

广东省农业科学院幼儿园 2016 年部门决算

一、部门基本情况

(一) 部门职责

广东省农业科学院幼儿园（以下简称幼儿园）创办于 1958 年，是一所全日制的广州市一级幼儿园，属事业单位办园。幼儿园的主要职能是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。

(二) 机构设置

幼儿园内设办公室、班级和厨房三个职能机构。幼儿园现有教职工 31 人，其中 7 人为事业编制人员，24 人为外聘人员。已经取得本科学历有 11 人，专科学历有 7 人，研究生 2 人。

二、2016 年部门决算表

收入支出决算表

部门：广东省农业科学院幼儿园

财决批复 01 表
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、财政拨款收入	1	142.74	一、一般公共服务支出	30	
其中：政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31	
二、上级补助收入	3	53.30	三、国防支出	32	
三、事业收入	4	129.09	四、公共安全支出	33	
四、经营收入	5		五、教育支出	34	323.74
五、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	35	
六、其他收入	7	3.25	七、文化体育与传媒支出	36	
	8		八、社会保障和就业支出	37	10.70
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	
	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、国土海洋气象等支出	47	
	19		十九、住房保障支出	48	
	20		二十、粮油物资储备支出	49	
	21		二十一、其他支出	50	
本年收入合计	22	328.37	本年支出合计	51	334.44
用事业基金弥补收支差额	23	9.07	结余分配	52	9.07
年初结转和结余	24	3.00	其中：提取职工福利基金	53	
其中：项目支出结转和结余	25		转入事业基金	54	9.07
	26		年末结转和结余	55	-3.07
	27		其中：项目支出结转和结余	56	
	28			57	
总计	29	340.44	总计	58	340.44

收入决算表

财决批复 02 表
金额单位：万元

部门：广东省农业科学院幼儿园

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 合计	1	2	3	4	5	6	7
			合计	328.37	142.74	53.30	129.09	0.00	0.00	3.25
205			教育支出	317.67	132.04	53.30	129.09	0.00	0.00	3.25
20502			普通教育	317.67	132.04	53.30	129.09	0.00	0.00	3.25
2050201			学前教育	317.67	132.04	53.30	129.09	0.00	0.00	3.25
208			社会保障和就业支出	10.70	10.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位离退休	10.70	10.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599			其他行政事业单位离退休支出	10.70	10.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

财决批复 03 表

部门：广东省农业科学院幼儿园

金额单位：万元

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	334.44	321.36	13.08	0.00	0.00	0.00
205			教育支出	323.74	321.36	2.38	0.00	0.00	0.00
20502			普通教育	323.74	321.36	2.38	0.00	0.00	0.00
2050201			学前教育	323.74	321.36	2.38	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	10.70	0.00	10.70	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位离退休	10.70	0.00	10.70	0.00	0.00	0.00
2080599			其他行政事业单位离退休支出	10.70	0.00	10.70	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算表

财决批复 04 表
金额单位：万元

部门：广东省农业科学院幼儿园

收 入			支 出				
项目	行次	金额	项目	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
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	142.74	一、一般公共服务支出	28	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	29	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	129.04	129.04	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	10.70	10.70	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	22	142.74	本年支出合计	49	139.74	139.74	0.00
年初财政拨款结转和结余	23	3.00	年末财政拨款结转和结余	50	6.00	6.00	0.00
一般公共预算财政拨款	24	3.00		51			
政府性基金预算财政拨款	25	0.00		52			
	26			53			
总计	27	145.74	总计	54	145.74	145.74	0.00

一般公共预算财政拨款收入支出决算表

财决批复 05 表

部门：广东省农业科学院幼儿园

金额单位：万元

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	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计	3.00	3.00	0.00	142.74	132.04	10.70	139.74	129.04	10.70	6.00	6.00	0.00	0.00
205			教育支出	3.00	3.00	0.00	132.04	132.04	0.00	129.04	129.04	0.00	6.00	6.00	0.00	0.00
20502			普通教育	3.00	3.00	0.00	132.04	132.04	0.00	129.04	129.04	0.00	6.00	6.00	0.00	0.00
2050201			学前教育	3.00	3.00	0.00	132.04	132.04	0.00	129.04	129.04	0.00	6.00	6.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	10.70	0.00	10.70	10.70	0.00	10.70	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位离退休	0.00	0.00	0.00	10.70	0.00	10.70	10.70	0.00	10.70	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599			其他行政事业单位离退休支出	0.00	0.00	0.00	10.70	0.00	10.70	10.70	0.00	10.70	0.00	0.00	0.00	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

