

小花蕊幼儿园
2026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

(一) 本单位为事业单位，经费来源为财政全额拨款。

(二) 实施学前教育，促进基础教育发展，发展民族教育。

全面提高幼儿素质，重点抓好幼儿教育、教学、保育工作；加强教育科学研究，不断提高保教、保育质量。

二、机构设置

根据部门“三定方案”，小花蕊幼儿园内设机构5个，具体为：园长办公室、综合办公室、教师办公室、财务办公室、后勤管理办公室。

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：小花蕊幼儿园

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	3,526.77	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	2,805.35
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	299.82
九、其他收入		九、卫生健康支出	226.77
		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	194.84

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	3,526.77	本年支出合计	3,526.77
上年结转		结转下年	
收入总计	3,526.77	支出总计	3,526.77

收入总表

单位名称：小花蕊幼儿园

单位：万元

预算单位	合计	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	3,526.77		3,526.77								
022-刚察县教育局	3,526.77		3,526.77								
022002-小花蕊幼儿园	3,526.77		3,526.77								

支出总表

单位名称：小花蕊幼儿园

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	3,526.77	467.30	3,059.47			
205	教育支出	2,805.35	310.08	2,495.27			
20502	普通教育	2,805.35	310.08	2,495.27			
2050201	学前教育	2,805.35	310.08	2,495.27			
208	社会保障和就业支出	299.82	81.42	218.40			
20805	行政事业单位养老支出	299.82	81.42	218.40			
2080502	事业单位离退休	44.28	44.28				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	243.16	24.76	218.40			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.38	12.38				
210	卫生健康支出	226.77	53.87	172.90			
21011	行政事业单位医疗	226.77	53.87	172.90			
2101102	事业单位医疗	96.33	14.43	81.90			
2101103	公务员医疗补助	106.28	15.28	91.00			
2101199	其他行政事业单位医疗支出	24.16	24.16				
221	住房保障支出	194.84	21.94	172.90			
22102	住房改革支出	194.84	21.94	172.90			
2210201	住房公积金	194.84	21.94	172.90			

财政拨款收支总表

单位名称：小花蕊幼儿园

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	3,526.77	一、本年支出	3,526.77	3,526.77		
一般公共预算拨款收入	3,526.77	(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	2,805.35	2,805.35		
		(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	299.82	299.82		
		(九) 卫生健康支出	226.77	226.77		
		(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	194.84	194.84		
		(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		二、结转下年				
(一) 一般公共预算拨款						
(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	3,526.77	支出总计	3,526.77	3,526.77		

一般公共预算支出表

单位名称：小花蕊幼儿园

单位：万元

支出功能分类科目		2026年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计	3,526.77	467.30	3,059.47
205	教育支出	2,805.35	310.08	2,495.27
20502	普通教育	2,805.35	310.08	2,495.27
2050201	学前教育	2,805.35	310.08	2,495.27
208	社会保障和就业支出	299.82	81.42	218.40
20805	行政事业单位养老支出	299.82	81.42	218.40
2080502	事业单位离退休	44.28	44.28	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	243.16	24.76	218.40
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.38	12.38	
210	卫生健康支出	226.77	53.87	172.90
21011	行政事业单位医疗	226.77	53.87	172.90
2101102	事业单位医疗	96.33	14.43	81.90
2101103	公务员医疗补助	106.28	15.28	91.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	24.16	24.16	
221	住房保障支出	194.84	21.94	172.90
22102	住房改革支出	194.84	21.94	172.90
2210201	住房公积金	194.84	21.94	172.90

一般公共预算基本支出表

单位名称：小花蕊幼儿园

单位：万元

支出经济分类科目		2026年预算数		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	467.30	348.49	118.82
301	工资福利支出	280.05	280.05	
30101	基本工资	52.80	52.80	
30102	津贴补贴	73.90	73.90	
30106	伙食补助费	2.16	2.16	
30107	绩效工资	59.88	59.88	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	24.76	24.76	
30109	职业年金缴费	12.38	12.38	
30110	职工基本医疗保险缴费	14.43	14.43	
30111	公务员医疗补助缴费	15.28	15.28	
30112	其他社会保障缴费	2.52	2.52	
30113	住房公积金	21.94	21.94	
302	商品和服务支出	118.82		118.82
30208	取暖费	115.42		115.42
30228	工会经费	3.40		3.40
303	对个人和家庭的补助	68.44	68.44	
30302	退休费	44.28	44.28	
30307	医疗费补助	24.16	24.16	

