

附件 3：单位决算公开

广德市中心幼儿园 2021 年度单位决算

2022 年 9 月

目录

第一部分广德市中心幼儿园概况

- 一、主要职责
- 二、单位决算构成

第二部分广德市中心幼儿园 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分广德市中心幼儿园 2021 年度单位决算情况说明

- 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、其他重要事项情况说明

第四部分名词解释

第一部分广德市中心幼儿园概况

一、主要职责

（一）研究拟定幼儿园发展战略法，贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。

（二）研究拟定幼儿园发展规划和年度计划，组织实施教育体制和办园体制改革。

（三）管理和指导幼儿园的教育工作；确保幼儿教育成果。

（四）管理幼儿园教育经费；管理幼儿园教育经费，执行财务管理制度。

二、单位决算构成

广德市中心幼儿园 2021 年度单位决算仅包括单位本级决算。

第二部分广德市中心幼儿园 2021 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：广德市中心幼儿园

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	5,123.23	一、一般公共服务支出	35	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	7,500.00	二、外交支出	36	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	37	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	38	
五、事业收入	5	272.31	五、教育支出	39	5,084.31
六、经营收入	6		六、科学技术支出	40	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	41	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	42	161.79
	9		九、卫生健康支出	43	52.34
	10		十、节能环保支出	44	
	11		十一、城乡社区支出	45	
	12		十二、农林水支出	46	
	13		十三、交通运输支出	47	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	48	
	15		十五、商业服务业等支出	49	
	16		十六、金融支出	50	
	17		十七、援助其他地区支出	51	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	52	
	19		十九、住房保障支出	53	97.10
	20		二十、粮油物资储备支出	54	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	55	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	56	
	23		二十三、其他支出	57	7,500.00
	24		二十四、债务还本支出	58	
	25		二十五、债务付息支出	59	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	60	
本年收入合计	27	12,895.53	本年支出合计	61	12,895.53
使用非财政拨款结余	28		结余分配	62	

年初结转和结余	29		年末结转和结余	63	
	30			64	
总计	31	12,895.53	总计	65	12,895.53

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况；本套报表金额单位转换成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

单位：广德市中心幼儿园

金额单位：万元

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
							小计	其中：教育收费			
类	款	项	栏次合计	1	2	3	4	5	6	7	8
				12895.53	12623.23		272.31	272.31			
205			教育支出	5,084.31	4,812.00		272.31	272.31			
20502			普通教育	5,084.31	4,812.00		272.31	272.31			
2050201			学前教育	3,284.31	3,012.00		272.31	272.31			
2050299			其他普通教育支出	1,800.00	1,800.00						
208			社会保障和就业支出	161.79	161.79						
20805			行政事业单位养老支出	161.79	161.79						
2080502			事业单位离退休	62.13	62.13						
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	95.32	95.32						
2080599			其他行政事业单位养老支出	4.34	4.34						
210			卫生健康支出	52.34	52.34						
21011			行政事业单位医疗	52.34	52.34						
2101102			事业单位医疗	52.34	52.34						
221			住房保障支出	97.10	97.10						
22102			住房改革支出	97.10	97.10						

2210201	住房公积金	73.52	73.52						
2210202	提租补贴	23.58	23.58						
229	其他支出	7,500.00	7,500.00						
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	7,500.00	7,500.00						
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	7,500.00	7,500.00						

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：广德市中心幼儿园 公开 03 表
金额单位：万元

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 合计	1	2	3	4	5	6
				12895.53	3595.53	9300.00			
205			教育支出	5,084.31	3,284.31	1,800.00			
20502			普通教育	5,084.31	3,284.31	1,800.00			
2050201			学前教育	3,284.31	3,284.31				
2050299			其他普通教育支出	1,800.00		1,800.00			
208			社会保障和就业支出	161.79	161.79				
20805			行政事业单位养老支出	161.79	161.79				
2080502			事业单位离退休	62.13	62.13				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	95.32	95.32				

2080599	其他行政 事业单位 养老支出	4.34	4.34				
210	卫生健康 支出	52.34	52.34				
21011	行政事业 单位医疗	52.34	52.34				
2101102	事业单位 医疗	52.34	52.34				
221	住房保障 支出	97.10	97.10				
22102	住房改革 支出	97.10	97.10				
2210201	住房公积 金	73.52	73.52				
2210202	提租补贴	23.58	23.58				
229	其他支出	7,500.00		7,500.00			
22904	其他政府 性基金及 对应专项 债务收入 安排的支 出	7,500.00		7,500.00			
2290402	其他地方 自行试点 项目收益 专项债券 收入安排 的支出	7,500.00		7,500.00			

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：广德市中心幼儿园

金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	小计	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	5,123.23	一、一般公共服务支出	30				

