

# 武汉市武昌区机关幼儿园 2026 年度单位预算

## 目 录

### 第一部分 武汉市武昌区机关幼儿园概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置

### 第二部分 武汉市武昌区机关幼儿园 2026 年度单位预算表

- 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表
- 十、项目支出情况表
- 十一、整体支出绩效目标表
- 十二、项目支出绩效目标表

## **第三部分 武汉市武昌区机关幼儿园 2026 年度单位预算情况说明**

- 一、收支预算总体安排情况
- 二、收入预算安排情况
- 三、支出预算安排情况
- 四、财政拨款收支预算总体情况
- 五、一般公共预算支出安排情况
- 六、一般公共预算基本支出安排情况
- 七、一般公共预算“三公”经费支出安排情况
- 八、政府性基金预算支出安排情况
- 九、国有资本经营预算支出安排情况
- 十、项目支出安排情况
- 十一、其他重要事项的情况说明

## **第四部分 名词解释**

## **第一部分 武汉市武昌区机关幼儿园概况**

### **一、主要职责**

武汉市武昌机关幼儿园贯彻落实党和国家的教育方针政策、法律法规，为学龄前儿童提供保育和教育服务。

咨询电话：88872157

### **二、机构设置**

从预算单位构成看，武汉市武昌区机关幼儿园单位预算包括本级预算。

纳入武汉市武昌区机关幼儿园 2026 年度单位预算编制范围的预算单位为 1 个单位。

## 第二部分 武汉市武昌区机关幼儿园 2026 年度单位预算表

表 1. 收支总表

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	1,146.30	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		二、国防支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、公共安全支出	
四、财政专户管理资金收入		四、教育支出	926.91
五、事业收入		五、科学技术支出	
六、事业单位经营收入		六、文化旅游体育与传媒支出	
七、上级补助收入		七、社会保障和就业支出	185.92
八、附属单位上缴收入		八、卫生健康支出	33.47
九、其他收入		九、节能环保支出	
		十、城乡社区支出	
		十一、农林水支出	
		十二、交通运输支出	
		十三、资源勘探工业信息等支出	
		十四、商业服务业等支出	
		十五、金融支出	
		十六、援助其他地区支出	
		十七、自然资源海洋气象等支出	
		十八、住房保障支出	
		十九、粮油物资储备支出	
		二十、国有资本经营预算支出	
		廿一、灾害防治及应急管理支出	
		廿二、其他支出	
		廿三、债务还本支出	
		廿四、债务付息支出	
		廿五、债务发行费用支出	
本年收入合计	1,146.30	本年支出合计	1,146.30
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	1,146.30	支 出 总 计	1,146.30

表 2. 收入总表

单位：万元

部门 (单 位) 代码	部门 (单 位)名 称	合计	本年收入								上年 结转 结余	
			小计	一般公 共预算	政府性 基金预 算	国 有 资 本 经 营 预 算	财 政 专 户 管 理 资 金	事 业 单 位 收 入	事 业 单 位 经 营 收 入	上 级 补 助 收 入		
	合计	1,146.30	1,146.30	1,146.30								
327	武昌区 教育局	1,146.30	1,146.30	1,146.30								
3270 84	武汉 市武昌 区机关 幼儿园	1,146.30	1,146.30	1,146.30								

表 3. 支出总表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计	1,146.30	937.50	208.80
205	教育支出	926.91	718.11	208.80
20502	普通教育	926.91	718.11	208.80
2050201	学前教育	926.91	718.11	208.80
208	社会保障和就业支出	185.92	185.92	
20805	行政事业单位养老支出	185.92	185.92	
2080502	事业单位离退休	126.68	126.68	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	59.24	59.24	
210	卫生健康支出	33.47	33.47	
21011	行政事业单位医疗	33.47	33.47	
2101103	公务员医疗补助	33.47	33.47	

表 4. 财政拨款收支总表

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	1,146.30	一、本年支出	1,146.30
(一) 一般公共预算拨款	1,146.30	(一) 一般公共服务支出	
(二) 政府性基金预算拨款		(二) 国防支出	
(三) 国有资本经营预算拨款		(三) 公共安全支出	
二、上年结转		(四) 教育支出	926.91
(一) 一般公共预算拨款		(五) 科学技术支出	
(二) 政府性基金预算拨款		(六) 文化旅游体育与传媒支出	
(三) 国有资本经营预算拨款		(七) 社会保障和就业支出	185.92
		(八) 卫生健康支出	33.47
		(九) 节能环保支出	
		(十) 城乡社区支出	
		(十一) 农林水支出	
		(十二) 交通运输支出	
		(十三) 资源勘探工业信息等支出	
		(十四) 商业服务业等支出	
		(十五) 金融支出	
		(十六) 援助其他地区支出	
		(十七) 自然资源海洋气象等支出	
		(十八) 住房保障支出	
		(十九) 粮油物资储备支出	
		(二十) 国有资本经营预算支出	
		(廿一) 灾害防治及应急管理支出	
		(廿二) 其他支出	
		(廿三) 债务还本支出	
		(廿四) 债务付息支出	
		(廿五) 债务发行费用支出	
		二、年终结转结余	
收 入 总 计	1,146.30	支 出 总 计	1,146.30