一般公共预算“三公”经费支出表

单位名称：小花蕊幼儿园

单位：万元

上年预算数					2026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：小花蕊幼儿园

单位：万元

支出功能分类科目		2026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2026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：小花蕊幼儿园

单位：万元

功能分类科目		2026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2026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

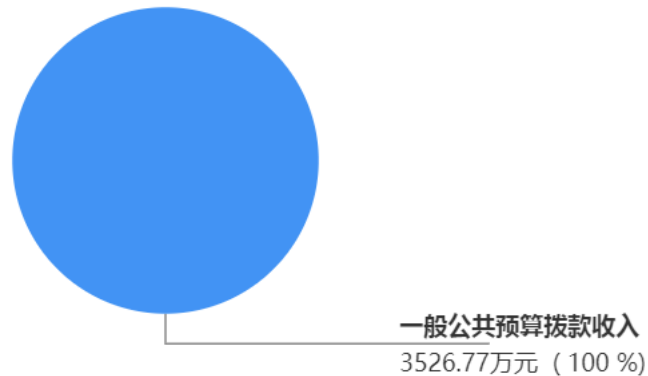
按照综合预算的原则，小花蕊幼儿园所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入3,526.77万元；支出包括：教育支出2,805.35万元、社会保障和就业支出299.82万元、卫生健康支出226.77万元、住房保障支出194.84万元。

