

四川省达州市政府机关幼儿园

2019 年部门预算编制说明

一、基本职能及主要工作

(一) 达州市政府机关幼儿园职能简介

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。3、严格执行幼儿园安全、卫生保健制度。4、贯彻幼儿教育法规、传播科学教育理念等相关工作

(二) 达州市政府机关幼儿园 2019 年重点工作

一是配合市政府办公室机关事务局对西外公办园的前期筹备工作。

二是加强教师队伍党风廉政建设

三是提升幼儿保育教育质量

二、部门预算单位构成

达州市政府机关幼儿园下属二级预算单位 0 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。

三、收支预算情况说明

按照综合预算的原则，达州市政府机关幼儿园所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、上年结转；支出包括：一般公共服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。达州市政府机关幼儿园 2019 年收支总预算 718.7 万元，比 2018 年收支预算总数增加 41.02 万元，主要原因：1、我园招聘人员工资较低，单位决定 2019 年开始给他们购买五险一金，因此与 2018 年预算相比增加了；2、增加了党建经费专项资金预算；3、根据政策在 2018 年年底进行了调资，因此 2019 年在职职工基本工资较 2018 年增加。

(一) 收入预算情况

达州市政府机关幼儿园 2019 年收入预算 718.7 万元，其中：上年结转 6.2 万元，占 0.86%；一般公共预算拨款收入 712.5 万元，占 99.14%。

（二）支出预算情况

达州市政府机关幼儿园 2019 年支出预算 718.7 万元，其中：基本支出 496.2 万元，占 69.04%；项目支出 222.5 万元，占 30.96%。

四、财政拨款收支预算情况说明

达州市政府机关幼儿园 2019 年财政拨款收支总预算 498.7 万元，比 2018 年财政拨款收支总额预算增加 31.02 万元，主要原因：1、我园招聘人员工资较低，单位决定 2019 年开始给他们购买五险一金，因此与 2018 年预算相比增加了；2、增加了党建经费专项资金预算；3、根据政策在 2018 年年底进行了调资，因此 2019 年在职职工基本工资较 2018 年增加。

收入包括：本年一般公共预算拨款收入 492.5 万元、上年结转一般公共预算拨款收入 6.2 万元；支出包括：一般公共服务支出 0 万元、教育支出 368.7 万元、社会保障和就业支出 77 万元、卫生健康支出 18.6 万元、住房保障支出 34.4 万元。

五、一般公共预算当年拨款情况说明

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

达州市政府机关幼儿园 2019 年一般公共预算当年拨款 492.5 万元，比 2018 年预算数增加 43.7 万元。主要是：1、我园招聘人员工资较低，单位决定 2019 年开始给他们购买五险一金，因此与 2018 年预算相比增加了；2、增加了党建经费专项资金预算；3、根据政策在 2018 年年底进行了调资，因此 2019 年在职职工基本工资较 2018 年增加。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况

一般公共服务支出 0 万元，占 0%；教育支出 362.5 万元，占 73.6%；社会保障和就业支出 77 万元，占 15.63%；卫生健康支出 18.6 万元，占 3.78%；住房保障支出 34.4 万元，占 6.99%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

1.教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）:2019 年预算数为 362.5 万元，主要用于：达州市政府机关幼儿园正常运转的基本支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费等日常公用经费。

2.一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）:2019 年预算数为 0 万元，主要用于：局机关及下属事业单位开展财政综合业务、预决算编审等未单独设置项级科目的专门性财政管理工作等项目支出。

3.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）:2019 年预算数为 57.3 万元，主要用于：实施养老保险制度后，事业单位按规定由单位缴纳的基本养老保险费支出。

4.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）:2019 年预算数为 19.7 万元，主要用于：实施养老保险制度后，事业单位按规定由单位缴纳的职业年金支出。

5.社会保障和就业（类）其他社会保障和就业（款）其他社会保障和就业支出（项）:2019 年预算数为 0 万元，主要用于：对建国初期参加革命工作的部分退休干部适当照顾的支出。

6.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）:2019 年预算数为 18.6 万元，主要用于：事业单位用于缴纳单位基本医疗保险支出

7.住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）:2019 年预算数为 34.4 万元，按照《达州市住房公积金管理条例》的规定，由单位及其在职职工缴纳的住房公积金支出。

六、一般公共预算基本支出情况说明

达州市政府机关幼儿园 2019 年一般公共预算基本支出 436.2 万元，其中：人员经费 416.4 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保险缴费、绩效工资等支出。

公用经费 19.8 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费等支出。

七、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明

达州市政府机关幼儿园 2019 年“三公”经费财政拨款预算数 0 万元，其中：因公出国（境）经费 0 万元，公务接待费 0 万元，公务用车购置及运行维护费 0 万元。

（一）因公出国（境）经费较 2018 年预算持平。主要是无相关活动。

（二）公务接待费与 2018 年预算持平。2019 年公务接待费计划用于执行公务、考察调研、检查指导等公务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。

（三）公务用车购置及运行维护费较 2018 年预算持平。主要原因是根据经费使用坚持厉行节约等因素。单位现有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆。

