

贵德县幼儿园
2025年单位预算

目 录

第一部分 单位概况

一、主要职能

二、机构设置

第二部分 单位预算表

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、一般公共预算支出表

六、一般公共预算基本支出表

七、一般公共预算“三公”经费支出表

八、政府性基金预算支出表

九、国有资本经营预算支出情况表

第三部分 单位预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 单位概况

一、主要职能

- 1、正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规；
- 2、维护幼儿园的教学秩序，为幼儿创造良好的学习环境；
- 3、积极稳妥地推进教育改革，按教育规律办事，不断提高教育质量；
- 4、根据幼儿园规模，设置学校管理机构，建立健全各项规章制度和岗位责任制；
- 5、坚持保教育人，服务育人，环境育人方针，加强对幼儿的思想品德教育，使幼儿的体智德美全面发展；
- 6、抓好教师队伍建设，使每个教师都热心于教育事业；
- 7、做好后勤管理工作，加强管理，进一步提高食堂、宿舍建设和管理水平，保障师生员工身体健康。

二、机构设置

贵德县幼儿园为县教育局管理的公益二类事业单位，实行无等级规格管理，经费形式为差额补贴，核定贵德县幼儿园差额补贴事业编制10名。

第二部分 单位预算表

（本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差）

单位公开表1

收支总表

单位名称：贵德县幼儿园

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	2,468.63	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
四、财政专户管理资金收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	2,513.91
六、上级补助收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、事业单位经营收入		八、社会保障和就业支出	52.17
九、其他收入		九、卫生健康支出	25.09
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	17.67

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、预备费	
		二十四、其他支出	
		二十五、转移性支出	
		二十六、债务还本支出	
		二十七、债务付息支出	
		二十八、债务发行费用支出	
		二十九、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	2,468.63	本年支出合计	2,608.84
上年结转	140.20	结转下年	
收入总计	2,608.84	支出总计	2,608.84

收入总表

单位名称：贵德县幼儿园

单位：万元

预算单位	小计	上年结转	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	上级补助收 入	附属单位上 缴收入	事业单位经 营收入	其他收入
合计	2,608.84	140.20	2,468.63								
101014-贵德县幼儿园	2,608.84	140.20	2,468.63								

支出总表

单位名称：贵德县幼儿园

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	2,608.84	245.96	2,362.88			
205	教育支出	2,513.91	151.04	2,362.88			
20502	普通教育	2,513.91	151.04	2,362.88			
2050201	学前教育	2,492.91	151.04	2,341.87			
2050299	其他普通教育支出	21.00		21.00			
208	社会保障和就业支出	52.17	52.17				
20805	行政事业单位养老支出	52.17	52.17				
2080502	事业单位离退休	20.73	20.73				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	20.78	20.78				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.66	10.66				
210	卫生健康支出	25.09	25.09				
21011	行政事业单位医疗	25.09	25.09				
2101102	事业单位医疗	8.18	8.18				
2101103	公务员医疗补助	16.90	16.90				
221	住房保障支出	17.67	17.67				
22102	住房改革支出	17.67	17.67				
2210201	住房公积金	17.67	17.67				

财政拨款收支总表

单位名称：贵德县幼儿园

单位：万元

收入		支出				
项目	预算数	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
一、本年收入	2,468.63	一、本年支出	2,608.84	2,608.84		
一般公共预算拨款收入	2,468.63	(一) 一般公共服务支出				
政府性基金预算拨款收入		(二) 外交支出				
国有资本经营预算拨款收入		(三) 国防支出				
		(四) 公共安全支出				
		(五) 教育支出	2,513.91	2,513.91		
		(六) 科学技术支出				
		(七) 文化旅游体育与传媒支出				
		(八) 社会保障和就业支出	52.17	52.17		
		(九) 卫生健康支出	25.09	25.09		
		(十) 节能环保支出				
		(十一) 城乡社区支出				
		(十二) 农林水支出				
		(十三) 交通运输支出				
		(十四) 资源勘探工业信息等支出				
		(十五) 商业服务业等支出				
		(十六) 金融支出				
		(十七) 援助其他地区支出				
		(十八) 自然资源海洋气象等支出				
		(十九) 住房保障支出	17.67	17.67		
		(二十) 粮油物资储备支出				
		(二十一) 国有资本经营预算支出				
		(二十二) 灾害防治及应急管理支出				
		(二十三) 预备费				

