附件1

海南省直属机关第二幼儿园2020年度

部门决算公开文字说明

目 录

[第一部分 海南省直属机关第二幼儿园概况 3](#_Toc1704_WPSOffice_Level1)

[一、单位职责 3](#_Toc20274_WPSOffice_Level2)

[二、机构设置 3](#_Toc4833_WPSOffice_Level2)

[第二部分 海南省直属机关第二幼儿园2020年度决算公开表 3](#_Toc28253_WPSOffice_Level1)

[一、收入支出决算公开表 3](#_Toc11518_WPSOffice_Level2)

[二、收入决算公开表 3](#_Toc28622_WPSOffice_Level2)

[三、支出决算公开表 3](#_Toc5489_WPSOffice_Level2)

[四、财政拨款收入支出决算公开表 3](#_Toc23493_WPSOffice_Level2)

[五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表 3](#_Toc7879_WPSOffice_Level2)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表 3](#_Toc8373_WPSOffice_Level2)

[七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表 3](#_Toc1820_WPSOffice_Level2)

[八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表 3](#_Toc1820_WPSOffice_Level2)

[九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算公开表 3](#_Toc21310_WPSOffice_Level2)

[十、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算公开表](#_Toc21310_WPSOffice_Level2) 3

[十一、国有资本经营预算财政拨款“三公”经费支出决算公开表 3](#_Toc21310_WPSOffice_Level2)

[第三部分 海南省直属机关第二幼儿园2020年度决算情况说明 4](#_Toc27590_WPSOffice_Level1)

[一、收入支出决算总体情况说明 4](#_Toc21737_WPSOffice_Level2)

[二、收入决算情况说明 5](#_Toc19535_WPSOffice_Level2)

[三、支出决算情况说明 5](#_Toc19535_WPSOffice_Level2)

[四、财政拨款收入支出决算情况说明 5](#_Toc19535_WPSOffice_Level2)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 6](#_Toc19535_WPSOffice_Level2)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 7

1. 政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明 8
2. 国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明 8

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

 8

十、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

 10

十一、国有资本经营预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

 10

[十二、预算绩效情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 11

十三、其他重要事项情况说明 11

[第四部分 名词解释 1](#_Toc15425_WPSOffice_Level1)3

第一部分 海南省直属机关第二幼儿园

单位概况

1. 单位职责

海南省直属机关第二幼儿园是海南省妇女联合会下属二级预算单位，单位性质为财政补助事业单位。无下属单位。主要职责是学前教育，促进幼儿德、智、体、美、劳全面协调发展。

二、机构设置

 海南省直属机关第二幼儿园由2个内设机构构成，分别是办公室、保教室。

第二部分 海南省直属机关第二幼儿园

2020年度决算公开报表

一、收入支出决算公开表（见正文附件）。

二、收入决算公开表（见正文附件）。

三、支出决算公开表（见正文附件）。

四、财政拨款收入支出决算公开表（见正文附件）。

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表

（见正文附件）。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表

（见正文附件）。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表

（见正文附件）。

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表

（见正文附件）。

 九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算

 公开表（见正文附件）。

 十、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算

 公开表（见正文附件）。

 十一、国有资本经营预算财政拨款“三公”经费支出决算

 公开表（见正文附件）。

第三部分 海南省直属机关第二幼儿园

2020年度决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明
 2020年度收、支总计937.53万元，与2019年度1033.83万元相比，收入、支出总计各减少96.3万元，下降9.31%。主要原因：一是人员经费减少。在编在岗人员减少（退休5人、调出1人），人员减少数占原人数17%。二是受新冠肺炎疫情影响，开学时间延后、学期缩短，教育收费相应减少，出国出境行程取消，公务用车使用减少，业务量减少等，从而收入支出减少。

使用非财政拨款结余68.64万元，较2019年度决算数58.37万元增加10.27万元，主要原因是教育收费标准提高，2019年非财政拨款结余比2018年多，从而2020年可使用的非财政拨款结余比上年多。年初结转结余0万元，较2019年度决算数无变化。结余分配0万元，较2019年度决算数68.64万元减少68.64万元，下降100%，主要原因是2019年将财政专户结余资金结转财政应返还额度，2020年不结转。年末结转结余0万元，较2019年度决算数减少0.48万元，下降100%，主要原因是2019年结转示范幼儿园项目资金0.48万元，2020年无结转结余资金。

