

2025 年度
龙岩学院附属幼儿园
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

龙岩学院附属幼儿园的主要职责是：围绕“以爱育爱，以美育美”的核心理念，以真心、诚心、爱心换取幼儿的开心，家长的关心，社会的放心，尽最大的努力做好幼儿教育教学工作。

二、单位预算单位构成

从预算单位构成看，龙岩学院附属幼儿园包括 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	龙岩学院附属幼儿园

三、单位主要工作任务

2025 年，龙岩学院附属幼儿园主要任务是：我园将以党的二十届三中全会精神及全市教育大会精神为指导，在福建省《幼儿园教育指导纲要（试行）》《3—6 岁儿童学习与发展指南》《幼儿园工作规程》《幼儿园保育教育质量评估指南》《2002—2025 三年发展规划》等精神的引领下，运用先进的教育理念，紧紧围绕争创省级“示范幼儿园”中心工作，以稳中求进，健康发展为宗旨，以保教结合为原则，以贯彻安全工作为主线，以团队建设与内涵建设为重点，以促进幼儿发展为目的，有效开展幼儿园工作。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）党建引领，优化幼儿园精细化管理系统。

（二）以评促建，做好省级示范性幼儿园迎评工作。

（三）依托课题，稳步提升园所保教质量。

（四）示范引领，做好全市开放等示范辐射工作。

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	656.60	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	688.60
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	16.00	九、卫生健康支出	0.00
十、上年结转结余	16.00	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	688.60	支出合计	688.60

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		688.60	656.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16.00	16.00
2050201	学前教育	598.22	566.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16.00	16.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	90.38	90.38	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		688.60	491.39	197.21	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	598.22	491.39	106.83	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	90.38	0.00	90.38	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	672.60	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	672.60
		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	672.60	支出合计	672.60

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		672.60	491.39	181.21
2050201	学前教育	582.22	491.39	90.83
2050999	其他教育费附加安排的支出	90.38	0.00	90.38

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		672.60
301	工资福利支出	460.54
302	商品和服务支出	210.06
303	对个人和家庭的补助	0.00
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	2.00
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	491.39
301	工资福利支出	460.54
30101	基本工资	80.57
30102	津贴补贴	2.27
30103	奖金	47.65
30107	绩效工资	57.62
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	30.10
30110	职工基本医疗保险缴费	20.50
30112	其他社会保障缴费	1.26
30113	住房公积金	22.57
30199	其他工资福利支出	198.00
302	商品和服务支出	29.85
30201	办公费	1.00
30204	手续费	0.50
30205	水费	2.00
30206	电费	3.00
30207	邮电费	1.00
30228	工会经费	1.69
30229	福利费	0.36
30299	其他商品和服务支出	20.30
310	资本性支出	1.00
31002	办公设备购置	1.00

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	0.00
1、因公出国（境）费用	0.00
2、公务接待费	0.00
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

备注：本单位 2025 年没有一般公共预算安排的“三公”经费支出。

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，龙岩学院附属幼儿园单位收入预算为 688.60 万元，比上年增加 48.46 万元，主要原因是增加了课后服务收入预算和学生数增加对应的公用经费增加。其中：一般公共预算拨款收入 656.60 万元、政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元、国有资本经营预算财政拨款收入 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 16.00 万元、上年结转结余 16.00 万元。

相应安排支出预算 688.60 万元，比上年增加 48.46 万元，主要原因是增加了课后服务收入预算和学生数增加对应的公用经费增加。其中：基本支出 491.39 万元、项目支出 197.21 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 672.60 万元，比上年增加 32.46 万元，增长 5.07%，主要原因是：增加了课后服务收入预算和学生数增加对应的公用经费增加。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，重点压减了公用经费，

同时合理保障了教育教学等工作的支出需求，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 582.22 万元。主要用于人员工资和五险一金及公用经费支出。

（二）2050999-其他教育费附加安排的支出 90.38 万元。主要用于保安和代课人员劳务支出。

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 491.39 万元，其中：

（一）人员经费 460.54 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 30.85 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 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：本年没有公务接待费预算安排。

（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，龙岩学院附属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：	4.83		
	财政拨款：	4.83		
	其他资金：	0.00		
项目实施期目标	改善保育教育环境，提升教师素质。			
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	财政资金预算完成率	≥85%
	产出指标	时效指标	资金使用及时	≥85%
		数量指标	受益学生人数	≥400 人
		质量指标	增加教学投入，提高保教质量	≥10000 元
	效益指标	经济效益指标	资金使用合规性	≥95%
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥90%

学院附幼教育费附加项目绩效目标表

专项资金情况（万元）	资金总额：	90.38		
	财政拨款：	90.38		
	其他资金：	0.00		
项目实施期目标	1. 保障义务教育阶段学校正常原则 2. 提升教育教学质量 3. 加强安保力量，保障学生安全			
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	保安人员月工资	≥3920 元/人
	产出指标	时效指标	保安经费使用完成时限	≥12 月
		数量指标	保安人员数量	≥4 人
		质量指标	校园安全有保障完成率	≥90%
	效益指标	社会效益指标	提高校园安全质量	≥90%
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥90%

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	龙岩学院附属幼儿园	单位预算编码	401019	
年度预算安排（万元）	资金总额	688.60		
	项目支出	197.21		
	基本支出	491.39		
	其他资金	0.00		
总体目标	保障学前教育阶段学校的正常运转，完成教育教学活动和其他日常工作任务方面的支出.			
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、差旅费超标使用次数	≤0次
	成本指标	经济成本指标	资金实际支出率	≥100%
	产出指标	时效指标	资金使用及时	≥90%
		数量指标	受益师生数	≥450人
		质量指标	增加教学投入，提高保教质量	≥2万元
	效益指标	经济效益指标	资金使用合规性	≥90%
		社会效益指标	完成学前教学任务	≥90%
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意率	≥85%

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，龙岩学院附属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 年龙岩学院附属幼儿园政府采购预算总额 1.00 万元，其中：政府采购货物预算 1.00 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，龙岩学院附属幼儿园共有车辆 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。