表 5-1. 一般公共预算支出表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支 出
			小计	人员经 费	公用经 费	
	合计	1,146.30	937.50	870.47	67.03	208.80
205	教育支出	926.91	718.11	655.72	62.39	208.80
20502	普通教育	926.91	718.11	655.72	62.39	208.80
2050201	学前教育	926.91	718.11	655.71	62.39	208.80
208	社会保障和就业支出	185.92	185.92	181.28	4.64	
20805	行政事业单位养老支出	185.92	185.92	181.28	4.64	
2080502	事业单位离退休	126.68	126.68	122.04	4.64	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴 费支出	59.24	59.24	59.24		
210	卫生健康支出	33.47	33.47	33.47		
21011	行政事业单位医疗	33.47	33.47	33.47		
2101103	公务员医疗补助	33.47	33.47	33.47		

表 5-2. 一般公共预算支出表(分单位)

单位: 万元

单位编码	单位名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	<b>1,146.30</b>	<b>937.50</b>	<b>870.47</b>	<b>67.03</b>	<b>208.80</b>
327	武昌区教育局	<b>1,146.30</b>	<b>937.50</b>	<b>870.47</b>	<b>67.03</b>	<b>208.80</b>
327084	武汉市武昌区机关幼儿园	1,146.30	937.50	870.47	67.03	208.80

表 6. 一般公共预算基本支出表

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	937.50	870.47	67.03
301	工资福利支出	714.96	714.96	
30101	基本工资	139.07	139.07	
30102	津贴补贴	52.93	52.93	
30107	绩效工资	327.35	327.35	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	59.24	59.24	
30110	职工基本医疗保险缴费	29.62	29.62	
30111	公务员医疗补助缴费	34.87	34.87	
30112	其他社会保障缴费	5.92	5.92	
30113	住房公积金	65.94	65.94	
302	商品和服务支出	63.73		63.73
30201	办公费	14.56		14.56
30202	印刷费	2.50		2.50
30206	电费	5.50		5.50
30207	邮电费	0.30		0.30
30213	维修(护)费	17.62		17.62
30216	培训费	3.75		3.75
30217	公务接待费	0.10		0.10
30226	劳务费	7.68		7.68
30227	委托业务费	4.08		4.08
30228	工会经费	3.00		3.00
30299	其他商品和服务支出	4.64		4.64
303	对个人和家庭的补助	155.51	155.51	
30302	退休费	122.04	122.04	
30307	医疗费补助	33.47	33.47	
310	资本性支出	3.30		3.30
31002	办公设备购置	2.80		2.80
31099	其他资本性支出	0.50		0.50

表 7. 一般公共预算“三公”经费支出表

单位:万元

“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	公务用车购置费	公务用车运行费	
0.10					0.10

表 8. 政府性基金预算支出表

单位：万元

科目编码	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

备注:本单位 2026 年度没有使用政府性基金拨款安排的支出

表 9. 国有资本经营预算支出表

单位：万元

科目编码	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

备注:本单位 2026 年度没有使用国有资本经营预算安排的支出

表 10. 项目支出情况表

单位：万元

项目名称	项目单位	合计	本年拨款		财政拨款结转结余		财政专户管理资金	单位资金
			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		
		208.80	208.80					
武昌区教育局		208.80	208.80					
武汉市武昌区机关幼儿园		208.80	208.80					
其他运转类		11.00	11.00					
办公用房租赁	武汉市武昌区机关幼儿园	11.00	11.00					
本级支出项目		197.80	197.80					
关爱教师专项经费	武汉市武昌区机关幼儿园	17.70	17.70					
以薪养岗专项经费	武汉市武昌区机关幼儿园	159.80	159.80					
学前教育专项经费	武汉市武昌区机关幼儿园	20.30	20.30					

