



上饶市教育局直属幼儿园 2021 年度决算

目 录

第一部分 上饶市教育局直属幼儿园单位概况

- 一、单位主要职责
- 二、单位基本情况

第二部分 2021 年度单位决算表

- 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
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2021 年度单位决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明

三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 上饶市教育局直属幼儿园单位概况

一、单位主要职能

上饶市教育局直属幼儿园是财政全额拨款事业单位，主要职能是：

（一）遵守国家法律法规，遵循党的教育方针，坚持正确的办园方向。

（二）对学前儿童实施保育和教育服务，促进幼儿体、智、德、美和谐发展。

（三）开展教研活动和课题研究，进行教育改革，推广新的幼儿教育训练方案、教材等科研成果，提高教育质量。

二、单位基本情况

本单位设立 3 个内设机构，分别是园长室、行政办公室、保教室。

本单位 2021 年年末实有人数 23 人，其中在职人员 23 人，离休人员 0 人，退休人员 0 人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员）；年末其他人员 0 人；年末学生人数 341 人；由养老保险基金发放养老金的离退休人员 19 人。

第二部分 2021 年度单位决算表

收入支出决算总表

编制单位：上饶市教育局直属幼儿园		2021年度		公开01表 金额单位：万元	
收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数
栏 次	1	1	栏 次	2	2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	503.22	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	534.22
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	0.00
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	503.22	本年支出合计	58	534.22
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	31.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	534.22	总计	62	534.22

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

编制单位：上饶市教育体育局直属幼儿园				2021年度						公开02表
项 目				金额单位：万元						
支出功能分类科目编码		科目名称	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	
类	款	项	栏次							
			1	2	3	4	5	6	7	
		合计	503.22	503.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
205		教育支出	503.22	503.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
20502		普通教育	503.22	503.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2050201		学前教育	503.22	503.22	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。

支出决算表

编制单位：上饶市教育体育局直属幼儿园				2021年度					公开03表
项 目				金额单位：万元					
支出功能分类科目编码		科目名称	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	
类	款	项	栏次						
			1	2	3	4	5	6	
		合计	534.22	534.22	0.00	0.00	0.00	0.00	
205		教育支出	534.22	534.22	0.00	0.00	0.00	0.00	
20502		普通教育	534.22	534.22	0.00	0.00	0.00	0.00	
2050201		学前教育	534.22	534.22	0.00	0.00	0.00	0.00	

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									
编制单位：上饶市教育体育局直属幼儿园									
2021年度									
公开04表									
金额单位：万元									
收入			支出						
项目	行次	金额	项目(按功能分类)	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	6	
一、一般公共预算财政拨款	1	503.22	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	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	34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	534.22	534.22	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务付息支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	503.22	本年支出合计	59	534.22	534.22	0.00	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	31.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、一般公共预算财政拨款	29	31.00		61					
三、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62					
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63					
总计	32	534.22	总计	64	534.22	534.22	0.00	0.00	0.00

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入和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表					
编制单位：上饶市教育体育局直属幼儿园					
2021年度					
公开05表					
金额单位：万元					
支出功能分类科目编码		科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
类	款	项	1	2	3
		栏次合计	534.22	534.22	0.00
205		教育支出	534.22	534.22	0.00
20502		普通教育	534.22	534.22	0.00
2050201		学前教育	534.22	534.22	0.00