（2020年度相关决算数据，取自附件财决公开01表；2019年度相关决算数据取自2019年度部门决算报表财决01表《收入支出决算总表》。）

 二、收入决算情况说明
 本年收入合计868.41万元，其中：财政拨款收入760.95万元，占87.63%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入107.46万元，占12.37%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

（上述各项收入数字取自财决公开02表）

三、支出决算情况说明

本年支出合计937.53万元，其中：基本支出833.94万元，占88.95%；项目支出103.59万元，占11.05%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

（上述各项支出数字取自财决公开03表。）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年度财政拨款收入、支出总计761.43万元。与2019年度791.85万元相比，财政拨款收入、支出总计各减少30.42万元，下降3.84%。主要原因：一是2020年人员减少，退休5人，调出1人，从而人员经费减少。二是受新冠肺炎疫情影响，开学时间延后、学期时间缩短，业务量减少支出减少。

财政拨款年初结转结余0.48万元，资金来源主要是2019年末结转示范幼儿园项目资金0.48万元，较2019年度决算数0万元增加0.48万元，增长100%，主要原因是2019年末结转示范幼儿园项目资金0.48万元，2018年末无结转结余资金。

财政拨款年末结转结余0万元，较2019年度年末决算数0.48万元减少0.48万元，下降100%，主要原因是2019年末结转示范幼儿园项目资金0.48万元，2020年末无结转结余资金。

（2020年度决算相关数据取自财决公开04表。2019年度决算相关数据可取自2019年度部门决算报表财决01-1表《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情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2020年度一般公共预算财政拨款支出761.43万元，占本年支出合计937.53万元的81.22%。与2019年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少30.42万元，下降3.84%。主要原因：一是2020年人员减少，退休5人，调出1人，从而人员经费减少。二是受新冠肺炎疫情影响，开学时间延后、学期时间缩短，业务量减少支出减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2020年度一般公共预算财政拨款支出761.43万元，主要用于以下方面：**教育（类）**支出620.23万元，占81.46%；**社会保障和就业（类）**支出73.43万元，占9.64%；**卫生健康（类）**支出27.57万元，占3.62%；**住房保障（类）**支出40.20万元，占5.28%。

（根据各部门（单位）实际支出涉及的支出功能分类类级科目填列）

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2020年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为779.96万元，支出决算为761.43万元，完成年初预算的97.62%。其中：

1. **教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。**

年初预算为630.76万元，支出决算为620.23万元，完成年初预算的98.33%。决算数小于预算数的主要原因：一是2020年人员减少，退休5人，调出1人，从而人员经费减少。二是受新冠肺炎疫情影响，开学时间延后、学期时间缩短，业务量减少支出减少。

2. **社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。**

年初预算为54.4万元，支出决算为51.89万元，完成年初预算的95.39%。决算数小于预算数的主要原因： 2020年人员减少，退休5人，调出1人，从而人员经费减少

**社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。**

年初预算为23.9万元，支出决算为21.54万元，完成年初预算的90.13%。决算数小于预算数的主要原因： 2020年人员减少，退休5人，调出1人，从而人员经费减少。

3. **卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。**

年初预算为28.9万元，支出决算为27.57万元，完成年初预算的95.4%。决算数小于预算数的主要原因： 2020年人员减少，退休5人，调出1人，从而人员经费减少。

4. **住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。**

年初预算为42万元，支出决算为40.2万元，完成年初预算的95.71%。决算数小于预算数的主要原因： 2020年人员减少，退休5人，调出1人，从而人员经费减少。

（本部分支出决算数字取自财决公开05表，年初预算数取自单位年初预算大本，根据单位实际支出涉及的支出功能分类项级科目填列）。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明。

2020年度财政拨款基本支出657.83万元，其中：人员经费598.2万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、社会保障缴费、其他工资福利支出等、医疗费、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。公用经费59.63万元，主要包括：办公费、印刷费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

