2018年度

四川省宣汉县机关幼儿园部门决算

目录

公开时间：2019年9月5日

[第一部分 部门概况 4](#_Toc15396599)

[一、基本职能及主要工作 4](#_Toc15396600)

[二、机构设置 4](#_Toc15396601)

[第二部分 2018年度部门决算情况说明 5](#_Toc15396602)

[一、收入支出决算总体情况说明 5](#_Toc15396603)

[二、收入决算情况说明 5](#_Toc15396604)

[三、支出决算情况说明 5](#_Toc15396605)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 6](#_Toc15396606)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 6](#_Toc15396607)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 8](#_Toc15396608)

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 8](#_Toc15396609)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 10](#_Toc15396610)

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 10](#_Toc15396611)

[十一、其他重要事项的情况说明 14](#_Toc15396612)

[第三部分 名词解释 16](#_Toc15396613)

[第四部分 附件 19](#_Toc15396614)

[附件1 19](#_Toc15396615)

[附件2 21](#_Toc15396617)

[第五部分 附表 22](#_Toc15396618)

一、[收入支出决算总表 22](#_Toc15396619)

二、[收入总表 22](#_Toc15396620)

三、[支出总表 22](#_Toc15396621)

四、[财政拨款收入支出决算总表 22](#_Toc15396622)

五、[财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目） 22](#_Toc15396623)

六、[一般公共预算财政拨款支出决算表 22](#_Toc15396624)

七、[一般公共预算财政拨款支出决算明细表 22](#_Toc15396625)

八、[一般公共预算财政拨款基本支出决算表 22](#_Toc15396626)

九、[一般公共预算财政拨款项目支出决算表 22](#_Toc15396627)

十、[一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 22](#_Toc15396628)

十一、[政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 22](#_Toc15396629)

十二、[政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 22](#_Toc15396630)

十三、[国有资本经营预算支出决算表 22](#_Toc15396631)

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

**宣汉县机关幼儿园的主要职能是：我园以“培养幼儿良好的行为习惯”为准则，实行保育和教育相结合的原则,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，为家长解除后顾之忧，热忱为家长服务，真正使幼儿园成为幼儿快乐成长的乐园。**

（二）2018年重点工作完成情况。

2018年宣汉县机关幼儿园共收学龄前幼儿600多名，对学龄前儿童进行保育教育服务。

1.认真贯彻执行党和国家的有关法律法规、方针、政策，坚持民主管理，依法办园，执行上级主管部门的指示和决定。

2.实行保育和教育相结合的原则，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。为家长解除后顾之忧，热忱为家长服务。

3.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，为儿童提供健康、丰富的生活和活动环境。合理组织幼儿一日生活活动和其它活动，促进幼儿体智德美等和谐发展，全面实施素质教育。

4.严格执行幼儿园安全、卫生保健制度，保证幼儿身心健康和生命安全。

5.充分利用幼儿和社区的资源优势，面向家长开展多种形式的早期教育宣传、指导等服务，促进家庭教育质量的不断提高。

6.贯彻幼儿教育法规、传播科学教育理念、开展教育科学研究、培训师资，发挥市示范性幼儿园的示范、辐射作用。

## 二、机构设置

宣汉县机关幼儿园是宣汉县人社局下属事业单位。本年机构数1个，属财政全额拨款事业单位，执行事业会计制度，编制数33人，现有在职人员33人。

# 第二部分 2018年度部门决算情况说明

1. 收入决算总体情况说明

2018年度我单位一般公共财政拨款收、支总计672.90万元。因新增人员和工资调标，较2017年 588.43万元，增加84.46万元，增长12.55%.

（图1：收、支决算总计变动情况图）

1. 支出决算情况说明

2018年我单位一般公共财政拨款收入672.90万元。其中：教育支出561.66万元，占总支出的83.47%、社会保障支出66.57万元，占支出的9.89%，医疗卫生16.14万元，占总支出的2.39%，住房保障支出28.53万元，占总支出的4.23%。

（图2：收入决算结构图）

1. 支出决算情况说明

2018年财政决算672.90万元，全年支出672.90万元。

按功能分类：其中：教育支出561.66万元，占总支出的83.47%、社会保障支出66.57万元，占支出的9.89%，医疗卫生16.14万元，占总支出的2.39%，住房保障支出28.53万元，占总支出的4.23%，因新增人员和工资调标，较2017年 588.43万元，增加84.46万元，增长12.55%.

