

2023 年度东莞市望牛墩镇第二幼儿园部门决 算



目 录

第一部分：东莞市望牛墩镇第二幼儿园概况

- 一、东莞市望牛墩镇第二幼儿园主要职责
- 二、东莞市望牛墩镇第二幼儿园机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：东莞市望牛墩镇第二幼儿园 2023 年度部门决算表

- 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：东莞市望牛墩镇第二幼儿园 2023 年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：东莞市望牛墩镇第二幼儿园概况

一、东莞市望牛墩镇第二幼儿园主要职责

东莞市望牛墩镇第二幼儿园是望牛墩人民政府承办的一所公办幼儿园,设大、中、小三个级部。

其主要职能：一是实行保育和教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德、美各方面全面发展的教育，促进其身心和谐发展。二是强化师资培训，深化课程改革，注重教育研究。

二、东莞市望牛墩镇第二幼儿园机构设置

东莞市望牛墩镇第二幼儿园现有 15 个教学班，幼儿 427 人，教职工 73 人，其中园长 1 人，副园长 2 人，专任教师 34 人。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：东莞市望牛墩镇第二幼儿园 2023 年度部门决算表

表 1

收入支出决算汇总表

部门（单位）：东莞市望牛墩镇第二幼儿园

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	556.37	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	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	0.00	五、教育支出	35	556.37
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	0.00	八、社会保障和就业支出	38	0.00
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00

收入支出决算汇总表

部门（单位）：东莞市望牛墩镇第二幼儿园

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	0.00
	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	0.00

收入支出决算汇总表

部门（单位）：东莞市望牛墩镇第二幼儿园

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		
	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	556.37	本年支出合计	57	556.37
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	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	556.37	总计	60	556.37

注：1. 本表反映部门（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

部门(单位)：东莞市望牛墩镇第二幼儿园

单位：万元

功能分类 科目编码	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
	科目名称	栏次							
		栏次	1	2	3	4	5	6	7
		合计	556.37	556.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205		教育支出	556.37	556.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502		普通教育	556.37	556.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201		学前教育支出	556.37	556.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门(单位)本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门（单位）：东莞市望牛墩镇第二幼儿园

单位：万元

功能分类 科目编码	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
	栏次	科目名称						
	1	2	3	4	5	6		
	556.37	472.10	84.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	556.37	472.10	84.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	556.37	472.10	84.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	556.37	472.10	84.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门（单位）：东莞市望牛墩镇第二幼儿园

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	556.37	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	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	556.37	556.37	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	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算汇总表

部门(单位): 东莞市望牛墩镇第二幼儿园

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	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算汇总表

部门（单位）：东莞市望牛墩镇第二幼儿园

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	556.37	本年支出合计	59	556.37	556.37	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		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	556.37	总计	64	556.37	556.37	0.00	0.00

注：本表反映部门（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支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

部门（单位）：东莞市望牛墩镇第二幼儿园

单位：万元

功能分类 科目编码	项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
	科目名称	栏次			
		合计	1	2	3
205	教育支出		556.37	472.10	84.27
20503	职业教育		556.37	472.10	84.27
2050201	学前教育支出		556.37	472.10	84.27

注：本表反映部门（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

部门(单位): 东莞市望牛墩镇第二幼儿园

单位: 万元

经济分类科目编码		人员经费		公用经费		
科目名称	科目名称	科目名称	经济分类科目编码	科目名称	科目名称	金额
301	工资福利支出		302	商品和服务支出		39.28
30101	基本工资		30201	办公费		1.86
30102	津贴补贴		30202	印刷费		0.00
30103	奖金		30203	咨询费		0.00
30106	伙食补助费		30204	手续费		0.00
30107	绩效工资		30205	水费		7.09
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30206	电费		6.99
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		2.87
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费		0.00
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		0.36
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费		1.12
30113	住房公积金		30212	因公出国(境)费用		0.00
30114	医疗费		30213	维修(护)费		4.16
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		0.00
						428.79

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门(单位): 东莞市望牛墩镇第二幼儿园

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	0.00	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.42
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	4.65
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	2.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	2.50
30309	奖励金	0.00	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	0.00
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	0.00
			30299	其他商品和服务支出	4.26
			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

部门(单位)：东莞市望牛墩镇第二幼儿园

单位：万元

经济分类 科目编码	人员经费		公用经费		
	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	0.53
			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	0.53
			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

部门（单位）：东莞市望牛墩镇第二幼儿园

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
			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
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	432.29		公用经费合计	39.81

注：本表反映部门（单位）本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门（单位）：东莞市望牛墩镇第二幼儿园