小花蕊幼儿园2026年收支总预算3,526.77万元。

二、单位收入预算情况说明

小花蕊幼儿园2026年收入预算3,526.77万元，其中：一般公共预算拨款收入3,526.77万元，占100.00%。

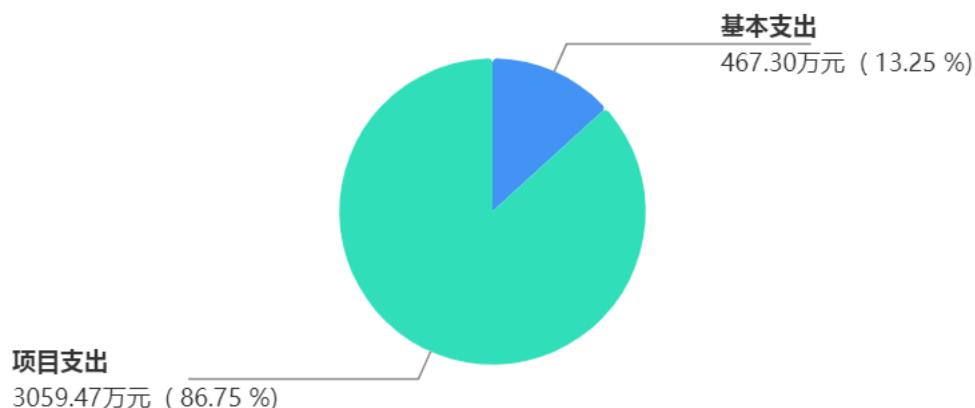
2026年收入预算构成图



三、单位支出预算情况说明

小花蕊幼儿园2026年支出预算3,526.77万元，其中：基本支出467.30万元，占13.25%；项目支出3,059.47万元，占86.75%。

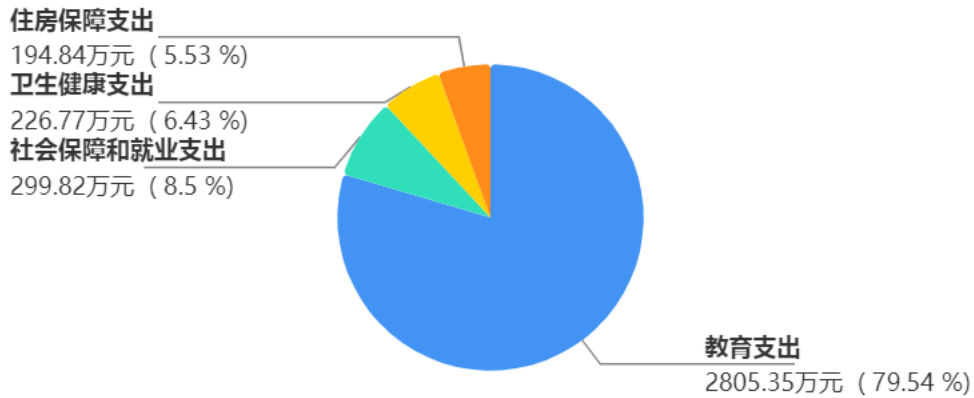
2026年支出预算构成图



四、财政拨款收支预算情况的总体说明

小花蕊幼儿园2026年财政拨款收支总预算3,526.77万元，比上年增加442.17万元，主要是上级转移支付项目增加。收入包括：一般公共预算当年拨款收入3,526.77万元，上年结转0.00万元；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2,805.35万元，社会保障和就业支出299.82万元，卫生健康支出226.77万元，住房保障支出194.84万元。

2026年财政拨款预算支出

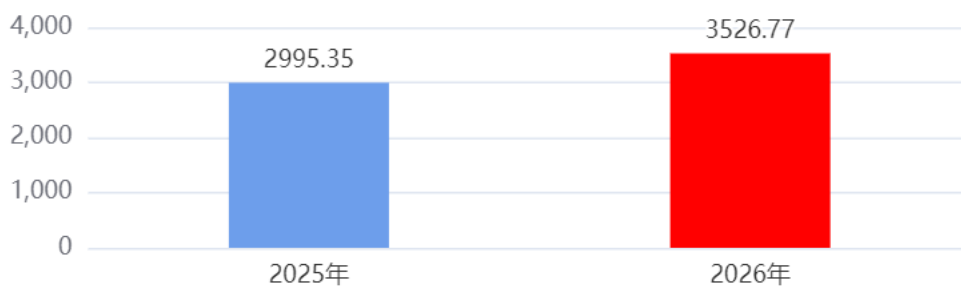


五、一般公共预算当年拨款情况说明

(一) 一般公共预算当年拨款规模变化情况。

小花蕊幼儿园2026年一般公共预算当年拨款3,526.77万元，比上年增加531.42万元，主要是上级转移支付项目支持学前教育专项资金增加。

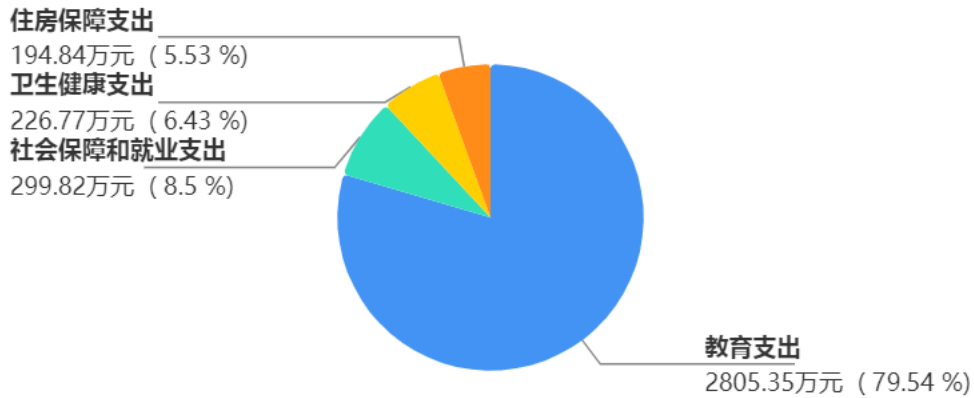
2026年一般公共预算当年拨款规模变化



(二) 一般公共预算当年拨款结构情况。

教育（类）支出2,805.35万元，占79.54%；社会保障和就业（类）支出299.82万元，占8.50%；卫生健康（类）支出226.77万元，占6.43%；住房保障（类）支出194.84万元，占5.52%。