按支出性质和经济分类：基本支出602.27万元，其中人员经费406.94万元，占基本支出的67.57%、日常公用经费195.33万元，占基本支出的32.43%；项目支出70.63万元。

（图3：支出决算结构图）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018年财政拨款收、支总计672.90万元。与2017年相比，财政拨款收、支总计各增加84.46万元，增长12.55%。主要变动原因是新增人员和工资调标。

（图4：财政拨款收、支决算总计变动情况）

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**

2018年一般公共预算财政拨款支出672.9万元，占本年支出合计的100%。与2017年相比，一般公共预算财政拨款增加84.46万元，增长12.55%，主要变动原因是新增人员和工资调标。

（图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2018年一般公共预算财政拨款支出672.9万元，主要用于以下方面:**一般公共服务（类）**支出0万元，占0%；**教育支出（类）**561.66万元，占83.5%；**科学技术（类）**支出0万元，占0%；**社会保障和就业（类）**支出66.57万元，占9.9%；医疗卫生支出16.14万元，占2.4%；住房保障支出28.53万元，占4.2%。**（罗列全部功能分类科目，至类级。）**

（图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

**2018年般公共预算支出决算数为\*\***，**完成预算\*\*%。其中：**

**1.一般公共服务（类）\*\*\*（款）\*\*\*（项）: 支出决算为0万元，完成预算0%。**

**2.教育（类）普通教育（款）学前教育（项）: 支出决算为561.66万元，完成预算100%。**

**3.科学技术（类）\*\*\*（款）\*\*\*（项）: 支出决算为0万元，完成预算0%。**

**4.文化体育与传媒（类）\*\*\*（款）\*\*\*（项）: 支出决算为0万元，完成预算0%。**

**5.1社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位养老保险缴费支出（项）: 支出决算为47.55万元，完成预算100%。**

**5.2社会保障和就业（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）: 支出决算为19.02万元，完成预算100%。**

**6.医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）:支出决算为16.14万元，完成预算100%。**

**7.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）:支出决算为28.53万元，完成预算100%。**

六**、一**般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018年一般公共预算财政拨款基本支出672.9万元，其中：

人员经费447.57万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出等。  
　　公用经费225.33万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、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、税金及附加费用、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、其他资本性支出等。

**（数据来源财决07表，根据本部门实际支出情况罗列全部经济分类科目。）**

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

2018年“三公”经费财政拨款支出决算为3.51万元，完成预算100%。

**（上述“预算”口径为调整预算数，包括政府性基金支出决算情况。）**

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2018年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算3.51万元，占100%。具体情况如下：

（图8：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

**1.因公出国（境）经费支出**\*\*万元，**完成预算\*\*%。**全年安排因公出国（境）团组0次，出国（境）0人。

**2.公务用车购置及运行维护费支出**0万元,**完成预算0%。**

**3.公务接待费支出**3.51万元，**完成预算100%。**公务接待费支出决算比2017年增加0万元，增长0%。

主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待136批次，1170人次（不包括陪同人员），共计支出3.51万元.

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2018年政府性基金预算拨款支出0万元。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

2018年国有资本经营预算拨款支出0万元。

1. 预算绩效情况说明
2. **预算绩效管理工作开展情况。**

根据预算绩效管理要求，本部门（单位）在年初预算编制阶段，组织对一般公共预算财政拨款的人员经费、日常公用经费、项目支出等开展了预算事前绩效评估，对3个项目（在园幼儿保教费减免、建档立卡贫困家庭幼儿保教费减免、校舍维修）编制了绩效目标，预算执行过程中，选取3个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对3个项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

本部门按要求对2018年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看，预算编制、执行、管理严格按照程序进行支出符合部门预算批复的用途，无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。本部门还自行组织了3个项目绩效评价，从评价情况来看，项目资金做到了专款专用，涉及资金70.63万元，严格按照文件精神落实进行，合理使用了项目资金。

1. **项目绩效目标完成情况。** 本部门在2018年度部门决算中反映“学前教育建档立卡贫困家庭幼儿免保教费”“学前教育幼儿学生免保教费”“校舍维修专项资金”等3个项目绩效目标实际完成情况。
2. 学前教育建档立卡贫困家庭幼儿免保教费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数0.76万元，执行数为8万元，完成预算的100%。通过项目实施，保障了贫困幼儿就学，减轻了贫困家庭幼儿生活压力。发现的主要问题：由于幼儿没成年，部分属于留守儿童，具体监护人时常变更，资金发放的是现金。下一步改进措施：固定法定监护人，督促家长（监护人）为其办理银行卡，实行打卡直发。
3. 学前教育幼儿学生免保教费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数39.78万元，执行数为39.78万元，完成预算的100%。通过项目实施，保障了普惠性幼儿园在园幼儿入学，学前教育幼儿学生免保教费我园按照文件精神实施报名入学就直接减免，财政补助到园的方式进行。发现的主要问题：有部分监护人是老年人，不了解政策内容。下一步改进措施：督促各班老师进一步宣传政策，务必家长人人了解。
4. 校舍维修项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数30万元，执行数为30万元，完成预算的100%。通过项目实施，保障了幼儿园校舍安全，完善了校舍使用功能，校舍维修严格按照维修程序上报审批，接受财政监管。发现的主要问题：无。下一步改进措施：无