收入		支出				
项目	预算数	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
		(二十四) 其他支出				
		(二十五) 转移性支出				
		(二十六) 债务还本支出				
		(二十七) 债务付息支出				
		(二十八) 债务发行费用支出				
		(二十九) 抗疫特别国债安排的支出				
二、上年结转	140.20	二、结转下年				
(一) 一般公共预算拨款	140.20					
(二) 政府性基金预算拨款						
(三) 国有资本经营预算拨款						
收入总计	2,608.84	支出总计	2,608.84	2,608.84		

一般公共预算支出表

单位名称：贵德县幼儿园

单位：万元

支出功能分类科目		2025年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计	2,468.63	245.96	2,222.67
205	教育支出	2,373.71	151.04	2,222.67
20502	普通教育	2,373.71	151.04	2,222.67
2050201	学前教育	2,373.71	151.04	2,222.67
208	社会保障和就业支出	52.17	52.17	
20805	行政事业单位养老支出	52.17	52.17	
2080502	事业单位离退休	20.73	20.73	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	20.78	20.78	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.66	10.66	
210	卫生健康支出	25.09	25.09	
21011	行政事业单位医疗	25.09	25.09	
2101102	事业单位医疗	8.18	8.18	
2101103	公务员医疗补助	16.90	16.90	
221	住房保障支出	17.67	17.67	
22102	住房改革支出	17.67	17.67	
2210201	住房公积金	17.67	17.67	

一般公共预算基本支出表

单位名称：贵德县幼儿园

单位：万元

支出经济分类科目		2025年预算数		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	245.96	243.25	2.71
301	工资福利支出	215.69	215.69	
30101	基本工资	38.99	38.99	
30102	津贴补贴	42.85	42.85	
30107	绩效工资	65.42	65.42	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	20.78	20.78	
30109	职业年金缴费	10.66	10.66	
30110	职工基本医疗保险缴费	8.18	8.18	
30111	公务员医疗补助缴费	10.07	10.07	
30112	其他社会保障缴费	1.07	1.07	
30113	住房公积金	17.67	17.67	
302	商品和服务支出	2.71		2.71
30228	工会经费	2.44		2.44
30299	其他商品和服务支出	0.27		0.27
303	对个人和家庭的补助	27.56	27.56	
30302	退休费	20.73	20.73	
30307	医疗费补助	6.83	6.83	

一般公共预算“三公”经费支出表

单位名称：贵德县幼儿园

单位：万元

上年预算数					2025年预算数						
合计	因公出国 (境)费用	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费用	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	

注：本单位没有一般公共预算“三公”经费支出，故本表无数据。

政府性基金预算支出表

单位名称：贵德县幼儿园

单位：万元

支出功能分类科目		2025年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计			

注：本单位2025年没有政府性基金预算支出，故本表无数据。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：贵德县幼儿园

单位：万元

功能分类科目		2025年预算数		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	合计			

注：本单位2025年没有国有资本经营预算支出，故本表无数据。

第三部分 单位预算情况说明

一、单位收支预算情况的总体说明

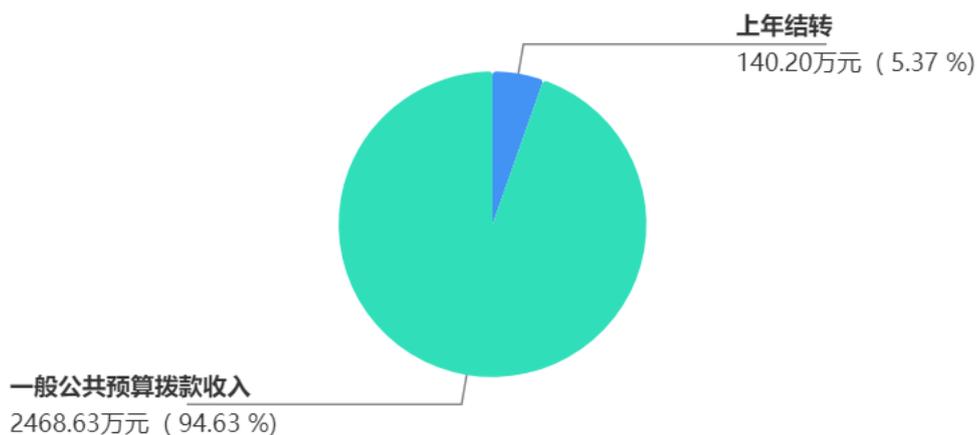
按照综合预算的原则，贵德县幼儿园所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入2,468.63万元、上年结转140.20万元；支出包括：教育支出2,513.91万元、社会保障和就业支出52.17万元、卫生健康支出25.09万元、住房保障支出17.67万元。

