

2023 年度

吉林省省直机关第二幼儿园单位决算

2024 年 8 月 26 日

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置及单位决算单位构成

## 第二部分 2023 年度单位决算表

- 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
- 十、单位预算项目支出绩效自评表

## 第三部分 2023 年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、绩效评价情况说明
- 十一、其他重要事项情况说明

#### **第四部分 名词解释**

# 第一部分 单位概况

## 一、单位主要职责

为学龄前儿童提供保育和教育服务。

## 二、机构设置及单位决算单位构成

根据上述职责，吉林省省直机关第二幼儿园内设 5 个机构，分别为保教部、办公室、财务室、保健室、后勤中心。

纳入吉林省省直机关第二幼儿园 2023 年度单位决算编制范围的单位包括：吉林省省直机关第二幼儿园。

## 第二部分 2023 年度单位决算表

### 一、收入支出决算总表

收入支出决算总表					
单位：吉林省省直机关第二幼儿园				公开01表 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	465.67	一、教育支出	14	1,159.66
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、社会保障和就业支出	15	109.30
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、卫生健康支出	16	29.84
四、上级补助收入	4		四、住房保障支出	17	23.63
五、事业收入	5	879.84		18	
六、经营收入	6			19	
七、附属单位上缴收入	7			20	
八、其他收入	8	137.03		21	
	9			22	
本年收入合计	10	1,482.54	本年支出合计	23	1,322.43
使用非财政拨款结余	11		结余分配	24	198.08
年初结转和结余	12	215.78	年末结转和结余	25	177.80
总计	13	1,698.31	总计	26	1,698.31

注：1. 本表反映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。

## 二、收入决算表

收入决算表								
公开02表								
单位：吉林省省直机关第二幼儿园								
单位：万元								
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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1,482.54	465.67		879.84			137.03
205	教育支出	1,319.77	302.90		879.84			137.03
20502	普通教育	1,319.77	302.90		879.84			137.03
2050201	学前教育	1,319.77	302.90		879.84			137.03
208	社会保障和就业支出	109.30	109.30					
20805	行政事业单位养老支出	109.30	109.30					
2080502	事业单位离退休	64.79	64.79					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.67	29.67					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	14.84	14.84					
210	卫生健康支出	29.84	29.84					
21011	行政事业单位医疗	29.84	29.84					
2101102	事业单位医疗	29.84	29.84					
221	住房保障支出	23.63	23.63					
22102	住房改革支出	23.63	23.63					
2210201	住房公积金	23.63	23.63					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

### 三、支出决算表

支出决算表

公开03表

单位：吉林省省直机关第二幼儿园

单位：万元

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1,322.43	1,151.07	171.36			
205	教育支出	1,159.66	988.30	171.36			
20502	普通教育	1,159.66	988.30	171.36			
2050201	学前教育	1,159.66	988.30	171.36			
208	社会保障和就业支出	109.30	109.30				
20805	行政事业单位养老支出	109.30	109.30				
2080502	事业单位离退休	64.79	64.79				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.67	29.67				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	14.84	14.84				
210	卫生健康支出	29.84	29.84				
21011	行政事业单位医疗	29.84	29.84				
2101102	事业单位医疗	29.84	29.84				
221	住房保障支出	23.63	23.63				
22102	住房改革支出	23.63	23.63				
2210201	住房公积金	23.63	23.63				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

## 四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：吉林省省直机关第二幼儿园

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	465.67	一、教育支出	15	302.90	302.90		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、社会保障和就业支出	16	109.30	109.30		
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、卫生健康支出	17	29.84	29.84		
	4		四、住房保障支出	18	23.63	23.63		
	5			19				
	6			20				
	7			21				
	8			22				
<b>本年收入合计</b>	<b>9</b>	<b>465.67</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>23</b>	<b>465.67</b>	<b>465.67</b>		
年初财政拨款结转和结余	10		年末财政拨款结转和结余	24				
一般公共预算财政拨款	11			25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
<b>总计</b>	<b>14</b>	<b>465.67</b>	<b>总计</b>	<b>28</b>	<b>465.67</b>	<b>465.67</b>		