表 11. 整体支出绩效目标表

资金单位：万元

单位名称	武汉市武昌区机关幼儿园				
填报人	杨亚		联系电话	027-8882157	
部门总体资金情况（万元）	总体资金情况		当年预算收支	占比	近两年收支情况
	收入构成	财政拨款	1146.30	100%	2024 年 1199.85 1175.14
		其他资金	0	0	2025 年 0 0
		合计	1146.30	100%	1199.85 1175.14
	支出构成	基本支出	937.50	81.78%	997.95 990.04
		项目支出	208.80	18.22%	201.9 185.10
		合计	1146.30	100%	1199.85 1175.14
部门职能概述	<p>武汉市武昌区机关幼儿园贯彻落实党和国家的教育方针政策、教育法规，为学龄前儿童提供保育和教育服务。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>武汉市武昌区机关幼儿园认真贯彻执行党和国家的教育方针政策、教育法规，坚持民主管理，依法办园，执行上级主管部门的指示和决定。</li> <li>实行保育和教育相结合的原则，对幼儿实施德、智、体、美、劳诸方面全面发展的教育，促进其身心和谐发展。为家长解除后顾之忧，热忱为家长服务。</li> <li>尊重儿童的人格尊严和基本权利，尊重儿童身心发展的特点和规律。为儿童提供健康、丰富的生活和活动环境。合理组织幼儿一日生活活动，促进幼儿体智德美等和谐发展，全面实施素质教育。</li> <li>严格执行幼儿园安全、卫生保健制度，保证幼儿身心健康和生命安全。</li> </ol>				
年度工作任务	<p>以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大精神，高质量推动教育事业“十五五”开局起步，坚持“让真诚关爱，润多彩童年”教育理念，落实立德树人根本任务，深化教育改革、提升办学质量，夯实幼儿全面发展基础，办好人民满意的教育。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>坚持立德树人，深化五育融合；</li> <li>聚力教师队伍建设，强化教师专业素养提升，落实教育家精神培育要求，完善师资培训与成长机制，锻造高素质专业化幼教队伍。</li> <li>坚守校园安全底线，健全全方位安全管理体系，抓实日常安全管控、隐患排查及应急处置，全方位守护师幼生命安全与身心健康。</li> </ol>				
整体绩效目标	长期目标			年度目标	
	以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以立德树人为根本，深化教育综合改革，坚持高质量发展，提升学校教育教学质量。			1. 坚持立德树人，深化五育融合；2. 聚力教师队伍建设，强化教师专业素养提升，落实教育家精神培育要求，完善师资培训与成长机制，锻造高素质专业化幼教队伍。	

长期目标	坚持高质量发展，教育教学质量持续提升。				
长期绩效目标	一级指标	二级指标	指标名称	指标值	绩效标准
	产出指标	数量指标	班级数	11	计划标准
		成本指标	生均公用经费	幼儿园 1200 元/生/年	计划标准
		质量指标	幼儿园校本课程丰富多彩	丰富	
			幼儿园无小学化教学	无	
	效益指标	社会效益指标	教育品牌知名度不断提升	提升	
			招生计划完成率	100%	
		可持续发展影响指标	学生德、智、体全面发展，综合素质不断提升	不断提升	
		服务对象满意度指标	公众满意度	≥90%	
			师生满意度	≥90%	
年度目标 1	坚持立德树人，深化五育融合				
年度目标 1	一级指标	二级指标	指标名称	指标值	绩效标准
	产出指标	数量指标	科技、体育、艺术活动开展次数	≥20	
			劳动教育活动开展次数	≥30	
		质量指标	幼儿科技、体育、艺术素养不断提升	不断提升	
			劳动素养不断提升	不断提升	
	效益指标	社会效益指标	学生综合素养不断提升	不断提升	
		服务对象满意度指标	师生满意度	≥90%	
年度目标 2	聚力教师队伍建设，强化教师专业素养提升				
年度绩效目标 2	一级指标	二级指标	指标名称	预期当年实现值	绩效标准
	产出指标	数量指标	招聘新教师人数	0 人	计划标准
			教师交流	≥1 人	符合各项条件教师完成 10%
		教师培训经费投入占比生均公用经费	≥5%	计划标准	
	质量指标	教师专业素养不断提升	不断提升		
		年度考核工作	有实效		

	效益指标	社会效益指标	干部、教师队伍质量不断提升	有提升	
	满意度指标	服务对象满意度	学生和家长满意度	≥90%	
年度目标 3	坚守校园安全底线，健全全方位安全管理体系				
年度绩效目标 3	一级指标	二级指标	指标名称	预期当年实现值	绩效标准
	产出指标	数量指标	聘请保安经费投入	18 万	计划标准
			视频监控、一键报警与公安单位联网率	100%	
	质量指标	确保学校食品及人身安全 实现“互联网+明厨亮灶”	确保学校食品及人身安全	有确保	
			实现“互联网+明厨亮灶”	实现	
	效益指标	社会效益指标	提供就业岗位	保安 4 人；保洁 0 人	
			校园安全保障到位	到位	
	满意度指标	服务对象满意度	学生和家长满意度	≥90%	计划标准
备注：1. “整体绩效目标”：请结合部门职能、工作规划、项目支出投向等编报。					
2. “二级指标”中“产出指标”请选择填报数量、质量、时效、成本等指标；“效益指标”请选择填报社会效益、经济效益、生态效益、可持续发展影响、服务对象满意度等指标。					
3. “绩效标准”：设定绩效指标值时的依据或参考标准。					