贵德县幼儿园2025年收支总预算2,608.84万元。

二、单位收入预算情况说明

贵德县幼儿园2025年收入预算2,608.84万元，其中：上年结转140.20万元，占5.37%；一般公共预算拨款收入2,468.63万元，占94.63%。

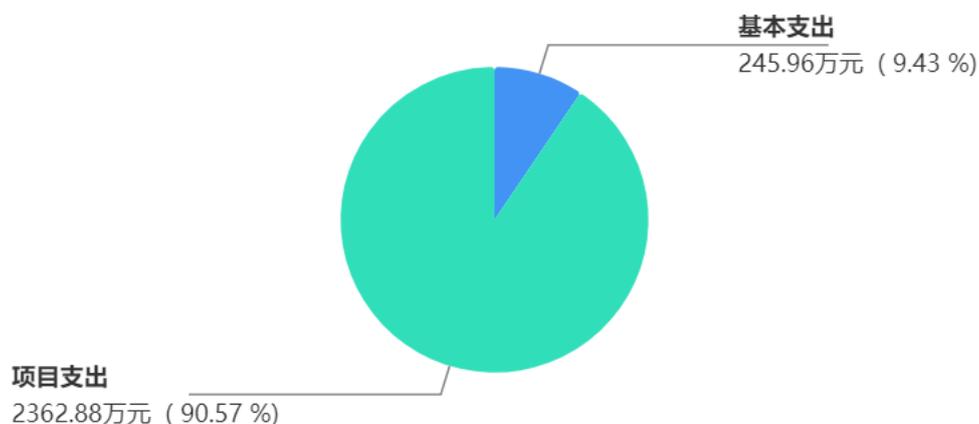
2025年收入预算构成图



三、单位支出预算情况说明

贵德县幼儿园2025年支出预算2,608.84万元，其中：基本支出245.96万元，占9.43%；项目支出2,362.88万元，占90.57%。

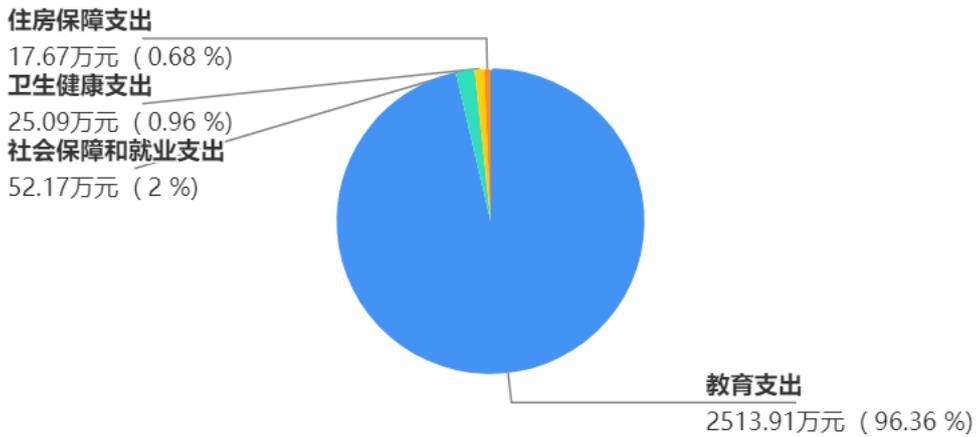
2025年支出预算构成图



四、财政拨款收支预算情况的总体说明

贵德县幼儿园2025年财政拨款收支总预算2,608.84万元，比上年增加49.73万元，主要是本年度学前教育资助补助项目资金增加。收入包括：一般公共预算当年拨款收入2,468.63万元，上年结转140.20万元；政府性基金预算当年拨款收入0.00万元，上年结转0.00万元；国有资本经营预算当年拨款收入0.00万元，上年结转0.00万元。支出包括：教育支出2,513.91万元，社会保障和就业支出52.17万元，卫生健康支出25.09万元，住房保障支出17.67万元。

