

开江县城北幼儿园 2024 年部门预算

目 录

第一部分 开江县城北幼儿园概况

一、基本职能及主要工作

二、部门预算单位构成

第二部分 开江县城北幼儿园2024 年部门预算表

一、部门收支总表（公开表 1）

二、部门收入总表（公开表 1-1）

三、部门支出总表（公开表 1-2）

四、财政拨款收支预算总表（公开表 2）

五、财政拨款支出预算表（部门经济分类科目）（公开表 2-1）

六、一般公共预算支出预算表（公开表 3）

七、一般公共预算基本支出预算表（公开表 3-1）

八、一般公共预算项目支出预算表（公开表 3-2）

九、一般公共预算“三公”经费支出预算表（公开表 3-3）

十、政府性基金预算支出表（公开表4）

十一、政府性基金预算“三公”经费支出预算表（公开表4-1）

十二、固有资本经营预算支出表（公开表 5）

十三、部门预算项目支出绩效目标表（公开表6）

十四、部门整体支出绩效目标表（公开表 7）

第三部分 开江县城北幼儿园2024 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 开江县城北幼儿园概况

一、基本职能及主要工作

开江县城北幼儿园是一所完全幼儿园。主要从事幼儿园教育工作，现有在职在编教职工10人，临聘人员27人，见习生6人，幼儿人数387人。

二、部门预算单位构成

本单位是县一级预算单位，隶属于开江县教育局。内设机构6个，包括：办公室、园务处、后勤处、支部办公室、安全办公室工会办公室。单位执行的政府会计制度。

第二部分 开江县城北幼儿园
2024 年部门预算表

附表4-1

收支预算总表

部门/单位：开江县城北幼儿园本级

金额单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	293.30	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
四、财政专户管理资金收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	275.11
六、上级补助收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、事业单位经营收入		八、社会保障和就业支出	13.94
九、其他收入		九、社会保险基金支出	
		十、卫生健康支出	6.16
		十一、节能环保支出	
		十二、城乡社区支出	
		十三、农林水支出	
		十四、交通运输支出	
		十五、资源勘探工业信息等支出	
		十六、商业服务业等支出	
		十七、金融支出	
		十八、援助其他地区支出	
		十九、自然资源海洋气象等支出	
		二十、住房保障支出	10.45
		二十一、粮油物资储备支出	
		二十二、国有资本经营预算支出	
		二十三、灾害防治及应急管理支出	
		二十四、其他支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
		二十七、抗疫特别国债安排的支出	
		二十八、国库拨款专用	
本年收入合计	293.30	本年支出合计	305.66
上年结转结余	12.36	年终结转结余	
收入总计	305.66	支出总计	305.66

附表4-4

本年支出预算总表

部门/单位：开江县城北幼儿园本级

金额单位：万元

科目 编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出			
					其中：		
					事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助 支出
205	教育支出	275.11	122.75	152.36			
20502	普通教育	275.11	122.75	152.36			
2050201	学前教育	275.11	122.75	152.36			
208	社会保障和就业支出	13.94	13.94				
20805	行政事业单位养老支出	13.94	13.94				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.94	13.94				
210	卫生健康支出	6.16	6.16				
21011	行政事业单位医疗	6.16	6.16				
2101102	事业单位医疗	6.16	6.16				
221	住房保障支出	10.45	10.45				
22102	住房改革支出	10.45	10.45				
2210201	住房公积金	10.45	10.45				
	合 计	305.66	153.30	152.36			

附表4-8

一般公共预算基本支出预算表

部门/单位：开江县城北幼儿园本级

金额单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
301	工资福利支出	130.13	130.13	
30101	基本工资	42.81	42.81	
30102	津贴补贴	5.28	5.28	
30103	奖金	21.95	21.95	
30107	绩效工资	28.10	28.10	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	13.94	13.94	
30110	职工基本医疗保险缴费	6.16	6.16	
30112	其他社会保障缴费	1.44	1.44	
30113	住房公积金	10.45	10.45	
302	商品和服务支出	23.16	3.81	19.35
30201	办公费	1.50		1.50
30202	印刷费	1.50		1.50
30205	水费	0.60		0.60
30206	电费	0.80		0.80
30207	邮电费	0.64		0.64
30209	物业管理费	7.00		7.00
30211	差旅费	2.40		2.40
30213	维修（护）费	1.50		1.50
30214	租赁费	0.85		0.85
30216	培训费	1.20		1.20
30217	公务接待费	0.12		0.12
30218	专用材料费	1.24		1.24
30228	工会经费	1.52	1.52	
30229	福利费	2.29	2.29	
303	对个人和家庭的补助	0.01	0.01	
30309	奖励金	0.01	0.01	
310	资本性支出			
31003	专用设备购置			
	合 计	153.30	133.95	19.35