表 12-1. 以薪养岗项目支出绩效目标表

资金单位：万元

项目名称	以薪养岗专项经费	项目代码	42010626327T000000197
项目主管部门	武昌区教育局	项目执行单位	武汉市武昌区机关幼儿园
项目负责人	陈薇	联系电话	13971318236
项目类型	1. 部门项目                            2. 公共项目 <input type="checkbox"/>		
项目申请理由	<p>1. 项目的政策依据：根据《省综治办、省教育厅、省公安厅关于印发〈湖北省中小学幼儿园安全防范标准〉的通知》《市委教育工作领导小组关于印发〈武汉市规范民办义务教育发展实施方案〉的通知》（武教组发〔2022〕3号）；同时，省政府办公厅《关于印发水果湖地区省属中小学管理体制调整总体工作方案的通知》精神，按照武昌区教育局人事科核定的编制总数范围内聘用人员，推行“以薪养岗”政策。</p> <p>2. 项目与部门职能的相关性：保障师生在校安全和教育教学工作的正常进行。</p> <p>3. 项目实施的现实意义，即项目聚焦于解决哪些现实问题：聘用保安，是为了解决校园师生安全问题，维护社会稳定；聘用教师（保育员），是为了缓解学校师资不足的矛盾，保障学校教育教学工作的正常进行。</p>		
项目主要内容	<p>明确当年申请预算资金的主要投向及工作任务：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 聘用保安</li> <li>2. 聘用教师（学前教育聘用教师和保育员）</li> </ol>		
项目总预算	/	项目当年预算	159.8
项目前两年预算及当年预算变动情况	<p>1. 前两年预算安排情况：2024年预算数189.5万元，2025年预算数163.8万元，2025年预算同比减少4万元。</p> <p>2. 当年预算变动情况及理由：2026年度度是全年预算。</p>		
项目资金来源	资金来源项目		金额
	合计		159.8
	1. 一般公共预算财政拨款收入		159.8
	其中：申请当年预算拨款		159.8
	2. 政府性基金预算财政拨款收入		/
	其中：申请当年预算拨款		/
	3. 事业收入		/
	4. 上级补助收入		/
	5. 附属单位上缴收入		/

	6. 事业单位经营收入	/
	7. 其他收入	/
	8. 用事业基金弥补收支差额	/
	9. 上年结转	/
	其中：使用上年度一般公共预算财政拨款结余结转	/
	使用上年度政府性基金预算财政拨款结余结转	/
项目支出预算及测算依据	项目支出明细	金额
	合计	
	1. 聘用保安专项经费	18
	2. 聘用教师（保育员）专项经费	141.8
	一、聘用保安专项经费 18 万元：保安人数 4 人*4.5 万元/年。	
	二、聘用老师专项经费 141.8 万元：教师人数 10 人*9.55 万元/年；保育员 11 人* 6.5 万元/年。	
	目标说明	
长期绩效目标 1	确保校园安全，保障师生人身安全，维护社会稳定发展。	
长期绩效目标 2	确保教育教学工作稳定进行，确保学校稳定发展，促进教学质量稳步提升	
年度绩效目标 1	确保校园安全，保障师生人身安全，维护社会稳定发展。	
年度绩效目标 2	确保教育教学工作稳定进行，确保学校稳定发展，促进教学质量稳步提升	

**长期绩效目标表**

目标名称	二级指标	三级指标	指标值	指标值确定依据
长期绩效目标 1	数量指标	保安聘用人数	100%	落实文件规定
	质量指标	保安年龄达标和持证率	100%	落实文件规定
		校（园）点安全率	100%	落实文件规定
	社会效益	为社会提供就业岗位	聘用数	23 人
		发生重大校园事故	0	0
长期绩效目标 2	服务对象满意度指标	师生及家长满意度	满意	满意
	数量指标	聘用教师人数满足校（园）岗位需要	100%	100%
		保教人员与幼儿配比达标率	100%	100%
	质量指	聘用教师资格证持证率	100%	100%

服务对象满意度指标	标	校（园）课程开齐开足率	100%	100%
		校（园）教学质量巩固和提升	有提升	有提升
	社会效益	为社会提供就业岗位	聘用数	23人
		学生全面发展	发展好	发展好
	师生及家长满意度	满意	满意	满意

年度绩效目标表

目标名称	二级指标	三级指标	指标值			指标值确定依据
			前年	上年	预计当年实现	
年度绩效目标1	数量指标	保安聘用人数	4	4	4	落实文件规定
	质量指标	保安年龄达标和持证率	100%	100%	100%	落实文件规定
		校（园）点安全率	100%	100%	100%	落实文件规定
	社会效益	为社会提供就业岗位	23	23	23	23人
		发生重大校园事故	0	0	0	0
	服务对象满意度指标	师生及家长满意度	满意	满意	满意	满意
年度绩效目标2	数量指标	聘用教师人数满足校（园）岗位需要	100%	100%	100%	100%
		聘用教师待遇	人均年收入等同于上年	人均年收入等同于上年	不低于上年	上年年收入10万元
	质量指标	聘用教师资格证持证率	100%	100%	100%	100%
		校（园）课程开齐开足率	100%	100%	100%	100%
		校（园）教学质量巩固和提升	有提升	有提升	有提升	有提升
	社会效益	为社会提供就业岗位	23人	23人	23人	23人
		学生全面发展	发展态势好	发展态势好	发展态势好	发展态势好
	服务对象满意度指标	师生及家长满意度	满意	满意	满意	满意