2025年财政拨款预算支出

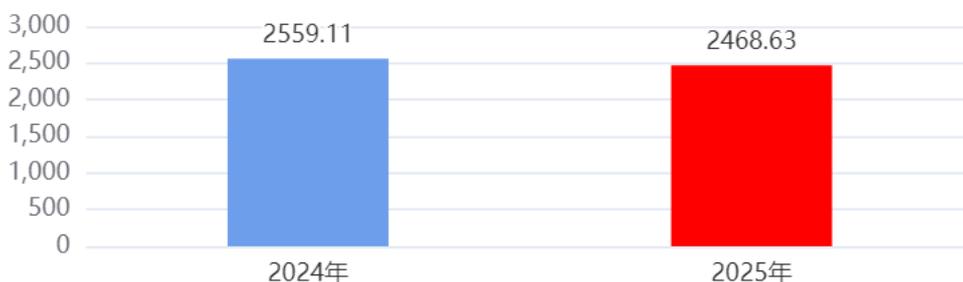


五、一般公共预算当年拨款情况说明

(一) 一般公共预算当年拨款规模变化情况。

贵德县幼儿园2025年一般公共预算当年拨款2,468.63万元，比上年减少90.48万元，主要是本年度学前教育资助补助项目资金减少。

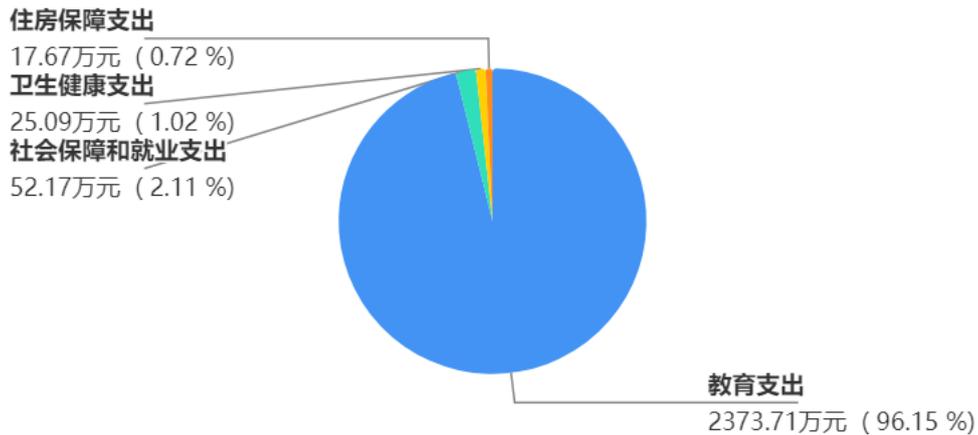
2025年一般公共预算当年拨款规模变化



(二) 一般公共预算当年拨款结构情况。

教育（类）支出2,373.71万元，占96.15%；社会保障和就业（类）支出52.17万元，占2.11%；卫生健康（类）支出25.09万元，占1.02%；住房保障（类）支出17.67万元，占0.72%。

2025年一般公共预算当年拨款支出构成



(三) 一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）2025年预算数为2,373.71万元，比上年增加269.47万元，增长12.81%。主要是本年度学前教育资助补助项目资金增加。

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）2025年预算数为20.73万元，比上年增加20.73万元，增长100.00%。主要是事业单位离退休人员经费本年度在本单位进行核算。

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）2025年预算数为20.78万元，比上年增加7.52万元，增长56.71%。主要是本年度事业单位人员增加，养老保险缴费增加。

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）2025年预算数为10.66万元，比上年增加2.18万元，增长25.71%。主要是本年度事业单位

人员增加，职业年金缴费增加。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2025年预算数为8.18万元，比上年增加1.38万元，增长20.29%。主要是本年度事业单位人员增加，医疗保险缴费增加。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）2025年预算数为16.90万元，比上年增加8.53万元，增长101.91%。主要是本年度事业单位人员增加，公务员医疗补助缴费增加。

7、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2025年预算数为17.67万元，比上年增加3.71万元，增长26.58%。主要是本年度事业单位人员增加，住房公积金缴费增加。

