

2023 年度
龙岩市直机关幼儿园
单位预算

目 录

第一部分 单位概况	1
一、单位主要职责	2
二、单位预算单位构成	2
三、单位主要工作任务	2
第二部分 2023 年度单位预算表	4
一、收支预算总表	5
二、收入预算总表	6
三、支出预算总表	7
四、财政拨款收支预算总表	8
五、一般公共预算拨款支出预算表	9
六、政府性基金预算拨款支出预算表	10
七、国有资本经营预算拨款支出预算表	11
八、一般公共预算支出经济分类情况表	12
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表	13
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表	14
第三部分 2023 年度单位预算情况说明	15
一、预算收支总体情况	16
二、一般公共预算拨款支出情况	16
三、政府性基金预算拨款支出情况	17

四、国有资本经营预算拨款支出情况	17
五、一般公共预算基本支出情况	17
六、一般公共预算“三公”经费支出情况	18
七、预算绩效目标情况	19
八、其他重要事项说明	22
第四部分 名词解释	24

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

福建省龙岩市直机关幼儿园的主要职责是：实行保教结合的原则，对幼儿实施德、智、体、美诸方面发展的教育，促进身心和谐发展。

二、单位预算单位构成

从预算单位构成看，福建省龙岩市直机关幼儿园包括 1 个科（股）室，详细情况见下表：

单位名称	经费性质	在职人数
龙岩市直机关幼儿园	财政核拨	87

三、单位主要工作任务

2023 年，福建省龙岩市直机关幼儿园主要任务是：加快建设我市教育强市，办好人民满意的幼儿园，不断增强人民群众“幼有所育”的幸福感和获得感。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）强化党政建设，夯实领导力量。全面提升我园各项工作质量，深入推进“红色摇篮育星苗”等党建品牌创建，不断提高党建工作精细化、科学化、规范化水平，充分发挥党组织战斗堡垒作用和党员先锋模范作用；

（二）加强教师培养，打造优质队伍。积极贯彻落实中央八项规定精神，抓好全体教职工意识形态工作，树立正确的思想意识，规范从教行为，让清风正气弥漫校园；

（三）深化课程改革，提升教学质量。扎实开展省教科院科研实验基地园建设工作，深化课程改革，进一步完善园

本课程“阳光课程”体系，提高幼儿一日活动的科学性和有效性，促进幼儿的全面发展；

（四）健全教研制度，构建教研共同体。全方位、多层次、多渠道地对教师开展“分层培训”。通过名师教师带头开设示范课或承担讲座，引领教师团队成长，加快新教师成长的步伐；

（五）优化德育品牌，突出内涵特色。充分利用多维空间，创设社会主义核心价值观与阳光课程相融合的文明环境。培养幼儿热爱祖国、勤学善思、艰苦奋斗、学会感恩、学会劳动、勤俭节约等良好品质。

第二部分

2023 年度单位预算表

一、收支预算总表

2023 年度收支预算总表

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	2128.46	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、财政专户管理资金收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	1938.30
六、事业单位经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、上级补助收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、附属单位上缴收入	0.00	八、社会保障和就业支出	99.55
九、其他收入	0.00	九、卫生健康支出	90.61
十、上年结转结余	0.00	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	0.00
		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
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、债务发行费用支出	0.00
收入合计	2128.46	支出合计	2128.46

二、收入预算总表

2023 年度收入预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	总计	一般公共预算 拨款收入	政府性基金 预算拨款收入	国有资本 经营预算 拨款收入	财政专户 管理资金 收入	事业 收入	事业单位 经营收入	上级补 助收入	附属单位 上缴收入	其他 收入	上年结 转结余
合计		2128.46	2128.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1792.15	1792.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	146.15	146.15	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	99.55	99.55	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	90.61	90.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

三、支出预算总表

2023 年度支出预算总表

单位：万元

科目编码	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
合计		2128.46	1767.51	360.95	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1792.15	1577.35	214.80	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	146.15	0.00	146.15	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	99.55	99.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	90.61	90.61	0.00	0.00	0.00	0.00