2026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）2026年预算数为2,805.35万元，比上年增加601.41万元，增长27.29%。主要是支持学前教育发展专项资金增加。

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）2026年预算数为44.28万元，比上年减少0.46万元，下降1.03%。主要是工资基数调整导致正常浮动。

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）2026年预算数为243.16万元，比上年减少7.54万元，下降3.01%。主要是工资基数调整导致正常浮动。

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）2026年预算数为12.38万元，比上年增加0.78万元，增长6.72%。主要是工资基数调整导致正常浮动。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2026年预算数为96.33万元，比上年减少30.89万元，下降24.28%。主要是工资基数调整导致正常浮动。

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）2026年预算数为106.28万元，比上年减少42.57万元，下降28.60%。主要是工资基数调整导致正常浮动。

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）2026年预算数为24.16万元，比上年增加0.06万元，增长0.25%。主要是工资基数调整导致正常浮动。

8、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2026年预算数为194.84万元，比上年增加10.62万元，增长5.76%。主要是工资基数调整导致正常浮动。

六、一般公共预算基本支出情况说明

小花蕊幼儿园2026年一般公共预算基本支出467.30万元，其中：

人员经费 348.49万元，主要包括：基本工资52.80万元，津贴补贴73.90万元，伙食补助费2.16万元，绩效工资59.88万元，机关事业单位基本养老保险缴费24.76万元，职业年金缴费12.38万元，职工基本医疗保险缴费14.43万元，公务员医疗补助缴费15.28万元，其他社会保障缴费2.52万元，住房公积金21.94万元，退休费44.28万元，医疗费补助24.16万元；

公用经费 118.82万元，主要包括：取暖费115.42万元，工会经费3.40万元。

七、一般公共预算“三公”经费预算情况说明

小花蕊幼儿园2026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。2026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

小花蕊幼儿园2026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

小花蕊幼儿园2026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。

2026年小花蕊幼儿园机关运行经费财政拨款预算118.82万元，比上年增加1.24万元，增长1.05%。主要是单位办公经费增加。

（二）政府采购安排情况。

2026年小花蕊幼儿园政府采购预算总额0万元，其中：货物类0万元、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2026年1月底，小花蕊幼儿园共有车辆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）。

2026年小花蕊幼儿园计划购置车辆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）委托业务费情况说明。

