

武汉市武昌区乃园幼儿园 2026 年度单位预算

目 录

第一部分 武汉市武昌区乃园幼儿园概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置

第二部分 武汉市武昌区乃园幼儿园 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（分功能科目，分单位）
- 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 武汉市武昌区乃园幼儿园 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 武汉市武昌区乃园幼儿园概况

一、主要职责

武汉市武昌区乃园幼儿园主要职能为学龄前儿童提供保育和教育服务。幼儿保育，幼儿教育。

咨询电话:027-88706430

二、机构设置

从预算单位构成看，武汉市武昌区乃园幼儿园单位预算包括本级预算。

纳入武汉市武昌区乃园幼儿园 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 武汉市武昌区乃园幼儿园 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	720.67	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	676.04
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	43.68
八、附属单位上缴收入		八、卫生健康支出	0.95
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	720.67	本年支出合计	720.67
上年结转结余	0.00	年终结转结余	
收 入 总 计	720.67	支 出 总 计	720.67

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 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	
	合计	720.6 7	720.67	720.67									
327	武昌区教育局	720.6 7	720.67	720.67									
327090	武汉市武昌区 乃园幼儿园	720.6 7	720.67	720.67									

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	720.67	559.94	160.73
205	教育支出	676.04	515.31	160.73
20502	普通教育	676.04	515.31	160.73
2050201	学前教育	676.04	515.31	160.73
208	社会保障和就业支出	43.68	43.68	
20805	行政事业单位养老支出	43.68	43.68	
2080502	事业单位离退休	2.71	2.71	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.97	40.97	
210	卫生健康支出	0.95	0.95	
21011	行政事业单位医疗	0.95	0.95	
2101103	公务员医疗补助	0.95	0.95	

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	720.67	一、本年支出	720.67
（一）一般公共预算拨款	720.67	（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	676.04
（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	43.68
		（八）卫生健康支出	0.95
		（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	720.67	支 出 总 计	720.67

表 5-1. 一般公共预算支出表(分功能科目)

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	720.67	559.94	505.16	54.78	160.73
205	教育支出	676.04	515.31	460.66	54.65	160.73
20502	普通教育	676.04	515.31	460.66	54.65	160.73
2050201	学前教育	676.04	515.31	460.66	54.65	160.73
208	社会保障和就业支出	43.68	43.68	43.55	0.13	
20805	行政事业单位养老支出	43.68	43.68	43.55	0.13	
2080502	事业单位离退休	2.71	2.71	2.58	0.13	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.97	40.97	40.97		
210	卫生健康支出	0.95	0.95	0.95		
21011	行政事业单位医疗	0.95	0.95	0.95		
2101103	公务员医疗补助	0.95	0.95	0.95		

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	720.67	559.94	505.16	54.78	160.73
327	武昌区教育局	720.67	559.94	505.16	54.78	160.73
327090	武汉市武昌区乃园幼儿园	720.67	559.94	505.16	54.78	160.73

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	559.94	505.16	54.78
301	工资福利支出	501.63	501.63	
30101	基本工资	88.94	88.94	
30102	津贴补贴	43.73	43.73	
30107	绩效工资	234.27	234.27	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	40.97	40.97	
30110	职工基本医疗保险缴费	20.48	20.48	
30111	公务员医疗补助缴费	23.18	23.18	
30112	其他社会保障缴费	4.10	4.10	
30113	住房公积金	45.96	45.96	
302	商品和服务支出	51.78		51.78
30201	办公费	7.92		7.92
30202	印刷费	1.20		1.20
30205	水费	1.80		1.80
30206	电费	2.00		2.00
30207	邮电费	0.75		0.75
30209	物业管理费	0.86		0.86
30213	维修（护）费	18.00		18.00
30216	培训费	4.55		4.55
30217	公务接待费	0.08		0.08
30226	劳务费	9.95		9.95
30227	委托业务费	2.50		2.50
30228	工会经费	2.04		2.04
30299	其他商品和服务支出	0.13		0.13
303	对个人和家庭的补助	3.53	3.53	
30302	退休费	2.58	2.58	
30307	医疗费补助	0.95	0.95	
310	资本性支出	3.00		3.00
31002	办公设备购置	3.00		3.00

