

2019 年
梅州市直属机关幼儿园 部门预算

目 录

第一部分 梅州市直属机关幼儿园 概况

一、主要职责

二、部门预算构成

第二部分 2019 年部门预算表

一、收支总体情况表

二、收入总体情况表

三、支出总体情况表

四、财政拨款收支总体情况表

五、一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

六、一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

七、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

八、政府性基金预算支出情况表

第三部分 2019 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 梅州市直属机关幼儿园 概况

一、主要职责

(一)梅州市直属机关幼儿园创办于 1965 年，有五十多年的办园历史，是市教育局主管的省一级公办示范幼儿园、广东省幼儿园骨干教师培训跟岗实践基地。全园占地面积 6960 平方米，建筑面积 5392 平方米，开设了 15 个教学班(小、中、大各 5 班)。主要职责：幼儿园以“一切为了孩子，让孩子享受愉快的童年”为办园宗旨，在日常保教活动中，深入贯彻《幼儿园工作规程》、《幼儿园教育指导纲要》、《广东省幼儿园教育指南》、《3—6 岁儿童学习与发展指南》等学前教育文件，尊重幼儿身心发展的规律和学习特点，以游戏为基本活动，关注个别差异，促进每个幼儿富有个性的发展。同时，结合中华优秀传统文化和客家优秀传统文化，开展了国学经典诵读、客家山歌和客家童谣教学，开展了国家、省、市级课题研究。注重艺术对孩子的熏陶，以培养“快乐、健康、个性、智慧”的孩子为目标。

(二) 2019 年，我园继续坚持以执行预算为中心，以节约费用为重点，抓好单位财务管理工作，严格遵守《会计法》，严格执行《中小学校政府会计准则与政府会计制度》和《会计基础工作规范》，为园的教育教学提供优质的服务，较好地完成了各项工作任务。

二、部门预算构成

我园没有下属单位，按照部门预算编报要求，单独编制本部门预算。

第二部分 梅州市直属机关幼儿园 年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称：梅州市直属机关幼儿园

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、财政拨款	1052.27	一、一般公共服务支出	0.00
二、财政专户拨款	0.00	二、外交支出	0.00
三、其他资金	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	742.15
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	228.77
		九、卫生健康支出	26.92
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00

收支总体情况表

单位名称：梅州市直属机关幼儿园

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	54.43
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十二、其他支出	0.00
本年收入合计	1052.27	本年支出合计	1052.27
四、上级补助收入	0.00	二十三、对附属单位补助支出	0.00

收支总体情况表

单位名称：梅州市直属机关幼儿园

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
五、附属单位上缴收入	0.00	二十四、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支差额	0.00	二十五、结转下年	0.00
收入总计	1052.27	支出总计	1052.27

注：财政拨款收支情况包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算拨款收支情况。

收入总体情况表

单位名称：梅州市直属机关幼儿园

单位：万元

功能分类科目		合计	财政拨款收入			财政专户拨款收入		其他资金收入			上级补助收入	附属单位上缴收入	用事业基金弥补收支差额
科目编码	科目名称		一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	教育收费	其他专户收入拨款	事业收入	经营收入	其他收入			
210	卫生健康支出	26.92	26.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	26.92	26.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	26.92	26.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	54.43	54.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	54.43	54.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	54.43	54.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无

支出总体情况表

单位名称：梅州市直属机关幼儿园

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
	合计	1052.27.00	1008.27.00	44.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	742.15	698.15	44.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	742.15	698.15	44.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	742.15	698.15	44.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	228.77	228.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	228.77	228.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	90.81	90.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	98.54	98.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	39.42	39.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	26.92	26.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称：梅州市直属机关幼儿园

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
21011	行政事业单位医疗	26.92	26.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	26.92	26.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	54.43	54.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	54.43	54.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	54.43	54.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无

财政拨款收支总体情况表

单位名称：梅州市直属机关幼儿园

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	1052.27	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	742.15
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	228.77
		九、卫生健康支出	26.92
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00

财政拨款收支总体情况表

单位名称：梅州市直属机关幼儿园

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十四、资源勘探信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	54.43
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十二、其他支出	0.00
本年收入合计	1052.27	本年支出合计	1052.27
		二十三、结转下年	0.00
收入总计	1052.27	支出总计	1052.27

注：表中功能分类科目，根据各部门实际预算编制情况编制。

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：梅州市直属机关幼儿园

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
合 计	1052.27	1008.27	44.00
[205]教育支出	742.15	698.15	44.00
[20502]普通教育	742.15	698.15	44.00
[2050201]学前教育	742.15	698.15	44.00
[208]社会保障和就业支出	228.77	228.77	0.00
[20805]行政事业单位离退休	228.77	228.77	0.00
[2080502]事业单位离退休	90.81	90.81	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	98.54	98.54	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	39.42	39.42	0.00
[210]卫生健康支出	26.92	26.92	0.00

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：梅州市直属机关幼儿园

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
[21011]行政事业单位医疗	26.92	26.92	0.00
[2101102] 事业单位医疗	26.92	26.92	0.00
[221]住房保障支出	54.43	54.43	0.00
[22102]住房改革支出	54.43	54.43	0.00
[2210201]住房公积金	54.43	54.43	0.00