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
				小计	基本支出	项目支出	
功能分类	科目名称	1	2	3	4	5	6
科目编码	栏次						
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门（单位）：东莞市望牛墩镇第二幼儿园

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：本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门（单位）：东莞市望牛墩镇第二幼儿园

单位：万元

合计	预算数				决算数			
	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费		
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费
1	2	4	5	6	8	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表本年度无发生额。

第三部分：东莞市望牛墩镇第二幼儿园 2023 年度部门决算情况说明

一、2023 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

东莞市望牛墩镇第二幼儿园 2023 年度总收入 556.37 万元，其中本年收入 556.37 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 556.37 万元，比上年决算数减少 55.02 万元，下降 9%，主要变动情况：一是招收的幼儿人数减少导致公用经费减少，二是本年度没有做修缮工程和监控报警安全项目，导致本年度一般公共预算财政拨款收入减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

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 0 万元，与上年决算数持平。

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 0 万元，比上年决算数减少 119.22 万元，主要变动情况：代收幼儿伙食费不再纳入零余额账户核算。

（二）年度支出总体情况

东莞市望牛墩镇第二幼儿园 2023 年度总支出 556.37 万元，

其中本年支出 556.37 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 472.10 万元，比上年决算数增加 2.57 万元，增长 0.55%，主要变动情况是人员经费增加。

2. 项目支出 84.27 万元，比上年决算数减少 176.81 万元，下降 67.72%，主要变动情况：一是退回幼儿的保教费减少，二是本年度没有做修缮工程和监控报警安全项目，导致本年度项目支出减少。

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、2023 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023 年度财政拨款收入说明

东莞市望牛墩镇第二幼儿园 2023 年度财政拨款收入合计 556.37 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 556.37 万元，比上年决算数减少 55.02 万元，下降 9%；主要变动情况：一是招收的幼儿人数减少导致公用经费减少，二是本年度没有做修缮工程和监控报警安全项目，导致本年度一般公共预算财政拨款收入减少；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平；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。

（二）2023 年度财政拨款支出说明

东莞市望牛墩镇第二幼儿园 2023 年度财政拨款支出合计

556.37 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 556.37 元，比年初预算数减少 204.24 万元，下降 27.95%；主要变动情况：一是招收的幼儿人数减少导致公用经费支出减少，二是本年度没有做修缮工程和监控报警安全项目，导致本年度一般公共预算财政拨款支出减少，三是代收幼儿伙食费不再纳入零余额账户核算；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%；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，增长 0%。

三、2023 年度财政拨款“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

东莞市望牛墩镇第二幼儿园 2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元；公务用车购置及运行维护费支出决算为 0 万元；其中：公务用车购置支出决算为 0 万元；公务用车运行维护费支出决算为 0 万元；公务接待费支出决算为 0 万元。

2023 年度“三公”经费支出决算等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，全年实际支出为零。

2023 年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：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，全年实际支出为零。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元；公务用车购置及运行维护费支出0万元；公务接待费支出0万元。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0万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出0万元，公务用车保有量为0辆，主要用于本单位没有公务用车。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于没有发生，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。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本部门机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长0%。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

2023年度本部门政府采购支出总额0.99万元，其中：政府采购货物支出0.15万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0.84万元。授予中小企业合同金额0.99万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0.99

万元，占授予中小企业合同金额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

（三）国有资产占用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门 共有车辆 0 辆，其中，岗位保障用车 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、其他用车 0 辆。单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（四）预算绩效管理开展情况

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求，我部门组织对五个 2022 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 141.85 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；组织对 2022 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。

绩效自评结果。我部门 2023 年对 2022 年度预算项目开展了五个项目绩效自评。自评结果为优的项目有五个。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：一、课本资料费，投入 98484.40 元，为全校学生提供教科书及相关的基础教学材料，满足教师教学和学生上课的需求，促进学生的个性全面和谐发展。二、退还幼儿保教费，投入 955170.00 元，根据《东莞市发展和改革局 东莞市教育局 东莞市财政局关于规范我市幼儿园收费管理的通

知》（东发改〔2019〕308号）退还幼儿保教费。三、聘请临时代课教师费用，投入37265.58元，根据2021年第10次联席会议纪要，将公办学校教师生育津贴用于聘请临时代课教师费用。四、第二幼儿园地面瓷砖修缮工程费，投入32277.00元，修缮校园内部分地面浮涨松脱的瓷砖，保证校园安全，保障教学安全进行。五、监控报警安全项目，投入295341.30元元，加强第二幼儿园校园内安全管理工作，排查隐患，堵塞漏洞，消除隐患。

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、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

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：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、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）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过

桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括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。