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	
0.08					0.08

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预算安排的支出。

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	政府性基金预算	国有资本经营预算		
		160.73	160.73							
武昌区教育局		160.73	160.73							
武汉市武昌区乃园幼儿园		160.73	160.73							
本级支出项目		160.73	160.73							
关爱教师专项经费	武汉市武昌区乃园幼儿园	13.65	13.65							
以薪养岗专项经费	武汉市武昌区乃园幼儿园	128.25	128.25							
学前教育专项经费	武汉市武昌区乃园幼儿园	18.83	18.83							

表 11. 整体支出绩效目标表

资金单位：万元

单位名称	武汉市武昌区乃园幼儿园					
填报人	卢山泉			联系电话	027-88706430	
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	
					2024 年	2025 年
	收入构成	财政拨款	720.67	100%	798.19	759.81
		其他资金	0	0	0	0
		合计	720.67	100%	798.19	759.81
	支出构成	基本支出	559.94	77.7%	530.09	564.32
		项目支出	160.73	22.3%	268.1	195.49
合计		720.67	100%	798.19	759.81	
部门职能概述	主要职能为学龄前儿童提供保育和教育服务。幼儿保育，幼儿教育。					
年度工作任务	结合“十五五”规划提出的“办好人民满意的教育”、“弘扬教育家精神，培养高水平教师队伍”以及“健全学校家庭社会协同育人机制”，2026 年度乃园幼儿园聚焦于将“润养”文化从顶层设计推向深度实践与协同共创，实现文化认同从“被动接收”到“主动创生”的转变，推动教师发展从“群体支撑”到“个体自觉”的跃升。					
整体绩效目标	长期目标			年度目标		
	聚焦于将“润养”文化从顶层设计推向深度实践与协同共创，实现文化认同从“被动接收”到“主动创生”的转变，推动教师发展从“群体支撑”到“个体自觉”的跃升。			1. 深化“润养”文化共识，构建协同共创的教育生态；2. 完善青年教师发展机制，绘制清晰的成长导航图；3. 重视校园安全管理，确保校园安全无死角。		
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 个		计划标准
			适龄幼儿入园率	100%		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	学校达到预定绩效目标	获评绩效先进单位		计划标准
			国家课程开齐开足	良好		计划标准

			学校校本课程丰富多彩	丰富	计划标准
			幼儿园无小学化教学	无	计划标准
	效益指标	社会效益指标	乃园品牌知名度不断提升	提升	计划标准
			招生计划完成率	100%	计划标准
		可持续发展影响指标	幼儿园德、智、体全面发展，综合素质不断提升	不断提升	计划标准
			服务对象满意度指标	公众满意度	≥90%
		师生满意度		≥90%	计划标准
年度目标 1	深化“润养”文化共识，构建协同共创的教育生态				
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	五大领域活动开展次数	150 次	计划标准
			劳动教育活动开展次数	50 次	计划标准
			特色活动幼儿参与率	≥90%	计划标准
		质量指标	幼儿语言、社会、科学、艺术、健康素养不断提升	不断提升	计划标准
			劳动素养不断提升	不断提升	计划标准
			特色活动多样化发展需求	满足	计划标准
	效益指标	社会效益指标	幼儿综合素养不断提升	不断提升	计划标准
		服务对象满意度指标	师生满意度	≥90%	计划标准
年度目标 2	完善青年教师发展机制，绘制清晰的成长导航图				
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	骨干教师人数	2 人	计划标准
			教师交流	≥1 人	符合各项条件教师完成 10%
			教师培训人次	≥60 人次	计划标准
			教师培训经费投入占比生均公用经费	≥5%	计划标准
			聘请代课教师	5 人	计划标准
		质量指标	教师专业素养不断提升	有提升	计划标准

