

海南省机关幼儿园

2023 年度部门决算公开报告

目 录

第一部分 基本情况.....	2
一、部门（单位）职责.....	2
二、机构设置.....	2
第二部分 2023 年度部门决算公开表.....	2
第三部分 2023 年度部门决算情况说明.....	3
一、收入支出总体情况说明.....	3
二、收入决算情况说明.....	3
三、支出决算情况说明.....	4
四、财政拨款收入支出决算情况说明.....	4
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	4
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	7
七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明.....	8
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	8
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	8
十、预算绩效情况说明.....	9
十一、其他重要事项情况说明.....	16
第四部分 名词解释.....	15

第一部分 基本情况

一、单位职责

海南省机关幼儿园主要承担海南省直属机关职工子女学前保育和教育工作。

二、机构设置

海南省机关幼儿园内设机构：保健组、年级组、文体组、财务室教研组、后勤组、办公室 7 个科级机构。

第二部分 2023 年度部门决算公开报表

一、收入支出决算公开表

二、收入决算公开表

三、支出决算公开表

四、财政拨款收入支出决算公开表

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表

九、财政拨款“三公”经费支出决算公开表

以上报表见附件 1。

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

2023 年度收入总计 4,315.25 万元，支出总计 4,315.25 万元，与 2022 年度相比，收入、支出总计各增加 18.77 万元，增长 0.44%。主要原因：一是增加基本支出 579.23 万元，二是减少项目支出 560.45 万元。

（一）收入总计主要构成。

本年收入 4,315.25 万元。

使用非财政拨款结余 0.00 万元，较 2022 年度决算数无增、减。

年初结转结余 0.00 万元，较 2022 年度决算数无增、减。

（二）支出总计主要构成。

本年支出 4,315.25 万元。

结余分配 0.00 万元，较 2022 年度决算数无增、减。

年末结转结余 0.00 万元，较 2022 年度决算数无增、减。

二、收入决算情况说明

本年收入 4,315.25 万元，其中：财政拨款收入 4,315.25 万元，占 100%；上级补助收入 0.00 万元，占 0%；事业收入 0.00 万元，占 0%；经营收入 0.00 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0%；其他收入 0.00 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明

本年支出 4,315.25 万元，其中：基本支出 3,735.59 万元，占 86.57%；项目支出 579.66 万元，占 13.43%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0%；经营支出 0.00 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0%。

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 4,315.25 万元，支出 4,315.25 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收入增加 18.77 万元，增长 0.44%，主要原因：一是因为 2023 年增加新招 14 名在编人员教师的工资福利、社会保障费和公积金等有追加预算；二是 2023 年没有项目专项款追加；总支出增加了 18.77 万元，增长 0.44%，主要原因：主要原因一是因为 2023 年增加新招 14 名在编人员教师的工资福利、社会保障费和公积金等，共追加预算 466.64 万元；二是 2023 年减少了《省属园规划》专项款 626 万元，再一个公用经费的厉行节约政策，维修费用及购置幼儿园日杂用品也比 2022 年有所减少；所以 2023 年预算执行与 2022 年预算执行相对比较持平。

财政拨款年初结转结余 0.00 万元，较 2022 年度决算数无增、减。

财政拨款年末结转结余 0.00 万元，较 2022 年度决算数无增、减。

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 4,315.25 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 18.77 万元，增长 0.44%，主要原因一是因为 2023 年增加新招 14 名在编人员教师的工资福利、社会保障费和公积金等，共追加预算 466.64 万元；二是 2023 年减少了《省属园规划》专项款 626 万元，再一个公用经费的维修费用及购置幼儿园日杂用品也比 2022 年有所减少；所以 2023 年预算执行与 2022 年预算执行相对持平。

（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 4,315.25 万元，主要用于以下方面：**教育支出（类）** 3,344.34 万元，占 77.50%；**社会保障和就业（类）** 支出 637.93 万元，占 14.78%；**卫生健康支出（类）** 支出 115.79 万元，占 2.68%；**住房保障（类）** 支出 217.19 万元，占 5.04%。

（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 3,874.99 万元，支出决算为 4,315.25 万元，完成年初预算的 111.36%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。