注：本表反映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收支和年末结转结余情况。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算表

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：吉林省省直机关第二幼儿园

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
			小计	人员经费	公用经费	
栏次		1	2	3	4	5
合计		465.67	465.67	397.10	68.57	
205	教育支出	302.90	302.90	234.33	68.57	
20502	普通教育	302.90	302.90	234.33	68.57	
2050201	学前教育	302.90	302.90	234.33	68.57	
208	社会保障和就业支出	109.30	109.30	109.30		
20805	行政事业单位养老支出	109.30	109.30	109.30		
2080502	事业单位离退休	64.79	64.79	64.79		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.67	29.67	29.67		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	14.84	14.84	14.84		
210	卫生健康支出	29.84	29.84	29.84		
21011	行政事业单位医疗	29.84	29.84	29.84		
2101102	事业单位医疗	29.84	29.84	29.84		
221	住房保障支出	23.63	23.63	23.63		
22102	住房改革支出	23.63	23.63	23.63		
2210201	住房公积金	23.63	23.63	23.63		

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

单位：吉林省省直机关第二幼儿园

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	331.26	302	商品和服务支出	68.57	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	100.69	30201	办公费	1.32	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	1.93	30202	印刷费	0.26	30702	国外债务付息	
30103	奖金	54.50	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	49.12	30205	水费	3.62	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	29.67	30206	电费	5.64	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	14.84	30207	邮电费	0.25	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	12.07	30208	取暖费	9.27	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	17.11	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	4.74	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	23.63	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费	6.75	30213	维修(护)费	23.18	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	16.21	30214	租赁费	0.06	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	65.84	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	65.44	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	3.93	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	2.40	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	3.14	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	0.40	30229	福利费	11.34	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	4.16			
	人员经费合计	397.10		公用经费合计				68.57

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
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	4	5	6
合计							

本单位没有政府性基金预算财政拨款。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

本单位没有国有资本经营预算财政拨款。

## 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

预算数						决算数					
合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费	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	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