			年度考核工作	有实效	计划标准
	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	计划标准
	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
年度目标 3	重视校园安全管理，确保校园安全无死角。				
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	9 万	计划标准
			安保设施设备经费投入	1 万	计划标准
			视频监控、一键报警与公安单位联网率	100%	计划标准
			食堂安全设施设备经费投入	1 万	计划标准
			校园责任险	有保障	计划标准
		质量指标	确保学校食品及人身安全	有确保	计划标准
			实现“互联网+明厨亮灶”	实现	计划标准
	效益指标	社会效益 指标	提供就业岗位	保安 2 人；食堂工作人员 5 人；保洁 1 人	计划标准
			校园安全保障到位	到位	计划标准
	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	42010626327T000000346
项目主管部门	武汉市武昌区教育局	项目执行单位	武汉市武昌区乃园幼儿园
项目负责人	周慧芳	联系电话	15527697967
项目类型	1. 部门项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2. 公共项目 <input type="checkbox"/>		
项目申报理由	<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. 项目于部门职能的相关性：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；聘用教师和保育员，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> <p>1. 聘用保安</p> <p>2. 聘用教师和保育员</p>		
项目总预算	/	项目当年预算	128.25
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 260.5 万元，2025 年预算数 193.6 万元，2026 年度预算同比增减少 65.3 万元。</p> <p>2. 当年预算变动情况及理由：主要是 2025 年秋季学生减少，后长街幼儿园合并至本园后，在编教师到我园，聘用教师减少。</p>		
项目资金来源	资金来源项目		金额
	合计		128.25
	1. 一般公共预算财政拨款收入		128.25
	其中：申请当年预算拨款		128.25
	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	项目支出明细预算	项目支出明细	金额		
		合计	128.25		
		1. 聘用保安专项经费	9		
		2. 聘用教师（保育员）专项经费	119.25		
	测算依据及说明	一、聘用保安专项经费 9 万元：保安人数 2 人*4.5 万元/年。 二、聘用老师专项经费 119.3 万元：教师人数 5 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，保学校稳定发展，促进教学质量稳步提升				
年度绩效目标 1	建立安全制度，排除隐患。开展安全教育，提高师生安全意识。加强与家社沟通，共同维护校园安全。				
年度绩效目标 2	注重教师专业成长，提升教学能力。优化课程，创新教学方法，加强幼儿综合素质教育。				
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	保安聘用人数	2 人	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
	效益指标	社会效益	为社会提供就业岗位	聘用数	16 人
			发生重大校园事故	0	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生及家长满意度	满意	
长期绩效目标 2	产出指标	数量指标	聘用教师人数满足校（园）岗位要求	100%	
			聘用教师待遇	不低于上年	上年年收入
		质量指标	聘用教师教师资格证持证率	100%	
			校（园）课程开齐开足率	100%	
			校（园）教学质量巩固和提升	有提升	

	效益指标	社会效益	为社会提供就业岗位	聘用数	16 人		
			学生全面发展	发展好			
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生及家长满意率	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	保安聘用人数	2 人	2 人	2 人	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
	效益指标	社会效益	为社会提供就业岗位	2	2	2	2 人
			发生重大校园事故	0	0	0	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生及家长满意度	满意	满意	满意	
年度绩效目标 2	产出指标	数量指标	聘用教师人数满足校（园）岗位需要	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
		质量指标	聘用教师教师资格证持证率	100%	100%	100%	
			校（园）课程开齐开足率	100%	100%	100%	
			校（园）教学质量巩固和提升	有提升	有提升	有提升	
		效益指标	社会效益	为社会提供就业岗位	29 人	23 人	16 人
	学生全面发展			发展态势好	发展态势好	发展态势好	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生及家长满意度	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	42010626327T000000339
项目主管部门	武汉市武昌区教育局	项目执行单位	武汉市武昌区乃园幼儿园
项目负责人	周慧芳	联系电话	15527697967
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：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. 项目于部门职能的相关性：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	13.65
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 7.6 万元，2025 年预算数 18.9 万元，2026 年度预算同比减少 5.2 万元。</p> <p>2. 当年预算变动情况及理由：本单位在编人员减少 2 人，且 2026 年度的关爱经费只包含了聘用教师 5 人 7.5 个月的伙食费预算。</p>		
项目资金来源	资金来源项目		金额
	合计		13.65
	1. 一般公共预算财政拨款收入		13.65
	其中：申请当年预算拨款		13.65
	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	项目支出明细预算	项目支出明细	金额				
		合计	13.65				
		1. 教职工伙食费	13.65				
	测算依据及说明	伙食费 13.7 万元：教职工人数 19 人，人均伙食费标准 600 元/月，按 10 个月测算。聘用人员 5 人，人均伙食费标准 600 元/月，按 7.5 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	确保教师获得合理待遇和发展机会，提高教师队伍素质。						
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	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	落实文件规定		
			教职工工作积极性有提升	有提升	落实文件规定		
	效益指标	社会效益	避免侵占学生午餐利益	无侵占现象	落实文件规定		
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生及家长满意度	满意	落实文件规定		
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	600 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	100%	100%	100%	应享尽享

