黔南布依族苗族自治州机关幼儿园（本级）

2023 年部门预算及“三公”经费预算公开说明

目 录

一、部门概况

- （一）部门主要职能
- （二）部门预算单位构成
- （三）部门人员构成

二、2023 年预算安排情况说明

- （一）部门收支预算总体情况
- （二）部门收入总体情况
- （三）部门支出总体情况
- （四）财政拨款收支总体情况

- (五) 一般公共预算支出情况
- (六) 一般公共预算基本支出情况
- (七) 一般公共预算“三公”经费支出情况
- (八) 政府性基金预算支出情况
- (九) 国有资本经营预算支出情况

三、其他重要事项说明

- (一) 机关运行经费说明
- (二) 政府采购情况
- (三) 国有资产占有使用情况
- (四) 部门预算绩效说明
- (五) 项目支出安排说明
- (六) 部分专有名词解释

四、2023 年部门预算批复公开表

- (一) 部门收支预算总表

- (二) 部门收入预算总表
- (三) 部门支出预算总表
- (四) 部门财政拨款收支预算总表
- (五) 部门一般公共预算支出明细表
- (六) 部门一般公共预算基本支出明细表 (按经济分类)
- (七) 部门一般公共预算机关运转经费明细表
- (八) 部门预算财政拨款“三公”经费支出表
- (九) 部门一般公共预算项目经费明细表
- (十) 部门预算批复表
- (十一) 部门政府性基金预算支出预算表
- (十二) 部门国有资本经营预算支出预算表
- (十三) 部门政府采购预算表
- (十四) 部门整体支出绩效目标表
- (十五) 项目支出绩效目标表

一、部门概况

（一）部门主要职能

贯彻执行国家有关幼儿工作的政策的法规，为全州 3-6 周岁（或 7 周岁）幼儿实施保育和教育，实行保育与教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德、美诸方全面发展的教育，促进其身心和谐发展。

（二）部门预算单位构成

我园是州教育局主管的事业单位（幼儿园）。州机关幼儿园是财政全额拨事业单位。内设机构设置，单位共 6 科（室）：南园、北园、东园、办公室、总务科、账务室。

（三）部门人员构成

黔南州机关幼儿园总编制人数：70 人，均为事业编制。2022 年末实有在职人数 62 人，退休 50 人，无离休人员。

二、2023 年预算安排说明

（一）部门收支预算总体情况

2023年我部门预算收入合计2139.43万元，其中：一般公共预算财政拨款收入2003.32万元；政府性基金预算财政拨款收入0万元；国有资本经营预算财政拨款收入0万元；财政专户管理资金收入0万元；事业性收入0万元；事业单位经营收入0万元，上年结转136.11万元。相应安排支出预算2139.43万元，其中：财政拨款支出预算2139.43万元，按支出方向分，一般公共服务支出1763.65万元，社会保障和就业支出257.71万元，卫生健康支出36.46万元，住房保障支出81.61万元。

2023年收支总额与2022年相比，增加597.07万元，增长27.91%。主要原因：一是2023年我单位新增在职人员公用经费52.7万元；二是在职人员目标绩效奖比2022年增加81.6万元；三是2023年幼儿人数比2022年增加近400人，加上保教费调标（360元每月调为520元每月），保教费收入增加308.56万元；四是上年结转136.11万元；五是人员工资变动等。

（二）部门收入总体情况

2023年部门预算收入总额为2139.43万元，其中：一般公共预算财政拨款收入2003.32万元，占部门收入的93.64%；政府性基金预算财政拨款收入0万元，占部门收入的0%；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，占部门收入的0%；财政专户管理资金收入0万元，占部门收入的0%；事业性收入0万元，占部门收入的0%；事业单位经营收入0万元，占部门收入的0%；上年结转136.11万

元，占部门收入的 6.36%。

2023 年收入总额较上年增加 597.07 万元，增长 27.91%，主要原因：一是 2023 年我单位新增在职人员公用经费 52.7 万元；二是在职人员目标绩效奖比 2022 年增加 81.6 万元；三是 2023 年幼儿人数比 2022 年增加近 400 人，加上保教费调标（360 元每月调为 520 元每月），保教费收入增加 308.56 万元；四是上年结转 136.11 万元；五是人员工资变动等，增加均为一般公共预算拨款收入。