本单位没有财政拨款“三公”经费支出。

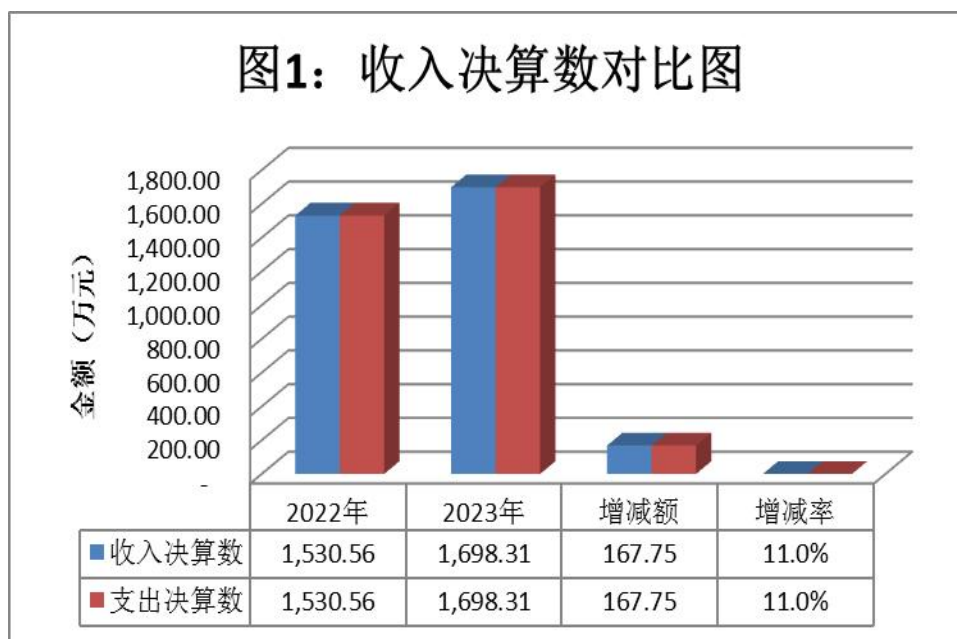
## 十、单位预算项目支出绩效自评表

<b>项目支出绩效自评表</b>						
项目名称	管理费用支出（财政专户资金安排支出）					
实施单位	吉林省省直机关第二幼儿园					
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款	0.00	0.00	0.00	0.00%	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	
	其他资金	648.00	704.64	704.64	100.00%	
	年度资金总和	648.00	704.64	704.64	100.00%	
年度总体目标	预期目标		实际完成情况			
	目标1：确保幼儿园教职工工资的正常发放； 目标2：缴纳员工的社会保险和住房公积金，使教职工医疗、失业和住房得到基本保障； 目标3：日常公用经费支出，确保幼儿园日常工作的正常运行。		本项目系我单位幼儿保教费形成的非税收入项目，主要用于人员工资支出、社会保障支出及幼儿园日常经费支出，2023年度本项目完成率达到100%，完成情况较好。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	幼儿管理费收费标准	-1125.00元	1125元	
	产出指标	数量指标	职工人数（人）	>-83	83	
			年均幼儿数量（人）	>-480	597	
	效益指标	社会效益指标	项目资金可使用时间（年）	-1	1	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度（%）	>-95	100	
幼儿家长满意度（%）			>-95	99.5		

## 第三部分 2023 年度单位决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

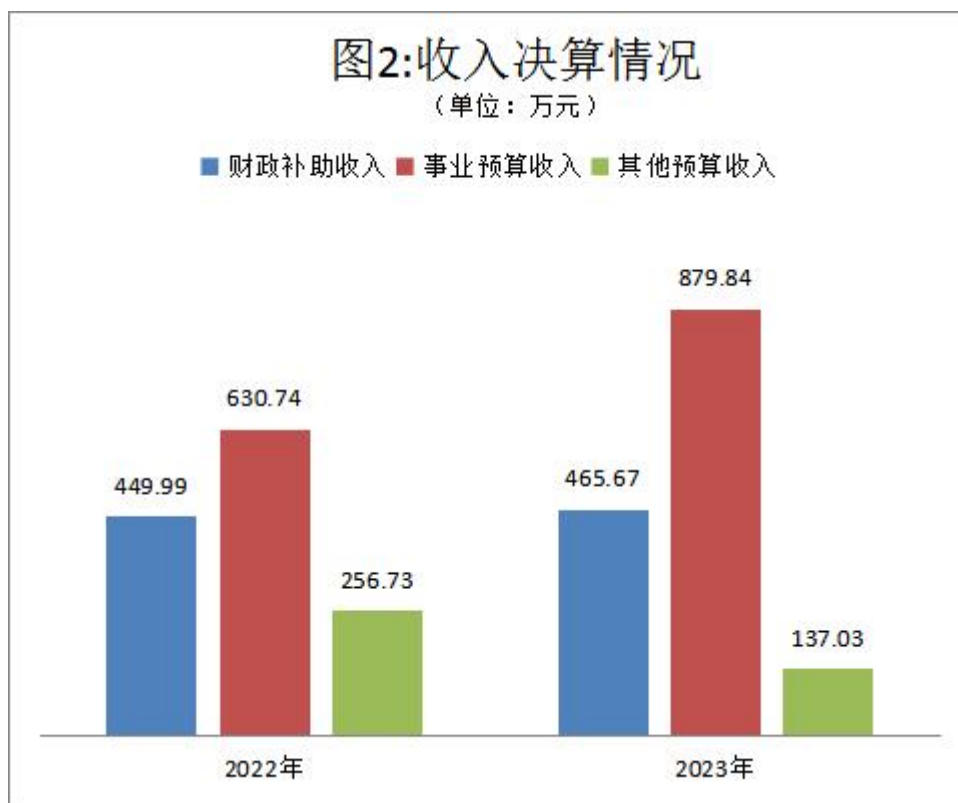
2023 年度收、支总计均为 1,698.31 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 167.75 万元，增长 11%。主要原因：2023 年疫情结束，幼儿园开园率较 2022 年高，收取幼儿管理费和伙食费增加，单位整体收入支出增加。