			数比率				
		质量 指标	教职工伙食 营养得到保 障	有保障	有保障	有保障	落实文 件规定
			教职工工作 积极性有提 升	有提升	有提升	有提升	落实文 件规定
	效益 指标	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	落实文 件规定
	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	落实文 件规定

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	42010626327T000000351
项目主管部门	武汉市武昌区教育局	项目执行单位	武汉市武昌区乃园幼儿园
项目负责人	周慧芳	联系电话	15527697967
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：根据《市教育局 市财政局关于提高全市基础教育学校公用经费定额标准》（武财教【2015】848 号）》、《市教育局 市财政局关于提高全市部分学段学校公用经费定额标准有关政策的通知》（武财教【2017】5 号）》规定的生均公用经费标准。</p> <p>2. 项目于部门职能的相关性：保障幼儿园基本运转，满足教育教学需要。</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：因 2026 年度生均经费拨款下降到 1200 元/生，为保障幼儿园的基本运转，特在学前教育专项经费中增加一定的经费投入。</p>		
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：幼儿园运转保障经费。		
项目总预算	/	项目当年预算	18.83
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 年度预算数同比增加 18.8 万元。</p> <p>2. 当年预算变动情况及理由：预算编制口径改变，根据 2025 年九月学籍在园幼儿园数，上级按 700/生补助学前教育。</p>		
项目资金来源	资金来源项目		金额
	合计		18.83
	1. 一般公共预算财政拨款收入		18.83
	其中：申请当年预算拨款		18.83
	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 预算	项目支出明细		金额			
		合计		18.83			
		学前教育专项经费		18.83			
	测算依 据 及说明	学前教育专项补助 18.8 万元：幼儿在籍人数 269 人，幼儿人均补助标准 700 元/人。					
	目标说明						
长期绩效 目标 1	保障幼儿利益，改善办园条件。						
年度绩效 目标 1	保障幼儿园的基本运转，满足教育教学需要。						
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	经费使用效率	100%	落实文件规定		
		质量指标	学校基本运转得到保障	有保障	落实文件规定		
			教育教学需要得到满足	满足	落实文件规定		
	效益 指标	社会效益	学校发展态势良好	良好	落实文件规定		
	满意 度指 标	服务对象 满意度指 标	师生及家长满意度	满意	落实文件规定		
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	经费使用效率	/	/	100%	落实文件 规定
			幼儿享受补助标 准人数比率	/	/	100%	应享尽享
		质量指标	学校基本运转得 到保障	/	/	有保 障	落实文件 规定
			教育教学需要得 到满足	/	/	满足	落实文件 规定
	效益 指标	社会效益	突出办园特色	/	/	有特 色	落实文件 规定
	满意 度指 标	服务对象 满意度指 标	师生及家长满意 度	/	/	≥90%	落实文件 规定

第三部分 武汉市武昌区乃园幼儿园 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，武汉市武昌区乃园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 720.67 万元，比 2025 年度预算减少 39.14 万元，下降 5.2%，主要原因是受出生率下降的影响，幼儿园班级规模减小，人员和公用经费开支降低。