表 12-2. 关爱教师项目支出绩效目标表

资金单位：万元

项目名称	关爱教师专项经费	项目代码	42010626327T000000162
项目主管部门	武昌区教育局	项目执行单位	武汉市武昌区机关幼儿园
项目负责人	陈薇	联系电话	13971318236
项目类型	1. 部门项目	2. 公共项目	<input type="checkbox"/>
项目申请理由	<p>1. 项目的政策依据：根据中共中央、国务院《关于深化教育教学改革全面提高义务教育质量的意见》中“依法保障教师权益和待遇。制定教师优待办法，保障教师享有健康体检、旅游、住房、落户等优待政策”的要求，落实“教育投入优先保障并不断提高教师待遇”文件精神。</p> <p>2. 项目与部门职能的相关性：武昌区教育局增加经费投入补助教师工作期间伙食费。</p> <p>3. 项目实施的现实意义，即项目聚焦于解决哪些现实问题：该项目立足于解决教师工作期间伙食不够全面丰富的现实情况。</p>		
项目主要内容	<p>明确当年申请预算资金的主要投向及工作任务：</p> <p>1. 教职工伙食费</p>		
项目总预算	/	项目当年预算	17.7
项目前两年预算及当年预算变动情况	<p>1. 前两年预算安排情况：2024年预算数 12.4万元，2025年预算数 21.3万元，2026年度预算同比减少 3.6万元。</p> <p>2. 当年预算变动情况及理由：教职工伙食费标准不变 600元/人，在职人数伙食费减少 3人，在职 1人借调教育局办公室，在职 2人退休。外聘 6 名教师在关爱教专项经费中列支。</p>		
项目资金来源	资金来源项目		金额
	合计		17.7
	1. 一般公共预算财政拨款收入		17.7
	其中：申请当年预算拨款		17.7
	2. 政府性基金预算财政拨款收入		/
	其中：申请当年预算拨款		/
	3. 事业收入		/
	4. 上级补助收入		/
	5. 附属单位上缴收入		/
	6. 事业单位经营收入		/
	7. 其他收入		/
	8. 用事业基金弥补收支差额		/
	9. 上年结转		/
	其中：使用上年度一般公共预算财政拨款结余结转		/
	使用上年度政府性基金预算财政拨款结余结转		/
项目支出预算	项目支出	项目支出明细	金额
		合计	

及测算依据	明细预算	1. 教职工伙食费	17.7
	测算依据及说明	伙食费 17.7 万元：测算范围：在职 25 人，外聘教师 6 人；人均伙食费标准 600 元/月，按 10 个月测算。	
		目标说明	
长期绩效目标 1		保障教师利益，调动教师工作积极性。	
年度绩效目标 1		保障教师利益，调动教师工作积极性。	

**长期绩效目标表**

目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值确定依据
长期绩效目标 1	产出指标	数量指标	教职工伙食标准	600 元/人/月	落实文件规定
			教职工享受伙食标准人数比率	100%	应享尽享
		质量指标	教职工伙食营养得到保障	有保障	有保障
			教职工工作积极性有提升	有提升	有提升
		社会效益	避免侵占学生午餐利益	无侵占现象	无侵占现象
	满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	满意	满意

**年度绩效目标表**

目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值			指标值确定依据
				前年	上年	预计当年实现	
年度绩效目标 1	产出指标	数量指标	教职工伙食标准	400 元/人/月	600 元/人/月	600 元/人/月	落实文件规定
			教职工享受伙食标准人数比率	100%	100%	100%	应享尽享
		质量指标	教职工伙食营养得到保障	有保障	有保障	有保障	有保障
			教职工工作积极性有提升	有提升	有提升	有提升	有提升
		社会效益	避免侵占学生午餐利益	无侵占现象	无侵占现象	无侵占现象	无侵占现象
	满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	满意	满意	满意	园所年度幼儿、家长满意度调研

