

2024 年度
中共长春市委机关幼儿园
部门预算

2024 年 03 月 01 日

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置
- 三、部门预算基本情况

第二部分 2024 年度部门预算表

- 一、收支总表
- 二、收入总表
- 三、支出总表
- 四、财政拨款收支总表
- 五、本年一般公共预算支出表
- 六、本年一般公共预算基本支出表
- 七、本年一般公共预算“三公”经费支出表
- 八、本年政府基金预算支出表
- 九、项目支出表
- 十、本年国有资本经营预算支出表
- 十一、二级项目绩效目标表

第三部分 2023 年度部门预算情况说明

- 一、财政拨款收支情况说明
- 二、一般公共预算支出情况说明

- 三、一般公共预算基本支出情况说明
- 四、一般公共预算“三公”经费支出表情况说明
- 五、政府性基金预算支出表情况说明
- 六、部门收支总表情况说明
- 七、部门收入总表情况说明
- 八、部门支出总表情况说明
- 九、国有资本经营预算支出情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

中共长春市委机关幼儿园

2024 年度部门预算

第一部分

部门概况

一、主要职能

为学龄前儿童提供保育和教育服务。

二、机构设置

中共长春市委机关幼儿园成立于 1952 年 1 月,无内设机构。

三、部门预算基本情况

纳入 2024 年中共长春市委机关幼儿园（本级）部门预算编制范围的单位为中共长春市委机关幼儿园（本级），单位现有人员 68 人，其中：在职人员 39 人，退休人员 29 人。

第 二 部 分

2024年度部门预算表

收支总表(预算表 1)

预算单位：中共长春市委机关幼儿园

单位：万元

序号	收 入			支 出				
	项 目	2024 年预算数	当年预算	上年结转	项 目	2024 年预算数	当年预算	上年结转
1	一、财政拨款收入	1201.36	1201.36		一、一般公共服务支出			
2	一般公共预算拨款收入	1201.36	1201.36		二、外交支出			
3	政府性基金预算拨款收入				三、国防支出			
4	国有资本经营预算拨款收入				四、公共安全支出			
5	二、财政专户管理资金收入				五、教育支出	862.87	862.87	
6	三、单位资金收入				六、科学技术支出			
7	事业收入				七、文化旅游体育与传媒支出			
8	事业单位经营收入				八、社会保障和就业支出	262.94	262.94	
9	上级补助收入				九、社会保险基金支出			
10	附属单位上缴收入				十、卫生健康支出	21.05	21.05	
11	其他收入				十一、节能环保支出			
12					十二、城乡社区支出			
13					十三、农林水支出			

14					十四、交通运输支出			
15					十五、资源勘探工业信息等支出			
16					十六、商业服务业等支出			
17					十七、金融支出			
18					十八、援助其他地区支出			
19					十九、自然资源海洋气象等支出			
20					二十、住房保障支出	54.50	54.50	
21					二十一、粮油物资储备支出			
22					二十二、国有资本经营预算支出			
23					二十三、灾害防治及应急管理支出			
24					二十四、其他支出			
25	本年收入合计	1201.36	1201.36		本年支出合计	1201.36	1201.36	
26	财政拨款结转				结转下年支出			
27	其他收入结转结余							
28	收入总计	1201.36	1201.36		支出总计	1201.36	1201.36	

支出总表（预算表3）

预算单位：中共长春市委机关幼儿园

单位：万元

序号	科目编码	功能分类科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
1		合计	1201.36	628.80	572.56			
2	205	教育支出	862.87	457.87	405.00			
3	20502	普通教育	862.87	457.87	405.00			
4	2050201	学前教育	862.87	457.87	405.00			
5	208	社会保障和就业支出	262.94	95.38	167.56			
6	20805	行政事业单位养老支出	262.94	95.38	167.56			
7	2080502	事业单位离退休	200.15	32.59	167.56			
8	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	62.79	62.79				
9	210	卫生健康支出	21.05	21.05				
10	21011	行政事业单位医疗	21.05	21.05				
11	2101102	事业单位医疗	21.05	21.05				
12	221	住房保障支出	54.50	54.50				
13	22102	住房改革支出	54.50	54.50				
14	2210201	住房公积金	54.50	54.50				

财政拨款收支总表(预算表 4)