### 二、收入决算情况说明

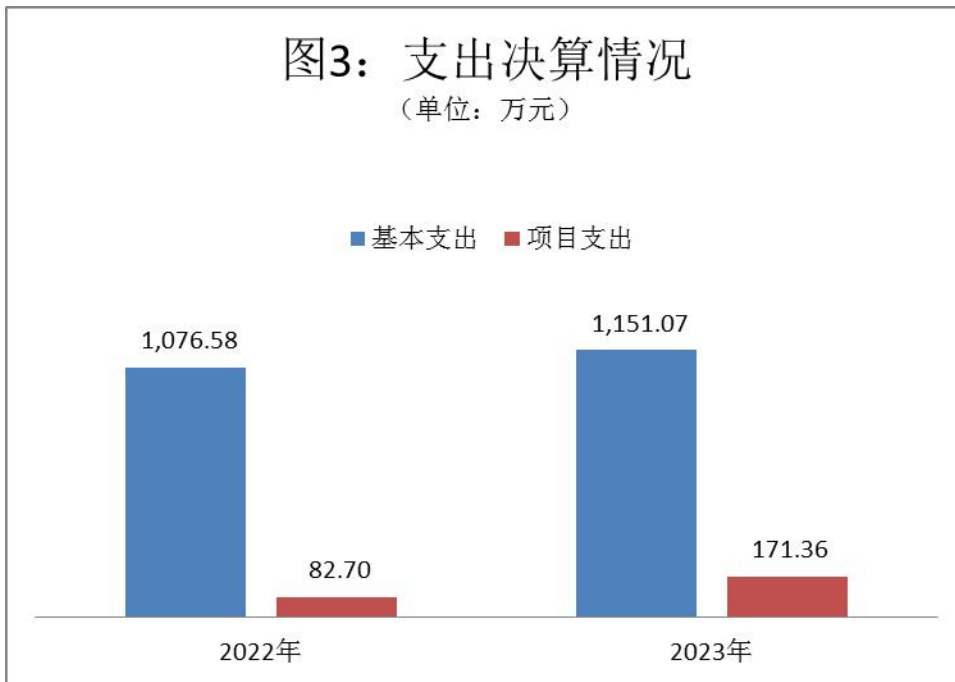
本年收入合计 1,482.54 万元，其中：财政拨款收入 465.67 万元，比上年增加 15.69 万元，增长 3.5%，主要是财政拨付在职人员和退休人员经费增加；事业收入 879.84 万元，比上年增加 249.10 万元，增长 39.5%，主要是疫情结束，幼儿园恢复正常开园，收取的保教费和伙食费较 2022

年增长；其他收入 137.03 万元，比上年减少 119.70 万元，下降 46.6 %，主要是 2022 年原缴纳到市社保的养老失业保险退回单位计入收入，2023 年无此项业务。