2019 年未安排公务用车购置费。

2019 年安排公务用车运行维护费 0 万元。

八、政府性基金预算支出情况说明

达州市政府机关幼儿园 2019 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、国有资本经营预算支出情况说明

达州市政府机关幼儿园 2019 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费

2019 年，达州市政府机关幼儿园的机关运行经费财政拨款预算为 0 万元。比 2018 年预算增加（或减少）0 万元，增长 0。主要原因是我单位属于事业单位，无机关运行经费。

（二）政府采购情况

2019 年，达州市政府机关幼儿园安排政府采购预算 25 万元，主要用于采购 LED 液晶显示屏及大型教玩具。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2018 年底，达州市政府机关幼儿园所属各预算单位共有车辆 0 辆，其中，市级领导干部用车 0 辆、定向保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆。单位价

值 200 万元以上大型设备 0 台（套）。

2019 年部门预算未安排购置车辆及单位价值 200 万元以上大型设备。

（四）绩效目标设置情况

绩效目标是预算编制的前提和基础，按照“费随事定”的原则，按照要求编制了绩效目标，从项目完成、项目效益、满意度等方面设置了绩效指标。

十一、名词解释

- 1.一般公共预算拨款收入：指市级财政当年拨付的资金。
- 2.上年结转：指以前年度尚未完成，结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。
- 3.教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：指事业单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。
- 4.一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：局机关及下属事业单位开展财政综合业务、预决算编审等未单独设置项级科目的专门性财政管理工作等项目支出。
- 5.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指部门实施养老保险制度由单位缴纳的养老保险费的支出。
- 6.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）：指部门实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金的支出。
- 7.社会保障和就业（类）其他社会保障和就业（款）其他社会保障和就业支出（项）：指除上述项目外，其他用于行政事业单位离退休方面的支出。
- 8.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指单位用于缴纳单位基本医疗保险支出。
- 9.住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指按照《达州市住房公积金管理条例》的规定，由单位及其在职职工缴存的长期住房储金。
- 10.基本支出：指为保证机构正常运转，完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。
- 11.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。

12.“三公”经费：纳入市级财政预决算管理的“三公”经费，是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、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。

13.机关运行经费：为保障行政单位（包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、会议费一般设备购置费等费用开支。

附件：表 1.部门收支总表

表 1-1.部门收入总表

表 1-2.部门支出总表

表 2.财政拨款收支预算总表

表 2-1.财政拨款支出预算表（政府经济分类科目）

表 3.一般公共预算支出预算表

表 3-1.一般公共预算基本支出预算表

表 3-2.一般公共预算项目支出预算表

表 3-3.一般公共预算“三公”经费支出预算表

表 4.政府性基金支出预算表

表 4-1.政府性基金预算“三公”经费支出预算表

表 5.国有资本经营预算支出预算表

表 6.2019 年市级部门预算绩效目标

表1

部门预算收支总表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2019年预算数	项 目	2019年预算数
一、一般公共预算拨款收入	492.5	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
四、事业收入	220.0	四、公共安全支出	
五、事业单位经营收入		五、教育支出	588.7
六、其他收入		六、科学技术支出	
		七、文化旅游体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	77.0
		九、社会保险基金支出	
		十、卫生健康支出	18.6
		十一、节能环保支出	
		十二、城乡社区支出	
		十三、农林水支出	
		十四、交通运输支出	
		十五、资源勘探信息等支出	
		十六、商业服务业等支出	
		十七、金融支出	
		十八、援助其他地区支出	
		十九、国土海洋气象等支出	
		二十、住房保障支出	34.4
		二十一、粮油物资储备支出	
		二十二、国有资本经营预算支出	
		二十三、灾害防治及应急管理支出	
		二十四、预备费	
		二十五、其他支出	
		二十六、转移性支出	
		二十七、债务还本支出	
		二十八、债务利息支出	
		二十九、债务发行费用支出	
本 年 收 入 合 计	712.5	本 年 支 出 合 计	718.7
八、用事业基金弥补收支差额		三十、结转下年	
九、上年结转	6.2		
收 入 总 计	718.7	支 出 总 计	718.7

表1-2

部门预算支出总表

单位：万元

项 目					合计	基本支出	项目支出	经营支出	成本费用	专项上解-政府调控资金	上缴上级支出	对附属单位补助支出
科目编码			单位代码	单位名称（科目）								
类	款	项										
				合计	718.7	496.2	222.5					
				达州市政府机关幼儿园	718.7	496.2	222.5					
205	02	01	125101	学前教育	588.7	366.2	222.5					
208	05	05	125101	机关事业单位基本养老保险缴费支出	57.3	57.3						
208	05	06	125101	机关事业单位职业年金缴费支出	19.7	19.7						
210	11	02	125101	事业单位医疗	18.6	18.6						
221	02	01	125101	住房公积金	34.4	34.4						