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

编制单位：上海市教育委员会属幼儿园		2021年度		公开06表	
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	368.71	302	商品和服务支出	116.83
30101	基本工资	74.92	30201	办公费	9.67
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	118.92	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	8.83	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	60.73	30205	水费	0.91
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	21.28	30206	电费	3.47
30109	职业年金缴费	4.37	30207	邮电费	0.41
30110	职工基本医疗保险缴费	8.98	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	3.24
30112	其他社会保险缴费	2.02	30211	差旅费	0.75
30113	住房公积金	20.16	30212	因公出国(境)费用	0.00
30114	医疗费	0.05	30213	维修(护)费	37.98
30199	其他工资福利支出	48.47	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	35.39	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	2.03
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.06
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	33.55
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补贴	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.48
30307	医疗费补助	6.02	30227	委托业务费	13.33
30308	助学金	0.08	30228	工会经费	7.36
30309	奖励金	29.30	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.06
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	3.52
				399	其他支出
				39906	赠与
				39907	国家赔偿费用支出
				39908	对民间非营利组织和群众性自治
				39999	其他支出
	人员经费合计	404.10		公用支出合计	130.11

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。

第三部分 2021 年度单位决算情况说明

一、收入决算情况说明

本单位 2021 年度收入总计 534.22 万元，其中年初结转和结余 31 万元，较 2020 年减少 31.1 万元，下降 50.08%；本年收入合计 503.22 万元，较 2020 年增加 57.06 万元，增长 12.79%，主要原因是：本年度我单位新增了新进人员工资经费。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 503.22 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

二、支出决算情况说明

本单位 2021 年度支出总计 534.22 万元，其中本年支出合计 534.22 万元，较 2020 年增加 138.54 万元，增长 35.01%，主要原因是：一是本年度我单位校园校舍进行美化整修，二是本年度我单位举办了庆“六一”儿童文艺活动大型演出费用开支增加，三是本年度我单位更换了幼儿护眼灯、添置幼儿课桌椅、玩具柜以及安检门等设施设备；年末结转和结余 0 万元，较 2020 年减少 112.58 万元，下降 100%，主要原因是：根据财政预算一体化要求，年末无结转结余。

本年支出的具体构成为:基本支出 534.22 万元,占 100%;项目支出 0 万元,占 0%;经营支出 0 万元,占 0%;其他支出(对附属单位补助支出、上缴上级支出)0 万元,占 0%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本单位 2021 年度财政拨款本年支出年初预算数为 478.31 万元,决算数为 534.22 万元,完成年初预算的 111.69%。其中:

(一)教育支出年初预算数为 478.31 万元,决算数为 534.22 万元,完成年初预算的 111.69%,主要原因是:年中追加预算,增加预算开支。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本单位 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 534.22 万元,其中:

(一)工资福利支出 368.71 万元,较 2020 年增加 84.37 万元,增长 29.67%,主要原因是:一是人员岗位晋级、薪级工资增加;二是因有新进人员,财政安排工资经费及奖金数增加。

(二)商品和服务支出 116.83 万元,较 2020 年增加 45.02 万元,增长 62.69%,主要原因是:本年度对校园校舍进行维修,同时举办了庆“六一”儿童文艺活动大型演出费用开支增加。

(三)对个人和家庭补助支出 35.39 万元,较 2020 年增

加 30.06 万元，增长 563.98%，主要原因是：本年度发放退休人员绩效管理奖。

（四）资本性支出 13.28 万元，较 2020 年增加 12.15 万元，增长 1075.22%，主要原因是：本年度更换幼儿环保护眼灯、增加幼儿桌椅、幼儿玩具柜及安检门等设施设备。

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本单位 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数为 1 万元，决算数为 0.06 万元，完成预算的 6%，决算数较 2020 年减少 0.12 万元，下降 66.67%，其中：

（一）因公出国（境）支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2020 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是本单位无因公出国（境）支出。决算数较年初预算数无变化的主要原因是：本单位无因公出国（境）支出。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要为：本单位无因公出国（境）支出。

（二）公务接待费支出年初预算数为 1 万元，决算数为 0.06 万元，完成预算的 6%，决算数较 2020 年减少 0.12 万元，下降 66.67%，主要原因是厉行勤俭节约，本年公务接待较少。决算数较年初预算数减少的主要原因是：厉行勤俭节约，本年公务接待较少。全年国内公务接待 1 批，累计接待 5 人次，其中外事接待 0 批，累计接待 0 人次，主要为：《运