四、财政拨款收支预算总表

2023 年度财政拨款收支预算总表

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	2128.46	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	1938.30
		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	99.55
		九、卫生健康支出	90.61
		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	0.00
		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
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、债务发行费用支出	0.00
收入合计	2128.46	支出合计	2128.46

五、一般公共预算拨款支出预算表

2023 年度一般公共预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中:	
			基本支出	项目支出
合计		2128.46	1767.51	360.95
2050201	学前教育	1792.15	1577.35	214.80
2050999	其他教育费附加安排的支出	146.15	0.00	146.15
2080502	事业单位离退休	99.55	99.55	0.00
2101102	事业单位医疗	90.61	90.61	0.00

六、政府性基金预算拨款支出预算表

2023 年度政府性基金预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计		0.00	0.00	0.00

备注：本单位 2023 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出

七、国有资本经营预算拨款支出预算表

2023 年度国有资本经营预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计		0.00	0.00	0.00

备注：本单位 2023 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出

八、一般公共预算支出经济分类情况表

2023 年度一般公共预算支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		2128.46
301	工资福利支出	1579.33
302	商品和服务支出	436.52
303	对个人和家庭的补助	112.61
307	债务利息及费用支出	0.00
309	资本性支出（基本建设）	0.00
310	资本性支出	0.00
311	对企业补助（基本建设）	0.00
312	对企业补助	0.00
313	对社会保障基金补助	0.00
399	其他支出	0.00

九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

2023 年度一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		1767.51
301	工资福利支出	1579.33
30101	基本工资	361.40
30102	津贴补贴	0.45
30107	绩效工资	242.24
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	128.96
30110	职工基本医疗保险缴费	88.19
30112	其他社会保障缴费	5.44
30113	住房公积金	96.72
30199	其他工资福利支出	655.93
302	商品和服务支出	75.57
30201	办公费	29.00
30202	印刷费	10.00
30209	物业管理费	13.14
30213	维修(护)费	12.60
30228	工会经费	7.25
30229	福利费	1.60
30299	其他商品和服务支出	1.98
303	对个人和家庭的补助	112.61
30301	离休费	14.83
30302	退休费	95.60
30303	退职(役)费	2.18

十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2023 年度一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

项目	预算数
合计	2.00
1、因公出国（境）费用	0.00
2、公务接待费	2.00
3、公务用车购置及运行费	0.00
其中：（1）公务用车购置费	0.00
（2）公务用车运行费	0.00

第三部分

2023 年度单位预算情况说明

2023年度单位预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，单位所有收入和支出均纳入单位预算管理。2023年，福建省龙岩市直机关幼儿园单位收入预算为2128.46万元，比上年增加436.42万元，主要原因是保安人员和代课教师补助、基础绩效奖、退休人员生活补贴等预算安排增加。其中：一般公共预算拨款收入2128.46万元、政府性基金预算财政拨款收入0.00万元、国有资本经营预算拨款收入0.00万元、财政专户管理资金收入0.00万元、事业收入0.00万元、事业单位经营收入0.00万元、上级补助收入0.00万元、附属单位上缴收入0.00万元、其他收入0.00万元、上年结转结余0.00万元。

相应安排支出预算2128.46万元，比上年增加436.42万元，主要原因是教育费附加支出、基础绩效奖、退休人员生活补贴等支出增加。其中：基本支出1767.51万元、项目支出360.95万元、事业单位经营支出0.00万元、上缴上级支出0.00万元、对附属单位补助支出0.00万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2023年度一般公共预算拨款支出2128.46万元，比上年增加436.42万元，增长25.79%，主要原因是：教育费附加支出、基础绩效奖、退休人员生活补贴等支出增加。按照党中央、国务院和省委、省政府关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，大力压减一般性支出，重点压减了公用

经费，同时合理保障了教育教学培训、聘用人员工资等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中（按项级科目分类统计）：