预算单位：中共长春市委机关幼儿园

单位：万元

序号	收 入			支 出				
	项 目	2024年预算数	当年预算	上年结转	项 目	2024年预算数	当年预算	上年结转
1	一、本年收入	1201.36	1201.36		一、本年支出	1201.36	1201.36	
2	一般公共预算 拨款	1201.36	1201.36		一、一般公共服务 支出			
3	政府性基金预 算拨款				二、外交支出			
4	国有资本经营 预算拨款				三、国防支出			
5					四、公共安全支出			
6					五、教育支出	862.87	862.87	
7					六、科学技术支出			
8					七、文化旅游体育 与传媒支出			
9					八、社会保障和就 业支出	262.94	262.94	
10					九、社会保险基金 支出			
11					十、卫生健康支出	21.05	21.05	
12					十一、节能环保支 出			
13					十二、城乡社区支 出			
14					十三、农林水支出			
15					十四、交通运输支 出			

16					十五、资源勘探工业信息等支出			
17					十六、商业服务业等支出			
18					十七、金融支出			
19					十八、援助其他地区支出			
20					十九、自然资源海洋气象等支出			
21					二十、住房保障支出	54.50	54.50	
22					二十一、粮油物资储备支出			
23	二、上年结转				二十二、国有资本经营预算支出			
24	一般公共预算拨款				二十三、灾害防治及应急管理支出			
25	政府性基金预算拨款				二十四、其他支出			
26	国有资本经营预算拨款				二、结转下年支出			
27	收入总计	1201.36	1201.36		支出总计	1201.36	1201.36	

本年一般公共预算支出表（预算表5）

预算单位：中共长春市委机关幼儿园

单位：万元

序号	科目编码	功能分类科目名称	合计	基本支出			项目支出
				小计	人员经费	公用经费	
1		合计	1201.36	628.80	583.28	45.52	572.56
2	205	教育支出	862.87	457.87	412.35	45.52	405.00
3	20502	普通教育	862.87	457.87	412.35	45.52	405.00
4	2050201	学前教育	862.87	457.87	412.35	45.52	405.00
5	208	社会保障和就业支出	262.94	95.38	95.38		167.56
6	20805	行政事业单位养老支出	262.94	95.38	95.38		167.56
7	2080502	事业单位离退休	200.15	32.59	32.59		167.56
8	2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	62.79	62.79	62.79		
9	210	卫生健康支出	21.05	21.05	21.05		
10	21011	行政事业单位医疗	21.05	21.05	21.05		
11	2101102	事业单位医疗	21.05	21.05	21.05		
12	221	住房保障支出	54.50	54.50	54.50		
13	22102	住房改革支出	54.50	54.50	54.50		
14	2210201	住房公积金	54.50	54.50	54.50		

本年一般公共预算基本支出表(预算表 6)

预算单位：中共长春市委机关幼儿园

单位：万元

序号	科目编码	经济分类科目名称	基本支出		
			合计	人员经费	公用经费
1		合计	628.80	583.28	45.52
2	301	工资福利支出	544.09	544.09	
3	30101	基本工资	193.89	193.89	
4	30102	津贴补贴	3.18	3.18	
5	30103	奖金	91.69	91.69	
6	30107	绩效工资	106.62	106.62	
7	30108	机关事业单位基本养老保险缴费	62.79	62.79	
8	30110	职工基本医疗保险缴费	21.05	21.05	
9	30112	其他社会保障缴费	3.91	3.91	
10	30113	住房公积金	54.50	54.50	
11	30199	其他工资福利支出	6.46	6.46	
12	302	商品和服务支出	45.52		45.52
13	30201	办公费	6.23		6.23
14	30204	手续费	0.10		0.10
15	30207	邮电费	0.40		0.40
16	30216	培训费	4.59		4.59
17	30217	公务接待费	0.58		0.58
18	30218	专用材料费	15.00		15.00
19	30228	工会经费	7.85		7.85
20	30229	福利费	8.77		8.77
21	30239	其他交通费用	2.00		2.00
22	303	对个人和家庭的补助	39.19	39.19	
23	30302	退休费	37.31	37.31	
24	30399	其他对个人和家庭的补助	1.88	1.88	

本年一般公共预算“三公”经费支出表(预算表 7)

预算单位：中共长春市委机关幼儿园

单位：万元

序号	“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	当年预算	上年结转	小计	公务用车购置费			公务用车运行费			小计	当年预算	上年结转
						小计	当年预算	上年结转	小计	当年预算	上年结转			
1	0.58											0.58	0.58	

本年政府性基金预算支出表(预算表 8)

预算单位：中共长春市委机关幼儿园

单位：万元

序号	科目编码	功能分类科目名称	本年政府性基金预算支出		
			合计	基本支出	项目支出
1					
2					
3					
4					
5					

项目支出表(预算表 9)

