松阳县青少年宫2023年单位预算

**2023年3月**

**目录**

一、**单位概况**

（一）主要职能

（二）单位机构设置情况

**二、2023年松阳县青少年宫单位预算安排情况说明**

（一）关于松阳县青少年宫2023年收支预算情况的总体说明

（二）关于松阳县青少年宫2023年收入预算情况说明

（三）关于松阳县青少年宫2023年支出预算情况说明
（四）关于松阳县青少年宫2023年财政拨款收支预算情况的总体说明

（五）关于松阳县青少年宫2023年一般公共预算当年拨款情况说明

（六）关于松阳县青少年宫2023年一般公共预算基本支出情况说明

（七）关于松阳县青少年宫2023年政府性基金预算支出情况说明

（八）关于松阳县青少年宫2023年国有资本经营预算支出情况说明

（九）关于松阳县青少年宫2023年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

（十）其他重要事项的情况说明

**三、名词解释**

**四、2023年松阳县青少年宫单位部门预算表**

（一）2023年县级单位收支预算总表

（二）2023年县级单位收入预算总表

（三）2023年县级单位支出预算总表

（四）2023年县级单位财政拨款收支预算总表

（五）2023年县级单位一般公共预算支出表

（六）2023年县级单位一般公共预算基本支出表

（七）2023年县级单位一般公共预算“三公”经费支出表

（八）2023年县级单位政府性基金预算支出表

（九）2023年县级单位国有资本经营预算支出表

（十）2023年县级单位项目支出预算表

**一、单位概况**

（一）主要职能

1. 坚持社会主义办学方向，全面贯彻党和国家教育方针、政策法令及《校外教育工作规程》。

2.以服务青少年健康成长为宗旨，集青少年思想政治教育、德育教育、科技教育、艺术素质提升、学科知识拓展、优秀文化传承、社会实践活动、体育娱乐等。

3.是具有鲜明特色的青少年儿童校外教育阵地，为素质教育服务，为松阳教育服务，为学校服务，为家长服务，为努力培养德、智、体全面发展集真善美的中华民族复兴的合格公民和接班人服务。

4.积极组织文化、科技、艺术、体育、少先队等大型活动及各类竞赛，为全县青少年搭建各类成长平台。

（二）单位机构设置情况

从预算单位构成看，松阳县青少年宫预算包括松阳县青少年宫本级预算。

 **二、2023年松阳县青少年宫单位预算安排情况说明**
（一）关于松阳县**青少年宫2023年收支预算情况的总体说明**

 按照综合预算的原则，松阳县青少年宫所有收入和支出均纳入单位预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、政府性基金预算收入；支出包括：一般公共服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出、其他支出。松阳县青少年宫2023年收支总预算229.01万元。

（二）关于松阳县青少年宫2023年收入预算情况说明

松阳县青少年宫2023年收入预算229.01万元，比上年执行数减少239.63万元，下降51.13%，主要是2023年政府性基金预算减少。

其中：上年结转0万元，占0%；一般公共预算拨款收入133.12万元，占58.13%；政府性基金收入95.89万元，占41.87%；国有资本经营预算收入0万元，占0%；专户资金0万元，占0%；事业收入（不含专户资金）0万元，占0%；事业单位经营收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%；上级补助收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；用事业基金弥补收支差额0万元，占0%。
　 （三）关于松阳县青少年宫2023年支出预算情况说明
　　松阳县青少年宫2023年支出预算229.01万元，比上年执行数减少239.63万元，下降51.13%，主要是2023年政府性基金预算减少。

1.按支出功能分类，包括一般公共服务支出103.77万元、社会保障和就业支出10.66万元、卫生健康支出7.91万元、住房保障支出10.78万元、其他支出95.89万元。

2.按支出用途分类，包括人员支出120.57万元，占52.65%；日常公用支出12.55万元，占5.48%；项目支出95.89万元，占41.87%；事业单位经营支出0万元，占0%；上缴上级支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%；上缴上级支出0万元，占0%。

结转下年0万元。

（四）关于松阳县青少年宫2023年财政拨款收支预算情况的总体说明

松阳县青少年宫2023年财政拨款收支总预算229.01万元。收入包括：一般公共预算133.12万元、政府性基金预算95.89万元；支出包括：一般公共服务支出103.77万元、社会保障和就业支出10.66万元、卫生健康支出7.91万元、住房保障支出10.78万元、其他支出95.89万元。

1. 关于松阳县青少年宫2023年一般公共预算当年拨款情况说明

**1.一般公共预算当年拨款规模变化情况。**

松阳县青少年宫2023年一般公共预算当年拨款133.12万元，比上年执行数增长4.89万元，增长3.81%，主要是2023年人员经费增加。

**2.一般公共预算当年拨款结构情况。**

一般公共服务（类）支出103.77万元，占77.95%；社会保障和就业（类）支出10.66万元，占8.01%；卫生健康（类）支出7.91万元，占5.94%；住房保障（类）支出10.78万元，占8.10%。

