

2021 年广州市第一商业职工幼儿园 部门决算

目 录

第一部分：广州市第一商业职工幼儿园 概况

- 一、单位 主要职责
- 二、单位 机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：广州市第一商业职工幼儿园 2021 年部门 决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、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表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分：广州市第一商业职工幼儿园 2021 年部门 决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：广州市第一商业职工幼儿园概况

一、单位主要职责

广州市第一商业职工幼儿园的主要职责是为学龄前儿童提供保育和教育工作。

二、单位机构设置

本单位无内设机构。

三、部门决算单位构成

本单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：广州市第一商业职工幼儿园 2021 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：广州市第一商业职工幼儿园

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	3,073.54	一、一般公共服务支出	31	58.85
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	368.96	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	552.11	五、教育支出	35	3,472.23
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	63.91	八、社会保障和就业支出	38	0.00
	9		九、卫生健康支出	39	43.32
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：广州市第一商业职工幼儿园

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	11		十一、城乡社区支出	41	20.25
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	348.71

表 1

收入支出决算总表

单位：广州市第一商业职工幼儿园

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	4,058.51	本年支出合计	57	3,943.35
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	1.03	年末结转和结余	59	116.19
总计	30	4,059.54	总计	60	4,059.54

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

单位：广州市第一商业职工幼儿园

单位：万元

项 目		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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	4,058.51	3,442.49	0.00	552.11	0.00	0.00	63.91
201	一般公共服务支出	58.85	58.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	58.85	58.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	58.85	58.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3,587.39	2,971.37	0.00	552.11	0.00	0.00	63.91
20502	普通教育	3,524.05	2,908.03	0.00	552.11	0.00	0.00	63.91
2050201	学前教育	3,524.05	2,908.03	0.00	552.11	0.00	0.00	63.91
20507	特殊教育	11.00	11.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	11.00	11.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	52.33	52.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

单位：广州市第一商业职工幼儿园

单位：万元

项 目		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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	4,058.51	3,442.49	0.00	552.11	0.00	0.00	63.91
2050999	其他教育费附加安排的支出	52.33	52.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	43.32	43.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100409	重大公共卫生服务	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	41.32	41.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	41.32	41.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	20.25	20.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	20.25	20.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120802	土地开发支出	20.25	20.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	348.71	348.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

单位：广州市第一商业职工幼儿园

单位：万元

项 目		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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	4,058.51	3,442.49	0.00	552.11	0.00	0.00	63.91
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	348.71	348.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	348.71	348.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：广州市第一商业职工幼儿园

单位：万元

项 目		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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	3,943.35	2,792.38	1,150.97	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	58.85	0.00	58.85	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	58.85	0.00	58.85	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	58.85	0.00	58.85	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3,472.23	2,751.06	721.17	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	3,408.89	2,751.06	657.83	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	3,407.86	2,751.06	656.80	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	1.03	0.00	1.03	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	11.00	0.00	11.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	11.00	0.00	11.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

单位：广州市第一商业职工幼儿园

单位：万元

项 目		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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	3,943.35	2,792.38	1,150.97	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	52.33	0.00	52.33	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	52.33	0.00	52.33	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	43.32	41.32	2.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
2100409	重大公共卫生服务	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	41.32	41.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	41.32	41.32	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	20.25	0.00	20.25	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	20.25	0.00	20.25	0.00	0.00	0.00
2120802	土地开发支出	20.25	0.00	20.25	0.00	0.00	0.00

支出决算表

单位：广州市第一商业职工幼儿园

单位：万元

项 目		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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	3,943.35	2,792.38	1,150.97	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	348.71	0.00	348.71	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	348.71	0.00	348.71	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	348.71	0.00	348.71	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：广州市第一商业职工幼儿园

单位：万元

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	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	3,073.54	一、一般公共服务支出	33	58.85	58.85	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	368.96	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	2,885.45	2,885.45	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	43.32	43.32	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	20.25	0.00	20.25	0.00

财政拨款收入支出决算总表

单位：广州市第一商业职工幼儿园

单位：万元

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	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息 等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象 等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预 算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急 管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	348.71	0.00	348.71	0.00

财政拨款收入支出决算总表

单位：广州市第一商业职工幼儿园

单位：万元

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	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安 排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	3,442.49	本年支出合计	59	3,356.58	2,987.62	368.96	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	1.03	年末财政拨款结转和结 余	60	86.95	86.95	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	1.03		61				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		63				
总计	32	3,443.52	总计	64	3,443.52	3,074.57	368.96	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：广州市第一商业职工幼儿园