财决批复 06 表

部门：广东省农业科学院幼儿园

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	94.50	302	商品和服务支出	12.04	310	其他资本性支出	0.00
30101	基本工资	30.50	30201	办公费	4.74	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	25.00	30202	印刷费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30104	其他社会保障缴费	10.00	30204	手续费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30107	绩效工资	22.00	30206	电费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30207	邮电费	0.30	31008	物资储备	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	7.00	30209	物业管理费	0.00	31010	安置补助	0.00
303	对个人和家庭的补助	22.50	30211	差旅费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30213	维修（护）费	7.00	31013	公务用车购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30215	会议费	0.00	31020	产权参股	0.00
30305	生活补助	0.00	30216	培训费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	0.00	304	对企事业单位的补贴	0.00
30307	医疗费	0.00	30218	专用材料费	0.00	30401	企业政策性补贴	0.00
30308	助学金	0.00	30224	被装购置费	0.00	30402	事业单位补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30225	专用燃料费	0.00	30403	财政贴息	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	0.00	30499	其他对企事业单位的	0.00

							补贴	
30311	住房公积金	9.76	30227	委托业务费	0.00	307	债务利息支出	0.00
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30313	购房补贴	12.74	30229	福利费	0.00	30707	国外债务付息	0.00
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	399	其他支出	0.00
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39906	赠与	0.00
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	0.00			
人员经费合计		117.00	公用经费合计				12.04	

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：广东省农业科学院幼儿园

单位：万元

2016 年度预算数						2017 年度预算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公用用车购 置费	公务用车运 行费				小计	公用用车购 置费	公务用车运 行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

说明：幼儿园 2016 年无“三公”经费支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

财决批复 07 表

部门：广东省农业科学院幼儿园

金额单位：万元

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	
类	款	项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

说明：幼儿园 2016 年无政府性基金预算。

三、2016 年部门决算情况说明

(一)2016 年幼儿园机关运行经费支出 12.04 万元,比 2015 年减少 2.66 万元,降低 18.1%,主要是由于 2015 年幼儿园集中对校舍进行了维修维护,2016 年在校舍维护方面主要是零星补漏工程,支出有所减少。

(二)截至 2016 年 12 月 31 日,幼儿园有固定资产 48.82 万元,主要是办公用空调设备、幼儿大型玩具设施、厨房用设备。没有车辆及 50 万元以上的大型设备。

(三)2016 年收入支出预、决算执行情况

1、本年收入、支出决算与上年度对比的增减情况及主要变动原因如下表所示(金额单位:万元,下同):

指 标	本年度	上年度	比上年增减	原因
1. 本年收入	328.4	301.5	26.9	本年度收到财政拨款、保教费增加。
其中:公共预算财政拨款	142.7.	131.4	11.3	本年度收到公用经费、人员工资增加。
事业收入	129.1	114.9	14.2	此项收入为幼儿保教费,本年度收到保教费增加。
上级补助收入	53.3	31.9	14.2	此项收入为广州市教育局拨付的生均经费,本年度收到市教育局经费增加。
其他收入	3.2	23.3	23.32	此项收入为银行利息和收到的教师节、儿童节慰问金,本年度收到教师节慰问金减少。
2. 本年支出	334.4	340.9	-6.5	主要是因为公用经费支出增加和项目支出增加。
其中:基本支出	321.4	319.0	2.4	此项支出是人员工资和机关运行费支出,本年度人员工资略有增加。
项目支出	13.1	22	-8.8	此项支出为财政拨款的项目经费支出,本年度项目经费减少。
3. 年末结转和结余	-3.1	3	-6.1	财政应拨付的 2016 年 7-12 月调整基本工资经费与 2016 年度单位指标结转项目经费未拨付。