表 12-3. 学前教育专项项目支出绩效目标表

资金单位：万元

项目名称	学前教育专项经费	项目代码	42010626327T000000219
项目主管部门	武昌区教育局	项目执行单位	武汉市武昌区机关幼儿园
项目负责人	陈薇	联系电话	13971318236
项目类型	1. 部门项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2. 公共项目 <input type="checkbox"/>		
项目申请理由	<p>1. 项目的政策依据：依据《武汉市学前教育管理办法》《国务院办公厅关于逐步推行免费学前教育的意见》及武昌区学前教育普及普惠发展工作要求，落实财政优先保障学前教育投入的工作部署，切实筑牢学前教育公益普惠底色。</p> <p>2. 项目与部门职能的相关性：武昌区教育部门核心职责包含保障学前教育优质均衡发展、落实普惠性学前教育政策、减轻幼儿家庭育儿负担。</p> <p>3. 项目实施的现实意义，本区级专项经费是幼儿园运转的核心保障，项目落地可补充幼儿园日常运维资金，保障幼儿园规范运转，稳定学前教育办学秩序。</p>		
项目主要内容	<p>明确当年申请预算资金的主要投向及工作任务：</p> <p>1. 按照生均 700 元标准拨付，统筹用于幼儿园办公费、水费等日常运转开支，实行专款专用、按需分配、规范列支。</p>		
项目总预算	/	项目当年预算	20.3
项目前两年预算及当年预算变动情况	<p>1. 前两年预算安排情况：2024 年预算数 0 万元，2025 年预算数 0 万元，2026 年度预算同比增加 20.3 万元。</p> <p>2. 当年预算变动情况及理由：该专项经费是区级落实国家普惠政策的具体举措，与落实公办园生均财政拨款 700 元/生保障方向完全一致。</p>		
项目资金来源	资金来源项目	金额	
	合计	20.3	
	1. 一般公共预算财政拨款收入	20.3	
	其中：申请当年预算拨款	20.3	
	2. 政府性基金预算财政拨款收入	/	
	其中：申请当年预算拨款	/	
	3. 事业收入	/	
	4. 上级补助收入	/	
	5. 附属单位上缴收入	/	
	6. 事业单位经营收入	/	
	7. 其他收入	/	
	8. 用事业基金弥补收支差额	/	
	9. 上年结转	/	
	其中：使用上年度一般公共预算财政拨款结余结转	/	
	使用上年度政府性基金预算财政拨款结余结转	/	
项目支出预算及测	项目支出明细	金额	
项目支出预算及测	合计		

算依据	预算	1. 学前教育专项经费	20.3
	测算依据及说明	为落实全国义务均衡和普及普惠工作要求，严格遵循武昌区学前教育专项经费保障要求，本经费按照生均700元标准测算，资金使用贴合幼儿园日常运转实际需求。	
		目标说明	
长期绩效目标1		落实生均700元学前教育专项经费，保障园所持续规范运转。	
年度绩效目标1		落实生均700元学前教育专项经费，保障园所持续规范运转。	

**长期绩效目标表**

目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值确定依据
长期绩效目标1	产出指标	数量指标	生均经费保障覆盖率	100%	落实文件规定
			专项经费保障在园幼儿覆盖率	100%	保障全体在园幼儿
		质量指标	专项经费使用合格率	100%	经费使用规范
			园所规范运转达标率	100%	专款专用
		社会效益	学前教育普及普惠政策落地成效	成效显著	落实区级经费保障政策
	满意度指标	服务对象满意度指标	幼儿家长普惠服务满意度	满意	满意

**年度绩效目标表**

目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值			指标值确定依据
				前年	上年	预计当年实现	
年度绩效目标1	产出指标	数量指标	生均700元专项经费落实率	无单列专项	无单列专项	100%	按照文件规定要求
			专项经费覆盖在园幼儿数	全覆盖	全覆盖	全覆盖	相关文件规定要求
		质量指标	经费使用规范度	规范	规范	规范	区级财政管理规定
			经费与运转需求适配度	适配	适配	适配	落实学前教育专项经费保障规定
		社会效益	园所运转保障成效	有成效	有成效	有成效	维持办园标准，确保规范办学
	满意度指标	服务对象满意度指标	幼儿家长普惠服务满意度	满意	满意	满意	幼儿家长满意度调研