二、政府性基金预算财政拨款	2	7,500.00	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	4,812.00	4,812.00		
	6		六、科学技术支出	35				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36				
	8		八、社会保障和就业支出	37	161.79	161.79		
	9		九、卫生健康支出	38	52.34	52.34		
	10		十、节能环保支出	39				
	11		十一、城乡社区支出	40				
	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	97.10	97.10		
	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、灾害防治及应急管理支出	51				
	23		二十三、其他支出	52	7,500.00		7,500.00	
本年收入合计	24	12,623.23	二十四、债务还本支出	53				
年初财政拨款结转和结余	25		二十五、债务付息支出	54				
一般公共预算财政拨款	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	55				
政府性基金预算财政拨款	27		本年支出合计	56	12,623.23	5,123.23	7,500.00	
国有资本经营预算财政拨款	28		年末财政拨款结转和结余	57				
总计	29	12,623.23	总计	58	12,623.23	5,123.23	7,500.00	

注：本表反映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

公开 05 表

单位：广德市中心幼儿园

金额单位：万元

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	栏次	1	2	3
			合计	5123.23	3323.23	1800.00
205			教育支出	4,812.00	3,012.00	1,800.00
20502			普通教育	4,812.00	3,012.00	1,800.00
2050201			学前教育	3,012.00	3,012.00	
2050299			其他普通教育支出	1,800.00		1,800.00
208			社会保障和就业支出	161.79	161.79	
20805			行政事业单位养老支出	161.79	161.79	
2080502			事业单位离退休	62.13	62.13	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	95.32	95.32	
2080599			其他行政事业单位养老支出	4.34	4.34	
210			卫生健康支出	52.34	52.34	
21011			行政事业单位医疗	52.34	52.34	
2101102			事业单位医疗	52.34	52.34	
221			住房保障支出	97.10	97.10	
22102			住房改革支出	97.10	97.10	
2210201			住房公积金	73.52	73.52	
2210202			提租补贴	23.58	23.58	

注：本表反映单位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

公开 06 表

单位：广德市中心幼儿园

金额单位：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	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,849.47	302	商品和服务支出	458.75	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	337.45	30201	办公费	41.51	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	64.63	30202	印刷费	15.00	30702	国外债务付息	
30103	奖金	391.02	30203	咨询费	6.00	30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	241.73	30205	水费	20.00	310	资本性支出	923.53
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	95.32	30206	电费	30.00	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	39.88	30207	邮电费	15.00	31002	办公设备购置	125.00
30110	职工基本医疗保险缴费	52.34	30208	取暖费		31003	专用设备购置	155.03
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	32.48	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	1.47	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	73.52	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	458.50
30114	医疗费		30213	维修（护）费	50.69	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	553.58	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	91.47	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	6.75	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	62.13	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	5.00	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	4.34	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	51.85	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	185.00
30308	助学金	20.00	30228	工会经费	80.00	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	20.00	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	88.00	31299	其他对企业补助	
						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组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		1,940.95	公用经费合计					1,382.28

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：广德市中心幼儿园

金额单位：万元

功能分类 科目编码			科目 名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出 结转	项目支出 结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出 结转	项目支出 结转和结余	
															项目支出 结转	项目支出 结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计													
229			其他支出				7,500.00		7,500.00	7,500.00		7,500.00				
22904			其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出				7,500.00		7,500.00	7,500.00		7,500.00				
2290402			其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排				7,500.00		7,500.00	7,500.00		7,500.00				

	的支出													
--	-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

注：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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：广德市中心幼儿园

金额单位：万元

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	栏次	1	2	3
			合计			

注：广德市中心幼儿园没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

第三部分广德市中心幼儿园 2021 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收入总计 12895.53 万元（含使用非财政拨款结转结余、年初结转和结余）、支出总计 12895.53 万元（含结余分配、年末结转和结余）。与 2020 年相比，收、支总计各增加 7163.46 万元，增长 124.97%，主要原因：一是园所扩大，由原来的一园三部增加为一园四部，招收幼儿人数相应增加；二是教师人数也相应有所增加，工资等支出相应增加。

二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 12895.53 万元，其中：财政拨款收入 12623.23 万元，占 97.88%；事业收入 272.31 万元，占 2.12%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 12895.53 万元，其中：基本支出 3595.53 万元，占 27.88%；项目支出 9300 万元，占 72.12%；经营支出 0 万元，占 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收入总计 12623.23 万元（含年初财政拨款结转和结余），支出总计 12623.23 万元（含年末财政拨款结转和结余）。与 2020 年相比，财政拨款收、支总计各增加 7291.16 万元，增长 136.74%，主要原因：一是园所扩大，由原来的一园三部增加为一园四部，招收幼儿人数相应增加；二是新进在编教

