



2023 年度 单位决算公开文本



预算代码：360099

单位名称：望都县北柳絮幼儿园

二〇二四年十一月

目录

第一部分单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2023 年度单位决算报表

- 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

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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出说明

七、政府采购支出说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

十、其他需要说明的情况

第四部分名词解释

第一部分 单位概况

一、单位职责

（一）预算编制原则

预算编制必须坚持“量入为出、收支平衡”的原则，要考虑幼儿园事业发展和建设的需要，坚持“收支两条线”管理原则，坚持量入为出、统筹兼顾、保证重点、勤俭节约的原则，在确保人员工资和正常运行开支的前提下，合理安排事业的发展支出；

（二）预算的编制和审批程序

1. 根据幼儿园总体发展目标和实际情况，提出下一年度所需各项费用开支的性质、用途和金额，使用的专项资金应按进度分年度提出计划。

2. 幼儿园根据本年度预算执行情况，提出的下年度事业经费支出预算，综合考虑增减变动因素，提出下年度收支预算建议数。

3. 园长行政办公会议审议预算方案，报幼儿园教代会通过。

（三）预算编制方法

幼儿园经费预算要根据财力实现的可能性，参照以前年度预算执行情况，并结合幼儿园事业发展需要进行编制；在编制时要根据情况制定各项经费的预算定额，使幼儿园经费预算有据可依，防止预算编制的随意性，做到预算安排公正、合理、切合实际；幼儿园的收入及支出必须全部纳入学校财务预算。

（四）预算的执行和调整

1. 预算的执行; 预算执行包括收入预算的执行、支出预算的执行和预算平衡三个部分; 在预算执行过程中, 既要积极组织收入, 确保各项收入及时足额入帐, 又要合理安排支出, 实现年度预算收支平衡; 幼儿园的收入必须全部入账, 纳入幼儿园预算统一管理, 绝对不允许私设“小金库”。

（1）每年年初, 园长根据资金的大致情况, 召集园务会议成员, 讨论 资金的使用分配情况, 确定好学年度该做的重大项目, 有计划地分配 资金。

（2）预算坚持 “量入而出” 的原则, 不赤字原则, 不能出现资金倒挂。

（3）投资预算的项目必须经过园务会议成员集体研究讨论通过。

（4）收入预算应考虑到可能有的来自各方面的收入, 必须尽可能准确地估计各项收入的量和时间等, 并努力提高其实现的可靠性。

（5）预算情况要在教职工大会上公开, 增强民主理财的透明度。

（6）资金预算中以改进教学设施、添置教学设备为主, 抽出部分资金 提高教师福利。

2. 预算的调整; 为保证幼儿园预算的良好执行, 维护预算的严肃性, 预算在执行过程中原则上不予调整; 如因

特殊情况确需调整,说明具体原因,报上级主管部门审核,批准后再作调整;

二、机构设置

从决算编报单位构成看,纳入2023年度本单位决算汇编范围的独立核算单位(以下简称“单位”)共1个,具体情况如下:

序号	单位名称	单位基本性质	经费形式
1	望都县北柳絮幼儿园	财政补助事业单位	财政拨款

注:1、单位基本性质分为行政单位、参公事业单位、财政补助事业单位、经费自理事业单位四类。

2、经费形式分为财政拨款、财政性资金基本保证、财政性资金定额或定项补助、财政性资金零补助四类。

第二部分

2023 年度单位决算报表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：望都县北柳絮幼儿园

2023 年度

金额单位：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	29.12	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	29.12
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	29.12	本年支出合计	58	29.12
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	29.12	总计	62	29.12

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. 本套报表金额转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

单位：望都县北柳絮幼儿园

2023 年度

金额单位：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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		29.12	29.12					
205	教育支出	29.12	29.12					
20502	普通教育	29.12	29.12					
2050201	学前教育	20.72	20.72					
2050202	小学教育	8.40	8.40					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

单位：望都县北柳絮幼儿园

2023 年度

金额单位：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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		29.12	29.12				
205	教育支出	29.12	29.12				
20502	普通教育	29.12	29.12				
2050201	学前教育	20.72	20.72				
2050202	小学教育	8.40	8.40				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：望都县北柳絮幼儿园

2023 年度

金额单位：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	29.12	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	29.12	29.12		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40				
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	29.12	本年支出合计	59	29.12	29.12		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	29.12	总计	64	29.12	29.12		

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：望都县北柳絮幼儿园

2023 年度

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		29.12	29.12	
205	教育支出	29.12	29.12	
20502	普通教育	29.12	29.12	
2050201	学前教育	20.72	20.72	
2050202	小学教育	8.40	8.40	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：望都县北柳絮幼儿园

