

2025 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 2025 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 2025 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、一般公共预算拨款基本支出情况	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	18
八、其他重要事项说明	23
第四部分 名词解释	24

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

龙岩市直机关幼儿园的主要职责是：学前教育。

二、单位预算单位构成

从预算单位构成看，龙岩市直机关幼儿园包括 1 个科室，其中：列入 2025 年单位预算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称
1	龙岩市直机关幼儿园

三、单位主要工作任务

2025 年，龙岩市直机关幼儿园主要任务是：秉承“爱和责任惠泽幼苗”的办园宗旨，坚守育幼底线，不断推进幼儿园教育高质量发展，为每个幼儿提供公平而有质量的教育。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）深化党政建设，赋能园所发展。一是紧扣政治建设之魂，全力提升领导班子政治能力；二是紧握选优配强之本，着力增强领导班子整体功能；三是紧抓担当作为之能，大力提升领导班子看家本领。

（二）创新教研路径，构建优师队伍。一是找准核心问题，坚持问题导向；二是精心设计内容，确保有备而研；三是聚焦有效倾听，发挥主体地位；四是及时反思复盘，确保教研实效。

（三）深化课程建设，提升育人质量。一是优化园本课程设置，立足幼儿园发展实际，结合幼儿学习与发展的特点，

把红色文化和客家文化融入阳光课程体系；二是加强课程实施指导，建立纵横交错的组织机构，共同研究解决课程的共性问题。

（四）抓实德育建设，提升育人实效。一是创设育人环境，根据幼儿特点，布置主题墙面，丰富完善长廊，让幼儿参与文化传承。二是促进全面发展，利用重要节点开展爱党爱国教育、劳动养成教育等，培养幼儿良好的道德品质、爱国情操、人文素养和社会责任感；其次为特殊儿童提供个性化服务，保障特殊儿童权益，促进其身心健康发展。

（五）凝聚家园合力，共促幼儿成长。一是规范管理家长学校，构建幼儿园、家庭、社区合作长效机制。二是发挥家委会作用，为幼儿园的后续发展献计献策。三是丰富家园共育活动，拓宽家园共育资源，丰富家园共育途径。四是强化家园互动联动，给予该部分幼儿家长更多的专业化支持和帮助。

第二部分

2025 年度单位预算表

一、收支预算总表

2025 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	2087.34	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	2087.34
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	0.00
九、其他收入	0.00	九、卫生健康支出	0.00
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	2087.34	支出合计	2087.34

二、收入预算总表

2025 年度收入预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	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		2087.34	2087.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1949.19	1949.19	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	138.15	138.15	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

2025 年度支出预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	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		2087.34	1829.11	258.23	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1949.19	1829.11	120.08	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	138.15	0.00	138.15	0.00	0.00	0.00

四、财政拨款收支预算总表

2025 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	2087.34	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	2087.34
		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	0.00
		九、卫生健康支出	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	2087.34	支出合计	2087.34

五、一般公共预算拨款支出预算表

2025 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	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计		2087.34	1829.11	258.23
2050201	学前教育	1949.19	1829.11	120.08
2050999	其他教育费附加安排的支出	138.15	0.00	138.15

六、政府性基金预算拨款支出预算表

2025 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	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计		0.00	0.00	0.00

备注：本单位 2025 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

2025 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	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计		0.00	0.00	0.00

备注：本单位 2025 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

2025 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		2087.34
301	工资福利支出	1641.70
302	商品和服务支出	322.33
303	对个人和家庭的补助	120.31
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	3.00
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

2025 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		1829.11
301	工资福利支出	1641.70
30101	基本工资	374.73
30102	津贴补贴	0.80
30103	奖金	208.52
30107	绩效工资	252.20
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	133.80
30110	职工基本医疗保险缴费	91.65
30112	其他社会保障缴费	5.65
30113	住房公积金	100.35
30199	其他工资福利支出	474.00
302	商品和服务支出	67.10
30201	办公费	10.00
30213	维修(护)费	20.00
30228	工会经费	7.53
30229	福利费	1.60
30299	其他商品和服务支出	27.97
303	对个人和家庭的补助	120.31
30301	离休费	16.99
30303	退职(役)费	2.18
30399	其他对个人和家庭的补助	101.14