（三）部门支出总体情况说明

2023 年部门预算支出总额为 2139.43 万元，其中：一般公共预算拨款支出 2139.43 万元，占部门支出的 100%；政府性基金预算拨款支出 0 万元，占部门支出的 0%；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，占部门支出的 0%；财政专户管理资金支出 0 万元，占部门支出的 0%；事业性支出 0 万元，占部门支出的 0%；事业单位经营支出 0 万元，占部门支出的 0%。

2023 年支出总额较上年增加 597.07 万元，增长 27.91%，主要原因：一是 2023 年我单位新增在职人员公用经费 52.7 万元；二是在职人员目标绩效奖比 2022 年增加 81.6 万元；三是 2023 年幼儿人数比 2022 年增加近 400 人，加上保教费调标（360 元每月调为 520 元每月），保教费收入增加 308.56 万元；四是上年结转 136.11 万元；五是人员工资变动等。

财政拨款支出按功能科目类级区分：一般公共服务支出 1763.65 万元，占总支出 82.44%；社会保障和就业支出 257.71 万元，占总支出 12.05%；卫生健康支出 36.46 万元，占总支出 1.70%；住房保障支出 81.61 万元，占总支出 3.81%。

（四）财政拨款收支总体情况

2023 年我单位财政拨款收入合计 2139.43 万元，其中：一般公共预算拨款收入 2139.43 万元；政府性基金预算拨款收入 0 万元；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。相应安排支出预算 2139.43 万元，其中：一般公共服务支出 1763.65 万元，占财政拨款支出的 82.44%；社会保障和就业支出 257.7 万元，占财政拨款支出的 12.05%；住房保障支出 81.61 万元，占财政拨款支出的 3.81%；卫生健康支出 36.46 万元，占财政拨款支出的 1.70%。

2023 年财政拨款收支总额与 2022 年相比，增加 597.07 万元，增长 27.91%，主要原因：一是 2023 年我单位新增在职人员公用经费 52.7 万元；二是在职人员目标绩效奖比 2022 年增加 81.6 万元；三是 2023 年幼儿人数比 2022 年增加近 400 人，加上保教费调标（360 元每月调为 520 元每月），保教费收入增加 308.56 万元；四是上年结转 136.11 万元；五是人员工资变动等。

（五）一般公共预算支出情况

2023年部门预算一般公共预算支出总计2139.43万元，较上年增加597.07万元，增长27.91%，主要原因：一是2023年我单位新增在职人员公用经费52.7万元；二是在职人员目标绩效奖比2022年增加81.6万元；三是2023年幼儿人数比2022年增加近400人，加上保教费调标（360元每月调为520元每月），保教费收入增加308.56万元；四是上年结转136.11万元；五是人员工资变动等。其中：基本支出1210.85万元，占一般公共预算支出的56.60%；项目支出928.57万元，占一般公共预算支出的43.40%。

按照支出功能科目类级区分：一般公共服务支出1763.65万元，占一般公共预算支出的82.44%；社会保障和就业支出257.7万元，占一般公共预算支出的12.05%；住房保障支出81.61万元，占一般公共预算支出的3.81%；卫生健康支出36.46万元，占一般公共预算支出的1.70%。

（六）一般公共预算基本支出情况

2023年一般公共预算基本支出为1210.85万元，较上年增加219.50万元，主要原因：一是2023年我单位新增在职人员公用经费52.7万元；二是在职人员目标绩效奖比2022年增加81.6万元；三是人员工资变动等。其中：人员经费支出1155.15万元，占一般公共预算基本支出的95.40%；公用经费支出55.70万元，占一般公共预算基本支出的4.60%。

人员经费构成情况，其中：工资福利支出974.76万元，占人员经费的84.38%；商品服务支出19.83

万元，占人员经费的 1.72%；对个人和家庭的补助支出 160.56 万元，占人员经费的 13.90%。

公用经费构成情况，其中：商品服务支出 52.70 万元，占公用经费的 94.61%；对个人和家庭的补助支出 3 万元，占公用经费的 5.39%。

（七）财政拨款“三公”经费支出情况

2023 年财政拨款“三公”经费支出预算为 1 万元，较上年减少 3.5 万元，主要原因是：公务用车运行维护费未列预算（用车下县都是根据各专项培训实际列支）。其中：公务接待费预算为 1 万元，较上年增加 0.75 万元，主要原因是 2023 年我单位下半年可能会迎省级示范幼儿园评估；因公出国（境）费用预算为 0 万元，较上年增加（或减少）0 万元，我单位无此项支出；公务用车运行维护费预算为 0 万元，较上年或减少 3.75 万元，主要原因是严格执行中央八项规定，压缩一般性开支，严格执行压缩公用经费 15%用于重点支出政策；公务用车购置费预算为 0 万元，较上年增加（或减少）0 万元，我单位无此项支出。2023 年“三公”经费支出占一般公共预算支出比重为 0%。