（上述数字取自财决公开06表）

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

无此类情况。

（根据单位实际支出涉及的支出功能分类项级科目填列，本部分2020年决算相关数据取自财决公开07表；2019年决算相关数据取自财决09表《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情况说明

无此类情况。

（根据各部门（单位）实际支出涉及的支出功能分类项级科目填列，本部分2020年决算相关数据取自财决公开08表）。

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

**（一）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明。**

 2020年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算为9.7万元，支出决算为1.06万元，完成预算的10.93%。

 **（二）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。**

2020年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行费支出决算1.06万元，占10.93%；公务接待费支出决算0万元，占0%。具体情况如下：

**1.因公出国（境）费**支出0万元。全年安排因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。

因公出国（境）费支出决算比预算数4.85万元减少4.85万元，下降100%。主要原因是受新冠肺炎疫情影响，出国出境行程取消。

**2.公务用车购置及运行费支出**1.06万元。其中：

**公务用车购置支出**0万元，全年购置公务用车0辆，年末公务用车保有量2辆。

**公务用车运行维护费**支出1.06万元，主要用于燃料费及维修费。

公务用车购置及运行费支出决算数比预算数4.27减少3.21万元，下降75.18%。主要原因是受新冠肺炎疫情影响，开学时间延后、学期缩短，业务量减少，公务用车使用减少。

 **3.公务接待费支出**0万元，其中：

**国内接待费**支出0万元，国内公务接待0批次，接待0人次。

国（境）外接待费支出0万元，国（境）外公务接待0批次，接待0人次。

公务接待费支出决算数比预算数增加（减少）0万元，增长（下降）0%。

（2020年度“三公”经费预算数、决算数可取自附件财决公开09表，2020年的出国团组数、出国人次，公务用车购置数、公务用车保有量，接待团组数、接待人次可取自部门决算报表F03表《机构运行信息表》）。

十、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

无此类情况。

（本部分决算公开数字取自财决公开10表）

十一、国有资本经营预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

无此类情况。

（本部分决算公开数字取自财决公开11表）

十二、预算绩效情况说明。

**（一）绩效管理工作开展情况。**

根据财政预算管理要求，我单位组织对2020年度一般公共预算项目支出开展了绩效自评。自评项目3个，共涉及资金94.72万元，自评覆盖率达到100%。

我单位组织对“示范幼儿园补助”项目进行了重点绩效评价，涉及资金40.72万元。从评价情况来看，绩效目标设定明确，整体支出情况较好，确保履行单位职责，产生较好的经济效益和公共服务效能，项目整体评价结果均为优秀。

**（二）部门决算中项目绩效自评结果。**

示范幼儿园补助项目自评得分为97分；教育发展专项资金项目自评得分为98分；教学楼维修项目自评得分为96分。发现的主要问题是受新冠肺炎疫情影响开学时间延后、学期时间缩短，原定的项目计划取消或延后，因此在以后的工作中要加强主观能动性，根据预算安排好预算执行工作。

十三、其他重要事项情况说明。

**（一）机关运行经费支出情况。**

我单位是财政补助事业单位，无机关运行经费支出。

**（二）政府采购支出情况。**

2020年度单位政府采购支出总额0.013万元，其中：政府采购货物支出0.013万元、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0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

（上述政府采购支出相关数字取自2020年度部门决算报表F03表《机构运行信息表》，授予中小企业和小微企业合同金额由各部门查阅本部门相关资料填写。）

**（三）国有资产占用情况。**

截至2020年12月31日，本单位占用房屋面积0平方米，其中：办公用房0平方米，业务用房0平方米，其他（不含构筑物）0平方米。

本单位共有车辆2辆，其中：从车辆种类说明：轿车2辆、越野车0辆、小型载客汽车0辆、大中型载客汽车辆、其他车型0辆；从车辆使用情况说明：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车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、离退休干部用车0辆、其他用车2辆。

单位价值50万元（含）以上通用设备台0（套），单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。

年末在建工程0万元。

（上述国有资产占用情况相关数字取自2020年度部门决算F01表《预算支出相关信息表》、F03表《机关运行信息表》。）

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

三、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。

四、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。

五、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。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、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。

九、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。

十、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级部门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、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。