

2024年
佛冈县机关幼儿园部门预算

目 录

第一部分 佛冈县机关幼儿园概况

- 一、主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门预算构成

第二部分 2024年部门预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）
- 六、一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）
- 七、一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）
- 八、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表
- 九、政府性基金预算支出情况表
- 十、国有资本经营预算支出情况表
- 十一、部门预算基本支出预算表
- 十二、部门预算项目支出及其他支出预算表

第三部分 2024年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 佛冈县机关幼儿园概况

一、主要职责

（一）按照保育与教育相结合的原则，对本辖区学龄前儿童实施德、智、体、美诸方面全面发展的启蒙教育，促进其身心健康发展；带动本辖区幼儿教育事业整体发展和教育质量的提高。

（二）承办上级业务主管部门交办的其它事项。

二、部门机构设置

佛冈县机关幼儿园是县教育局管理的不定级公益一类事业单位，设3个内设机构，分别是校长室、总务处、教导处。

三、部门预算构成

本单位无下属单位，部门预算为幼儿园本级预算。

第二部分 2024年部门预算表

表1

收支总体情况表

单位名称：佛冈县机关幼儿园 单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、财政拨款	1,693.70	一、一般公共服务支出	0.00
二、财政专户拨款	0.00	二、外交支出	0.00
三、其他资金	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	1,147.91
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	342.07
		九、卫生健康支出	64.28
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	139.44
		二十、国有资本经营预算支出	0.00
		二十一、粮油物资储备支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
		二十三、其他支出	0.00
本年收入合计	1,693.70	本年支出合计	1,693.70
四、上级补助收入	0.00	二十四、对附属单位补助支出	0.00
五、附属单位上缴收入	0.00	二十五、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支差额	0.00	二十六、结转下年	0.00
收入总计	1,693.70	支出总计	1,693.70

注：本表根据本部门实际预算编制情况编列。因填数据四舍五入，可能存在0.01尾差。

表2

收入总体情况表

单位名称：佛冈县机关幼儿园

单位：万元

功能分类科目		合计	财政拨款收入			财政专户拨款收入		其他资金收入			上级补 助收入	附属单 位上缴 收入	用事业 基金弥 补收支 差额
科目编码	科目名称		一般公共预 算	政府性基金 预算	国有资本经 营预算	教育收费	其他专户 收入拨款	事业收 入	经营收 入	其他收 入			
	合计	1,693.70	1,693.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,147.91	1,147.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	15.47	15.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	15.47	15.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,132.44	1,132.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,132.44	1,132.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	342.07	342.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	339.52	339.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	153.30	153.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老 保险缴费支出	123.91	123.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金 缴费支出	62.31	62.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	2.55	2.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	2.55	2.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	64.28	64.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	64.28	64.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	64.28	64.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	139.44	139.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	139.44	139.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	139.44	139.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表根据本部门实际预算编制情况编制。因填数据四舍五入，可能存在0.01尾差。

表3

支出总体情况表

单位名称：佛冈县机关幼儿园

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
	合计	1,693.70	1,619.39	74.32	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,147.91	1,076.15	71.77	0.00	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	15.47	0.00	15.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	15.47	0.00	15.47	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,132.44	1,076.15	56.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,132.44	1,076.15	56.30	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	342.07	339.52	2.55	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	339.52	339.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	153.30	153.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	123.91	123.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	62.31	62.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	2.55	0.00	2.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	2.55	0.00	2.55	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	64.28	64.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	64.28	64.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	64.28	64.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	139.44	139.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	139.44	139.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	139.44	139.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表根据本部门实际预算编制情况编制。因填数据四舍五入，可能存在0.01尾差。

财政拨款收支总体情况表

单位名称：佛冈县机关幼儿园

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、一般公共预算	1,693.70	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	1,147.91
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	342.07
		九、卫生健康支出	64.28
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	139.44
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
本年收入合计	1,693.70	本年支出合计	1,693.70