2023 年度部门“三公”经费财政拨款支出预算表

单位：万元

项目	2022 年预算数	2023 年预算数	增额	增减率	2023 年“三公”经费支出占一般公共财政预算支出的比重 (%)
合计	-	-			
一、因公出国（境）费	-	-			
二、公务接待费	0.75	1	0.25	25%	2023 年我单位下半年可能会迎省级示范幼儿园评估
三、公务用车购置及运行维护费	-	-			
1、公务用车购置	-	-			
2、公务用车运行维护费	3.75	0	-3.75	100%	用车下县都是根据各专项培训实际列支

（八）政府性基金预算支出情况

2023 年我部门（单位）及所属单位没有政府性基金预算，因此无政府性基金预算支出。

(九) 国有资金经营预算支出情况

2023年我部门（单位）及所属单位没有国有资本经营预算，因此无国有资本经营预算支出。

三、其他重要事项说明

(一) 机关运行经费说明

机关运行经费，是指各部门的公用经费，包括办公费、印刷费、手续费、水电费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、维修费、公务接待费、公务用车运行维护费以及其他费用。2023年机关运行经费预算为52.7万元，较上年增加40.03万元，主要原因：2023年我单位人员公用经费从原来每人每年0.13万元增长到1万元（严格执行中央八项规定，压缩一般性开支，继续执行压缩公用经费15%后为0.85万元）

(二) 政府采购情况

2023年，我单位无政府采购预算情况。

(三) 国有资产占有使用情况

2023年初，我单位国有资产原值814.81万元，累计折旧310.76万元，净值504.05万元（其中：土地、房屋及构筑物0.69万元，通用设备164.01万元，专用设备115.50万元，无形资产0万元，档

案 3.53 万元，家具、用具、装具及动植物 220.32 万元），较上年增加 248.19 万元，主要原因是我单位新增杉木湖办园点，新购办公设施设备，厨房设施设备；完善东园办园设施设备

（四）部门预算绩效说明

2023 年实行绩效管理的项目 7 个，涉及财政拨款预算 2139.43 万元。（详见附表）

2023 年财政拨款预算纳入绩效管理，我部门（单位）2023 年主要完成完成完成州属 3-6 周岁（或 7 周岁）幼儿实施保育和教育，实行保育与教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德、美诸方全面发展的教育，促进其身心和谐发展。引领全州 3-6 周岁（或 7 周岁）幼儿实施保育和教育，实行保育与教育相结合的原则，对全州幼教工作作好指导、引领，幼儿教师培训工作等工作任务。

2023 年实行绩效管理的项目 7 个，涉及财政拨款预算 928.57 万元。（详见附表）

2023 年财政拨款预算纳入绩效管理，我部门（单位）2023 年主要完成州属 3-6 周岁（或 7 周岁）幼儿实施保育和教育，实行保育与教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德、美诸方全面发展的教育，促进其身心和谐发展。引领全州 3-6 周岁（或 7 周岁）幼儿实施保育和教育，实行保育与教育相结合的原则，对全州幼教工作作好指导、引领，幼儿教师培训工作等工作任务其中，将根据 2023 年我单位工作要求，计划完成特定目标类-成本性支出项目、特定目标类-民生配套项目、特定目

标类-黔南州机关幼儿园东园改造项目、特定目标类-黔南州机关幼儿园东园附属设施改造项目、特定目标类-教师专业发展支持服务体系建设项目、特定目标类-学前教育内涵发展省级补助资金项目。