2026年小花蕊幼儿园单位委托业务费财政拨款预算0万元，与上年持平。主要原因是：本单位无委托业务费财政拨款预算。

（五）绩效目标设置情况。

2026年小花蕊幼儿园预算均实行绩效目标管理，涉及项目16个，预算金额3059.47万元。

单位预算项目支出绩效目标公开表

单位：万元

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	绩效目标值	年度单位	分值权重	考核评价		
合计	-	-	3,099.47											
422002-小花园幼儿园	63222428700000000916 8-编外人员工资	12-编外人员类	2,467.92	按时保障同工同酬人员工资发放及奖金、养老金、住房公积金、医疗保险、失业保险、工伤保险及政府聘用人员及大学生基层人员工资保障。	成本指标	经济成本	编外人员工资	≥ 2467.92	元	10.00				
					社会成本	编外人员工资发放标准	≥ 15000	元/月/人	10.00					
					产出指标	数量指标	受益人数	≥ 157	人	15.00				
						质量指标	提高编外人员工作质量	≥ 100	%	15.00				
					时效指标	发放及时性	≥ 100	%	10.00					
					社会效益	编外人员工作积极性	≥ 98	%	10.00					
	收益指标	可持续性影响	确保编外人员生活稳定	定性	稳定	10.00								
	满意度指标	服务对象满意度	编外人员工作满意度	≥ 98	%	10.00								
	63222428700000000013 5-思想政治经费	3-特定目标类	2.00	加强学校思想政治建设, 加强未成年人思想道德建设, 充分发挥道德模范作用, 挖掘不同年龄段学生身心特点, 充实教育内容, 改进教学方法, 加强师德师风建设。	成本指标	经济成本	购买办公用品金额	≥ 20000	元	20.00				
					产出指标	数量指标	制作展板、培训	≥ 4	次	15.00				
						质量指标	学生思想政治课积极性提高率	≥ 90	%	15.00				
					时效指标	开展时间	≥ 1	年	10.00					
					社会效益	学校德育思想政治工作满意度	≥ 95	%	10.00					
					收益指标	可持续性影响	思想政治建设情况持续改善	定性	改善	10.00				
	满意度指标	服务对象满意度	学生及教师满意度	≥ 95	%	10.00								
	63222428700000000011 1-安保人员工资	3-特定目标类	56.71	按时完成或超额任务的支出, 维护公共秩序和安全, 通过各种措施, 如巡逻、监控, 预防犯罪的发生。	成本指标	经济成本	物业管理费支出标准成本	≥ 2780	元/月	20				
					产出指标	数量指标	收益人数	≥ 17	人	15				
						质量指标	校园安全率	≥ 100	%	15				
					时效指标	完成年限	≥ 1	年	10					
					社会效益	师生在校安全率	≥ 100	%	10					
					收益指标	可持续性影响	长效管理机制健全性	定性	健全	10				
	满意度指标	服务对象满意度	师生及家长满意度	≥ 98	%	10								
	63222428700000000016 2-幼儿园班主任津贴	3-特定目标类	26.70	设立专项基金, 保证教育健康发展, 根据《中共山东省委、山东省人民政府关于加快推进教育优先发展的决定》的要求。	成本指标	经济成本	班主任津贴支出成本	≥ 26700	元	20.00				
					产出指标	数量指标	受益人数	≥ 59	人	20.00				
						质量指标	班主任津贴发放准确率	≥ 90	%	10.00				
					时效指标	完成年限	0	1	年	10.00				
社会效益					教师工作积极性提高	≥ 95	%	10.00						
收益指标					可持续性影响	班主任津贴发放机制健全性	定性	健全	10.00					
满意度指标	服务对象满意度	班主任满意度	≥ 95	%	10.00									
63222428700000000017 0-幼儿园园长津贴	3-特定目标类	3.70	根据本园园长事业心强, 开拓奉献精神, 做出成绩, 实行职务公开, 热爱师生, 为人正直, 办事公道业务水平达标等条件, 经考核评价合格者每年评选并发放园长津贴。	成本指标	经济成本	园长津贴支出成本	≥ 37000	元	20.00					
				产出指标	数量指标	受益人数	≥ 10	人	20.00					
					质量指标	园长工作积极性提升率	≥ 90	%	10.00					
				时效指标	完成年限	0	1	年	10.00					
				社会效益	园务管理、生活、安全等提升	定性	提升	10.00						
				收益指标	可持续性影响	园长津贴发放机制健全性	定性	健全	10.00					
满意度指标	服务对象满意度	园长满意度	≥ 98	%	10.00									
63222428700000000017 5-公益性工作保险、生育保险	3-特定目标类	0.80	幼儿园为公益性人员统一参加缴纳工作保险、生育保险, 保障工作安全, 上下路途中的各种安全隐患, 以及职业伤害等工伤情形。	成本指标	经济成本	公益性工作保险、生育保险支出成本	≥ 8000	元	20.00					
				产出指标	数量指标	受益人数	≥ 15	人	20.00					
					质量指标	公益性人员社会参保缴纳率	≥ 98	%	10.00					
				时效指标	完成年限	0	1	年	10.00					
				社会效益	公益性人员工作的积极性	≥ 95	%	10.00						
				收益指标	可持续性影响	社会保险发放机制健全性	定性	健全	10.00					
满意度指标	服务对象满意度	公益性人员满意度	≥ 95	%	10.00									
63222428700000000019 3-学前班级公用经费20%配置	3-特定目标类	34.75	每个幼儿1200元标准, 省级承担80%, 市级承担20%, 按时足额公用经费支出: 1、运转费; 2、保教费; 3、保安费; 4、保教业务正常运转。	成本指标	经济成本	公用经费补助标准	≥ 240	元/人/年	20					