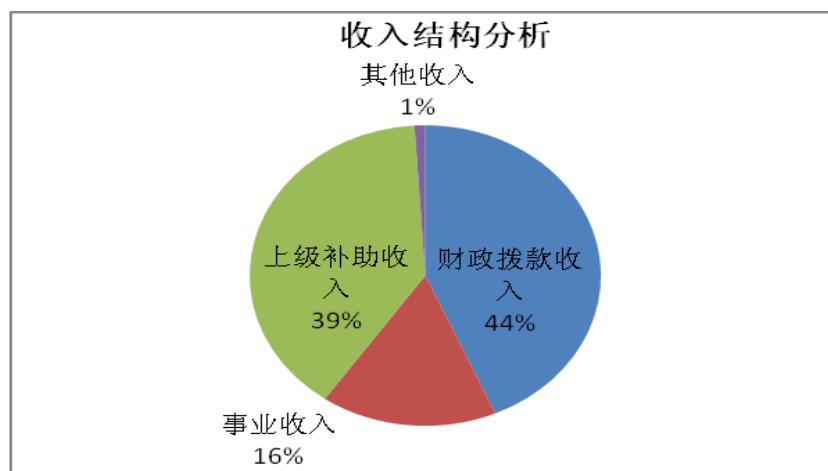
2、收入、支出与预算对比分析

(1) 2016 年度幼儿园预算收入 238.04 万元，年终决算收入总额 328.4 万元，预算收入完成率 137.96%；预算支出 238.04 万元，年终结算支出总额 334.44 万元，预算支出完成率 140.5%。各项主要收、支项目的预、决算对比如下表所示：

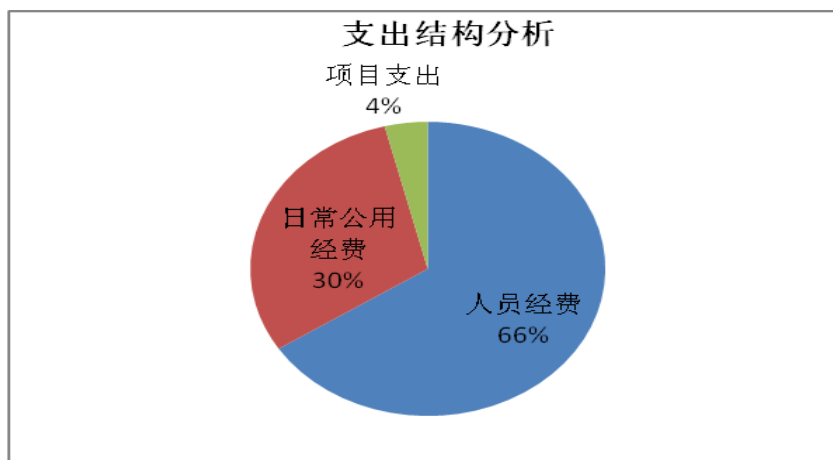
指标名称	本年预算数	本年决算数	本年决算与预算差异率 (%)	主要原因
收入总计	238.04	328.4	37.96	决算中包含了本级财政和非本级财政下达的项目经费及保教费收入，这些收入在编制预算时无法确定能否取得，所以存在较大差异。
其中：财政补助收入	128.04	142.74	11.48	预算中由于项目无法确定，因此基本没有项目经费，而决算包括项目经费。
事业收入	110	129.09	17.35	此部分为幼儿保教费收入，幼儿入园时间为 9 月份，编制预算时难以预计入园人数。
支出总计	238.04	334.44	40.49	本级和非本级财政下达的大部分项目在编制预算时无法确定能否取得。
其中：基本支出	238.04	321.04	34.87	本年一些教育支出如教学评估购置设备支出在编制预算时无法确定。
项目支出	0	13.08		本级和非本级财政下达的大部分项目在编制预算时无法确定能否取得。

(2) 收入支出结构分析

(1) 各项收入占总收入比重如下图所示:



(2) 各项支出占总支出比重如下图所示:



3、重点经济分类支出执行情况

幼儿园本年度金额较大的支出是为通过教育局的教学评估而对幼儿园的教学环境和教学设施进行的维护和完善，合计45.75万元，占基本支出总额的14.23%。其原因在于幼儿园校舍进行多年运行出现很多问题，如屋顶漏水、加装防盗窗；又购买了大型室外玩具、玩具柜等，增加幼儿活动项目，增加了支出。

(四) 年末结转和结余情况

1、幼儿园年末财政拨款中的公用经费使用完毕，人员经费中有6万元的基本工资及相关经费因未下达尚未使用，财政补助结转至下年。

2、因对校舍维修维护费用较大，支出大于收入，年末事业收支差额-9.07万元，用事业基金弥补该亏损。

（五）决算数据其他需要说明的情况

“基本支出决算表”中“其他工资福利支出”的具体构成：其他工资福利支出主要用于开支编制内与长期聘用人员的节日费和教师节慰问金。编制内人员7人，节日费标准为每年每人4000元；长期聘用人员24人，节日费标准为每年每人2000元。

四、名词解释

1、财政拨款收入：指由省级财政当年拨付的资金。按现行管理制度，省级部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

2、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

3、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

4、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。

5、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。

6、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

7、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”、“上级补助收入”、“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。

8、上年结转和结余：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。

9、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各项支出。

工资福利支出：反映单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出。

对个人和家庭的补助：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

10、项目支出：指单位为完成特定工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。