注：无

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称：梅州市直属机关幼儿园

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
	合 计	1008.27
[301]工资福利支出	[505]对事业单位经常性补助	885.05
[30101]基本工资	[50501]工资福利支出	234.07
[30102]津贴补贴	[50501]工资福利支出	282.79
[30103]奖金	[50501]工资福利支出	17.70
[30107]绩效工资	[50501]工资福利支出	124.60
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50501]工资福利支出	98.54
[30109]职业年金缴费	[50501]工资福利支出	39.42
[30110]职工基本医疗保险缴费	[50501]工资福利支出	26.92
[30113]住房公积金	[50501]工资福利支出	54.43
[30199]其他工资福利支出	[50501]工资福利支出	6.58

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称：梅州市直属机关幼儿园

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
[302]商品和服务支出	[505]对事业单位经常性补助	32.69
[30201]办公费	[50502]商品和服务支出	15.00
[30205]水费	[50502]商品和服务支出	1.60
[30206]电费	[50502]商品和服务支出	2.00
[30213]维修（护）费	[50502]商品和服务支出	5.50
[30217]公务接待费	[50502]商品和服务支出	0.30
[30218]专用材料费	[50502]商品和服务支出	8.00
[30299]其他商品和服务支出	[50502]商品和服务支出	0.29
[303]对个人和家庭的补助	[509]对个人和家庭的补助	90.53
[30302]退休费	[50905]离退休费	90.53

注：无

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：梅州市直属机关幼儿园

单位：万元

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
行政经费	0.00	0.00	0.00	0.00
“三公”经费	0.30	0.30	0.00	0.00
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 公务用车购置	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 公务用车运行维护费	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	0.30	0.30	0.00	0.00

注：“三公”经费包括因公出国（境）经费、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）经费指省直行政单位、事业单位工作人员公务出国（境）的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行维护费指省直行政单位、事业单位公务用车购置费、公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；公务接待费指省直行政单位、事业单位按规定开支的各类公务接待（外宾接待）费用。

政府性基金预算支出情况表

单位名称：梅州市直属机关幼儿园

单位：万元

功能分类科目		政府性基金预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合 计	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	0.00	0.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	0.00	0.00	0.00

注：我园本级无政府性基金预算支出

第三部分 2019 年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2019 年本部门收入预算 1052.27 万元，比上年减少 129.21 万元，减少 10.94%，主要原因是 1、一般公共预算基本支出拨款 1008.27 万元，比上年增长 170.79 万元，增加 20.39%，增长原因：按照国家调资政策增加了人员经费支出 170.79 万元，2、一般公共预算项目支出拨款 44 万元，比上年减少 300 万元，减少 87%，2018 年校园场地改造工程 300 万元，2019 年预算不再投入；支出预算 1052.27 万元，比上年减少 129.21 万元，下降 10.94%，主要原因是 1、一般公共预算基本支出拨款 1008.27 万元，比上年增长 170.79 万元，增加 20.39%，增长原因：按照国家调资政策增加了人员经费支出 170.79 万元，2、一般公共预算项目支出拨款 44 万元，比上年减少 300 万元，减少 87%，2018 年校园场地改造工程 300 万元，2019 年预算不再投入。

二、“三公”经费安排情况

2019 年本部门财政拨款安排“三公”经费 0.30 万元，比上年增加/减少 0.00 万元，增加/减少 0%，主要原因是与上年持平，无增减变化。其中：因公出国（境）费 0.00 万元，比上年增加/减少 0.00 万元，增长/减少 0%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行费 0.00 万元（公务用车购置费 0.00 万元，公务用车运行维护费 0.00 万元），

比上年 增加/减少 0.00 万元， 增长/减少 0%，主要原因是 与上年持平，无增减变化； 公务接待费 0.30 万元，比上年 增加/减少 0.00 万元， 增长/减少 0.00%，主要原因是 与上年持平，无增减变化。

三、机关运行经费安排情况

机关运行经费是指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、水电费、物业管理费、因公出国（境）经费、公务用车购置及运行维护费、公务接待费以及其他费用等。2019 年，本部门机关运行经费安排 0.00 万元，比上年 增加/减少 0.00 万元， 增长/减少 0.00%，主要原因是 本部门为非参照公务员法管理的事业单位，按照上述定义，本部门无机关运行经费。

四、政府采购情况

2019 年本部门政府采购安排 0.00 万元，其中：货物类采购预算 0.00 万元，工程类采购预算 0.00 万元，服务类采购预算 0.00 万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门固定资产金额 1111.37 万元，分布构成情况为：房屋 5392 平方米，车辆 0.00 辆，单价在 100 万元以上的设备 0.00 台等。本年度拟购置固定资产 50 万元，主要是 增加教学设备 等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2019 年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数	绩效目标
无	无	无

注：2019 年本部门预算无重点项目

第四部分 名词解释

一、**财政拨款收入**：指预算单位从本级财政部门取得的财政预算资金收入。

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、**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。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

五、**用事业基金弥补收支差额**：指事业单位在用当年的“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、**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。

七、**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。

八、**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所发生的支出。

九、行政经费（机关运行经费）：指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、水电费、物业管理费、因公出国（境）经费、公务用车购置及运行维护费、公务接待费以及其他费用等。

十、“三公”经费：指省直行政（参公）单位、事业单位用于因公出国（境）、公务用车购置及运行维护、公务接待的经费。其中：因公出国（境）经费具体包括公务出国（境）的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行维护费具体包括公务用车购置费、公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（外宾接待）费用。