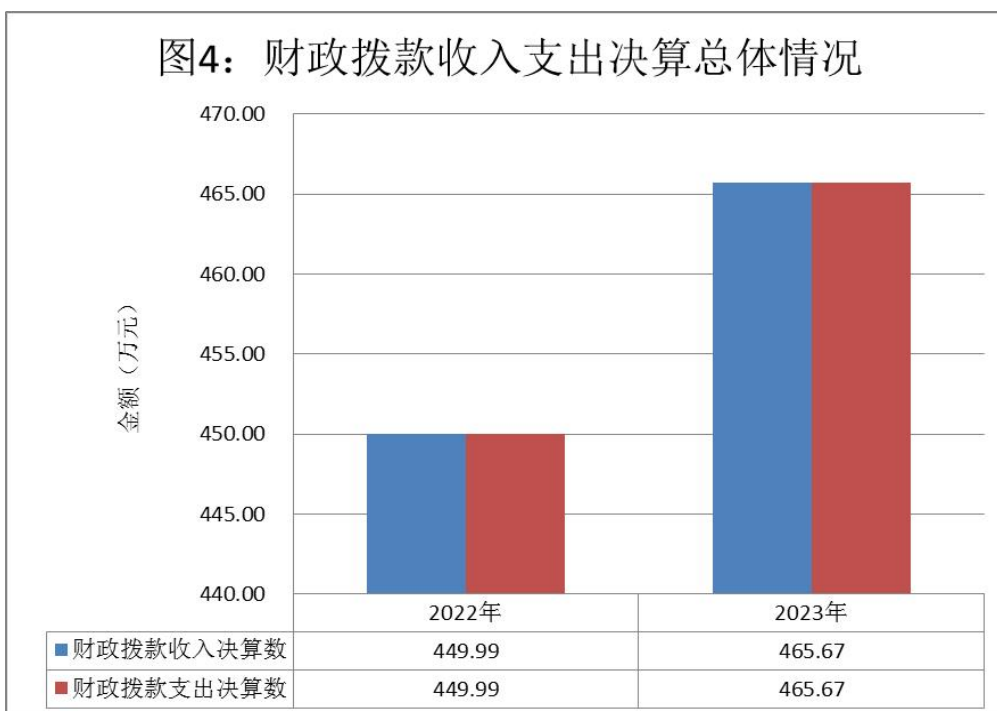
### 三、支出决算情况说明

本年支出合计 1,322.43 万元，其中：基本支出 1,151.07 万元，比上年增加 74.49 万元，增长 6.9%，主要是 2023 年度疫情结束，幼儿园日常活动正常开展，基本支出增加；项目支出 171.36 万元，比上年增加 88.66 万元，增长 107.2%，主要是 2023 年度疫情结束，幼儿园日常活动正常开展，项目支出增加。



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 465.67 万元,与 2022 年相比,财政拨款收、支总计各增加 15.68 万元,增长 3.5%。主要原因：在职人员和退休人员经费增加。



## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

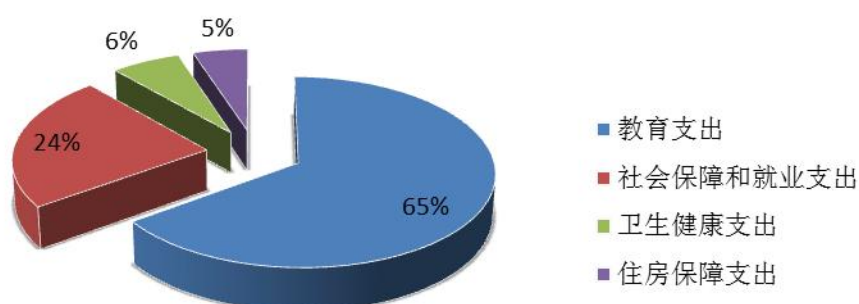
### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 465.67 万元，占本年支出合计的 35.2 %。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 15.68 万元，增长 3.5 %。主要原因：在职人员和退休人员经费增加。

### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 465.67 万元，主要用于以下方面：教育支出 302.90 万元，占 65.0%；社会保障和就业支出 109.30 万元，占 23.5%；卫生健康支出 29.84 万元，占 6.4%；住房保障支出 23.63 万元，占 5.1%。