六、一般公共预算基本支出情况说明

贵德县幼儿园2025年一般公共预算基本支出245.96万元，其中：

人员经费 243.25万元，主要包括：基本工资38.99万元，津贴补贴42.85万元，绩效工资65.42万元，机关事业单位基本养老保险缴费20.78万元，职业年金缴费10.66万元，职工基本医疗保险缴费8.18万元，公务员医疗补助缴费10.07万元，其他社会保障缴费1.07万元，住房公积金17.67万元，退休费20.73万元，医疗费补助6.83万元；

公用经费 2.71万元，主要包括：工会经费2.44万元，其他商品和服务支出0.27万元。

七、一般公共预算“三公”经费预算情况说明

贵德县幼儿园2025年一般公共预算“三公”经费预算数为0.00万元，比上年增加0.00万元，其中：因公出国（境）费0.00万元，增加0.00万元；公务用车购置及运行费0.00万元，增加0.00万元；公务接待费0.00万元，增加0.00万元。2025年“三公”经费预算与上年持平。

八、政府性基金预算支出情况的说明

贵德县幼儿园2025年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、国有资本经营预算支出情况的说明

贵德县幼儿园2025年没有使用国有资本经营预算的支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费安排情况。

2025年贵德县幼儿园无机关运行经费财政拨款预算。

（二）政府采购安排情况。

2025年贵德县幼儿园政府采购预算总额44.97万元，其中：货物类44.97万元、工程类0万元、服务类0万元。

（三）国有资产占有使用情况。

截至2024年12月底，贵德县幼儿园共有车辆0辆，其中，省级领导干部用车0辆、厅级领导干部用车0辆、一般公务用车0辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆。单位价值100万元以上设备0台（套）。