2023 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费						
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	
301	工资福利支出		302	商品和服务支出	28.80	307	债务利息及费用支出		
30101	基本工资		30201	办公费	8.27	30701	国内债务付息		
30102	津贴补贴		30202	印刷费		30702	国外债务付息		
30103	奖金		30203	咨询费	0.06	310	资本性支出	0.31	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建		
30107	绩效工资		30205	水费	0.04	31002	办公设备购置		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30206	电费	1.57	31003	专用设备购置	0.31	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.11	31005	基础设施建设		
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费		31006	大型修缮		
30111	公务员医疗补助缴费		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		30211	差旅费	0.12	31008	物资储备		
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿		
30114	医疗费		30213	维修（护）费	14.76	31010	安置补助		
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	0.10	31011	地上附着物和青苗补偿		
303	对个人和家庭的补助		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		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		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	0.15	31099	其他资本性支出		
30306	救济费		30226	劳务费	3.63	312	对企业补助		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31201	资本金注入		
30308	助学金		30228	工会经费		31203	政府投资基金股权投资		
30309	奖励金		30229	福利费		31204	费用补贴		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31205	利息补贴		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31299	其他对企业补助		
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		399	其他支出		
			30299	其他商品和服务支出		39907	国家赔偿费用支出		
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
						39909	经常性赠与		
						39910	资本性赠与		
						39999	其他支出		
人员经费合计			公用经费合计						29.12

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：望都县北柳絮幼儿园

2023 年度

金额单位：万元

项目		年初结转和 结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

本单位本年度无相关收入支出情况，按要求空表列示。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：望都县北柳絮幼儿园

2023 年度

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本单位本年度无相关支出情况，按要求以空表列示。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：望都县北柳絮幼儿园

2023 年度

金额单位：万元

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

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

本单位本年度无相关支出决算情况，按要求空表列示。

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

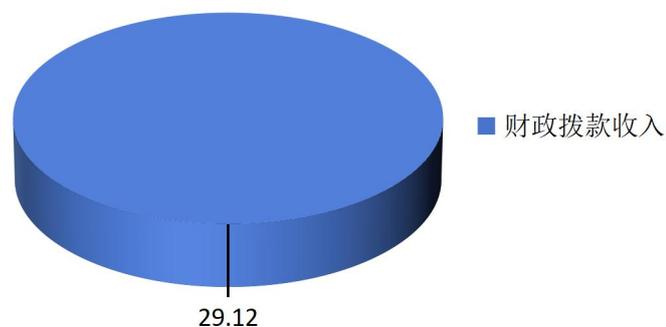
本单位2023年度收、支总计(含结转和结余)29.12万元。与上年度决算相比,收支各增加7.75万元,增长36.3%,主要原因是财政拨款增加。



二、收入决算情况说明

本单位2023年度本年收入合计29.12万元,其中:财政拨款收入29.12万元,占100%;

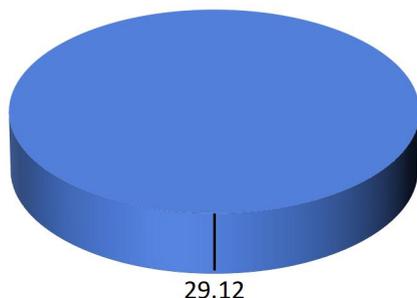
财政拨款收入决算结构情况



三、支出决算情况说明

本单位2023年度本年支出合计29.12万元，其中：基本支出29.12万元，占100%。

财政拨款支出决算结构情况



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

(一) 财政拨款收支与 2022 年度度决算对比情况

本单位 2023 年度财政拨款本年收入 29.12 万元,比上年增长 7.75 万元,增长 36.3%, 主要原因是财政拨款增加; 本年支出 29.12 万元, 比上年增长 7.75 万元, 增长 36.3%, 主要原因是财政拨款增加。具体情况如下:

1.一般公共预算财政拨款本年收入29.12万元,比上年增长7.75万元,增长36.3%, 主要是财政拨款增加; 本年支出29.12万元, 比上年增长7.75万元, 增长36.3%, 主要原因是财政拨款增加。

2.政府性基金预算财政拨款本年收入、支出均为0万元,与上年度持平。

3.国有资本经营预算财政拨款本年收入、支出均为0万元,与上年度持平。



(二) 财政拨款收支与年初预算数对比情况

本单位2023年度财政拨款本年收入29.12万元，完成年初预算的190.9%，比年初预算增加13.87万元，决算数大于预算数主要原因是财政拨款增加；本年支出29.12万元，完成年初预算的190.9%，比年初预算增加13.87万元，决算数大于预算数主要原因是财政拨款增加。具体情况如下：

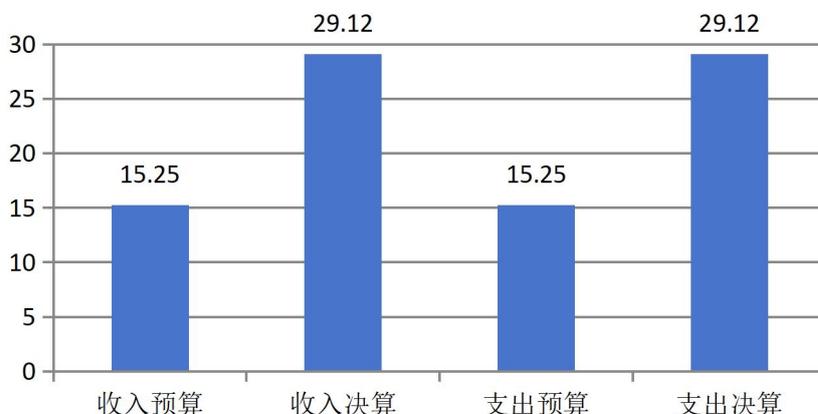
1.一般公共预算财政拨款本年收入29.12万元，完成年初预算的190.9%，比年初预算增加13.87万元，增加190.9%，主要原因是财政拨款增加；本年支出29.12万元，完成年初预算的190.9%，比年初预算增加13.87万元，主要原因是财政拨款增加。