 **3.一般公共预算当年拨款具体使用情况。**

（1）一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）事业运行（项）103.77万元，主要用于工资福利、人员津贴补贴以及日常公用经费等基本支出。。

（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（项）7.11万元，主要用于在职人员基本养老保险缴费支出。

（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）3.55万元，主要用于在职人员职业年金缴费支出。

（4）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）7.91万元，主要用于在职人员及离退休人员医疗保险缴费。

（5）住房保障支出（类）住房改革支出（款住房公积金（项）10.78万元，主要用于按照规定比例为职工缴纳住房公积金。

 （六）关于松阳县青少年宫2023年一般公共预算基本支出情况说明

松阳县青少年宫2023年一般公共预算基本支出133.12万元，其中：

人员经费120.57万元，主要包括：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、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、其他对个人和家庭的补助、退休费。

公用经费12.55万元，主要包括：办公费、电费、培训费、工会经费、福利费。

（七）关于松阳县青少年宫2023年政府性基金预算支出情况说明

**1.政府性基金预算当年拨款规模变化情况。**

松阳县青少年宫2023年政府性基金预算当年拨款95.89万元，比2022年执行数减少244.52万元，下降71.83%，主要是2023年政府性基金预算减少。

**2.政府性基金预算当年拨款结构情况。**

其他支出（类）支出95.89万元，占100%。

**3.政府性基金预算当年拨款具体使用情况。**

（1）其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他政府性基金安排的支出（项）95.89万元，主要用于日常运行经费、编外教师工资、外聘教师课酬、活动经费、教育培训经费等支出。

（八）国有资本经营预算

 松阳县青少年宫2023年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

（九）关于松阳县青少年宫2023年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

松阳县青少年宫2023年“三公”经费预算数为0万元，与上年执行数持平。主要原因是2023年财政未给松阳县青少年宫安排“三公”经费预算数，具体如下：

1.因公出国（境）费用：根据因公出国计划和实际工作需要，2023年安排因公出国（境）费用预算0万元，与上年执行数持平。主要用于机关及下属预算单位人员公务出国（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。与上年持平的主要原因是该项费用实行全县总额控制，年初暂不下达到具体单位。本部门因工作需要有因公临时出国（境）人员，按规定程序审核审批同意后，财政部门将指标下达给本部门。

 2.公务接待费：2023年安排公务接待费预算0万元，与上年执行数持平。主要用于接待支出。与上年持平的主要原因是2023年财政未给松阳县青少年宫安排“三公”经费预算数。

3.公务用车购置及运行维护费：2023年安排公务用车购置及运行维护费预算0万元，与上年执行数持平。其中，公务用车购置支出0万元（含购置税等附加费用），主要用于经批准购置的0辆公务用车，与上年持平主要原因是该项费用实行全县总额控制，年初暂不下达到具体单位。公务用车运行维护费支出0万元，主要用于公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。与上年执行数持平的主要原因是该项项费用实行全县总额控制，年初暂不下达到具体单位。

（十）其他重要事项的情况说明

**1.政府采购情况。**

2023年松阳县青少年宫各单位政府采购预算总额0万元，其中：政府采购货物预算0万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算0万元。

**2.国有资产占有使用情况。**

截至2022年12月31日，松阳县青少年宫所属各预算单位共有车辆0辆，其中，省部级领导用车青少年宫辆、机要通信用车及应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、老干部服务用车0辆、行政执法专用车0辆。单位价值50万元以上通用设备0台（套），单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

2023年部门预算未安排购置车辆、单位价值50万元以上通用设备及单位价值100万元以上专用设备。

 **3.预算绩效情况说明。**

2023年松阳县青少年宫其他运转类项目和特定目标类项目均实行绩效目标管理，涉及一般公共预算当年拨款0万元，一级项目1个。

三、名词解释

1.财政拨款收入：本级财政部门当年拨付的财政预算资金，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算和国有资本经营预算财政拨款。

2.专户资金:教育收费作为本部门的事业收入，纳入财政专户管理的资金。

3.事业收入：事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入，不含专户资金收入。

4.事业单位经营收入：事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

5.其他收入：预算单位在“一般公共预算”“政府性基金”“专户资金”“事业收入”“事业单位经营收入”等之外取得的各项收入（含上级补助收入和附属单位缴款等收入）。

6.用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”“专户资金”“事业收入”“事业单位经营收入”“其他收入”“上年结转”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金弥补本年收支缺口的资金。

7.上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

8.基本支出：是预算单位为保障其正常运转，完成日常工作任务所发生的支出，包括人员支出和日常公用支出。

9.项目支出：是预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

10.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。

11.“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（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，不含教学科研人员学术交流；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、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）支出。

12.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。

13．一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）事业运行（项）反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

14.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指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。

15.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）：指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。

16.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）：指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。

17.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政部门安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

18.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指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。

19.其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收安排的支出（款）其他政府性基金安排的支出（项）反映其他政府性基金安排的支出（包括用以前年度欠款收入安排的支出）。