图5：一般公共预算财政拨款支出决算结构情况



### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 339.86 万元，支出决算为 465.67 万元，完成年初预算的 137.02%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为 243.55 万元，支出决算为 302.90 万元，完成年初预算的 124.4%。决算数大于预算数的主要原因是年中追加人员经费。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为 8.57 万元，支出决算为 64.79 万元，完成年初预算的 756%。决算数大于预算数的主要原因是年中追加退休人员经费。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 25.12 万元，支出决算为 29.67 万元，完成年初预算的 118.1%。决算数大于预算数的主要原因是年中追加人员经费。

4. 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）。年初预算为 12.56 万元，支出决算为 14.84 万元，完成年初预算的 118.1%。决算数大于预算数的主要原因是年中追加人员经费。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 29.84 万元，支出决算为 29.84 万元，完成年初预算的 100%。

6. 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 20.22 万元，支出决算为 23.63 万元，完成年初预算的 116.9%。决算数大于预算数的主要原因是年中追加在职人员住房公积金。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 465.67 万元，其中：

**人员经费 397.10 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、退休费、奖励金。

**公用经费 68.57 万元**，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、维修（护）费、租赁费、专用材料费、劳务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

## **七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

本单位没有政府性基金预算财政拨款。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本单位没有国有资本经营预算财政拨款。

## 九、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

2023 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元；较 2022 年度增加 0 万元，增长 0 %。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1. 因公出国（境）费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元；支出决算较 2022 年度增加 0 万元，增长 0 %。全年共有因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。

2. 公务用车购置及运行费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元；较 2022 年度增加 0 万元，增长 0 %。其中：

公务用车购置费支出 0 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，公务用车保有量为 1 辆，公务用车购置数为 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元；较 2022 年度增加 0 万元，增长 0%。其中：

外事接待费支出 0 万元。全年共接待外事来访团组数 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0 万元。全年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同人员）。

## 十、关于 2023 年度绩效评价情况说明

（一）绩效评价工作开展情况。根据预算绩效管理要求，本单位组织对“管理费用支出（财政专户资金安排支出）”

1个项目开展了单位绩效评价，涉及事业预算项目支出704.64万元。从评价情况来看，幼儿园2023年度项目自评得分100分，绩效目标设定合理，年度绩效目标得到实现，资金收支安排合理，无违规、挪用项目资金情况。

本单位不涉及开展整体支出绩效评价。

## （二）项目绩效自评结果。

管理费用支出（财政专户资金安排支出）项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。项目全年预算数为704.64万元，执行数为704.64万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：本项目系我单位幼儿保教费形成的非税收入项目，主要用于人员工资支出、社会保障支出及幼儿园日常经费支出，2023年度本项目完成率达到100%，完成情况较好。

## 十一、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费执行情况说明

未安排此项经费。

### （二）政府采购支出情况说明

无安排此项经费。

### （三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，吉林省省直机关第二幼儿园共有车辆1辆，其中，其他用车1辆，其他用车主要是幼儿园日常经营使用；单位价值100万元（含）以上设备（不含

车辆) 0 台 (套)。

## 第四部分 名词解释

一、**财政拨款收入**：指单位从同级财政单位取得的财政预算资金。

二、**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。

三、**其他收入**：指除上述收入以外的各项收入。包括银行存款利息收入等。

四、**年初结转和结余**：指单位以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

五、**结余分配**：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

六、**年末结转和结余**：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

七、**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。

八、**项目支出**：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

九、**“三公”经费**：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省级单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、

公务用车购置及运行维护费和公务接待费。是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。其中，因公出国（境）费反映公务出国（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。

**十、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：**反映单位举办的学前教育支出。

**十一、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：**反映事业单位开支的离退休经费。

**十二、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。

**十三、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缴纳的职业年金支出。

**十四、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，按照国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

**十五、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：**反映单位按照规定为职工缴纳的住房公积金。