2.政府性基金预算财政拨款本年收入、支出均为0万元，与年初预算持平。

3.国有资本经营预算财政拨款本年收入、支出均为0万元，

与年初预算持平。

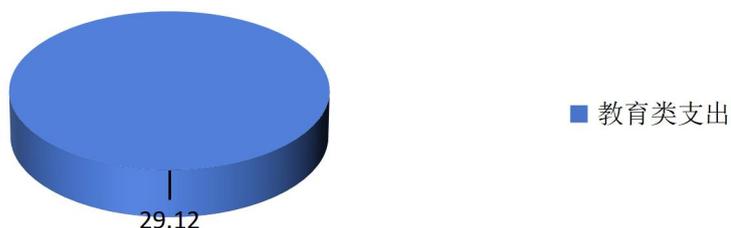
财政拨款收支年初预算对比



(三) 财政拨款支出决算结构情况

2023 年度财政拨款支出 29.12 万元，主要用于以下方面：
一教育（类）支出 29.12 万元，占 100%；

财政拨款支出决算结构情况



(四) 一般公共预算基本支出决算情况说明

2023 年度财政拨款基本支出 29.12 万元，其中：

人员经费 0 万元。

公用经费 29.12 万元，主要包括办公费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费差旅费、维修（护）费、租赁费、专用材料费、劳务费。

五、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

本单位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，与预算持平，与2022年度“三公”经费财政拨款支出决算相持平。

(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）费支出情况。本单位2023年度未发生因公出国（境）费支出预算0万元，支出决算0万元，与预算持平，与2022年度决算支出持平因公出国（境）团组0个，共0人。无本单位组织的出国（境）团组。

2.公务用车购置及运行维护费支出情况。本单位2023年度公务用车购置及运行维护费0万元，支出决算0万元，与预算持平，与2022年度决算支出持平。其中：

公务用车购置费支出0万元：本单位2023年度公务用车购置0辆，发生公务用车购置经费支出0万元，与预算持平，与2022年度决算支出持平。

公务用车运行维护费支出0万元：本单位2023年度公务用车运行维护费支出0万元。与预算持平，与2022年度决算支出持平。

1. 公务接待费支出情况。本单位2023年度公务接待费支出预算为0万元，支出决算0万元，与预算持平，与2022年度决算支出持平。本年度共发生公务接待0批次，0人。

六、机关运行经费支出说明

本单位财政补助事业单位无机关运行经费。

七、政府采购支出说明

本单位 2023 年度政府采购支出总额 0 万元，从采购类型来看，政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

八、国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位 0 辆公务用车，与上年度持平，单位价值 100 万元（含以上设备（不含车辆）0 台（套）。

九、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

本单位无项目支出

（二）单位决算中项目绩效自评结

本单位无项目支出

（三）单位评价项目绩效评价结果

本单位本年度无评价项目绩效评价。

十、其他需要说明的情况

1. 本单位 2023 年度政府性基金预算财政拨款无收支及结转结余情况，故政府性基金预算财政拨款收入支出决算表以空表列示。

2. 本单位 2023 年度国有资本运营预算财政拨款无收支及结转结余情况，故国有资本运营预算财政拨款收入支出决

算表以空表列示。

3. 本单位 2023 年度无财政拨款“三公”经费支出预决算情况，无收支及结转结余情况，故财政拨款“三公”经费支出决算表以空表列示。

4. 由于决算公开表格中金额数值应当保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果，个别数据合计项与分项之和存在小数点后差额，特此说明。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门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、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：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至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。

七、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。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转至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。

九、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。

十、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。

十一、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。

十二、基本建设支出：填列由本级发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及购建基础设施、大型修缮所发生的一般公共预算财政拨款支出，不包括政府性基金、财政专户管理资金以及各类拼盘自筹资金等。

十三、其他资本性支出：填列由各级非发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战备性和应急性储备、土地和无形资产，以及购建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

十四、“三公”经费：指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购置支出（含车辆购置税、牌照费）及按规定保留的公务用车燃料费、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。

十五、其他交通费用：填列单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如公务交通补贴、租车费用、出租车费用，飞机、船舶等燃料费、维修费、保险费等。

十六、公务用车购置：填列单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）。

十七、其他交通工具购置：填列单位除公务用车外的其他各类交通工具（如船舶、飞机等）购置支出（含车辆购置税、牌照费）。

十八、机关运行经费：指为保障行政单位（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、专用材料以及一般设备购置费、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。

十九、经费形式：按照经费来源，可分为财政拨款、财政性资金基本保证、财政性资金定额或定项补助、财政性资金零补助四类。