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	1,693.70	支出总计	1,693.70

注：本表根据本部门实际预算编制情况编列。因填数据四舍五入，可能存在0.01尾差。

表5

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：佛冈县机关幼儿园

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
合计	1,693.70	1,619.39	74.32
[205]教育支出	1,147.91	1,076.15	71.77
[20501]教育管理事务	15.47	0.00	15.47
[2050199]其他教育管理事务支出	15.47	0.00	15.47
[20502]普通教育	1,132.44	1,076.15	56.30
[2050201]学前教育	1,132.44	1,076.15	56.30
[208]社会保障和就业支出	342.07	339.52	2.55
[20805]行政事业单位养老支出	339.52	339.52	0.00
[2080502]事业单位离退休	153.30	153.30	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	123.91	123.91	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	62.31	62.31	0.00
[20808]抚恤	2.55	0.00	2.55
[2080801]死亡抚恤	2.55	0.00	2.55
[210]卫生健康支出	64.28	64.28	0.00
[21011]行政事业单位医疗	64.28	64.28	0.00
[2101102]事业单位医疗	64.28	64.28	0.00
[221]住房保障支出	139.44	139.44	0.00
[22102]住房改革支出	139.44	139.44	0.00
[2210201]住房公积金	139.44	139.44	0.00

注：本表根据本部门实际预算编制情况编制。因填数据四舍五入，可能存在0.01尾差。

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：佛冈县机关幼儿园

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	1,619.39
[301]工资福利支出	1,439.06
[30101]基本工资	296.57
[30102]津贴补贴	176.55
[30103]奖金	272.31
[30107]绩效工资	303.69
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	123.91
[30109]职业年金缴费	62.31
[30110]职工基本医疗保险缴费	64.28
[30113]住房公积金	139.44
[302]商品和服务支出	27.03
[30228]工会经费	12.01
[30229]福利费	15.02
[303]对个人和家庭的补助	153.30
[30302]退休费	153.30

注：本表根据本部门实际预算编制情况编列。因填数据四舍五入，可能存在0.01尾差。

一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：佛冈县机关幼儿园

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	74.32
[301]工资福利支出	22.74
[30102]津贴补贴	7.27
[30199]其他工资福利支出	15.47
[302]商品和服务支出	46.93
[30299]其他商品和服务支出	46.93
[303]对个人和家庭的补助	4.65
[30305]生活补助	2.55
[30399]其他对个人和家庭的补助	2.10

注：本表根据本部门实际预算编制情况编列。因填数据四舍五入，可能存在0.01尾差。

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：佛冈县机关幼儿园

单位：万元

项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
行政经费	0.00	0.00	0.00	0.00
“三公”经费	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 公务用车购置费	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 公务用车运行维护费	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额。

政府性基金预算支出情况表

单位名称：佛冈县机关幼儿园

单位：万元

功能分类科目		政府性基金预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：佛冈县机关幼儿园

单位：万元

功能分类科目		国有资本经营预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额。

部门预算基本支出预算表

单位名称：佛冈县机关幼儿园

单位：万元

支出项目类别（资金使用单位）	总计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算		
合计	1,619.39	1,619.39	1,619.39	0.00	0.00	0.00	0.00
佛冈县机关幼儿园	1,619.39	1,619.39	1,619.39	0.00	0.00	0.00	0.00
工资和福利支出	1,439.06	1,439.06	1,439.06	0.00	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	27.03	27.03	27.03	0.00	0.00	0.00	0.00
对个人和家庭的补助	153.30	153.30	153.30	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表根据本部门实际预算编制情况编列。因填数据四舍五入，可能存在0.01尾差。