预算单位：中共长春市委机关幼儿园

单位：万元

序号	类型 1	类型	项目名称		项目单位	合计	本年财政拨款			财政拨款结转			财政专户管理资金	单位资金
			一级项目	二级项目			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		合计				572.56	572.56							
2	311	专项业务支出				167.56	167.56							
3	311-专项业务支出		机关事务综合业务管理			167.56	167.56							
4				市委幼儿园退休人员工资	中共长春市委机关幼儿园	167.56	167.56							
5	316	事业单位经营支出				405.00	405.00							
6	316-事业单位经营支出		机关事务综合业务管理			405.00	405.00							
7				市委园人员及公用经费(托儿费回拨)	中共长春市委机关幼儿园	405.00	405.00							

本年国有资本经营预算支出表(预算表 10)

预算单位：中共长春市委机关幼儿园

单位：万元

序号	科目编码	功能分类科目名称	本年国有资本经营预算支出		
			合计	基本支出	项目支出
1					
2					
3					
4					
5					

中共长春市委机关幼儿园 2024 年项目支出绩效目标表

项目名称		市委园人员及公用经费（托儿费回拨）			
项目级次		二级项目			
主管部门及编码		长春市直机关事务管理局-107			
项目资金 (万元)	年度资金总额	405.00			
	其中：财政拨款	405.00			
	其他资金	0.00			
年度绩效 目标	入园幼儿及时收取管理费，职工工资足额发放，支付率大于 95%，员工资质合格率大于 90%，家长满意率大于 90%，维持省级示范性幼儿园标准。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	权重
	成本指标	经济成本指标	幼儿园收费标准	750 元/月/人	20
	产出指标	数量指标	员工稳定率	>=90 人	10
		质量指标	员工资质合格率	>=90	20
		时效指标	资金支付及时率	95%	10
	效益指标	社会效益指标	省级示范性幼儿园	省级示范性幼儿园	20
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意率	>=90 分	10

中共长春市委机关幼儿园 2024 年项目支出绩效目标表

项目名称		市委幼儿园退休人员工资			
项目级次		二级项目			
主管部门及编码		长春市直机关事务管理局-107			
项目资金(万元)	年度资金总额	167.56			
	其中：财政拨款	167.56			
	其他资金	0.00			
年度绩效目标	2024 年，退休人员工资每月按时发放，全年发放工资不超过 168 万元，保障退休人员基本生活，促进社会和谐稳定发展，退休人员满意率达到 85%以上。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	权重
	成本指标	经济成本指标	退休工资发放金额	<=167.56 万元	20
	产出指标	数量指标	按月发放工资	=12 月	20
		时效指标	发放及时率	100%	20
	效益指标	社会效益指标	促进社会和谐稳定发展	=100 分	20
	满意度指标	服务对象满意度指标	退休人员满意度	>=85 分	10

第三部分

2024年部门预算

情况说明

一、财政拨款收支情况说明

2024 年部门预算本年收入 1201.36 万元（一般公共预算财政拨款 1201.36 万元），其中当年预算 1201.36 万元，上年结转 0.00 万元，与 2023 年相比增加 375.41 万元。主要原因为：2024 年幼儿园财政经费保障方式由差额变更为全额，经费预算增加。

2024 年部门预算财政拨款支出 1201.36 万元，其中当年预算 1201.36 万元，与 2023 年相比增加 375.41 万元。其中：教育支出 862.87 万元（当年预算 862.87 万元，上年结转 0.00 万元），与 2023 年相比增加 202.27 万元，主要原因：2024 年幼儿园财政经费保障方式由差额变更为全额，经费预算增加；社会保障和就业支出 262.94 万元（当年预算 262.94 万元），比 2023 年增加 99.10 万元，主要原因：2024 年幼儿园财政经费保障方式由差额变更为全额，经费预算增加；卫生健康支出 21.05 万元（当年预算 21.05 万元），比 2023 年增加 21.05 万元，主要原因：2024 年幼儿园财政经费保障方式由差额变更为全额，经费预算增加；住房保障支出 54.50 万元（当年预算 54.50 万元），相比 2023 年增加 52.99 万元，主要原因：2024 年幼儿园财政经费保障方式由差额变更为全额，经费预算增加。

二、一般公共预算支出情况说明

2024 年部门预算财政拨款支出 1201.36 万元。与 2023 年相比增加 375.41 万元。主要原因为：2024 年幼儿园财政经费保障方式由差额变更为全额，经费预算增加。其中：