（一）2050201-学前教育 1792.15 万元。主要用于全额拨款人员工资福利支出、办公费、电费、印刷费、维修（护）费、劳务费等支出。

（二）2050999-其他教育费附加安排的支出 146.15 万元。主要用于保安人员及代课教师工资福利支出。

（三）2080502-事业单位离退休 99.55 万元。主要用于离退休人员的生活补贴支出。

（四）2101102-事业单位医疗 90.61 万元。主要用于事业单位在职人员的医疗、生育、工伤保险支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本单位 2023 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、国有资本经营预算拨款支出情况

本单位 2023 年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

五、一般公共预算基本支出情况

2023 年度一般公共预算拨款基本支出 1767.51 万元，其中：

（一）人员经费 1691.94 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 75.57 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、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、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、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、其他资本性支出。

六、一般公共预算“三公”经费支出情况

（一）因公出国（境）经费

2023 年预算安排 0.00 万元，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平。主要原因是：本年没有出国出境经费预算安排。

（二）公务接待费

2023 年预算安排 2.00 万元，比上年减少 0.12 万元，降低 5.66%。主要原因是：减少公务接待。

（三）公务用车购置及运行费

2023 年预算安排 0.00 万元，其中：公务用车运行费 0.00 万元，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平；公

务用车购置费 0.00 万元,比上年增加 0.00 万元,增长 0.00%,与上年持平。主要原因是: 本年没有公务用车购置及运行费预算安排。

七、预算绩效目标情况

(一) 绩效目标设置情况

2023 年福建省龙岩市直机关幼儿园共设置 3 个项目绩效目标,共涉及财政拨款资金 360.95 万元。

(二) 绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

龙岩市直机关幼儿园基本业务费绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额:	200.00		
	财政拨款:	200.00		
	其他资金:	0.00		
总体目标				
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≤100%
	产出指标	数量指标	保障覆盖率	≥100%
		质量指标	资金使用合规率	≥100%
	效益指标	社会效益指标	单位正常运转率	≥100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	投诉量	≤10次

2023 年学前生均公用经费省级奖补资金绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额:	14.80		
	财政拨款:	14.80		
	其他资金:	0.00		
总体目标	改善校园环境，提高师生满意度			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	资金预算完成率	≥100%
	产出指标	时效指标	资金使用时限	≤12个月
			项目完工率	≥85%
		数量指标	受益学生人数	≥1079人
			零星修缮项目个数	≥1个
		质量指标	资金使用合规性	≥100%
	效益指标	生态效益指标	改善校园环境次数	≥1次
		经济效益指标	补助标准	≥150元/生
		社会效益指标	覆盖幼儿家庭数量	≥900个
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥85%

市直机关幼儿园教育费附加支出 绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额:	146.15		
	财政拨款:	146.15		
	其他资金:	0.00		
总体目标	1. 保障幼儿园正常运转。 2. 提升教育教学质量。 3. 加强安保力量, 保障幼儿安全。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	代课教师补助金额	≥80 万元
			保安人员月工资	≥3440 元
	产出指标	时效指标	保安和代课经费使用完成时限	≤12 月
		数量指标	受益学生数	≥1079 人
			保安人员数量	≥12 人
			代课教师人数	≥40 人
		质量指标	保安经费使用合规率	≥100%
	效益指标	经济效益指标	保安人均财政补助金额	≥3440 元/人
		社会效益指标	保安就业岗位数量	≥12 个
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥85%
			家长满意度	≥85%

2. 有关情况说明

本单位无项目支出绩效目标表。

八、其他重要事项说明

(一) 机关运行经费

本单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

2023 年福建省龙岩市直机关幼儿园政府采购预算总额 5.75 万元，其中：政府采购货物预算 5.75 万元、政府采购工程预算 0.00 万元、政府采购服务预算 0.00 万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，福建省龙岩市直机关幼儿园共有车辆 0 辆，其中：省部级领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、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，其他用车 0 辆。单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

2023 年单位预算安排购置车辆 0 辆，单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

第四部分

名词解释

名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、国有资本经营预算拨款收入。

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、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。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、结转结余资金：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，或项目已完成等产生的结余资金。

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或事业发展目标所发生的支出。

八、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。

九、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十、对附属单位补助支出：指对下级单位补助发送的支出。

十一、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指使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，指单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）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。

十二、机关运行经费：为保障行政单位（包括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。