十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2025 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	1.50
1、因公出国（境）费用	0.00
2、公务接待费	1.50
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

2025 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。2025 年，龙岩市直机关幼儿园单位收入预算为 2087.34 万元，比上年减少 14.82 万元，主要原因是新入职人员减少。其中：一般公共预算拨款收入 2087.34 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 2087.34 万元，比上年减少 14.82 万元，主要原因是新入职人员减少。其中：基本支出 1829.11 万元、项目支出 258.23 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

2025 年度一般公共预算拨款支出 2087.34 万元，比上年减少 14.82 万元，降低 0.70%，主要原因是：新入职人员减少。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，重点压减了项目支出中涉及的非急需非刚性支出，同时合理保障了教育教学和学校日常运转等工作的支出需求，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 1949.19 万元。主要用于工资、社保、医保、公务员险、公积金、生均经费等支出。

（二）2050999-其他教育费附加安排的支出 138.15 万元。主要用于学校建设、维修、设备添置等各种专项支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本单位 2025 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 2025 年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

五、一般公共预算拨款基本支出情况

2025 年度一般公共预算拨款基本支出 1829.11 万元，其中：

（一）人员经费 1762.01 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 67.10 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

2025 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

2025 年预算安排 1.50 万元，比上年减少 0.50 万元，下降 25.00%。主要原因是：我园较少支出公务接待费。

（三）公务用车购置及运行费

2025 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

2025 年，龙岩市直机关幼儿园单位按照全面实施预算绩效管理的要求，编制绩效目标并公开。

（二）绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

学前生均公用经费省级奖补资金项目绩效目标表

专项资金情况（万元）	资金总额：	10.08		
	财政拨款：	10.08		
	其他资金：	0.00		
项目实施期目标	弥补公用经费不足，改善幼儿园环境			
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	人均补助标准	≥150元/生
	产出指标	时效指标	资金使用时限	≤12月
		数量指标	惠及幼儿人数	≥932人
		质量指标	资金使用合规率	=100%
	效益指标	社会效益指标	惠及幼儿家庭数量	≥800个
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥90%

市直机关幼儿园教育费附加支出项目绩效目标表

专项资金情况（万元）	资金总额：	138.15		
	财政拨款：	138.15		
	其他资金：	0.00		
项目实施期目标	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	≥77 万元
	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	≥933 人
			保安人员数量	=12 人
			代课人数	≥33 人
		质量指标	保安经费使用合规率	≥100%
	效益指标	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. 单位整体支出绩效目标表

单位整体支出绩效目标表

(2025 年度)

单位名称	龙岩市直机关幼儿园	单位预算编码	401009	
年度预算安排（万元）	资金总额	2087.34		
	项目支出	258.23		
	基本支出	1829.11		
	其他资金	0.00		
总体目标	保证幼儿园教育教学工作正常开展，争取提升保育保教质量。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	一般性支出情况	一般性支出情况	“三公”经费控制率	≤100%
			“三公”经费违规使用次数	≤0次
			会议费、差旅费超标准使用次数	≤0次
	成本指标	经济成本指标	学生保教费收费标准	≤550元/月
	产出指标	时效指标	资金使用时限	≤12月
		数量指标	惠及幼儿数量	≥900人
		质量指标	开展教育教学培训	≥20次
	效益指标	经济效益指标	保育教育费收入	≥400万元
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥90%

3. 有关情况说明

本单位无其他需要说明的绩效目标情况。

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2025 年，龙岩市直机关幼儿园单位一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出 0.00 万元，与上年持平。主要原因是本单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

2025 年龙岩市直机关幼儿园政府采购预算总额 3.00 万元，其中：政府采购货物预算 3.00 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 2024 年 12 月 31 日，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）。

2025 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生的支出。

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。