教育支出 862.87 万元，其中：普通教育 862.87 万元（包括：学前

教育 862.87 万元）。

社会保障和就业支出 262.94 万元，其中：行政事业单位养老支出 262.94 万元（包括事业单位离退休 200.15 万元，机关事业单位基本养老保险缴费支出 62.79 万元）。

卫生健康支出 21.05 万元，其中：行政事业单位医疗 21.05 万元（包括事业单位医疗 21.05 万元）。

住房保障支出 54.50 万元，其中：住房改革支出 54.50 万元（包括：住房公积金 54.50 万元）。

三、一般公共预算基本支出情况说明

2024 年部门预算基本支出 628.80 万元，其中：人员经费 583.28 万元、公用经费 45.52 万元。与 2023 年相比增加 328.80 万元，主要原因：2024 年幼儿园财政经费保障方式由差额变更为全额，经费预算增加。

人员经费 583.28 万元，其中：工资福利支出 544.09 万元，包括：基本工资 193.89 万元，津贴补贴 3.18 万元，奖金 91.69 万元，绩效工资 106.62 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 62.79 万元，职工基本医疗保险缴费 21.05 万元，其他社会保障缴费 3.91 万元，住房公积金 54.50 万元，其他工资福利支出 6.46 万元；对个人和家庭的补助支出 39.19 万元，包括：退休费支出 37.31 万元，其他对个人和家庭的补助 1.88 万元。

公用经费 45.52 万元，其中：商品和服务支出 45.52 万元，包括办公费 6.23 万元，手续费 0.10 万元，邮电费 0.40 万元，培训费 4.59 万元，公务接待费 0.58 万元，专用材料费 15 万元，工会经费 7.85 万元，福利费 8.77 万元，其他交通费用 2.00 万元。

四、一般公共预算“三公”经费支出表情况说明

2024年部门预算“三公”经费0.58万元，与2023年预算相比增加0.58万元，主要原因：2024年幼儿园财政经费保障方式由差额变更为全额，经费预算增加。

因公出国（境）费用0万元，与2023年预算相同。

公务用车购置及运行费0万元，与2023年预算相同。

公务接待费0.58万元，与2023年预算相比增加0.58万元，主要原因：2024年幼儿园财政经费保障方式由差额变更为全额，经费预算增加。

五、政府性基金预算支出表情况说明

2024年部门预算政府性基金预算支出0万元。与2023年预算相同。

六、部门收支总表情况说明

2024年部门预算总收入1201.36万元，全部为一般公共预算财政拨款收入，其中：当年预算1201.36万元，与2023年相比增加375.41万元。主要原因为：与2023年预算相比增加0.58万元，主要原因：2024年幼儿园财政经费保障方式由差额变更为全额，经费预算增加。

2024年部门预算总支出1201.36万元，与2023年相比增加375.41万元。其中：教育支出862.87万元（当年预算862.87万元），与2023年相比增加202.27万元，主要原因：2024年幼儿园财政经费保障方式由差额变更为全额，经费预算增加；社会保障和就业支出262.94万元（当年预算262.94万元），比2023年相比增加99.10万元，主要原因：2024年幼儿园财政经费保障方式由差额变更为全额，经费预算增加；卫生健康支出21.05万元（当年预算21.05万元），与2023年相比增加

21.05 万元，主要原因：2024 年幼儿园财政经费保障方式由差额变更为全额，经费预算增加；住房保障支出 54.50 万元（当年预算 54.50 万元），与 2023 年相比增加 52.99 万元，主要原因：2024 年幼儿园财政经费保障方式由差额变更为全额，经费预算增加。

七、部门收入总表情况说明

2024 年部门预算总收入 1201.36 万元，全部为一般公共预算财政拨款收入，其中：当年预算 1201.36 万元，与 2023 年相比增加 375.41 万元。主要原因：2024 年幼儿园财政经费保障方式由差额变更为全额，经费预算增加。其中：

教育支出 862.87 万元，其中：普通教育支出 862.87 万元，（包括：学前教育 862.87 万元）。

社会保障和就业支出 262.94 万元，其中：行政事业单位养老支出 262.94 万元（包括事业单位离退休 200.15 万元，机关事业单位基本养老保险缴费支出 62.79 万元）。

卫生健康支出 21.05 万元，其中：行政事业单位医疗 21.05 万元（包括事业单位医疗 21.05 万元）。

住房保障支出 54.50 万元，其中：住房改革支出 54.50 万元（包括：住房公积金 54.50 万元）。

八、部门支出总表情况说明

2024 年部门预算总支出 1201.36 万元，与 2023 年相比增加 375.41 万元。其中：教育支出 862.87 万元，与 2023 年相比增加 375.41 万元，主要原因：2024 年幼儿园财政经费保障方式由差额变更为全额，经费预算增加；社会保障和就业支出 262.94 万元，比 2023 年增加 99.10 万元，