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2018 年度) | | | | | |
| 项目名称 | | | “学前教育建档立卡贫困家庭幼儿免保教费”“学前教育幼儿学生免保教费”“校舍维修专项资金” | | |
| 预算单位 | | | 宣汉县机关幼儿园 | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | | 70.63 | 执行数: | 70.63 |
| 其中-财政拨款: | | 70.63 | 其中-财政拨款: | 70.63 |
| 其它资金: | | 0 | 其它资金: |  |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | | | 实际完成目标 | |
| 通过资金的投入，解决家庭贫困幼儿家庭生活压力，提高幼儿入学率；完善校舍使用功能，保障幼儿在园活动安全。 | | | 严格按照预算管理使用资金，做到专款专用，切实解决了贫困幼儿家庭生活压力，提高了幼儿入学率；保障幼儿在园活动安全。完成率100% | |
| 绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 预期指标值(包含数字及文字描述) | 实际完成指标值(包含数字及文字描述) |
| 项目完成指标 | 科学决策 | 政策依据 | 10分 按照文件分配资金，保障幼儿园正常运转 | 10分 让幼儿享受了国家优惠政策，保障了幼儿园校舍安全 |
| 项目完成指标 | 绩效目标 | 明确性、合理性 | 10分  合理、合规 | 10分  按照程序进行，完成绩效目标 |
| 项目完成指标 | 资金管理 | 资金分配、使用 | 7分  按预算性质分配，投入使用 | 7分  合理分配，合规使用 |
| 项目完成指标 | 项目执行 | 执行规范 | 3分  按照文件精神执行 | 3分  执行规范 |
| 项目完成指标 | 项目完成 | 完成数量、质量 | 20分  预算3个项目，投入70.63万元 | 20分  3个项目按时完成，质量合格 |
| 效益指标 | 项目效益 | 社会效益 | 20分  通过公示，预期取得良好社会效益 | 20分  宣传了幼儿园，展示了幼儿园项目管理 |
| 效益指标 |  | 使用效益 | 20分  预期资助资金及时发放到位，校舍按时投入使用 | 20分  幼儿享受了国家优惠政策，校舍使用效益高 |
| 满意度指标 |  | 服务对象满意度 | 10分  一定要取得社会和家长认可 | 10分  获得社会与家长一致好评 |

1. **部门开展绩效评价结果。**

本部门按要求对2018年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《宣汉县机关幼儿园部门2018年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

本部门自行组织对XXX项目、XXX项目开展了绩效评价，《XXX项目2018年绩效评价报告》见附件。（非涉密部门均需公开部门整体支出评价报告，部门自行组织的绩效评价情况根据部门实际公开）

十一、其他重要事项的情况说明

**无**

1. **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.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。如…（二级预算单位事业收入情况）等。

3.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。如…（二级预算单位经营收入情况）等。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是…（收入类型）等。

5.用事业基金弥补收支差额：指事业单位在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。

6.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。

7.结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的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。

8、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9.一般公共服务（类）…（款）…（项）：指……。

10.外交（类）…（款）…（项）：指……。

11.公共安全（类）…（款）…（项）：指……。

12.教育（类）…（款）…（项）：指……。

13.科学技术（类）…（款）…（项）：指……。

14.文化体育与传媒（类）…（款）…（项）：指……。

15.社会保障和就业（类）…（款）…（项）：指……。

16.医疗卫生与计划生育（类）…（款）…（项）：指……。

17.节能环保（类）…（款）…（项）：指……。

18.城乡社区（类）…（款）…（项）：指……。

19.农林水（类）…（款）…（项）：指……。

20.交通运输（类）…（款）…（项）：指……。

21.资源勘探信息等（类）…（款）…（项）：指……。

22.商业服务业（类）…（款）…（项）：指……。

23.金融（类）…（款）…（项）：指……。

24.国土海洋气象等（类）…（款）…（项）：指……。

25.住房保障（类）…（款）…（项）：指……。

26.粮油物资储备（类）…（款）…（项）：指……。

……

……

……

**（解释本部门决算报表中全部功能分类科目至项级，请参照《2018年政府收支分类科目》增减内容。）**

27.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。

28.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。

29.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。

30.“三公”经费：指部门用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费反映单位公务用车车辆购置支出（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；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。