二、收入预算安排情况

单位预算收入 720.67 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 720.67 万元，占 100 %。

三、支出预算安排情况

单位预算支出 720.67 万元。其中：基本支出 559.94 万元，占比 77.7%；项目支出 160.73 万元，占比 22.3 %。

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 720.67 万元，收入包括：一般公共预算财政拨款本年收入 720.67 万元。

按照支出功能分类科目，主要用于：

教育支出 676.04 万元；社会保障和就业支出 43.68 万元；卫生健康支出 0.95 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 720.67 万元。其中：本年预算 720.67 万元，比 2025 年度预算减少 39.14 万元，下降 5.2 %，主要是受出生率下降的影响，幼儿园班级规模减小，人员和公用经费开支降低。

（二）一般公共预算拨款结构情况

基本支出 559.94 万元，占 77.7 %，其中：人员经费 505.16 万元、公用经费 54.78 万元；项目支 160.73 万元，占 22.3%。

（三）一般公共预算拨款具体使用情况

一般公共服务支出 2026 年度预算数 720.67 万元，比 2025 年度预算减少 39.14 万元，下降 5.2 %，主要是：学前教育支出比上年度减少 40.02 万，机关事业单位基本养老保险缴费支出比上年度增长 0.89 万。

教育支出(类)普通教育(款)学前教育(项)2026 年度预算数 676.04 万元，比 2025 年度预算减少 40.04 万元，下降 5.59 %，主要原因是：受出生率下降的影响，幼儿园班级减少，园所规模缩小，预算也相应减少。

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、机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)2026 年度预算数 43.68 万元，比 2025 年度预算增加 0.89 万元，增长 2.22 %，主要是：在编人员工资增长，养老保险缴费基数增加。

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 0.95 万元，与 2025 年度预算数持平。

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 559.94 万元，其中：

（一）人员经费 505.16 万元，包括：

1. 工资福利支出 501.63 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。

2. 对个人和家庭的补助 3.53 万元，主要用于退休费、医疗费补助。

（二）公用经费 54.78 万元，包括：

1. 商品和服务支出 51.78 万元，主要用于办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、维修(护)费、培训费、公务接待费、、劳务费、委托业务费、工会经费、其他商品和服务支出。

2. 资本性支出 3 万元，主要用于办公设备购置。

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 0.08 万元，与 2025 年度预算持平。其中：

1. 因公出国(境)经费 0 万元。

2. 公务用车购置及运行维护费 0 万元。

3. 公务接待费 0.08 万元，与 2025 年预算持平。

八、政府性基金预算支出安排情况

2026 年度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 160.73 万元，其中：一般公共预算本年拨款 160.73 万元。具体使用情况如下：

（一）以薪养岗专项经费项目 128.25 万元。主要用于聘用保安和教师、保育员。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》，“学校至少应配 2 名专职保安；规模超过 1000 人的学校，每增加 500 名学生增配 1 名专职保安；寄宿制学校要有专职保安负责寄宿生的安全保卫工作，每增加 200 名寄宿生增配 1 名专职保安。”为更好地吸引和汇聚人才，提升一线教师工作积极性，缓解学校师资不足的矛盾，教育局推行“以薪养岗”政策。

（二）关爱教师专项经费项目 13.65 万元。主要用于教职工伙食费。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。

（三）学前教育专项经费项目 18.83 万元。主要用于保障幼儿园基本运转，满足教育教学需要。因 2026 年度生

均经费拨款下降到 1200 元/生，为保障幼儿园的基本运转，特在学前教育专项经费中增加一定的经费投入。

十一、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费情况

2026 年度本单位无机关运行经费。

（二）政府采购预算情况

2026 年度政府采购预算支出合计 2.01 万元，比 2025 年度增加 0.32 万元，增 18.93 %，主要原因是本年度增加了印刷费和“互联网+”明厨亮灶系统维护的费用。其中：货物类 0.19 万元，服务类 1.86 万元。

（三）政府购买服务预算情况

2026 年度本单位无政府购买服务预算支出。

（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 720.67 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、3 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。