表2

财政拨款收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出					
项 目	2019年预算数	项 目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	上年财政拨款结转
一、本年收入	492.5	一、本年支出	498.7	492.5			6.2
一般公共预算拨款收入	492.5	一般公共服务支出					
政府性基金预算拨款收入		外交支出					
国有资本经营预算拨款收入		国防支出					
二、上年结转	6.2	公共安全支出					
一般公共预算拨款收入	6.2	教育支出	368.7	362.5			6.2
政府性基金预算拨款收入		科学技术支出					
国有资本经营预算拨款收入		文化旅游体育与传媒支出					
上年财政拨款资金结转		社会保障和就业支出	77.0	77.0			
		社会保险基金支出					
		卫生健康支出	18.6	18.6			
		节能环保支出					
		城乡社区支出					
		农林水支出					
		交通运输支出					
		资源勘探信息等支出					
		商业服务业等支出					
		金融支出					
		援助其他地区支出					
		国土海洋气象等支出					
		住房保障支出	34.4	34.4			
		粮油物资储备支出					
		国有资本经营预算支出					
		灾害防治及应急管理支出					
		预备费					
		其他支出					
		转移性支出					
		债务还本支出					
		债务利息支出					
		债务发行费用支出					
		二、结转下年					
收 入 总 计	498.7	支 出 总 计	498.7	492.5			6.2

表2-1

财政拨款支出预算表（政府经济分类科目）

单位：万元

项 目			总计	当年财政拨款							上年结转安排		
科目编码		科目名称		合计	一般公共预算拨款			政府性基金预算			小计	基本支出	项目支出
					小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出			
		合计	498. 7	492. 5	492. 5	436. 2	56. 3				6. 2		6. 2
		达州市政府机关幼儿园	498. 7	492. 5	492. 5	436. 2	56. 3				6. 2		6. 2
		对事业单位经常性补助	498. 7	492. 5	492. 5	436. 2	56. 3				6. 2		6. 2
505	01	工资福利支出	416. 4	416. 4	416. 4	416. 4							
505	02	商品和服务支出	82. 3	76. 1	76. 1	19. 8	56. 3				6. 2		6. 2

表3-1

一般公共预算基本支出预算表

单位：万元

经济分类科目				基本支出		
科目编码		单位代码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款					
			合计	436.2	416.4	19.8
	125101		达州市政府机关幼儿园	436.2	416.4	19.8
	301		工资福利支出	416.4	416.4	
301	01	125101	基本工资	169.3	169.3	
301	02	125101	津贴补贴	2.4	2.4	
301	07	125101	绩效工资	114.7	114.7	
301	08	125101	机关事业单位基本养老保险缴费	57.3	57.3	
301	09	125101	职业年金缴费	19.7	19.7	
301	10	125101	职工基本医疗保险缴费	18.6	18.6	
301	13	125101	住房公积金	34.4	34.4	
	302		商品和服务支出	19.8		19.8
302	01	125101	办公费	3.0		3.0
302	05	125101	水费	2.0		2.0
302	06	125101	电费	3.0		3.0
302	07	125101	邮电费	0.8		0.8
302	08	125101	取暖费	1.0		1.0
302	13	125101	维修(护)费	2.0		2.0
302	28	125101	工会经费	2.9		2.9
302	29	125101	福利费	5.1		5.1

表3-2

一般公共预算项目支出预算表

单位：万元

科目编码			单位代码	单位名称（项目）	金额
类	款	项			
				合计	56.3
				达州市政府机关幼儿园	56.3
				学前教育	56.3
205	02	01	125101	党建工作经费	7.2
205	02	01	125101	培训费	4.5
205	02	01	125101	招聘人员工资及五险一金	44.6

表3-3

一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

[illegible]

表4-1

政府性基金“三公”经费支出预算表

单位：万元

[illegible]

表6

2019年市级部门预算绩效目标（部门预算）

单位：万元

单位名称(项目名称)	项目资金			年度目标	绩效指标					
	资金总额	财政拨款	其他资金		项目完成指标		效益指标		满意度指标	
					三级指标	指标值	三级指标	指标值	三级指标	指标值
合计	162.7	44.6	118.1							
达州市政府机关幼儿园	162.7	44.6	118.1							
招聘人员工资及五险一金	132.7	44.6	88.1	每月按时发放临聘人员工资及缴纳社保、医保，不拖欠职工	招聘人数	目前招聘教师及保育员共计32人			服务对象满意度	大于等于90%
					使用范围	发放临聘人员工资及五险一金的缴纳	拟达成效	保障了招聘人员的切身利益，稳定好教师队伍，强化师资力量		
					项目完成时间节点	每月初按时发放	项目类型	常年项目		
安装LED液晶显示屏	20.0		20.0	完善校园设施设备	安装范围	学校大门口接待大厅	拟达成效	打造校园的硬件环境，让校园更贴近现代化	满意度	大于等于90%
					合同运维成本	不超过20万元				
					完成时间	2019年度				
教学班教材教辅费	10.0		10.0	完善各班教材教辅	教材教辅的范围	班级环创区角材料，各班学生的教材书本，以及各班教师用的小蜜蜂，教	拟达成效	保障教学班教学任务顺利进行	满意度	95%以上
					完成时间	2019年12月全面完成				