

附件 2

海口市教育幼儿园
2025 年度单位决算公开报告

目 录

第一部分 基本情况	2
一、部门（单位）职责	2
二、机构设置	3
第二部分 2025 年度单位决算公开报表	3
第三部分 2025 年度单位决算情况说明	4
一、收入支出总体情况说明	4
二、收入决算情况说明	5
三、支出决算情况说明	5
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	5
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	6
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	9
十、预算绩效情况说明	10
十一、落实习惯过紧日子要求、保障重点支出情况说明 ..	12
十二、其他重要事项情况说明	13
第四部分 名词解释	14

第一部分 基本情况

一、部门（单位）职责

海口市教育幼儿园成立于 1950 年 5 月，是新中国成立以来海南省最早的公办幼儿园，原园址初设在永乐街，称“海口市立幼稚园”；1951 年迁址得胜沙中法医院和铜锣街天主教堂儿童教养院；1956 年迁入振东路 51 号，改称“海口市第一幼儿园”；1998 年海南建省后更名为“海口市教育幼儿园”；2007 年，因原园舍年久失修，经报市政府批准我园暂停办学；在市委、市政府的高度重视下分别于 2014 年春季及 2015 年秋季，在秀英区和谐路及美兰区碧海大道春华路重新开园。

主要职能：为学龄前儿童提供保育和教育服务。全体教职工秉承“循本而教，向善而育”的办园理念，遵循“尊重幼儿、理解幼儿、培养幼儿、发展幼儿”的办园宗旨，始终坚持“幼儿是一个独立的、完整的、成长着的拥有极大发展潜能的主体”的儿童观，围绕“健康、快乐、发展”的园训和“厚德、博爱、善思、勤业”的师训，开展各类保育教育活动，面向未来，培养亲近自然、融合社会、乐于探究、善于合作的幼儿，彰显教育的本真。

我园为海南省示范幼儿园，在幼儿园总体办园规划、内外部

环境建设、师资队伍建设、保育教育改革等方面力学笃行，以管理科学化、教育现代化、队伍专业化、课程多样化、儿童多元化的方式发挥着高品质省级示范园的引领作用。我园着重培养儿童游戏性、体验性、探究性行为，坚持自主游戏性的探究，在“自发、自由、自主”的选择与创造的过程中逐步习得亲近自然、敢于质疑、乐于探究、善于合作、主动学习、善用工具、思维开拓、勇敢自信的优秀品质。

二、机构设置

海口市教育幼儿园是海口市教育局直属差额拨款二级预算单位。内设机构：海口市教育幼儿园有园长 1 名，副园长 3 名（其中 1 名分管分园工作），设有党办、行政办、教研室、总务室、财务室、资料室、保健室、年级组等机构。

第二部分 2025 年度单位决算公开报表

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 2025 年度单位决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

2025 年度收入总计 2452.83 万元，支出总计 2452.83 万元，与 2024 年度相比，收入、支出总计各减少 121.53 万元，下降 9.5%。主要原因：财政拨款收入减少及年初结余结转减少。

（一）收入总计主要构成

本年收入 2452.83 万元。

使用非财政拨款结余（含专用结余）0 万元，较 2024 年度决算数增加（减少）0 万元，主要原因是无此项预算。

年初结转结余 0 万元，较 2024 年度决算数减少 38.52 万元，下降 100%，主要原因是本年无结余。

（二）支出总计主要构成

本年支出 2452.83 万元。

结余分配 0 万元，较 2024 年度决算数增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是无结余资金。

年末结转结余 0 万元，主要是无结余资金，较 2024 年度决

算数增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是无结余资金。

二、收入决算情况说明

本年收入 2452.83 万元，其中：财政拨款收入 2377.92 万元，占 96.95%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 74.91 万元，占 3.05%。

三、支出决算情况说明

本年支出 2452.83 万元，其中：基本支出 1020.46 万元，占 41.6%；项目支出 1432.37 万元，占 58.40%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收入 2377.92 万元，支出 2377.92 万元。与 2024 年度相比，财政拨款收入减少 79.86 万元，下降 3.25%，主要原因：一是一般公共预算财政拨款减少。支出减少 79.86 万元，下降 3.25%，主要原因：一是教育支出减少。

财政拨款年初结转结余 0 万元，主要是无结转结余形成或来源，较 2024 年度决算数增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是主要是无结转结余形成或来源。

财政拨款年末结转结余 0 万元，主要是无结转结余的构成，较 2024 年度决算数增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主

要原因是无结转结余的构成。

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

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 2377.92 万元，占本年支出合计的 96.95%。与 2024 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 79.86 万元，下降 3.25%，主要原因是项目支出减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 2377.92 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出 2117.57 万元，占 89.05%；社会保障和就业（类）支出 142.09 万元，占 5.97%；卫生健康支出（类）支出 40.28 万元，占 1.70%；住房保障（类）支出 77.99 万元，占 3.28%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 2403.69 万元，支出决算为 2377.92 万元，完成年初预算的 98.92%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）