年初预算为 2,949.06 万元，支出决算为 3,358.16 万元，完成年初预算的 113.87%。决算数大于预算数的主要原因：因为增

加新招 14 名在编人员教师的工资和四险二金类资金缺口 409.06 万元，所以年中有预算追加的行为，导致最终决算数略大于预算数。

2. 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 244.99 万元，支出决算为 265.69 万元，完成年初预算的 108.45%。决算数大于预算数的主要原因：因为增加新招 14 名在编人员教师的工资和四险二金类资金缺口 20.70 万元，所以年中有预算追加的行为，导致最终决算数略大于预算数。

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

年初预算为 370.06 万元，支出决算为 380.41 万元，完成年初预算的 102.80%。决算数大于预算数的主要原因：因为增加新招 14 名在编人员教师的工资和四险二金类资金缺口 10.35 万元，所以年中有预算追加的行为，导致最终决算数略大于预算数。

4. 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 107.58 万元，支出决算为 118.56 万元，完成年初预算的 110.22%。决算数大于预算数的主要原因：因为增加新招 14 名在编人员教师的工资和四险二金类资金缺口 10.99 万元，所以年中有预算追加的行为，导致最终决算数略大于预算数。

5. 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 203.30 万元，支出决算为 218.82 万元，完成年初预算的 107.63%。决算数大于预算数的主要原因：因为增加新招 14 名在编人员教师的工资和四险二金类资金缺口 15.52 万元，所以年中有预算追加的行为，导致最终决算数略大于预算数。

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 3,735.59 万元，其中：人员经费 3,519.14 万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出；对个人和家庭的补助中的离休费、退休费、退职（役）费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、个人农业生产补贴、代缴社会保险费、其他对个人和家庭的补助。公用经费 216.45 万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出；债务利息及费用支出中的国内债务付息及国外债务付息；资本性支出中的房屋建筑物构建、办公设备购置、专用设备购置、基础设施建设、大型修缮、信息网络及软件购置更新、物资储备、

土地补偿、安置补助、地上附着物和青苗补偿、拆迁补偿、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出等；其他支出中的赠予、国家赔偿费用支出、对民间非营利组织和群众性自治组织补贴和其他支出。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

无此项内容。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

无此项内容。

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 7.76 万元，支出决算为 7.75 万元，完成预算的 99.87%，与 2022 年度相比，公务用车购置及运行维护费支出增加 0.02 万元，增长 0.26%，主要原因是本园所用汽车是管理局下拨旧车及园校车是已将近报废年限的车，维修费用偏高，所以 2023 年维修费用比 2022 年稍稍增加。

（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 0.00 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 7.75 万元，占 100%；公务接待费支出决算 0.00 万元，占 0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出。

无此项内容

2. 公务用车购置及运行维护费支出 7.75 万元。其中：

公务用车购置支出 0.00 万元，全年购置公务用车 0 辆，年末公务用车保有量 5 辆。

公务用车运行维护费支出 7.75 万元，主要用于 5 辆汽车维修及汽油费。

公务用车购置及运行维护费支出决算数比预算数减少 0.01 万元，下降 0.13%。与 2022 年度相比，公务用车购置及运行维护费支出增加 0.02 万元，增长 0.26%，主要原因是本园所用汽车是管理局下拨旧车及园校车是已将近报废车，维修费用偏高，所以 2023 年维修费用比 2022 年稍微增加。

3. 公务接待费支出。

无此项内容。

十、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据财政预算绩效管理要求，可按照如下格式说明：根据预算管理要求，我单位组织对 2023 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。有 3 个二级项目“公办幼儿园运转补助项目”、“创建示范幼儿园和对口帮扶项目”和“综合运行事务”，共涉及资金 581.50 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。2023 年度无政府性基金预算项目开展。2023 年度我园无国有资本经营预算项目。

(二) 部门决算中项目绩效自评结果。

我单位在部门决算中反映“公办幼儿园运转补助项目”、“创建示范幼儿园和对口帮扶项目”和“综合运行事务”等3个项目绩效自评结果(包括项目绩效自评表和项目绩效自评报告)。