附表4-9

一般公共预算“三公”经费支出预算表

部门/单位：开江县城北幼儿园本级

金额单位：万元

“三公”经费合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
0.12					0.12

附表4-12

项目支出表

部门/单位：开江县城北幼儿园本级

金额单位：万元

序号	项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户管理资金	单位资金	项目类别
				一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
1	51172323T000008957594-2023年城北幼儿园设备购置项目	220001-开江县城北幼儿园	12.36				12.36					31-部门项目
2	51172324T000011234659-2024年预算城北幼儿园购买社会服务人员（工作经费）	220001-开江县城北幼儿园	140.00	140.00								31-部门项目
	合计		152.36	140.00			12.36					

附表4-13

支出明细表

部门/单位：开江县城北幼儿园本级

金额单位：万元

序号	项目名称	项目类别	单位名称	资金性质	支出功能分类	部门预算支出经济分类科目	预算数	
								其中：财政拨款结转结余
							305.66	12.36
1	在编人员工资(学前教师)						76.19	
1		人员类	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	30101-基本工资	42.81	
2		人员类	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	30102-津贴补贴	5.28	
3		人员类	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	30107-绩效工资	28.10	
2	在编人员基础绩效奖(事业)	人员类	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	30103-奖金	21.95	
1		人员类	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	30103-奖金	21.95	
3	在编人员基本养老保险缴费	人员类	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出	30108-机关事业单位基本养老保险缴费	13.94	
1		人员类	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出	30108-机关事业单位基本养老保险缴费	13.94	
4	在编人员工伤保险	人员类	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	3011201-工伤保险	0.28	
1		人员类	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	3011201-工伤保险	0.28	
5	在编人员失业保险	人员类	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	3011202-失业保险	0.52	
1		人员类	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	3011202-失业保险	0.52	

6	在编人员残保金	人员类	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	3011203-残保金	0.64	
1		人员类	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	3011203-残保金	0.64	
7	在编人员住房公积金	人员类	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2210201-住房公积金	30113-住房公积金	10.45	
1		人员类	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2210201-住房公积金	30113-住房公积金	10.45	
8	在编人员基本医疗保险缴费(事业)	人员类	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2101102-事业单位医疗	30110-职工基本医疗保险缴费	6.16	
1		人员类	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2101102-事业单位医疗	30110-职工基本医疗保险缴费	6.16	
9	独生子女费(事业)	人员类	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	30309-奖励金	0.01	
1		人员类	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	30309-奖励金	0.01	
10	福利费(事业)	人员类	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	30229-福利费	2.29	
1		人员类	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	30229-福利费	2.29	
11	工会经费(事业)	人员类	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	30228-工会经费	1.52	
1		人员类	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	30228-工会经费	1.52	
12	定额公用经费(非九年义务教育学校)						19.35	
1		公用经费	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	30201-办公费	1.50	
2		公用经费	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	30202-印刷费	1.50	
3		公用经费	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	30205-水费	0.60	
4		公用经费	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	30206-电费	0.80	

5		公用经费	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	30207-邮电费	0.64	
6		公用经费	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	30209-物业管理费	7.00	
7		公用经费	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	30211-差旅费	2.40	
8		公用经费	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	30213-维修(护)费	1.50	
9		公用经费	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	30214-租赁费	0.85	
10		公用经费	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	30216-培训费	1.20	
11		公用经费	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	30217-公务接待费	0.12	
12		公用经费	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	30218-专用材料费	1.24	
13	2023年城北幼儿园设备购置项目	部门项目	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	31003-专用设备购置	12.36	12.36
1		部门项目	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	31003-专用设备购置	12.36	12.36
14	2024年预算城北幼儿园购买社会服务人员(工作经费)						140.00	
1		部门项目	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	30101-基本工资	66.00	
2		部门项目	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	30107-绩效工资	35.00	
3		部门项目	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	30108-机关事业单位基本养老保险缴费	30.00	
4		部门项目	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	3011201-工伤保险	2.56	
5		部门项目	220001-开江县城北幼儿园	一般公共预算资金	2050201-学前教育	3011202-失业保险	6.44	

