三亚市天涯区西岛幼儿园2023年度

部门决算公开文字说明

目 录

[第一部分 三亚市天涯区西岛幼儿园概况 3](#_Toc1704_WPSOffice_Level1)

[一、部门职责 3](#_Toc20274_WPSOffice_Level2)

[二、机构设置 3](#_Toc4833_WPSOffice_Level2)

[第二部分 三亚市天涯区西岛幼儿园2023年度部门决算公开表 3](#_Toc28253_WPSOffice_Level1)

[第三部分 三亚市天涯区西岛幼儿园2023年度部门决算情况说明 4](#_Toc27590_WPSOffice_Level1)

[一、收入支出决算总体情况说明 4](#_Toc21737_WPSOffice_Level2)

[二、收入决算情况说明 4](#_Toc19535_WPSOffice_Level2)

[三、支出决算情况说明 4](#_Toc19535_WPSOffice_Level2)

[四、财政拨款收入支出决算情况说明 4](#_Toc19535_WPSOffice_Level2)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 5](#_Toc19535_WPSOffice_Level2)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 7

1. 政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明 7
2. 国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明 8

[九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc5978_WPSOffice_Level2)

8

[十、预算绩效情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 9

十一、其他重要事项情况说明 10

[第四部分 名词解释](#_Toc15425_WPSOffice_Level1) [1](#_Toc15425_WPSOffice_Level1)1

第一部分 三亚市天涯区西岛幼儿园单位概况

一、单位职责

三亚市天涯区西岛幼儿园主要职能为幼儿教育。

二、机构设置

单位内设机构即包括：

（一）园长办公室

（二）保健室

（三）办公室

（四）财务室

第二部分 三亚市天涯区西岛幼儿园2023年度部门决算公开报表

一、收入支出决算公开表（见正文附件）。

二、收入决算公开表（见正文附件）。

三、支出决算公开表（见正文附件）。

四、财政拨款收入支出决算公开表（见正文附件）。

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表（见正文附件）。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表（见正文附件）。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表（见正文附件）。

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表（见正文附件）。

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算公开表（见正文附件）。

十、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算公开表（见正文附件）。

十一、国有资本经营预算财政拨款“三公”经费支出决算公开表（见正文附件）。

第三部分 三亚市天涯区西岛幼儿园2023年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收入总计194.70万元，支出总计194.70万元，与2022年度相比，收入总计增加181.99万元，上升100%、支出总计增加181.99万元，增加100%。使用非财政拨款结余0万元。年初结转结余0万元，年末结转结余0万元。主要原因是我园2022年11月开园收支较少。

二、收入决算情况说明

本年收入合计194.70万元，其中：财政拨款收入194.70万元，占100%；其他收入0万元，占0%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计194.70万元，其中：教育支出184.48万元，占94.75%；社会保障和就业支出4.77万元，占2.45%；卫生健康支出3.46万元，占1.78%；住房保障支出1.99万元，占1.02%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入总计194.70万元，支出总计194.70万元。与2022年度相比，财政拨款收入总计增加181.99万元，上升100%。支出总计增加181.99万元，增加100%，主要原因是2022年11月开园时间较短，2023年人员增加、工资福利支出增加，社保基数提高。

财政拨款年初结转结余0万元

财政拨款年末结转结余0万元。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出194.70万元，占本年支出合计的100%。与2022年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加181.99万元，增加100%，主要原因2022年11月开园时间较短，2023年人员增加、工资福利支出增加，社保基数提高。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出27.89万元，主要用于以下方面：**工资福利**支出27万元，占96.80%；**商品和服务**支出0.56万元，占2%；其他商品和服务支出0.33万元，占1.2%**对个人和家庭的补助**支出0万元，占0%；**资本性**支出0万元，占0%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为194.70万元，支出决算为194.70万元，完成年初预算的100%。其中：