				产出指标	数量指标	公用经费受益人数	≥ 1345	人	15					
					质量指标	验收购买物品的合格率	≥ 100	%	15					
				时效指标	使用年限	0	1	年	10					
				社会效益	改善学生生活环境的提升率	≥ 95	%	10						
				收益指标	可持续性影响	幼儿园运转机制健全性	定性	健全	10					
满意度指标	服务对象满意度	学生及教师满意度	≥ 95	%	10									
63222428700000000020 6-学前班级助学金(900元)	3-特定目标类	130.32	幼儿园资助学生每人每年900元, 确保幼儿生活保障, 认真审核家庭经济困难学生申报材料, 资助学生人数及时、足额拨付。	成本指标	经济成本	幼儿园生补助标准	≥ 900	元/生/年	20					
				产出指标	数量指标	受益人数	≥ 1345	人	15					
					质量指标	采购食材的合格率	≥ 100	%	15					
				时效指标	完成年限	0	1	年	10					
				社会效益	幼儿生活质量提高	≥ 95	%	10						
				收益指标	可持续性影响	幼儿园补助机制健全性	定性	健全	10					
满意度指标	服务对象满意度	幼儿生活满意度、家长满意度	≥ 95	%	10									
63222428700000000085 4-2025年结转 省财教【2025】10号关于下达2025年支持学前教育发展专项资金项目通知(幼儿园园聘教师、保育员经费)	3-特定目标类	6.72	主要用于资助引导各园配备保教人员, 稳定教师队伍, 优化教师结构, 提高园聘专任教师工资待遇, 为学生提供优质的教育服务。	成本指标	经济成本	园聘教师、保育员经费	≥ 67200	元	20.00					
				产出指标	数量指标	聘用人员受益人数	≥ 60	人	10.00					
					质量指标	聘用人员覆盖率	≥ 98	%	10.00					
				时效指标	完成年限	0	1	年	20.00					
				社会效益	园聘教师满意度、家长满意度	定性	提升	10.00						
				收益指标	可持续性影响	长效管理机制健全性	定性	健全	10.00					
满意度指标	服务对象满意度	教师满意度	≥ 98	%	10.00									
63222428700000000085 9-2025年结转 省财教【2025】43号《山东省财政厅山东省教育厅关于下达教育“三包”补助资金的公告》“三包”补助资金的通知“包吃”(70.40万元)	3-特定目标类	38.43	根据财教【2025】43号《山东省财政厅山东省教育厅关于下达教育“三包”补助资金的公告》“包吃”资金, 发放给子女及家庭经济困难学生每人每年2000元。	成本指标	经济成本	农村留守儿童及家庭经济困难学生资助资金	≥ 38425.889	元	10.00					
				产出指标	数量指标	购买食材的合格率	0	100	%	15.00				
					质量指标	发放及时性	0	100	%	15.00				
				时效指标	完成年限	0	1	年	10.00					
				社会效益	农村留守儿童及家庭经济困难学生生活质量提高	0	100	%	20.00					
				收益指标	可持续性影响	长效管理机制健全性	定性	健全	10.00					
满意度指标	服务对象满意度	农村留守儿童及家庭经济困难学生满意度	≥ 98	%	10.00									
63222428700000000145 5-学前一年幼儿助学金500元县配套100元, 落实国家免保教费(中央资金926.85万元)	3-特定目标类	1.45	学前一年幼儿助学金500元, 其中县配套100元, 落实国家免保教费, 所有家庭经济困难学生全覆盖。	成本指标	经济成本	学前一年助学金	0	100	元	20.00				
				产出指标	数量指标	享受助学金人数	≥ 145	人	15.00					
					质量指标	助学金发放完成率	≥ 99	%	15.00					
				时效指标	安全发放及时率	≥ 99	%	10.00						
				社会效益	提升教育公平	定性	优	10.00						
				收益指标	可持续性影响	幼儿补助机制健全性	定性	健全	10.00					
满意度指标	服务对象满意度	学生及家长满意度	≥ 95	%	10.00									
63222428700000000150 0-省财教【2025】180号山东省财政厅教育厅关于提前下达2026年支持学前教育发展专项资金免保教费(中央资金926.85万元)	3-特定目标类	26.85	落实学前教育各项国家资助补助资金落实到位, 保障幼儿园日常工作正常开展, 为幼儿园日常工作提供保障。	成本指标	经济成本	保育保教费	≥ 26850	元	20					
				产出指标	数量指标	受益人数	≥ 1345	人	15					
					质量指标	保育保教资金完成率	≥ 99	%	15					
				时效指标	资金下达及时率	≥ 99	%	10						
				社会效益	提高教育公平	定性	优	10						
				收益指标	可持续性影响	长效机制健全性	定性	健全	10					
满意度指标	服务对象满意度	幼儿生活满意度	≥ 95	%	10									
63222428700000000157 7-省财教【2025】180号山东省财政厅教育厅关于提前下达2026年支持学前教育发展专项资金免保教费(省级资金89.73万元)	3-特定目标类	89.73	落实学前教育各项国家资助补助资金落实到位, 保障幼儿园日常工作正常开展, 为幼儿园日常工作提供保障。	成本指标	经济成本	保育保教费	≥ 89730	元	20					
				产出指标	数量指标	受益人数	≥ 1345	人	15					
					质量指标	保育保教资金完成率	≥ 99	%	15					
				时效指标	资金下达及时率	≥ 99	%	10						
				社会效益	提高教育公平	定性	优	10						
				收益指标	可持续性影响	长效机制健全性	定性	健全	10					