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：佛冈县机关幼儿园

单位：万元

支出项目类别（资金使用单位）	总计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
合计	74.32	74.32	74.32	0.00	0.00	0.00	0.00	
佛冈县机关幼儿园	74.32	74.32	74.32	0.00	0.00	0.00	0.00	
学前教育生均经费补助—2024年县配套	23.87	23.87	23.87	0.00	0.00	0.00	0.00	创新学前教育普惠健康发展的体制机制，大力发展公办幼儿园，进一步提升学前教育公共服务水平，从2019年春季学期起建立学前教育生均公用经费拨款制度。2022年全县学前教育生均公用经费拨款公办幼儿园和普惠性民办幼儿园每生每年不低于500元。
学前教育家庭经济困难幼儿补助—2024年县配套	0.42	0.42	0.42	0.00	0.00	0.00	0.00	目标1：推进学前教育事业健康发展； 目标2：使学前教育阶段资助按规定得到落实。
遗属补助—2024年	2.55	2.55	2.55	0.00	0.00	0.00	0.00	按时支付相关人员待遇补助，并做到专款专用，全力保障相关教师待遇。
校园安保人员经费—2024年	15.47	15.47	15.47	0.00	0.00	0.00	0.00	据实拨付据实拨付校园安保人员经费，保障相关人员经费水平，确保相关学校正常运转。
2024年学前教育家庭经济困难幼儿补助资金省级资金—省级	1.68	1.68	1.68	0.00	0.00	0.00	0.00	目标1：推进学前教育事业健康发展； 目标2：使学前教育阶段资助按规定得到落实。
2024年学前教育生均经费补助—省级	23.06	23.06	23.06	0.00	0.00	0.00	0.00	创新学前教育普惠健康发展的体制机制，大力发展公办幼儿园，进一步提升学前教育公共服务水平，从2019年春季学期起建立学前教育生均公用经费拨款制度。2024年全县学前教育生均公用经费拨款公办幼儿园和普惠性民办幼儿园每生每年不低于600元。

支出项目类别（资金使用单位）	总计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
2024年落实中小学教师工资收入“两个不低于或高于”政策项目-省级	7.27	7.27	7.27	0.00	0.00	0.00	0.00	进一步推进落实中小学教师工资福利待遇政策，建立完善中小学教师工资福利长效联动保障机制，确保县域内中小学教师平均工资收入水平不低于或高于当地公务员平均工资收入水平，确保县域内农村中小学教师平均工资收入水平不低于或高于当地城镇教师平均工资收入水平。

注：本表根据本部门实际预算编制情况编列。因填数据四舍五入，可能存在0.01尾差。

第三部分 2024年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2024年本部门收入预算1,693.7万元，比上年增加32.41万元，增长1.95%，主要原因是按照相关发文调整人员福利待遇；支出预算1,693.7万元，比上年增加32.41万元，增长1.95%，主要原因是按照相关发文调整人员福利待遇。

二、“三公”经费安排情况

2024年本部门财政拨款安排“三公”经费0万元，比上年增加0万元，增长--（基数为0，不可比），主要原因是上年持平，无增减变化。其中：因公出国（境）费0万元，比上年增加0万元，增长--（基数为0，不可比），主要原因是与上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行维护费0万元（公务用车购置费0万元，比上年增加0万元；公务用车运行维护费0万元，比上年增加0万元。）比上年增加0万元，增长--（基数为0，不可比），主要原因是与上年持平，无增减变化；公务接待费0万元，比上年增加0万元，增长--（基数为0，不可比），主要原因是与上年持平，无增减变化。

三、机关运行经费安排情况

行政经费（机关运行经费）指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费

用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。2024年，本部门机关运行经费安排0万元，比上年增加0万元，增长--（基数为0，不可比），主要原因是本部门为非参照公务员法管理的事业单位，按照上述定义，本部门无机关运行经费。

四、政府采购情况

2024年本部门政府采购安排40.00万元，其中：货物类采购预算8.00万元，工程类采购预算30.00万元，服务类采购预算2.00万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2024年1月31日，本部门固定资产金额2,177.12万元，分布构成情况为：房屋7,974平方米，车辆0辆，单价在100万元以上的设备0台等。本年度拟购置固定资产2.00万元，主要是购置办公电脑、打印机等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2024年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数（单位：万元）	绩效目标
无	0.00	无

注：本年度无重点项目。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指预算单位从本级财政部门取得的财政预算资金收入。

二、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。

三、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。

四、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。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”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（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

六、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。

七、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。

八、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。

九、行政经费（机关运行经费）：指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费

用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。

十、“三公”经费：“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）费用反映公务出国（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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费反映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；公务接待费反映按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。