1.**教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）。**

年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的100%。

2.**教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。**

年初预算为184.48万元，支出决算为184.48万元，完成年初预算的100%。

3.**社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）**

年初预算为3.18万元，支出决算为3.18万元，完成年初预算的100%。

4.**社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）**

年初预算为1.59万元，支出决算为1.59万元，完成年初预算的100%。

**5.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）**

年初预算为1.40万元，支出决算为1.40万元，完成年初预算的100%。

**6.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）**

年初预算为2.53万元，支出决算为2.53万元，完成年初预算的100%。

**7.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）**

年初预算为2.05万元，支出决算为2.05万元，完成年初预算的100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明。

2023年度财政拨款基本支出27.89万元，其中：工资福利支出27万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金和医疗费；商品和服务支出0.56万元，主要包括：邮电费；其它商品和服务支出0.33万元，主要包括其它商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

（一）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。

2023年度政府性基金预算财政拨款支出0万元，占本年支出合计的0%。与2022年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加0万元，增长0%，主要原因是没有该项预算。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

2023年度政府性基金预算财政拨款支出0万元。

（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

2023年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

（一）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况。

2023年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元，占本年支出合计的0%。与2022年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出增加0万元，增长0%，主要原因是没有该项预算。

（二）国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况。

2023年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元。

（三）国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况。

2023年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

**（一）财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明。**

2023年度财政拨款“三公”经费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，支出决算与预算数持平。

**（二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。**

2023年度财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0万元，占0%。具体情况如下：

**1.因公出国（境）费**支出0万元。全年安排因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。

因公出国（境）费支出决算与预算数持平。

**2.公务用车购置及运行费支出**0万元。其中：

**公务用车购置支出**0万元，全年购置公务用车0辆，年末公务用车保有量0辆。

**公务用车运行维护费**支出0万元。

公务用车购置及运行费支出决算与预算数持平。

**3.公务接待费支出**0万元，其中：

**国内接待费**支出0万元，国内公务接待0批次，接待0人次。

国（境）外接待费支出0万元，国（境）外公务接待0批次，接待0人次。

公务接待费支出决算数与预算数持平。

十、预算绩效情况说明。

**（一）绩效管理工作开展情况。**

无。

1. **部门决算中项目绩效自评结果。**

为了改善学校办学条件，完善学校硬件设备，保障学校平稳发展满足学校教学需求，学校引进师资队伍；并购置专用设备等固定资产，该项目支出都从学校教育发展专项资金支出，学校存在经费缺口，还有设施设备未完成采购。

1. **财政评价项目绩效评价结果。**

无。

1. **部门评价项目绩效评价结果。**

无。

十一、其他重要事项情况说明。

**（一）机关运行经费支出情况。**

2023年度三亚市天涯区西岛幼儿园机关运行经费0万元。主要原因是：事业单位没有机关运行经费支出

**（二）政府采购支出情况。**

2023年度三亚市天涯区西岛幼儿园政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。

**（三）国有资产占用情况。**

截至2023年12月31日，本部门占用房屋面积1713平方米，其中：办公用房900平方米，业务用房0平方米，其他（不含构筑物）0平方米。

本部门共有车辆0辆，其中：从车辆种类说明：轿车0辆、越野车0辆、小型载客汽车0辆、大中型载客汽车辆、其他车型0辆；从车辆使用情况说明：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆。

单位价值50万元（含）以上通用设备0台（套），单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。

年末在建工程0万元。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指同级政府财政部门当年拨付的各类财政拨款。

二、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。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用非同级财政拨款结余资金弥补本年度收支缺口。

八、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，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

十、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（不包括事业单位非财政拨款结余和专用结余）。

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款及国有资本经营预算财政拨款安排的因公出国（境）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）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维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、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）费用。

十五、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）运行使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出经费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等。

（注：支出功能分类的名词解释，各部门（单位）根据实际支出情况填列，可参阅财政部印发的《2023年政府收支分类科目》）

……