师人数也相应有所增加，工资等支出相应增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 5123.23 万元，占本年支出的 39.73%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 208.84 万元，下降 3.92%。主要原因一是由于搬入新园，维修费减少；二是受疫情影响，教师的培训费、差旅费、幼儿活动费减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 5123.23 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 4812 万元，占 93.92%；社会保障和就业（类）支出 161.79 万元，占 3.16%；卫生健康（类）支出 52.34 万元，占 1.02%；住房保障（类）支出 97.1 万元，占 1.9%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 905.14 万元，支出决算为 5123.23 万元，完成年初预算的 566.07%。决算数大于预算数的主要原因：一是园所扩大，由原来的一园三部增加为一园四部，招收幼儿人数相应增加；二是新进在编教师人数也相应有所增加，工资等支出相应增加。

其中：基本支出 3323.23 万元，占 64.86%；项目支出 1800 万元，占 35.14%。具体情况如下：

1. 教育（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为

0 万元，支出决算为 3012 万元，完成年初预算的 100%，决算数大于预算数的主要原因是：园所扩大，由原来的一园三部增加为一园四部，招收幼儿人数相应增加；教师人数也相应有所增加，工资等支出相应增加。

2. 教育（类）普通教育（款）其他普通教育（项）。年初预算为 905.14 万元，支出决算为 1800 万元，完成年初预算的 198.86%，决算数大于预算数的主要原因是园所扩大，由原来的一园三部增加为一园四部，招收幼儿人数相应增加；教师人数也相应有所增加，工资等支出相应增加。

3. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）事业单位离退休（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 62.13 万元，完成年初预算的 100%，决算数大于预算数的主要原因是园所扩大，由原来的一园三部增加为一园四部，招收幼儿人数相应增加；教师人数也相应有所增加，工资等支出相应增加。

4. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）。年初预算为 96.12 万元，支出决算为 95.32 万元，完成年初预算的 99.16%。

5. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）其他行政事业单位养老（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 4.34 万元，完成年初预算的 100%，决算数大于预算数的主要原因是园所扩大，由原来的一园三部增加为一园四部，招收幼儿人数相应增加；教师人数也相应有所增加，工资等支出相应增加。

6. 卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。年初预算为 75.29 万元，支出决算为 52.34 万元，完成年初预算的 69.51%，决算数大于预算数的主要原因是园所扩大，由原来的一园三部增加为一园四部，招收幼儿人数相应增加；教师人数也相应有所增加，工资等支出相应增加。

7. 住房保障(类)住房改革(款)住房公积金(项)。年初预算为 73.52 万元，支出决算为 73.52 万元，完成年初预算的 100%。

8. 住房保障(类)住房改革(款)提租补贴(项)。年初预算为 17.10 万元，支出决算为 23.58 万元，完成年初预算的 137.89%。决算数大于预算数的主要原因是园所扩大，由原来的一园三部增加为一园四部，招收幼儿人数相应增加；教师人数也相应有所增加，工资等支出相应增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度财政拨款基本支出 3323.23 万元，其中：人员经费 1940.95 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、助学金；公用经费 1382.28 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、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、其他资本性支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2021 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 7500 万元，本年支出 7500 万元，年末结转和结余 0 万元。具体情况说明如下：

1. 其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 7500 万元，完成年初预算的 100%，决算数大于预算数的主要原因是财政本年度安排的，用于学校建设。

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

2021 年度国有资本经营预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 0 万元，本年支出 0 万元，年末结转和结余 0 万元。具体情况说明如下：

广德市中心幼儿园没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

九、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2021 年度，广德市中心幼儿园机关运行经费支出 0 万元，比 2020 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是广德市中心幼儿园为事业单位，没有安排机关运行经费的相关支出。

（二）政府采购支出情况。

2021 年度，广德市中心幼儿园没有安排政府采购支出。

（三）国有资产占有使用情况。

截至 2021 年 12 月 31 日，广德市中心幼儿园共有车辆 0 辆；单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）关于 2021 年度预算绩效情况说明

1. 预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位对 2021 年度纳入单位预算的项目支出全面开展了绩效自评，共 1 个项目，涉及资金 1800 万元，占项目预算总额的 100%。。

组织对 2021 年度单位整体支出开展了绩效自评。评价结果显示，符合预期目标。

2. 单位决算中项目绩效自评结果。

由于该项目属于教体系统不公开预算项目，因此无相关项目支出绩效自评表。

第四部分名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政单位取得的财政预算资金。

二、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。

三、上级补助收入：指事业单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。

四、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。

五、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。

六、其他收入：指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

九、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已经完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

十三、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发生的支出。

十四、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指单位用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购置支出（含车辆购置税）及燃料费、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。

十五、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、专用材料费及一般设备购置费、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。