融安县实验幼儿园2021年部门预算及“三公”经费预算编制说明

**目 录**

**第一部分：部门概况**

一、主要职责

二、机构设置情况

三、编制现状及人员构成

**第二部分：融安县实验幼儿园2021年部门预算表**

一、部门收支总表

二、部门收入总表

三、部门支出总表

四、支出分经济科目表

五、财政拨款收支总表

六、一般公共预算支出总表

七、基本支出明细表（一般公共预算）

八、项目支出明细表（一般公共预算）

九、“三公”经费、会议费和培训费支出预算表

十、政府采购预算表

十一、政府购买服务表

十二、政府性基金支出预算表

十三、国有资本经营支出预算表

**第三部分：2021年融安县实验幼儿园部门预算及“三公”经费预算说明**

**第四部分：名词解释**

**第一部分：部门概况**

**一、主要职责**

实验幼儿园隶属融安县教育局，一类事业单位，财政全额拨款，实行独立核算。基本职能和主要工作目标学前教育，就是对学龄前儿童进行德、智、体全面教育，使儿童在学校的大家庭里健康、快乐地成长。

**二、机构设置情况**

本单位属于财政全额拨款的事业单位1个。

**三、编制现状及人员构成**

全额事业编制人数是30人，编内在职人员30人，退休人员20人，聘请人员有44人。

**第二部分：融安县实验幼儿园部门2021年部门预算表**

一、部门收支总表

二、部门收入总表

三、部门支出总表

四、支出分经济科目表

五、财政拨款收支总表

六、一般公共预算支出总表

七、基本支出明细表（一般公共预算）

八、项目支出明细表（一般公共预算）

九、“三公”经费、会议费和培训费支出预算表

十、政府采购预算表

十一、政府购买服务表

十二、政府性基金支出预算表

十三、国有资本经营支出预算表

上述预算报表详见附件。

**第三部分：2021年融安县实验幼儿园部门预算及“三公”经费预算说明**

**一、部门收支预算情况说明**

2021年部门收支总预算485.64万元，同比增加23.19万元，同比增加4.78%，增加的主要原因：1、工资福利增加。2、商品和服务支出增加。3、项目经费增加。

（一）收入预算说明

2021年部门收入总预算485.64万元，同比增加23.19万元，同比增加4.78%。增加的主要原因：1、工资福利增加。2、商品和服务支出增加。3、项目经费增加。

1.一般公共预算收入485.64万元，同比增加23.19万元，同比增加4.78%。

2.政府性基金预算收入0万元，与上年持平。

3.国有资本经营预算收入0万元，与上年持平。

4．上年结余（结转）收入0万元，同比增加减少0万元。

（二）部门支出预算说明

2021年部门收支总预算485.64万元，同比增加23.19万元，同比增加4.78%，增加的主要原因：1、工资福利增加。2、商品和服务支出增加。3、项目经费增加。

按支出功能分类科目划分（可参考表三支出项目进行说明）

1.学前教育支出482.39万元；占支出总预算99.3%，同比增加36.43万元，同比增加7.6%。主要用于工资福利支出，单位公用经费正常运行所需支出。

2.事业单位离退休支出 3.25万元，占支出总预算0.7%，同比减少14.24万元。主要用于退休人员生活5%、10%补助。

按支出结构划分，分为基本支出预算和项目支出预算。

1.基本支出481.64万元；占支出总预算99%，同比增加22.19万元，同比增加4.6%。主要用于个工资福利支出426.5万元，占基本支出预算89%，同比增加17.7万元，同比增加4%。

2.项目支出4万元。

**二、2021年财政拨款收支预算说明**

（一）2021年部门财政拨款收支预算说明

2021年部门收支总预算485.64万元，同比增加23.19万元，同比增加4.78%，增加的主要原因：1、工资福利增加。2、商品和服务支出增加。3、项目经费增加。

（二）2021年部门财政拨款收入情况

2021年部门财政拨款485.64万元，其中：一般公共预算收入为485.64万元。

（三）、2021年部门财政拨款支出预算情况

2021年部门收支总预算485.64万元，同比增加23.19万元，同比增加4.78%，增加的主要原因：1、工资福利增加。2、商品和服务支出增加。3、项目经费增加。具体支出预算如下：

一般公共预算支出485.64万元，其中：基本支出481.64万元；项目支出4万元。

1.学前教育支出482.39万元；占支出总预算99.3%，同比增加36.43万元，同比增加7.6%。主要用于工资福利支出，单位公用经费正常运行所需支出。

2.事业单位离退休支出 3.25万元，占支出总预算0.7%，同比减少14.24万元。主要用于退休人员生活5%、10%补助。

**三、2021年一般公共预算“三公”经费说明**

2021年一般公共预算安排的“三公”经费支出预算0.69万元，比上年预算同比增加0.07万元，同比增加10%。增加的主要原因:在职人员增加4人。

（一）因公出国（境）经费2020年预算0万元，与上年持平。

（二）公务接待费2021年预算0.69万元，比上年预算同比增加0.07万元，同比增加10%。增加的主要原因:在职人员增加4人。

（三）公务用车购置费及运行费2021年预算0万元，与上年持平。

1.公务用车购置费2021年预算0万元，与上年持平。

2.公务用车运行维护费2021年预算0万元，与上年持平。

**四、政府性基金预算说明**

2021年融安县实验幼儿园无政府性基金预算。

**五、国有资本经营预算说明**

2021年融安县实验幼儿园没有国有资本经营预算。

**六、其他重要事项情况说明**

**（一）机关运行经费安排情况说明**

2021年融安县实验幼儿园机关运行经费财政拨款预算37.6万元，同比增加4.5万元，同比增加12%，增加的原因：1、在职人员比上年增加4人。

**（二）、政府采购预算说明**

2021年融安县实验幼儿园有政府采购预算项目。

**（三）、政府购买服务预算说明**

2021年融安县实验幼儿园没有纳入政府购买服务预算管理的项目

**（四）国有资产占用情况说明**

截至2020年12月31日，融安县实验幼儿园部门资产账面价值共计188.72万元，本部门核定公务用车编制0辆，实有车辆0辆，账面价值200万以上专用设备0台（套）

**（五）重点项目预算绩效目标等情况说明**

2021年融安县实验幼儿园没有纳入预算绩效目标管理的项目

**第四部分：名词解释**

**一、财政拨款收入**：指县本级财政部门当年拨付的资金。

**二、上年结转**：指以前年度尚未完成，按有关规定结转到本年继续使用的资金。

**三、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。

**四、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。

**五、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。

**六、“三公”经费**：因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费简称为“三公”。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。

**七、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。