表 12-4. 其他运转项目支出绩效目标表

资金单位：万元

项目名称	办公用房租赁	项目代码	42010626327Y000000147
项目主管部门	武昌区教育局	项目执行单位	武汉市武昌区机关幼儿园
项目负责人	陈薇	联系电话	13971318236
项目类型	1. 部门项目 2. 公共项目 <input type="checkbox"/>		
项目申请理由	1. 项目的政策依据：依据《幼儿园管理条例》《中华人民共和国学前教育法》等学前教育办学管理法规，保障幼儿园合法稳定办学场地的政策规定。 2. 项目与部门职能的相关性：本项目为幼儿园核心运转保障类项目，直接支撑保教服务、安全管理、后勤保障等职能。 3. 项目实施的现实意义：保障幼儿园正常运转，为幼儿提供安全合规的教学、活动及办公场地，办好人民满意的教育。		
项目主要内容	明确当年申请预算资金的主要投向及工作任务： 专项用于支付武汉武房粮道资产管理有限公司，按租约协议支付月度租金。		
项目总预算	/	项目当年预算	11
项目前两年预算及当年预算变动情况	1. 前两年预算安排情况：2024 年预算数 11 万元，2025 年预算数 11 万元。 2. 当年预算变动情况及理由：为落实财政预算精细化、规范化管理要求，精准核算园所运转类经费支出结构。		
项目资金来源	资金来源项目	金额	
	合计	11	
	1. 一般公共预算财政拨款收入	11	
	其中：申请当年预算拨款	11	
	2. 政府性基金预算财政拨款收入	/	
	其中：申请当年预算拨款	/	
	3. 事业收入	/	
	4. 上级补助收入	/	
	5. 附属单位上缴收入	/	
	6. 事业单位经营收入	/	
项目支出预算及测算依据	7. 其他收入	/	
	8. 用事业基金弥补收支差额	/	
	9. 上年结转	/	
	其中：使用上年度一般公共预算财政拨款结余结转	/	
	使用上年度政府性基金预算财政拨款结余结转	/	
项目支出预算及测算依据	项目支出明细	金额	
	合计		
	1. 办公用房租赁经费	11	

	测算依据及说明	按与武昌区房管所签订的租赁协议约定月租金标准，专款专用。
目标说明		

长期绩效目标 1	保障幼儿园正常运转，为幼儿提供安全合规的教学、活动及办公场地。
年度绩效目标 1	保障幼儿园正常运转，为幼儿提供安全合规的教学、活动及办公场地。

#### 长期绩效目标表

目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值确定依据
长期绩效目标 1	产出指标	数量指标	租赁存续时长	长期稳定存续	租赁协议
			场地实际使用达标率	100%	租赁协议
		质量指标	办公教学用房合规性	100%	租赁协议
			园所办学场地稳定保障率	100%	租赁协议
	满意度指标	社会效益	园所保教工作有序开展	有成效	
		服务对象满意度指标	幼儿家长服务满意度	满意	满意

#### 年度绩效目标表

目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值			指标值确定依据
				前年	上年	预计当年实现	
年度绩效目标 1	产出指标	数量指标	租赁存续时长	长期稳定存续	长期稳定存续	长期稳定存续	租赁协议
			场地实际使用达标率	100%	100%	100%	租赁协议
		质量指标	办公教学用房合规性	100%	100%	100%	租赁协议
			园所办学场地稳定保障率	100%	100%	100%	保障适龄幼儿享受普惠学前教育
	满意度指标	社会效益	园所保教工作有序开展	有成效	有成效	有成效	保障园所全年工作有序开展
		服务对象满意度指标	幼儿家长服务质量满意度	满意	满意	满意	园所年度幼儿、家长满意度调研

## **第三部分 武汉市武昌区机关幼儿园 2026 年度单位预算情况说明**

### **一、收支预算总体安排情况**

按照综合预算的原则，武汉市武昌区机关幼儿园所有收入和支出均纳入单位预算管理。

收入包括：一般公共预算财政拨款收入。

支出包括：教育支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出。

2026 年度单位收支总预算 1146.3 万元，比 2025 年度预算减少 28.84 万元，下降 2.5%，主要原因是在职人员减少 2 人，调出 1 人，人员经费减少，拨付标准 2400 元减少。

### **二、收入预算安排情况**

单位预算收入 1146.3 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1146.3 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；财政专户管理资金收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

### **三、支出预算安排情况**

单位预算支出 1146.3 万元。其中：基本支出 937.5 万元，占比 81.78%；项目支出 208.8 万元，占比 18.22%。

### **四、财政拨款收支预算总体情况**

2026 年度财政拨款收支总预算 1146.3 万元，收入包括：一般公共预算财政拨款本年收入 1146.3 万元、政府性基金预算财政拨款本年收入 0 万元、国有资本经营预算财政拨款本年收入 0 万元。

按照支出功能分类科目，主要用于：

教育支出 926.91 万元；社会保障和就业支出 185.92 万元；卫生

健康支出 33.47 万元。

## 五、一般公共预算支出安排情况

### (一) 一般公共预算拨款规模变化情况

2026 年度一般公共预算拨款 1146.3 万元。其中：本年预算 1146.3 万元，比 2025 年度预算减少 28.84 万元，下降 2.5%，主要原因是在职人员减少 2 人，调出 1 人，人员经费减少，拨付标准 2400 元降低。

### (二) 一般公共预算拨款结构情况

基本支出 937.5 万元，占 81.78%，其中：人员经费 870.47 万元、公用经费 67.03 万元；项目支出 208.8 万元，占 18.22 %。

### (三) 一般公共预算拨款具体使用情况

一般公共服务支出(类)事务(款)行政运行(项)2026 年度预算数 1146.3 万元，比 2025 年度预算减少 28.84 万元，下降 2.5%，主要是：在职人员减少 2 人，调出 1 人，人员经费减少，拨付标准 2400 元降低。