（四）绩效目标设置情况。

2025年贵德县幼儿园预算均实行绩效目标管理，涉及项目15个，预算金额2,222.67万元。

单位预算项目支出绩效目标公开表

单位名称	项目名称	项目类别	预算数(万元)	绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	绩效指标值	度量单位	分值权重									
											其中：预算执行率权重10%									
合计-	-	-	2,222.67																	
63252324T000000000560 三江源生态公用补助	3-特定目标类	180.00	项目名称：三江源生态公用补助。实施年份：2025年。项目资金：1800000.00元。绩效目标：1、保障了幼儿园日常工作正常运转；2、该项目的实施为幼儿园增加日常教学开支补助。	成本指标	经济成本	本年度资金总量	≤	1800000	元	10										
							产出指标	数量指标	享受学前教育三江源生态公用补助的人数	≥	1800	人	6							
								数量指标	享受三江源生态公用补助的标准	≥	100	元/年	10							
								质量指标	享受学前教育三江源生态公用补助的覆盖率	≥	100	%	16							
								时效指标	享受学前教育三江源生态公用补助的次数	=	2	次/年	16							
							效益指标	社会效益	幼儿园办园条件有所改善	定性	良		22							
							满意度指标	服务对象满意度	教职工及幼儿家长的满意度	≥	98	%	10							
							63252325T00000000011 三江源生态生活补助	3-特定目标类	270.00	项目名称：三江源生态生活补助。实施年份：2025年。项目资金：2700000.00元。绩效目标：1、进一步保障了学前教育阶段的专项经费，让中央惠民政策落实到位；2、解决幼儿的生活补助，更好的完成在园学习目标。	成本指标	经济成本	本年度资金总量	≤	2700000	元	10			
														产出指标	数量指标	享受三江源生态生活补助幼儿人数	≥	1800	人	6
															数量指标	享受三江源生态生活补助标准	≥	1500	元/年	10
															质量指标	学前教育幼儿享受三江源生态生活补助的覆盖率	=	100	%	16
															时效指标	三江源生态生活补助的发放次数	=	2	次/年	16
效益指标	社会效益	保障享受补助的幼儿基本生活	定性	良		22														
满意度指标	服务对象满意度	家长及幼儿的满意度	≥	98	%	10														
63252325T00000000031 建档立卡户4-5周岁贫困幼儿生活补助	3-特定目标类	13.50	项目名称：建档立卡户4-5周岁贫困幼儿生活补助。实施年份：2025年。项目资金：135000.00元。绩效目标：1、改善了建档立卡贫困幼儿家长的经济负担；2、促进了学前教育的进一步发展。	成本指标	经济成本	本年度资金总量								≤	135000	元	10			
														产出指标	数量指标	享受建档立卡户4-5周岁贫困幼儿人数	≥	150	人	6
															数量指标	享受建档立卡户4-5周岁贫困幼儿生活补助标准	≥	900	元/年	10
															质量指标	享受建档立卡户4-5周岁贫困幼儿生活补助覆盖率	=	100	%	17
															时效指标	建档立卡户4-5周岁贫困幼儿生活补助发放次数	=	1	次/年	17
							效益指标	社会效益	改善建档立卡户4-5周岁贫困幼儿生活	定性	良		20							
							满意度指标	服务对象满意度	幼儿家长的满意度	≥	98	%	5							
							满意度指标	服务对象满意度	贫困幼儿的满意度	≥	98	%	5							
							63252325T00000000035 县聘幼儿教师补助	3-特定目标类	313.20	项目名称：县聘幼儿教师补助。实施年份：2025年。项目资金：3132000.00元。绩效目标：1、助力保障学前教育幼儿教师工资支出，保证幼儿园的正常运转；2、学前教育各项资助政策得到落实。	成本指标	经济成本	本年度资金总量	≤	3132000	元	10			
														产出指标	数量指标	县聘幼儿教师数	=	145	人	20
															数量指标	县聘幼儿教师待遇标准	=	1800	元/月/人	10
															质量指标	享受补助教师覆盖率	≥	100	%	10
时效指标	县聘幼儿教师补助资金本年度完成	=	1	年	10															
效益指标	社会效益	提高幼儿教师的待遇	定性	良		10														
效益指标	社会效益	提高幼儿园的教育教学质量	定性	良		10														
满意度指标	服务对象满意度	幼儿园教师满意度	≥	97	%	10														
63252325T00000000047 保教岗位补助	3-特定目标类	561.60	绩效目标：1、助力保障学前教育幼儿教师工资支出，保证幼儿园的正常运转；2、学前教育各项资助政策得到落实。	成本指标	经济成本	本年度资金总量								≤	5616000	元	10			
														产出指标	数量指标	享受幼儿园教师数	≥	260	人	20
															数量指标	幼儿教师待遇标准	=	1800	元/月/人	10
															质量指标	享受补助教师覆盖率	≥	90	%	10
							时效指标	学前教育政府购买服务本年度完成	=	1	年	10								
							效益指标	社会效益	提高幼儿园的教育教学质量	定性	良		10							
							效益指标	社会效益	提高幼儿教师的待遇	定性	良		10							
							满意度指标	服务对象满意度	幼儿园教师满意度	≥	97	%	10							
							63252325T00000000062 平安校园方责任险—学生	3-特定目标类	6.75	项目名称：平安校园方责任险—学生。实施年份：2025年度。项目资金：67500元。绩效目标：1、为幼儿在园期间发生意外事件提供了资金保障。2、减轻了幼儿园对幼儿园安全事故的负担。项目实施方式及项目实施情况：每年一次，9月份将在园幼儿纳入保险范围。	成本指标	经济成本	本年度资金总量	≥	67500	元	10			
														产出指标	数量指标	享受校园方责任险学前教育幼儿人数	≥	4500	人	10
															数量指标	享受幼儿园校园方责任险标准	=	15	元/年	10
															质量指标	年度校园方责任险幼儿完成	=	100	%	10
时效指标	年度校园方责任险保险时间	=	1	次/年	10															
效益指标	社会效益	提高幼儿在园期间的安全防范意识	定性	良		30														
满意度指标	服务对象满意度	教师及幼儿家长满意度	≥	97	%	10														
63252325T00000000068 平安校园方责任险—教职工	3-特定目标类	2.18	绩效目标：教职工校园方责任险补助资金，用于投保学校教职工校园方责任险。项目实施方式及项目实施情况：每年一次，9月份将在园教职工纳入保险范围。项目资金来源：县级配套。项目风险：财政拨款项目无风险。	成本指标	经济成本	本年度资金总量								≤	21750	元	10			
														产出指标	数量指标	享受教职工校园方责任险人数	≥	435	人	10
															数量指标	享受教职工校园方责任险标准	=	50	元/年	10
															质量指标	年度教职工校园方责任险完成	=	100	%	10
															时效指标	年度享受教职工责任险时间	=	1	次/年	10
							效益指标	社会效益	提高在园教职工安全防范意识	定性	良		30							
							满意度指标	服务对象满意度	教职工满意度	≥	97	%	10							
							63252325T00000000087 采暖补助	3-特定目标类	5.00	绩效目标：1、对幼儿园取暖费的不足有一定补充作用；2、解决了取暖费用过高、经费不足问题。项目实施方式及项目实施情况：每年春季和秋季实施取暖工作。项目资金来源：县级配套。项目风险：财政拨款项目资金无风险。	成本指标	经济成本	本年度资金总量	≤	50000	元	5			
														产出指标	数量指标	享受采暖补助的幼儿园数	=	1	所	15
															质量指标	幼儿园采暖补助的完成	=	100	%	10
															时效指标	享受采暖补助的时间	=	1	年	20
															效益指标	社会效益	改善幼儿园的采暖条件	定性	良	
效益指标	社会效益	解决采暖补助不足的问题	定性	良		15														
满意度指标	服务对象满意度	幼儿园家长满意度	≥	98	%	5														
满意度指标	服务对象满意度	教职工满意度	≥	98	%	5														
				成本指标	经济成本	本年度资金总量								≤	308000	元	10			
														产出指标	数量指标	享受临工补助人数	≥	15	人	10
															数量指标	享受临工补助标准	=	1700	元/月	10
															质量指标	享受临工补助的覆盖率	=	100	%	10