动方舟》幼儿体能课程教师培训安排培训老师工作用餐。

(三) 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中公务用车购置年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2020 年增加(减少) 0 万元，增长(下降) 0%，主要原因是本单位无公务用车购置及运行维护费支出，全年购置公务用车 0 辆。决算数较年初预算数增加(减少)的主要原因是：本单位无公务用车购置及运行维护费支出；公务用车运行维护费支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2020 年增加(减少) 0 万元，增长(下降) 0%，主要原因是本单位公务用车运行维护费支出，年末公务用车保有 0 辆。决算数较年初预算数增加(减少)的主要原因是：本单位无公务用车。

六、机关运行经费支出情况说明

本单位不是行政单位或参照公务员法管理事业单位，故无机关运行经费支出。

七、政府采购支出情况说明

本单位 2021 年度政府采购支出总额 2.93 万元，其中：政府采购货物支出 2.93 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 2.93 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 2.93 万元，占政府采购支出总额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，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%。（单位公开的政府采购金额的计算口径为：本单位纳入 2021 年单位预算范围的各项政府采购支出金额之和。）

八、国有资产占用情况说明。

截止 2021 年 12 月 31 日，本单位国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》。本单位无车辆。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位组织对纳入 2021 年度部门预算范围的二级项目 0 个全面开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占项目支出总额的 0%。

（二）单位决算中项目绩效自评情况。

本单位 2021 年无二级项目，因此无项目绩效自评。

第四部分 名词解释

名词解释应以财务会计制度、政府收支分类科目以及部门预算管理等规定为基本说明，可在此基础上结合部门实际情况适当细化。

一、收入科目

财政拨款：指省级财政当年拨付的资金。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

事业单位经营收入：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。

其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

附属单位上缴收入：反映事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

上级补助收入：反映事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

用事业基金弥补收支差额：填列事业单位用事业基金弥补当年收支差额的数额。

上年结转和结余：填列上年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

“三公”经费支出：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维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），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；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。

机关运行经费支出：指用一般公共预算财政拨款安排的为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、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。

学前教育：反映各部门举办的学前教育支出。政府各部门对社会组织等举办的幼儿园的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目反映。

办公费：反映单位购买日常办公用品、书报杂志等支出。

水费：反映单位的水费、污水处理费等支出。

电费：反映单位的电费支出。

邮电费：反映单位开支的信函、包裹、货物等物品的邮寄费及电话费、电报费、传真费、网络通讯费等。包含网络通讯费。

物业管理费：反映单位开支的办公用房以及未实行职工住宅物业服务改革的在职职工和离退休人员宿舍等的物业管理费，包括综合治理、绿化、卫生等方面的支出。

差旅费：反映单位工作人员国（境）内出差发生的城市间交通费、住宿费、伙食补助费和市内交通费。

因公出国（境）费用：反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出。

维修（护）费：反映单位日常开支的固定资产（不包括车船等交通工具）修理和维护费用，网络信息系统运行与维护费用，以及按规定提取的修购基金。

培训费：反映除因公出国（境）培训费以外的，在培训期间发生的师资费、住宿费、伙食费、培训场地费、培训资料费、交通费等各类培训费用。

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）费用。

劳务费：反映支付给外单位和个人的劳务费用，如临时聘用人员、钟点工工资，稿费、翻译费，评审费等。

委托业务费：反映因委托外单位办理业务而支付的委托业务费。

工会经费：反映单位按规定提取或安排的工会经费。

福利费：反映单位按规定提取的职工福利费。

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。

其他交通费用：反映单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如公务交通补贴，租车费用、出租车费用，飞机、船舶等的燃料费、维修费、保险费等。

办公设备购置：反映用于购置并按财务会计制度规定纳入固定资产核算范围的办公家具和办公设备的支出，以及按规定提取的修购基金。

其他资本性支出：反映上述科目中未包括的资本性支出。