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	2,987.62	2,792.38	195.24
201	一般公共服务支出	58.85	0.00	58.85
20199	其他一般公共服务支出	58.85	0.00	58.85
2019999	其他一般公共服务支出	58.85	0.00	58.85
205	教育支出	2,885.45	2,751.06	134.39
20502	普通教育	2,822.11	2,751.06	71.06
2050201	学前教育	2,821.08	2,751.06	70.03
2050299	其他普通教育支出	1.03	0.00	1.03
20507	特殊教育	11.00	0.00	11.00
2050701	特殊学校教育	11.00	0.00	11.00
20509	教育费附加安排的支出	52.33	0.00	52.33
2050999	其他教育费附加安排的支出	52.33	0.00	52.33

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：广州市第一商业职工幼儿园

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	2,987.62	2,792.38	195.24
210	卫生健康支出	43.32	41.32	2.00
21004	公共卫生	2.00	0.00	2.00
2100409	重大公共卫生服务	2.00	0.00	2.00
21007	计划生育事务	41.32	41.32	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	41.32	41.32	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：广州市第一商业职工幼儿园

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	2,024.29	302	商品和服务支出	74.15
30101	基本工资	268.01	30201	办公费	5.44
30102	津贴补贴	447.66	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	820.35	30205	水费	4.67
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	115.04	30206	电费	7.43
30109	职业年金缴费	180.56	30207	邮电费	0.15
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	37.23
30112	其他社会保障缴费	4.13	30211	差旅费	0.30
30113	住房公积金	188.53	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：广州市第一商业职工幼儿园

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	693.94	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	6.72
30302	退休费	649.38	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.55
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.03
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	1.40
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	5.81
30309	奖励金	44.56	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.49
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.05
			30299	其他商品和服务支出	1.90
			307	债务利息及费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：广州市第一商业职工幼儿园

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：广州市第一商业职工幼儿园

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组 织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	2,718.23		公用经费合计	74.15

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：广州市第一商业职工幼儿园

单位：万元

预算数						决算数					
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	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.50	0.00	2.50	0.00	2.50	0.00	2.49	0.00	2.49	0.00	2.49	0.00

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：广州市第一商业职工幼儿园

单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	368.96	368.96	0.00	368.96	0.00
212	城乡社区支出	0.00	20.25	20.25	0.00	20.25	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	20.25	20.25	0.00	20.25	0.00
2120802	土地开发支出	0.00	20.25	20.25	0.00	20.25	0.00
229	其他支出	0.00	348.71	348.71	0.00	348.71	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	348.71	348.71	0.00	348.71	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	0.00	348.71	348.71	0.00	348.71	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：广州市第一商业职工幼儿园

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

第三部分：广州市第一商业职工幼儿园 2021 年部门决算 情况说明

一、2021 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

广州市第一商业职工幼儿园 2021 年度总收入 4,059.54 万元，其中本年收入 4,058.51 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 3,073.54 万元，比上年决算数增加 99.44 万元，增长 3.3%。主要变动情况：一是 13 名事业单位编制内合同制工人退休待遇补差经费拨款；二是生均共用经费标准调增。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 368.96 万元，比上年决算数增加 368.96 万元，增长--（基数为 0，不可比）。主要变动情况：收到“广东省广州市荔湾区教育基础设施提升工程”专项拨款。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入 552.11 万元，比上年决算数增加 218.76 万元，增长 65.6%。主要变动情况：受新冠疫情影响，2021 年暂停线下教学的时间为 1 个月，2020 年为 3.5 个月，因此保教收入增加。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入 63.91 万元，比上年决算数增加 63.91 万元，增长--（基数为 0，不可比）。主要变动情况：收到广州市慈善会下拨荔湾区教育发展基金，用于南岸园区天台安全改造工程。

（二）年度支出总体情况

广州市第一商业职工幼儿园 2021 年度总支出 4,059.54 万元，其中本年支出 3,943.35 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 2,792.38 万元，比上年决算数增加 36.22 万元，增长 1.3%。主要变动情况：一是按上级部门要求，在职人员养老保险、职业年金缴费标准调整；二是公用经费支出增加。

2. 项目支出 1,150.97 万元，比上年决算数增加 600.62 万元，增长 109.1%。主要变动情况：一是发放事业单位编制内合同制工人退休待遇补差；二是支付广东省广州市荔湾区教育基础设施提升工程款；三是荔湾区教育发展基金支付南岸园区天台安全改造工程；四是保教支出增加，如添置两园区办公室设备、两园区厨房设备、南岸园区班级桌椅等。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

二、2021 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2021 年度财政拨款收入说明

广州市第一商业职工幼儿园 2021 年度财政拨款收入合计 3,442.49 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 3,073.54 万