“公办幼儿园运转补助项目”绩效自评表:

项目支出绩效自评表						
项目名称:	46000023T000000946882-公办幼儿园运转补助项目		填报人:	尹本溪	联系方式:	13976749520
主管部门:	117-省机关事务管理局		实施单位:	117004-海南省机关幼儿园		
是否公开:	否		网址:			
资金构成(元)	年初预算数	全年预算数	执行数	分值	执行率(%)	得分
资金总额:	1,215,000.00	1,215,000.00	1,212,000.00	10.00	99.75	9.98
其中:财政资金:	1,215,000.00	1,215,000.00	1,212,000.00		99.75	
单位资金:	0.00	0.00	0.00		0	
财政专户管理资金:	0.00	0.00	0.00		0	
年度目标			年度目标完成情况			

1.支持公办幼儿园基本运转。 2.改善幼儿在园区的硬件条件。 3.让幼儿和家长满意度不断提高。				1.幼儿园基本运转正常。 2.改善了幼儿在园区的园区条件。 3.幼儿和家长满意度不断提高。						
一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	年度指标值	度量单位	实际完成值	完成率	分值	得分	未完成原因分析
产出指标	数量指标	公办园运行补助资金支出进度	≥	85	%	90	100.00%	40.00	40	
效益指标	可持续影响	办园环境的持续改善	≥	1	年	1	100.00%	40.00	40	
满意度指标	服务对象满意度	幼儿及家长满意度	≥	90	%	92	100.00%	10.00	10	
合计								100.00	99.98	

“公办幼儿园运转补助项目”绩效自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 99.98 分。全年预算数为 121.5 万元，执行数为 121.2 万元，完成预算的 99.75%。项目绩效目标完成情况：一是“产出指标”，资金的使用基本能按时，按进度完成，指标完成率 99.75%；二是“效益指标”，按本年计划维护和改善办园环境，使园业务环境保持在省级先进水平，完成绩效率 100%。三是“满意度指标”，对园区业务软硬件环境持续改善，本园幼儿、

幼儿家长及本园教师满意率达 98%以上，完成绩效效率 100%。发现的主要问题及原因：是对资金使用的预测准确度尚需提高，今年调整的“职工午餐补助”3000 元没能执行完成。今后对将使用的资金，要更深入的了解及测算，减少数据上的误差。

“创建示范幼儿园和对口帮扶项目”绩效自评表：

项目支出绩效自评表						
项目名称:	46000022T000000160834-创建示范幼儿园和对口帮扶项目		填报人:	尹本溪	联系方式:	65378636
主管部门:	117-省机关事务管理局		实施单位:	117004-海南省机关幼儿园		
是否公开:	否		网址:			
资金构成(元)	年初预算数	全年预算数	执行数	分值	执行率(%)	得分
资金总额:	300,000.00	300,000.00	288,703.73	10.00	96.23	9.62
其中:财政资金:	300,000.00	300,000.00	288,703.73		96.23	
单位资金:	0.00	0.00	0.00		0	
财政专户管理资金:	0.00	0.00	0.00		0	
年度目标			年度目标完成情况			

帮助乡镇幼儿园提高办学业务水平。				基本完成						
一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	年度指标值	度量单位	实际完成值	完成率	分值	得分	未完成原因分析
产出指标	数量指标	完成 4 个乡镇幼儿园的帮扶	≥	4	所	4	100.00%	60.00	60	
效益指标	社会效益指标	持续提升帮扶园水平	≥	1	年	1	100.00%	30.00	30	
合计								100.00	99.62	

“创建示范幼儿园和对口帮扶项目”绩效自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 99.62 分。全年预算数为 30 万元，执行数为 28.87 万元，完成预算的 96.23%。项目绩效目标完成情况：一是“产出指标”，资金的使用基本能按时，按进度完成，指标完成率 100%；二是“效益指标”，按本年计划，派出我园资深优秀教师下乡，对 4 所帮扶对象幼儿园的业务进度交流和指导，提高帮扶对象幼儿园的业务水平，完成绩效率 100%。发现的主要问题及原因：是对预资金使用测算准确率尚需提高，今年执行资金使用尚结余 1.13 万元。今后