年初预算为 2134.42 万元，支出决算为 2117.57 万元，完成年初预算的 99.21%。决算数小于预算数的主要原因：按照实际需要支出。

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和机关事业单位职业年金缴费支出（项）

年初预算为 144.65 万元，支出决算为 142.09 万元，完成年初预算的 98.23%。决算数小于预算数的主要原因：按照实际需要支出。

3. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗及其他行政事业单位医疗支出（项）

年初预算为 46.60 万元，支出决算为 40.28 万元，完成年初预算的 86.43%。决算数小于预算数的原因：按照实际需要支出。

4. 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 77.99 万元，支出决算为 77.99 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

2025 年度财政拨款基本支出 1020.46 万元，其中：人员经费 928.38 万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、津贴补贴、奖金、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、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奖励金。公用经费 92.08 万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、专用材料费、专用燃料费、工会经费、福

利费、其他商品和服务支出；资本性支出中的办公设备购置。

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

2025 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 2024 年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加（减少 0 万元，增长（下降）0%，主要原因是 2024 年和 2025 年均无此项支出预算。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，无此项支出预算。

（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况

2025 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 100%。

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

2025 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 2024 年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是 2024 年和 2025 年均无此项支出预算。

（二）国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，主要无此项支出预算。

（三）国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况

2025 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 100%。无此项支出预算。

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

2025 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 100%，与 2024 年度相比，“三公”经费支出增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是 2024 年和 2025 年均无此项支出预算。

（二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

2025 年度财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费用支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 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）费用支出 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）费用支出决算数比预算数增加（减少）万元，完成预算的%。与 2024 年度相比，因公出国（境）费用支出增加（减少）万元，增长（下降）%，主要原因是 2024 年和 2025 年均无此项支出预算。

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 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维护费支出决算数比预算数增加（减少）0 万元，完成预算的 0%。与 2024 年度相比，公务用车购置及运行维护费支出增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是 2024 年和 2025 年均无此项支出预算。

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比预算数增加（减少）0 万元，完成预算的 0%。与 2024 年度相比，公务接待费支出增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是 2024 年和 2025 年均无此项支出预算。

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 2025 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 1488.33 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对 2025 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%。组织对 2025 年度 0 个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的 0%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果（预算部门、单位可根据实际情况反映重点项目绩效自评结果）

我单位在部门决算中对 2025 年教师队伍建设 1046.52 万元、综合事务 274.52 万元、支持学前教育发展资金（非保基本民生）70.24 万元、教育发展专项资金 17.05 万元、教育教学管理 80 万元、支持学前教育发展资金 31 万元 6 个项目绩效自评结果。合计金额：1519.33 万元。6 项目绩效自评表，1 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 92.92 分。全年预算数为 1519.33 万元，执行数为 1432.36 万元，完成预算的 94，27%。项目绩效目标完成情况：教师队伍建设完成支出 985.71 万元；综合事务完成支出 274.49 万元；支持学前教育发展资金（非保基本民生）完成支出 49.39 万元；教育发展专项资金完成支出 17.05 万元；教育教学管理完成支出 74.91 万元、支持学前教育发展资金完成支出 30.80 万元。

2025 年，我园积极探索完善项目管理的有效机制，不断完善管理制度，形成了一套行之有效的资金和项目管理体系。确保了我国的教育教学工作的正常开展，保证了我国工作在正常开展的基础上得到了提升和发展。项目资金拨付严格按照审批程序，

使用规范，会计核算结果真实、准确。此次绩效评价过程中未发现有截留、挤占或挪用项目资金的情况。基本按照预算要求完成资金使用。

（三）部门评价结果（预算部门填写，部门所属单位不需填写）

无

（四）财政评价结果（如有）

无

十一、落实习惯过紧日子要求、保障重点支出情况说明

进一步细化关于部门决算收支情况公开信息说明内容，部门应当在财政拨款收支情况说明中全面反映贯彻落实习惯过紧日子要求，2025 年主要任务和重点支出等情况。一是在一般公共预算和政府性基金预算支出情况说明中增加贯彻落实习惯过紧日子要求、合理保障重点支出情况说明。参考格式：按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障 XX、XX、XX 等重点支出，体现在有关支出科目中。二是结合部门职责和决算情况等，对 2025 年主要任务和支出政策进行说明。参考格式：按照支出功能分类，XX 方面的支出规模较大（或占财政拨款支出总额的比重较高），主要是：XX（科目名称），2025 年度决算数为 XX 万元，占财政拨款支出总额的 XX%，主要用于 XX 项目建设、运维/XX 重大活动

/……等方面（具体内容由部门根据实际情况进行说明）。

十二、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2025 年度单位机关运行经费 0 万元，比年初预算增加（减少）0 万元，完成预算的 100%；与 2024 年度相比，机关运行经费增加（减少）0 万元，增长（下降）100%。主要原因是：2024 年和 2025 年均无此项支出预算。

（二）政府采购支出情况

2025 年度单位政府采购支出总额 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。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%。

（三）国有资产占用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，本部门拥有房屋面积 2510.68 平方米。

本部门共有车辆 0 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 0 辆。

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（含专用结余）：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:

教育支出(类)普通教育(款)学前教育(项),反映各部门举办的学前教育支出,政府各部门对社会组织等举办的幼儿园的资助,如捐赠、补贴等,可在本科目中反映。

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),反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

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),反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项),反映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。

住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项),反映行政事业单位人员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。