元，比上年决算数增加 99.44 万元，增长 3.3%；主要变动情况：一是 13 名事业单位编制内合同制工人退休待遇补差经费拨款；二是生均共用经费标准调增；政府性基金预算财政拨款收入 368.96 万元，比上年决算数增加 368.96 万元，增长--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：收到“广东省广州市荔湾区教育基础设施提升工程”专项拨款；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平。

（二）2021 年度财政拨款支出说明

广州市第一商业职工幼儿园 2021 年度财政拨款支出合计 3,356.58 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 2,987.62 万元，比年初预算数增加 638.46 万元，增长 27.2%；主要变动情况：一是发放事业单位编制内合同制工人退休待遇补差；二是在职人员养老保险、职业年金缴费基数调整，绩效工资及退休慰问金标准调整，人员经费支出增加；政府性基金预算财政拨款支出 368.96 万元，比年初预算数增加 368.96 万元，增长--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：支付广东省广州市荔湾区教育基础设施提升工程款；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，与年初预算数持平。

三、2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

广州市第一商业职工幼儿园 2021 年度“三公”经费财政拨

款支出决算为 2.49 万元，完成预算 2.5 万元的 99.6%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%；公务用车购置及运行费支出决算为 2.49 万元，完成预算 2.5 万元的 99.6%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%；公务用车运行费支出决算为 2.49 万元，完成预算 2.5 万元的 99.6%）；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%。

2021 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0.0%；公务用车购置及运行费支出 2.49 万元，占 100.0%；公务接待费支出 0 万元，占 0.0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组 0 个、累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 2.49 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 2.49 万元，公务用车保有量为 1 辆，主要用于日常业务用车。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于：无，共接待国外、境外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 0 次，接待人

数共 0 人。主要包括：无。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021 年本单位机关运行经费支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2021 年本单位政府采购支出总额 410.06 万元，其中：政府采购货物支出 252.86 万元、政府采购工程支出 60.19 万元、政府采购服务支出 97.01 万元。授予中小企业合同金额 410.06 万元，占政府采购支出总额的 100.0%，其中：授予小微企业合同金额 210.06 万元，占授予中小企业合同金额的 51.2%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100.0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100.0%。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 1 辆，其中，其他用车 1 辆，其他用车主要是业务用车。单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对 2021 年度 10 个一般公共预算项目、1 个财政专户拨款

项目开展绩效自评。

绩效自评结果。我单位今年针对保教费、非编人员专项经费、教育发展专项经费、学前教育专项经费（含公办性质幼儿园保教费补差、含市补助）等 11 个预算项目开展了项目绩效自评，评价如下：

1、保教费

（1）项目基本情况：该经费用于补充幼儿园日常经费支出。项目年度预算支出 715.77 万元，实际支出数 552.11 万元，执行率 77.1%，绩效支出总体评价良好。

（2）项目绩效评价：补充其他项目经费缺口，满足幼儿园各项日常支出，保障园区正常运作，使幼儿园的教育质量得到提升。

（3）主要存在问题：受疫情影响暂停线下教学 1 个月，保教费预算收入减少。2021 年实际收入 552.11 万元，导致预算完成率未达优秀。

（4）改进措施：加强资金预算管理，做好幼儿园各项工作规划，妥善安排资金支出。

2、教育发展专项经费

（1）项目基本情况：该经费用于购买专业安保服务。项目年度预算支出 36.38 万元，预算完成数 36.38 万元，执行率 100.0%，绩效支出总体评价优秀。

（2）项目绩效评价：2021 年聘请安保人员 8 人（两园区各 4 人）进行 24 小时轮值工作，在接送幼儿期间每园区叠加 2 名保安，加强门卫安保，保障师生安全。全年未发生校园安保安全

事故。

3、非编人员专项经费

(1) 项目基本情况：该经费用于支付临聘教职工的劳务费。项目年度预算支出 52.82 万元，预算完成数 51.45 万元，执行率 97.4%，绩效支出总体评价优秀。

(2) 项目绩效评价：按时足额支付临聘人员工资薪金，并按照相关法律法规为临聘教职工购买五险一金，保障两园区保教和后勤各岗位人员配备充足。

4、学前教育专项经费（含公办性质幼儿园保教费补差、含市补助）

(1) 项目基本情况：该项目资金用于清算南岸园区新班工程及家居购置尾款。项目年度预算支出 21.69 万元，预算完成数 21.69 万元，执行率 100.0%，绩效支出总体评价优秀。

