：一般公共预算财政拨款收入2012.30万元，比上年决算数增加833.56万元，增长70.72%；主要变动情况：本年度我区专册幼师人员经费在我单位预算列支。

（二）2021年度财政拨款支出说明

中山火炬开发区第一幼儿园2021年度财政拨款支出合计2012.30万元。其中：一般公共预算财政拨款支出2012.30万元，比年初预算数减少1080.18万元，下降34.93%；主要变动情况：2021年起本园按计划及要求申请购回本园土地及房屋的产权，共计8350万元，2021年预算批复为1000万元，但2021年年中，经有关部门研讨，暂不购回土地及房屋的产权，因此调减1000万元。

三、2021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

中山火炬开发区第一幼儿园2021年度“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成预算0.6万元的0%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元；公务用车购置及运行费支出决算为0万元；公务接待费支出决算为0万元。

2021年度“三公”经费支出决算 小于 预算数的主要情况：
认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制
“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）
费 0 万元；公务用车购置及运行费支出 0 万元；公务接待费支
出 0 万元。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。
2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元。
3. 公务接待费支出 0 万元。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2021年本部门政府采购支出总额 44.77 万元，其中：政府
采购货物支出 2.83 万元、政府采购工程支出 15.63 万元、政府
采购服务支出 26.31 万元。授予中小企业合同金额 44.32 万元，
占政府采购支出总额的 98.99%，其中：授予小微企业合同金额
44.32 万元，占政府采购支出总额的 98.99%。

（三）国有资产占用情况

无。

（四）预算绩效管理工作的开展情况。

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求,2021年度中山火炬高技术产业开发区第一幼儿园组织对27个一般公共预算项目支出开展绩效自评,其中一级项目27个,共涉及资金387.53万元,占一般公共预算项目支出总额的19.26%。

共组织对“幼儿伙食费(以收定支)”等1个项目开展了重点绩效评价,涉及一般公共预算支出183.47万元。其中,对“幼儿伙食费(以收定支)”等项目分别委托“深圳日浩会计师事务所”等第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看,2021年度伙食费实际收入193.58元,按实际收入计划,完成实际收入预算的94.78%。建议在日后的预算管理中要提高收入编制的准确性,合理安排项目资金使用计划,提高预算执行率及财政资金使用效率。

绩效自评结果。我单位今年开展了部门整体支出及幼儿伙食费(以收定支)”项目绩效自评。

我单位整体支出绩效自评综述:全年预算数3092.48万元,(其中1000万元因研究不购回单位土地及房屋产权而进行调减,实行预算数为2092.48万元),执行数2012.3万元,完成预算的96.17%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是:在预算编制时严格按照过日子的要求编制,每月严重把控开支进度。

“幼儿伙食费(以收定支)”项目绩效自评综述:全年预算数为220.5万元,执行数为183.47万元,完成预算的83.21%。项目绩效目标完成情况与效益主要是:2021年度伙食费非税收

入共 193.58 元，因此伙食费实际执行度为 94.78%，每学期进行膳食问卷调查，对家长提出的问题及时整改，每周更换带量食谱，保健人员需按当季新鲜蔬果制度食谱，每周更换带量食谱，保健人员需计算各年龄段幼儿所需吸收的营养值、幼儿每日食物的平均摄入量。发现的问题及原因主要是预算收入大于实际收入，导致预算执行率偏低。下一步改进措施主要是把控好每年的预算收入，尽量收紧差距。

第四部分 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。

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。

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。

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。

“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。