（五）项目支出安排情况说明

2023年，我部门项目支出预算为928.57万元，主要用于为完成特定行政工作任务或事业发展目标而开展的单位事业发展、非税成本支出、基本民生配套支出、特定目标类-黔南州机关幼儿园东园改造支出、特定目标类-黔南州机关幼儿园东园附属设施改造支出、特定目标类-教师专业发展支持服务体系建设项目支出、特定目标类-学前教育内涵发展省级补助资金支出等方面，其中占比较大的主要有，一是成本性支出资金718.96万元，占项目预算支出的77.43%；二是基本民生配套支出资金73.5万元，占项目预算支出的7.92%。

1. 成本性支出-公办幼儿园保教杂费项目相关情况如下：

（1）项目概述：为完成州属3-6周岁（或7周岁）幼儿实施保育和教育，实行保育与教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德、美诸方全面发展的教育，促进其身心和谐发展。引领全州3-6周岁（或7周岁）幼儿实施保育和教育，实行保育与教育相结合的原则，对全州幼教工作作好指导、引领，幼儿教师培训工作等。

(2) 立项依据：根据国家发展改革委 教育部 财政部关于印发《幼儿园收费管理暂行办法》的通知文件要求，设立成本性支出-公办幼儿园保教杂费项目。

(3) 实施主体：黔南州机关幼儿园

(4) 实施方案：根据黔南财预【2023】1号批复，本项目用于幼儿园成本性支出方面，主要包括以下内容：办公费、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、劳务费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他商品服务支出。

(5) 实施周期：1年。

(6) 年度预算安排：2022年拟安排项目预算718.96万元。其中：办公费15万元；差旅费5万元；福利费63.64万元；培训费10万元；临聘人员工资517.28万元；劳务费3万元；电费5万元；水费5万元；邮电费3万元；维护维修费19万元；物业管理费3万元；其他商品服务支出70万元。

2. 学前教育生均公用经费项目相关情况如下：

(1) 项目概述。为完成州属3-6周岁（或7周岁）幼儿实施保育和教育，实行保育与教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德、美诸方全面发展的教育，促进其身心和谐发展。引领全州3-6周岁（或7周岁）幼儿实施保育和教育，实行保育与教育相结合的原则，对全州幼教工作作好指导、

引领，幼儿教师培训工作等。

(2) 立项依据。根据黔财教【2018】254号 贵州省财政厅 贵州省教育厅关于印发《关于建立公办幼儿园生均公用经费财政拨款制度的指导意见》的通知文件要求，设立学前教育生均公用经费项目。

(3) 实施主体。黔南州机关幼儿园

(4) 实施方案。根据黔南财预【2023】1号批复，本项目用于幼儿教育教学等方面，主要包括以下内容：办公费、印刷费、水费、电费、差旅费等。

(5) 实施周期。1年。

(6) 年度预算安排。2022年拟安排项目预算73.50万元。其中：办公费36万元；水费15.9万元；电费15万元；维修(护)费4.6万元；印刷费2万元。

(六) 部分专有名词解释

1. 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作而发生的人员支出和运转支出。
2. 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各类项目支出。
3. 因公出国（境）费，指单位工作人员因公务出国（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。

4. 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）费用。

5. 公务用车购置费，指公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）

6. 公务用车运行维护费，指单位按规定保留的公务用车及未参改单位事业编制车辆开展公务活动产生的车辆租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费，开展公务活动。

7. “三公经费”：是指本部门通过财政拨款资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。”其中，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；公务用车购置及运行费指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

8. 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、劳务费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他商品服务支出。

9. 政府公共预算：是指国家以整个社会管理者身份取得的收入和用于维持公共需要、保障国家安全、维护社会稳定和秩序、发展社会公共事业的预算。

四、2023 年部门预算公开报表

(一) 部门收支预算总表

(二) 部门收入预算总表

(三) 部门支出预算总表

(四) 部门财政拨款收支预算总表

(五) 部门一般公共预算支出明细表

(六) 部门一般公共预算基本支出明细表（按经济分类）

(七) 一般公共预算机关运转经费明细表

(八) 部门预算财政拨款“三公”经费支出表

(九) 部门一般公共预算项目经费明细表

(十) 部门预算批复表

- (十一) 部门政府性基金预算支出预算表
- (十二) 部门国有资本经营预算支出预算表
- (十三) 部门政府采购预算表
- (十四) 部门整体支出绩效目标表
- (十五) 项目支出绩效目标表

详见公开附件。

黔南布依族苗族自治州

机关幼儿园

2022年01月28日