				满意度指标	服务对象满意度	幼儿园生满意度	≥	95	%	10
				成本指标	经济成本	学前一年助学金	0	400	元	20
				产出指标	数量指标	享受助学金人数	≥	145	人	15
					质量指标	助学金发放完成率	≥	99	%	15
					时效指标	资金发放及时率	≥	99	%	10
					社会效益	提升教育公平	定性	优		10
				收益指标	可持续发展	幼儿园机制健全	定性	健全		10
				满意度指标	服务对象满意度	学生及家长满意度	≥	95	%	10
				成本指标	经济成本	幼儿园公用经费补助标准	0	600	元/生/年	20
				产出指标	数量指标	享受生均财政拨款人数	≥	1345	人	15
					质量指标	生均公用经费补助完成度	≥	99	%	15
					时效指标	完成时效	定性	1	年	10
					社会效益	提升教育公平	定性	优		10
				收益指标	可持续发展	幼儿园机制健全	定性	健全		10
				满意度指标	服务对象满意度	幼儿园生满意度	≥	95	%	10
				成本指标	经济成本	临聘教师保育员人员经费	≥	10512	元	20
				产出指标	数量指标	享受人员经费人数	≥	58	人	15
					质量指标	生均补助资金完成度	≥	99	%	15
					时效指标	完成年限	0	1	年	10
					社会效益	缓解教育资源紧张问题，提高就业水平	定性	优良中差		10
				收益指标	可持续发展	长效机制健全	定性	健全		10
				满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥	95	%	10
6322242870000000158	3-专项资金【2025】160号学前教育厅 教育厅关于提前下达2026年支持学前教育发展学前一年助学金（中央资金5.8万元）	3-特定目标类	5.80	学前一年幼儿园助学金500元，其中中央资金50元。落实国家免费学前教育，所有家庭经济困难学生全覆盖。						
6322242870000000159	0-专项资金【2025】160号学前教育厅 教育厅关于提前下达2026年支持学前教育发展生均财政拨款补助资金公用经费（省级资金262.47万元）	3-特定目标类	62.47	落实学前教育国家资助补助资金落实到位，保障幼儿园日常工作正常开展，为幼儿园日常工作提供保障。						
6322242870000000159	3-专项资金【2025】160号学前教育厅 教育厅关于提前下达2026年支持学前教育发展生均财政拨款补助资金（中央资金105.12万元）	3-特定目标类	105.12	落实学前教育国家资助补助资金落实到位，人员经费100%补助标准，保障配齐保教人员，稳定教师队伍，优化队伍结构。						

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、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職業年金支出（含职业年金补记支出）。

（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）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

（八）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规定比例为职工缴纳的住房公积金。

四、部门专业类名词

无。