主要原因：2024 年幼儿园财政经费保障方式由差额变更为全额，经费预算增加；卫生健康支出 21.05 万元，比 2023 年增加 21.05 万元，主要原因：2024 年幼儿园财政经费保障方式由差额变更为全额，经费预算增加；住房保障支出 54.50 万元，相比 2023 年增加 52.99 万元，主要原因为：2024 年幼儿园财政经费保障方式由差额变更为全额，经费预算增加。

按经济科目分类包括：基本支出 628.80 万元、项目支出 572.56 万元。

按功能科目分类包括：教育支出 862.87 万元，其中：普通教育 862.87 万元(包括：学前教育 862.87 万元)；社会保障和就业支出 262.94 万元，其中：行政事业单位养老支出 262.94 万元（包括事业单位离退休 200.15 万元，机关事业单位基本养老保险缴费支出 62.79 万元）；卫生健康支出 21.05 万元，其中：行政事业单位医疗 21.05 万元（包括事业单位医疗 21.05 万元）；住房保障支出 54.50 万元，其中：住房改革支出 54.50 万元（包括：住房公积金 54.50 万元）。

九、国有资本经营预算支出情况说明

本部门无国有资本经营预算支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

2024 年部门预算安排机关运行经费财政拨款预算 0 万元。

（二）政府采购支出情况说明

2024 年部门预算安排财政性经费采购项目预算 0 万元。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月，共有预算财政负担车辆 0 台，房屋 0 平方米，单价 50 万元及以上的通用设备 0 台/套，单价 100 万元及以上的专用设备 0 台/套

（四）项目支出情况说明

2024 年部门预算项目支出总计 572.56 万元。包括：本年财政拨款 572.56 万元，其中：二级项目 2 个。

（五）项目支出绩效目标情况说明

中共长春市委机关幼儿园主要责任为学龄前幼儿提供保育和教育服务，2024 年列入部门预算绩效管理目标项目有 2 个，涉及资金 572.56 万元，分别为市委幼儿园退休人员工资项目 167.56 万元，市委园人员及公用经费（托儿费回拨）项目 405 万元。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指中央财政当年拨付的资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、事业单位经营收入：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”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

五、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”、“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、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（预算中为预计数）。

七、结转下年：指以前年度预算安排、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原规定用途继续使用的资金（预算中为预计数）。

八、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。

九、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、事业单位经营支出：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。

十一、住房公积金（科目代码2210201）：指按照《住房公积金管理条例》的规定，由单位及其在职职工缴存的长期住房储金。该项政策始于上世纪九十年代中期，在全国机关、企事业单位在职职工中普遍实施，缴存比例最低不低于5%，最高不超过12%，缴存基数为职工本人上年工资，目前已实施近20 年时间。行政单位缴存基数包括国家统一规定的公务员职务工资、级别工资、机关工人岗位工资和技术等级（职务）工资、年终一次性奖金、特殊岗位津贴、艰苦边远地区津贴，规范后发放的工作性津贴、生活性补贴等；事业单位缴存基数包括国家统一规定的岗位工资、薪级工资、绩效工资、艰苦边远地区津贴、特殊岗位津贴等。

十二、提租补贴（科目代码2210202）：指经国务院批准，于2000 年开始针对在京中央单位公有住房租金标准提高发放的补贴，中央在京单位按照在职在编职工人数和离退休人数以及相应职级的补贴标准确定，人均月补贴90 元。

十三、购房补贴（科目代码2210203）：是指根据《国务院关于进一步深化城镇住房制度改革加快住房建设的通知》（国发[1998]23 号）的规定，从1998 年下半年停止实物分房后，房价收入比超过4 倍以上地区对无房和住房未达标职工发放的住房货币化改革补贴资金。中央行政事业单位从2000 年开始发放购房补贴资金，地方行政事业单位从1999

年陆续开始发放购房补贴资金，企业根据本单位情况自行确定。在京中央单位按照《中共中央办公厅国务院办公厅转发建设部等单位〈关于完善在京中央和国家机关住房制度的若干意见〉的通知》（厅字[2005]8号）规定的标准执行，京外中央单位按照所在地人民政府住房分配货币化改革的政策规定和标准执行。

十四、三公经费：是指中央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（含外宾接待）支出。

十五、机关运行费：为保障行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）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。