101014-费德县幼儿园	63252325T00000000101-临工补助	3-特定目标类	30.60	有更多的时间进行活动学习。项目实施方式及项目实施情况：每年12个月发放临时工资。项目资金来源：县级配套。项目风险：财政拨款项目无风险。	时效指标	临工补助发放次数	=	12	月	10				
	63252325T00000000111-校园安全补助	3-特定目标类	13.44	项目名称：校园安全补助 实施年份：2025年 项目资金：168000.00元。项目目标：为学前教育幼儿园保安人员提供资金保障，为幼儿和幼儿园安全提供保障。项目实施方式及实施情况：保障资金全部用于发放保安人员工资。	效益指标	社会效益	提高对幼儿的服务质量	定性	良	15				
	63252325T00000000115-园长副园长班主任等岗位补助	3-特定目标类	6.41	项目名称：园长副园长班主任等岗位补助 实施年份：2025年 项目资金：64080.00元。绩效目标：1、项目的实施对幼儿园领导工作的顺利开展，奠定了经济基础；2、极大地提高了教师工作的积极性；3、对提高教育教学质量产生较大作用。	成本指标	经济成本	本年度资金总量	≤	64080	元	1			
					产出指标	数量指标	园长人数	=	1	人	4			
							副园长人数	≥	3	人	4			
							骨干教师人数	≥	3	人	3			
							主任人数	≥	3	人	3			
						质量指标	享受班主任津贴标准	≥	800	元/月	3			
							享受班主任津贴标准	≥	5	元/月	3			
享受主任津贴标准							≥	130	元/月	3				
享受骨干教师津贴标准							≥	100	元/月	3				
质量指标					享受副园长津贴标准	≥	150	元/月	3					
					享受园长津贴标准	≥	200	元/月	3					
					年度领导工作完成合格率	≥	98	%	5					
	年度教育质量验收合格率	≥	98	%	4									
时效指标	享受主任津贴的教师年度考核合格率	≥	98	%	5									
	年度教育质量完成合格率	≥	98	%	4									
	年度园长、副园长、主任津贴发放时间	=	12	月	3									
	年度骨干教师津贴发放时间	=	12	月	3									
满意度指标	服务对象满意度	年度班主任津贴发放时间	=	12	月	3								
		提高幼儿园领导的工作能力	定性	良	8									
		提高骨干教师的工作积极性	定性	良	8									
		提高班主任的教育教学能力	定性	良	5									
满意度指标	服务对象满意度	幼儿园领导满意度	≥	98	%	3								
		骨干教师满意度	≥	98	%	3								
		班主任满意度	≥	98	%	3								
63252325T00000000146-学前二三年补助	3-特定目标类	54.00	项目名称：学前二三年补助 实施年份：2025年 项目资金“540000.00元。绩效目标：1、该项目的实施为幼儿园经费的日常开支补助；2、保障了学前教育教学的正常运转。	成本指标	经济成本	本年度资金总量	≤	540000	元	10				
				产出指标	数量指标	享受学前二三年补助的幼儿人数	≥	2700	人	15				
						享受学前二三年补助标准	=	200	元/年	10				
					质量指标	享受学前二三年补助的幼儿覆盖率	=	100	%	15				
						时效指标	享受二三年补助的次数	=	2	次/年	10			
				效益指标	社会效益	保障幼儿园的教育教学正常运转	定性	良	20					
				满意度指标	服务对象满意度	幼儿园园长的满意度	≥	98	%	5				
						幼儿家长的满意度	≥	98	%	5				
				63252325T00000000153-学前三年补助	3-特定目标类	108.00	绩效目标：1、该项目的实施为幼儿的公用经费的日常开支补助；2、保障学前教育教学的正常运转。项目实施方式及项目实施情况：根据幼儿园的春季和秋季日常的教育教学开支。项目资金来源：县级配套。项目风险：财政拨款项目资金无风险。	成本指标	经济成本	本年度资金总量	≤	108000	元	10
								产出指标	数量指标	享受学前三年补助幼儿人数	≥	4500	人	15
享受学前三年补助标准	=	240	元/年							10				
质量指标	享受学前三年补助幼儿的覆盖率	=	100						%	15				
	时效指标	享受学前三年补助的次数	=						2	次/年	10			
效益指标	社会效益	保障学前教育教学工作顺利开展	定性					良	20					
满意度指标	服务对象满意度	幼儿园及家长满意度	≥					98	%	10				
63252325T00000000171-学生资助补助经费省级	3-特定目标类	371.80	绩效目标：1、保障了幼儿园的日常工作正常运转；2、该项目的实施为幼儿园增加日常教学开支的补助。项目实施方式及项目实施情况：根据幼儿园春季和秋季的日常教育教学开支。项目资金来源：省级配套。项目风险：财政拨款项目资金无风险。					成本指标	经济成本	本年度资金总量	≤	371.8	万元	15
								产出指标	数量指标	享受学生资助补助经费的标准	≥	960	元/年	10
				享受学生资助补助经费的人数	≥	4500	人			5				
				质量指标	享受学生资助补助经费的覆盖率	≥	100		%	15				
					时效指标	享受学生资助补助经费的次数	=		2	次/年	15			
				效益指标	社会效益	幼儿园办园条件有所改善	定性	良好	20					
				满意度指标	服务对象满意度	教职工及幼儿家长的满意度	≥	98	%	10				
				63252325T000000001088-保教岗位补助州级	3-特定目标类	286.20	项目名称：保教岗位补助州级。项目资金：2862000.00元。项目绩效：该项目保证了学前教育教师待遇，为学前教育发展提供师资力量。	成本指标	经济成本	保教岗位补助资金总量	≤	2860000	元	20
								产出指标	数量指标	幼儿教师数	=	318	人	10
质量指标	按月足额发放工资	=	750							元	20			
时效指标	本年度发放月数	=	12						月	10				
	效益指标	社会效益	保障幼儿教师待遇						定性	良好	20			
满意度指标	服务对象满意度	幼儿教师满意度	≥					97	%	10				