主要安排情况如下：

1. 教育支出(类)普通教育(款)学前教育(项)2026 年度预算数 926.91 万元，比 2025 年预算减少 39.81 万元，下降 4.1%，主要是在职人员减少 2 人。

2. 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)2026 年度预算数 185.92 万元，比 2025 年预算增加 8.04 万元，增加 4.52%，主要是：退休人员增加 3 人。预算增加。

3. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)2026 年度预算数 33.47 万元，比 2025 年预算增加 2.93 万元，增加 9.59%，主要是退休人员增加 3 人，预算增加。

## **六、一般公共预算基本支出安排情况**

2026 年度一般公共预算基本支出 937.5 万元，其中：

（一）人员经费 870.47 万元，包括：

1. 工资福利支出 714.96 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、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、住房公积金等。

2. 对个人和家庭的补助 155.51 万元，主要用于退休费、医疗费补助。

（二）公用经费 67.03 万元，包括：

1. 商品和服务支出 63.73 万元，主要用于办公费、维修（护）费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

2. 资本性支出 3.3 万元，主要用于公用设备购置。

## **七、一般公共预算“三公”经费支出安排情况**

2026 年度一般公共预算“三公”经费支出 0.1 万元，比 2025 年度预算减少 0.01 万元，下降 9%，主要是“三公”经费标准降低。本单位为教育局二级预算单位，“三公”经费由教育局集中管理。其中：

1. 因公出国（境）经费 0 万元，比 2025 年度预算减少 0 万元，下降 0%，主要原因本单位无因公出国（境）项目经费。

2. 公务用车购置及运行维护费 0 万元，比 2025 年度预算减少 0 万元。包括：

（1）公务用车购置费 0 万元，比 2025 年度预算减少 0 万元，下降 0%。

（2）公务用车运行维护费 0 万元，比 2025 年度预算减少 0 万元，

下降 0%。

3. 公务接待费 0.1 万元，比 2025 年度预算减少 0.01 万元，下降 9%。

## **八、政府性基金预算支出安排情况**

2026 年度本单位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安排情况**

2026 年度本单位没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

## **十、项目支出安排情况**

2026 年度项目支出 208.8 万元，其中：一般公共预算财政拨款 208.8 万元、政府性基金预算本年拨款 0 万元、国有资本经营预算本年拨款 0 万元、财政专户管理资金 0 万元、单位资金 0 万元。具体情况如下：

(一) 以薪养岗专项经费项目 159.8 万元。主要用于外聘人员工资等。

(二) 关爱教师专项经费项目 17.7 万元。主要用于教职工伙食费。

(三) 学前教育专项经费项目 20.3 万元。主要用于幼儿园办公费、水费等日常运转开支，

(四) 其他运转民(办公用房租赁)项目 11 万元，主要用于保障幼儿园正常运转，为幼儿提供安全合规的教学、活动及办公场地。

## **十一、其他重要事项的情况说明**

(一) 机关运行经费情况

2026 年度机关运行经费 0 万元，比 2025 年度减少 0 万元，降低 0 %。

(二) 政府采购预算情况

2026 年度政府采购预算支出合计 8.62 万元，比 2025 年度增加 2.52 万元，增长 41.31%，主要原因是增加了教学需要使用的软件开发及食堂明厨亮灶维修费。其中：货物类 2.3 万元，工程类 0 万元，服务类 6 万元，维修费 0.32 万元。

### （三）政府购买服务预算情况

2026 年度政府购买服务预算支出合计 0 万元。其中：公共服务万元，政府履职辅助性服务 0 万元。

### （四）国有资产占有使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，单位共有车辆 0 辆。

### （五）预算绩效管理情况

2026 年度，预算支出 1146.3 万元全面实施预算绩效目标管理。设置了整体支出绩效目标、4 个项目支出绩效目标。同时，拟对 2025 年单位整体支出及项目支出开展绩效评价，评价结果依法公开。

## 第四部分 名词解释

一、一般公共预算财政拨款收入：指区级财政一般公共预算当年拨付的资金。

二、政府性基金预算财政拨款收入：指区级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

三、国有资本经营预算财政拨款收入：指区级财政国有资本经营预算当年拨付的资金。

四、财政专户管理资金收入：专指教育收费收入。

五、单位资金：是指除财政拨款和财政专户管理资金以外的资金。

六、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。

七、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。

八、其他收入：指预算单位除“财政拨款收入”“事业收入”“事业单位经营收入”等以外的收入。

九、本单位使用的主要支出功能分类科目（项级）：

1. 教育支出(类)普通教育(款)学前教育(项)。

2. 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)。

3. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)。

十、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。

十一、项目支出：指在基本支出之外为完成特定的行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十二、“三公”经费：纳入财政一般公共预算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算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。其中：（1）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；（2）公务用车购置及运行维护费，反映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、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；（3）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。

十三、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等。

备注：本报告中金额转化为万元时，四舍五入可能存在尾差。