(2) 项目绩效评价：南岸园区新班教室工程尾款、家居购置尾款如期支付完毕。

5、特殊教育补助专项经费（含市补助）

(1) 项目基本情况：该项目资金用于对我园特殊儿童开展有针对性的教育疏导工作。项目年度预算支出 1 万元，预算完成数 1 万元，执行率 100.0%，绩效支出总体评价优秀。

(2) 项目绩效评价：开展融合教育及随班就读指导工作，向专业机构购买特殊教育随班就读驻点服务。

6、2020 年首批校舍建筑及设备设施安全维修项目

(1) 项目基本情况：该项目资金用于升级两园区监控设备。项目年度预算支出 7.6 万元，预算完成数 7.58 万元，执行率

99.7%，绩效支出总体评价优秀。

(2) 项目绩效评价：两园区铺设线路并更新升级监控设备，增加交换机 2 台、硬盘录像机 2 台、高清彩色网络摄像头 6 个、人脸抓拍网络摄像头 4 个。

7、贫困普通高中免学杂费教育资助和学前教育资助经费（市补助）

(1) 项目基本情况：该项目资金用于补助特殊儿童家庭。项目年度预算支出 1 万元，预算完成数 1 万元，执行率 100.0%，绩效支出总体评价优秀。

(2) 项目绩效评价：向 2 名特殊儿童家庭发放补助 0.50 万元，购买大同园区特殊教育沙盘及沙具 0.50 万元。

8、疫情防控补助经费

(1) 项目基本情况：该项目资金用于补助幼儿园补充疫情防控物资。项目年度预算支出 2 万元，预算完成数 2 万元，执行率 100.0%，绩效支出总体评价优秀。

(2) 项目绩效评价：保障两园区储备足够的防疫物资应对日常疫情防控工作。

9、教育发展专项经费_划转 018001

(1) 项目基本情况：该项目资金用于对口帮扶贵州黔南惠水县、龙里县幼儿园。项目年度预算支出 2 万元，预算完成数 1.93 万元，执行率 96.5%，绩效支出总体评价优秀。

(2) 项目绩效评价：2021 年前往贵州黔南惠水县龙里县实地协助教育教学工作一次；派出了一名优秀骨干教师到对口帮扶幼儿园支教一个月；接待对口帮扶幼儿园教师来园跟岗学习；赠

与对口帮扶幼儿园幼儿书籍。从实际出发，帮助对口幼儿园提升教学质量和水平。

10、义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费

(1) 项目基本情况：该项目资金用于添置两园区特殊教育专用设备，开展特殊儿童教育工作培训。项目年度预算支出 10 万元，预算完成数 10 万元，执行率 100.0%，绩效支出总体评价优秀。

(2) 项目绩效评价：添置特殊教育教学用感统设备、教玩具；邀请专家对特殊儿童家长及任教老师进行专题培训和工作辅导。提升幼儿园对提升教育工作的水平和质量。

11、学前教育专项经费（含公办性质幼儿园保教费补差、含市补助）

(1) 项目基本情况：该项目资金用于发放本区户籍的在园大班幼儿园学前教育资助金。项目年度预算支出 9.91 万元，预算完成数 9.91 万元，执行率 100.0%，绩效支出总体评价优秀。

(2) 项目绩效评价：2021 年学前教育秋季资助实发人数 231 人，全部按时发放到位。

(五) 2021 年其他收入情况

除一般公共预算财政拨款收入外，2021 年还有政府性基金预算财政拨款 348.71 万元，其他收入拨款 63.91 万元。

1、政府性基金预算财政拨款

(1) 资金概况：该资金属于“广东省广州市荔湾区教育基础设施提升工程”专款，项目总预算 900 万元，2021 年收入 348.71

万元，支出 348.71 万元。已完成项目总支出 38.7%。

(2) 资金用途：用于支付我园提升工程项目内的工程预付款、工程造价咨询费、项目设计费、项目监理费等款项，购置教学设施设备。

(3) 项目绩效目标：更新改造南岸园区的园舍环境，增设幼儿活动设施设备，修缮教室、功能室。

2、其他收入

(1) 资金概况：该资金属于广州市慈善会“荔湾区教育发展基金”专款，项目总预算 106.51 万元，2021 年收入 63.91 万元，支出 35.07 万元，经费结余结转 28.84 万元。

(2) 资金用途：用于支付南岸园区天台安全改造工程项目工程款预付款、工程造价咨询费、项目设计费、项目监理费等款项。

(3) 项目绩效目标：改造南岸园区天台，拆除已破损的棚顶、地砖、花基，重做天台防水系统、铺设天台地面，为后续打造天台小菜园做基础设施准备。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

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。

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。

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。

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。

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。

使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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。

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。

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。

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。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。