对将使用的资金，要更深入的了解及测算，减少数据上的误差，让资金使用在刀刃上。

“综合运行事务”绩效自评表：

项目支出绩效自评表						
项目名称:	46000023Y000000826384-综合运行事务		填报人:	尹本溪	联系方式:	13976749520
主管部门:	117-省机关事务管理局		实施单位:	117004-海南省机关幼儿园		
是否公开:	否		网址:			
资金构成(元)	年初预算数	全年预算数	执行数	分值	执行率(%)	得分
资金总额:	4,300,000.00	4,300,000.00	4,295,937.00	10.00	99.91	9.99
其中:财政资金:	4,300,000.00	4,300,000.00	4,295,937.00		99.91	
单位资金:	0.00	0.00	0.00		0	
财政专户管理资金:	0.00	0.00	0.00		0	
年度目标			年度目标完成情况			
1. 保障幼儿全年日常必需品的及时购置和统筹安排幼儿园教玩具购置,让孩子在园内生活、学习两不误,在厉行节约的基础上,合理的使用经费; 2. 对教职工和整个园区正常运营进行保障和维护,在高效率和高质量之间找到平衡点,用最少的时间完成布置的任务,提高师生的幸福感; 3. 本着家、园合作的模式,让老师和家长共同搭建一个快乐轻松的环境给孩子的学前教育三年时光,让幼儿家长满意度			完成很好			

高于平均公办园水平之上。										
一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	年度指标值	度量单位	实际完成值	完成率	分值	得分	未完成原因分析
产出指标	质量指标	园区维修经费使用完成率	≥	100	%	100	100.00%	20.00	20	
产出指标	时效指标	幼儿设备经费购置完成率	≥	100	%	100	100.00%	20.00	20	
效益指标	社会效益指标	在园学生数	≥	1250	名	1133	90.64%	20.00	18.13	生育率普遍降低
效益指标	可持续影响	三个园区计划服务省属职工幼儿保育教育工作	≥	1	年	1	100.00%	20.00	20	
满意度指标	服务对象满意度	幼儿家长满意率	≥	95	%	98	100.00%	10.00	10	
合计								100.00	98.12	

“综合运行事务”绩效自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 98.12 分。全年预算数为 430 万元，执行数为 430 万元，完成预算的 99.91%。项目绩效目标完成情况：一是园区维修经费“产出指标”，资金的使用能按时，按进度完成，指标完成率 100%；

二是幼儿设备经费购置“产出指标”，资金的使用能按时按需，购置设备时事先调查市场价格，勤俭节约，按进度按量完成，指标完成率 100%；三是在园学生数“效益指标”，按本年计划，我园应收幼儿 1250 人，但实际完成 1133 人，这是由于当前我省区幼儿出生率的减少有一定的影响，致使完成绩效效率只有 90.64%。四是幼儿家长满意率“效益指标”，按本年计划，对园区业务软硬件环境持续改善，本园幼儿家长及本园教师满意率达 98%以上，完成绩效效率 100%。我园今年幼儿在园人数的减少，一个是爱社会出生率的影响，再一个是我园业务环境不仅是要保持在省内先进水平，还要有创新的业务软硬件环境，才能更加吸引更多的幼儿家长。

（三）部门评价结果。

无此项内容

（四）财政评价结果。

无此项内容

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

无此项内容。

（二）政府采购支出情况。

无此项内容。

（三）国有资产占用情况。

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位拥有房屋面积 10560 平方

米，其中：办公用房 600 平方米，业务用房（职工宿舍）8260 平方米，其他（不含构筑物）1700 平方米。

本单位共有车辆 5 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 5 辆，其他用车是用于幼儿出园接送及教师到园外业务工作使用。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）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。

十六、支出功能分类：

1）教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项），为各部门举办的学前教育。政府各部门对社会组织等学界有幼儿园的资助，如捐赠、补贴等。

2）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），为机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的基本养老保险费支出；

3）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项），为机关事业单位实施养

老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出；

4) 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费、未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费、按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费；

5) 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），为行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。