第三部分 开江县城北幼儿园 2024年部门预算情况说明

一、收支预算情况说明

按照综合预算的原则，开江县城北幼儿园所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、其他收入和上年结转；支出包括：一般公共服务支出、教育支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出和住房保障支出。开江县城北幼儿园2024年收支预算总数为305.66万元，比2023年收支预算总数增加19.8万元，主要原因是人员经费支出政策有所调整。

（一）收入预算情况

开江县城北幼儿园2024年收入预算293.3万元，其中：上年结转68.73万元，占4.18%；一般公共预算拨款收入293.3万元，占95.82%；其他收入0万元，占0%。

（二）支出预算情况

开江县城北幼儿园2024年支出预算为305.66万元，其中：基本支出1574.45万元，占54.2%；项目支出140万元，占45.80%。

二、财政拨款收支预算情况说明

开江县城北幼儿园2024年财政拨款收支总预算为305.66万元，比2023年财政拨款收支总预算增加19.8万元，主要原因是人员经费支出政策有所调整。收入包括：本年一般公共预算拨款收入293.3万元、上年结转一般公共预算拨款收入12.36万元；支出包括：一般公共服务支出0万元、教育支出275.11万元、社

会保障和就业支出13.94万元、卫生健康支出6.16万元、住房保障支出10.45万元。

三、一般公共预算当年拨款情况说明

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

开江县城北幼儿园2024年一般公共预算当年拨款305.66万元，比2023年一般公共预算当年拨款数增加19.8万元，主要原因是人员经费支出政策有所调整。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况

一般公共服务支出0万元，占0%；教育支出275.11万元，占77.79%；社会保障和就业支出13.94万元，占10.14%；卫生健康支出6.16万元，占4.47%；住房保障支出10.45万元，占7.6%。

（三）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）。开江县城北幼儿园及相关机构事务（款）行政运行（项）2024年预算数为0万元，主要用于保障开江县城北幼儿园日常工作顺利开展。

2.一般公共服务支出（类）。开江县城北幼儿园及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）2024年预算数为0万元，主要用于保障推进开江县城北幼儿园各项重点工作任务完成。

3.一般公共服务支出（类）。开江县城北幼儿园及相关机构事务（款）机关服务（项）2024年预算数为0万元，主要用于保障开江县城北幼儿园工作正常开展。

4.一般公共服务支出（类）。开江县城北幼儿园及相关机

构事务（款）专项业务（项）2024年预算数为0万元，主要用于保障开江县城北幼儿园专项工作任务顺利开展。

5.一般公共服务支出（类）。开江县城北幼儿园及相关机构事务（款）事业运行（项）2024年预算数为0万元，主要用于保障开江县城北幼儿园下属各事业单位正常运转。

6.一般公共服务支出（类）。开江县城北幼儿园及相关机构事务（款）其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出（项20）22年预算数为0万元，主要用于保障开江县城北幼儿园部分基建项目正常进行。

7.教育支出（类）。普通教育（款）学前教育（项）2024年预算数为122.75万元，主要用于保障开江县城北幼儿园工作正常开展。

8.教育支出（类）。进修及培训（款）培训支出（项）2024年预算数为1.2万元，主要用于开江县城北幼儿园教师培训支出。

9.社会保障和就业支出（类）。行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）2024年预算数为0万元，主要用于开江县城北幼儿园离退休人员经费支出。

10.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）2024年预算数为13.94万元，主要用于开江县城北幼儿园缴纳的基本养老保险费支出。

11.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）2024年预算数为0万元，主要用于开江县城北幼儿园实际缴纳的职业年金支出。

12.社会保障和就业支出（类）。其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）2024年预算数为0万元，主要用于开江县城北幼儿园对个人和家庭的生活补助支出。

13.卫生健康支出（类）。行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）2024年预算数为0万元，主要用于开江县城北幼儿园按照规定标准缴纳的基本医疗保险支出。