第四部分 名词解释

一、收入类

（一）财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入和政府性基金预算拨款收入。其中：一般公共预算拨款收入包括财政部门经费拨款、专项收入、行政事业性收费收入、罚没收入、国有资源（资产）有偿使用收入和其他收入。

（二）财政专户管理资金收入：主要指事业单位的教育收费收入。

（三）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

（四）上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（五）附属单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。

（六）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。

（七）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，如投资收益、利息收入等。

（八）上年结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

二、支出类

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）上缴上级支出：指附属单位上缴上级的支出。

（五）对附属单位补助支出：指预算单位对所属单位补助发生的支出。

（六）一般公共预算“三公”经费支出：指一般公共预算安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。其中，因公出国（境）费是指单位工作人员因公务出国（境）的往返机票费、住宿费、伙食费、培训费等支出；公务用车购置及运行费是指单位购置公务用车支出及公务用车使用过程中发生的租用费、燃料费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费支出是指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（七）机关运行经费：为保障行政单位（含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。

三、支出科目类

（一）教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：反映各部门举办的学前教育支出。政府各部门对社会组织等举办的

幼儿园的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

（二）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。

（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。

（四）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实际缴纳的职业年金支出。

（五）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，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

（六）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

（七）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及按规定比例为职工缴纳的住房公积金。

四、部门专业类名词

无。