31.机关运行经费：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。

**（名词解释部分请根据各部门实际列支情况罗列，并根据本部门职责职能增减名词解释内容。）**第四部分 附件

## 附件1

宣汉县机关幼儿园部门2018年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

宣汉县机关幼儿园是宣汉县人社局下属事业单位。本年机构数1个，属财政全额拨款事业单位，执行事业会计制度，编制数33人，现有在职人员33人。。

（二）机构职能。

1.认真贯彻执行党和国家的有关法律法规、方针、政策，坚持民主管理，依法办园，执行上级主管部门的指示和决定。

2.实行保育和教育相结合的原则，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。为家长解除后顾之忧，热忱为家长服务。

3.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，为儿童提供健康、丰富的生活和活动环境。合理组织幼儿一日生活活动和其它活动，促进幼儿和谐发展，全面实施素质教育。面向家长开展多种形式的早期教育宣传、指导等服务，促进家庭教育质量的不断提高。贯彻幼儿教育法规、传播科学教育理念、开展教育科学研究。

（三）人员概况。

我园现有在职人员33人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2018年我单位一般公共财政拨款收入672.90万元。其中：教育支出561.66万元，占总支出的83.47%、社会保障支出66.57万元，占支出的9.89%，医疗卫生16.14万元，占总支出的2.39%，住房保障支出28.53万元，占总支出的4.23%

1. 部门财政资金支出情况。

2018年财政决算672.90万元，全年支出672.90万元。基本支出602.27万元，其中人员经费406.94万元，占基本支出的67.57%、日常公用经费195.33万元，占基本支出的32.43%；项目支出70.63万元。

三、部门整体预算绩效管理情况（根据适用指标体系进行调整）

（一）部门预算管理。

绩效目标填报及时准确，为项目的实施提供了科学的决策依据，发挥了极积的社会效益和经济效益，预算执行情况良好，基本按序按时进度合理安排使用资金，6月末，我园预算执行达到了时间过半，预算执行过半；12月末我园预算执行达到全年预算数的100% ；全年预算执行进度合理，充分发挥了财政资金的社会效益。本年收支无结余，全年预算完成无违规记录。

（二）专项预算管理。

我园2018年学前教育建档立卡贫困家庭幼儿免保教费资金，上期按照宣教科计[2018]2号文件要求人均700元，下期按照宣财教[2018]110号文件要求人均1200元的标准预算分配0.76万元。

我园2018年学前教育幼儿学生免保教费按照幼儿人均300元的标准预算分配39.87万元。

我园2018年校舍维修专项资金，根据学校维修内容预算分配30万元。

我园专项资金制定了专门的管理办法，包括资金账户设置、拨款计划编制、资金发放的审核以及相关资料的归类存档等。

（三）结果应用情况。

包括部门自评质量、绩效目标公开和自评公开、评价结果整改和应用结果反馈等情况。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

部门整体支出绩效情况：自评优良。我园重点岗位安全风险防范措施得当。预算执行情况良好，资金使用规范，最大限度地发挥了财政资金的经济效益和社会效益。

（二）存在问题。

评价指标体系有待分类细化，针对学校的评价指标具体化。我园制度还有待完善，特别是内控制度。项目资金管理人员有待进一步培训学习。

1. 改进建议。

希望加大学校财务人员专业知识的培训学习。

## 附件2

2018年XXX项目支出绩效评价报告

一、评价工作开展及项目情况

项目评价实施方案情况（包括选点、评价指标、评价方法、基础数据表等情况）

二、评价结论及绩效分析

（一）评价结论

项目绩效评价总体结论（包括项目评价得分表）

（二）绩效分析

1、项目决策

必要性和可行性分析（包括政策依据和政策完善，政策和需求的吻合程度分析），绩效目标设置情况（包括绩效目标设置的明确性和合理性）

2、项目管理

资金分配情况（资金分配管理的科学合理性）资，金使用情况（项目、资金管理的科学规范性）

3、项目绩效

项目目标完成情况（数量、质量、时效、成本），项目效益情况（经济效益、项目社会效益、生态效益、可持续效益、公平性、资金使用效率、受益群体满意度等）。

三、存在主要问题

四、相关措施建议

第五部分 附表

## 一、收入支出决算总表

## 二、收入总表

## 三、支出总表

## 四、财政拨款收入支出决算总表

## 五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目）

## 六、一般公共预算财政拨款支出决算表

## 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

## 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

## 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

## 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

## 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十三、国有资本经营预算支出决算表