14.卫生健康支出（类）。行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2024年预算数为6.16万元，主要用于开江县城北幼儿园按照规定标准缴纳的基本医疗保险支出。

15.卫生健康支出（类）。行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）2024年预算数为0万元，主要用于开江县城北幼儿园按照规定标准缴纳的公务员医疗补助支出。

16.住房保障支出（类）。住房改革支出（款）住房公积金（项）2024年预算数为10.45万元，主要用于开江县城北幼儿园按照相关规定标准缴纳的住房公积金支出。

17.住房保障支出（类）。住房改革支出（款）购房补贴（项）2024年预算数为0万元，主要用于开江县城北幼儿园按照规定标准为无房人员发放的购房补贴支出。

四、一般公共预算基本支出情况说明

开江县城北幼儿园2024年一般公共预算基本支出293.3万元，其中：人员经费122.75万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、离休费等支出。

公用经费73.41万元，主要包括：办公费、电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、公务用车运行维护费等支出。

五、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明

开江县城北幼儿园2024年“三公”经费财政拨款预算数为0.12万元，其中：公务接待费0.12万元，公务用车运行维护费0万元，无因公出国（境）费。

2024年公务接待费计划用于开江县城北幼儿园工作开展所必要的公务接待任务。

（一）公务接待费与2023年预算减少0.03万元

2024年公务接待费0.12万元，较2023年预算数减少0.03万元，主要原因是严格执行中央八项规定及省委省政府十项规定，厉行节约，控制公务接待支出。

（二）公务用车购置及运行维护费

2024年公务用车购置及运行维护费预算数0万元，2024年未安排购置公务用车。

六、政府性基金预算支出情况说明

开江县城北幼儿园2024年未使用政府性基金预算拨款安排

的支出。

七、国有资本经营预算支出情况说明

开江县城北幼儿园2024年未使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

八、其他重要事项的情况说明

（一）学校运行经费情况

2024年，开江县城北幼儿园运行经费财政拨款预算为19.35万元，比2023年预算减少2.75万元，下降9.62%。主要原因是城镇化步伐加快，学生流失大；其次按预算编制要求公用经费支出口径有所调整，部分公用经费调整至人员经费。

（二）政府采购情况

年初预算未安排政府采购。

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年底，我单位房屋类资产共计1496平方米，价值606万元，车辆共计0辆，价值0万元。

（四）预算绩效情况

2024年，开江县城北幼儿园开展绩效管理的项目2个，涉及预算152.36万元。其中：人员类项目1个，涉及预算140万元；运转类项目1个，涉及预算12.36万元。

第四部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。

2. 其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”等以外的收入。主要是银行存款利息收入等。

3. 年初结转和结余：指上个年度尚未完成、结转到本年度按有关规定继续使用的资金。

4. 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，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

5. 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。

6. 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。

7. “三公”经费：指部门用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；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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出。

8. 一般公共服务支出（类）**党委办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）**：反映行政单位（包括实行公务员

管理的事业单位)的基本支出。

9. 一般公共服务支出(类)党委办公厅(室)及相关机构事务(款)一般行政管理事务(项):反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)未单独设置项级科目的其他项目支出。

10. 一般公共服务支出(类)党委办公厅(室)及相关机构事务(款)机关服务(项):反映为行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)提供后勤服务的各类后期服务中心、医务室等附属事业单位的支出。

11. 一般公共服务支出(类)党委办公厅(室)及相关机构事务(款)专项业务(项):反映党委办公厅(室)及相关机构开展专项业务活动所发生的支出。

12. 一般公共服务支出(类)党委办公厅(室)及相关机构事务(款)事业运行(项):反映事业单位的基本支出。

13. 一般公共服务支出(类)党委办公厅(室)及相关机构事务(款)其他党委办公厅(室)及相关机构事务支出(项):反映其他用于党委办公厅(室)及相关机构事务支出。

14. 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。

15. 教育支出(类)进修及培训(款)培训支出(项):反映各部门安排的用于培训的支出。

16. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

17. 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。

18. 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职业年金支出。

19. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险缴费经费。

20. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

21. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部安排的公务员医疗补助经费。

22. 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。

23. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向符合条件职工发放的用于购买住房的补贴。

