

2025 年度
莆田市涵江区第三实
验幼儿园
单位预算

目 录

第一部分 单位概况	4
一、单位主要职责	5
二、单位预算单位构成	6
三、单位主要工作任务	6
第二部分 2025年度单位预算表	9
一、收支预算总表	10
二、收入预算总表	11
三、支出预算总表	12
四、财政拨款收支预算总表	13
五、一般公共预算拨款支出预算表	14
六、政府性基金预算拨款支出预算表	15
七、国有资本经营预算拨款支出预算表	16
八、一般公共预算支出经济分类情况表	17
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表	18
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表	22
十一、单位专项资金管理清单目录	23
第三部分 2025年度单位预算情况说明	25
一、预算收支总体情况	26
二、一般公共预算拨款支出情况	26

三、政府性基金预算拨款支出情况·····	26
四、国有资本经营预算拨款支出情况·····	27
五、一般公共预算拨款基本支出情况·····	27
六、一般公共预算“三公”经费支出情况·····	27
七、预算绩效目标情况·····	28
八、其他重要事项说明·····	30
第四部分 名词解释 ·····	31

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

莆田市涵江区第三实验幼儿园的主要职责是：树立以园为家、廉洁奉公、勤俭办园、无私奉献的思想作风，加强学校队伍建设，强化师德教育，促进学校整体教育教学质量发展。

（一）认真学习党的教育方针和国家的有关法律、法规、政策，全面贯彻《幼儿园工作条例》和《幼儿园工作规程》。制定全园工作计划和各项规章制度，确立分级管理目标，建立结构合理、协调灵活、反馈及时的科学管理机制。

（二）全面负责幼儿的教育教学工作，坚持保育和教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德、美诸方面全面和谐发展培养，每学期结合幼儿实际制定好教育教学工作计划，促进其身心和谐发展。

（三）落实《幼儿园工作规程》和《幼儿园管理条例》及全园工作计划，加强教师队伍建设与管理，不断提高教师专业能力和专业水平，不断探索幼儿教育规律，提高教学质量与水平。结合幼儿特点和个性差异，制定教育教学工作计划，合理安排幼儿生活并组织实施。

（四）加强与家长的沟通，切实开展多种形式的家长活动，有效地丰富家长的家教理论，提高家长关注幼儿园的主动性，引发家长参与幼儿园活动的积极性，有

效地促进了幼儿园与家庭教育的同步进行。

二、单位预算单位构成

从预算单位构成看，莆田市涵江区第三实验幼儿园是莆田市涵江区教育局的下属单位，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	莆田市涵江区第三实验幼儿园

三、单位主要工作任务

2025 年，莆田市涵江区第三实验幼儿园主要任务是：让幼儿园成为孩子的乐园，家长的放心园，老师的收获园。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

(一)强化行风建设，增强职业道德

以树立良好的教育形象，办社会、家长满意的教育为目的，我园全体教职员工将紧紧围绕幼儿园的工作目标，以“幼儿发展为本”教育理念，切实提高教师工作热情，增强教师服务意识，严守师德规范。

(二)规范内部管理，提高办园质量

成立职能部门，完善各项制度；完善幼儿园的考核评估细则；加强聘用教师的管理，激发教师工作积极性，促进幼儿园健康发展；加强常规检查，建立各种检查性工作记录表，促使每项工作都能及时、高质量地完成。

(三)加大研训力度，强化教师队伍

鼓励教师参加各种学历进修和继续教育；加强师资队伍培养机制，以老带新，互相学习、互相促进；根据教师的专业发展需求，为不同类型的教师提供相应的培训学习机会，

促进其专业得到的发展；通过岗位练兵来提高新教师的教育教学水平；加强园本教研，深化教学研究。

(四)扎实后勤管理，注重保教结合

完善各项卫生保健制度，做好保育后勤管理工作；制定保育员一日工作细则和环境卫生制度；加强教师保育队伍建设，定期开展保育业务学习；注重学园安全工作，制定详细的安全工作计划，加强师幼儿的安全意识；严格按照《食品卫生法》要求向食品供应商索证，对进园食品认真核对、验收、记录，把好购物关、验收关；开源节流，合理使用经费。

(五)夯实常规管理，提高教学质量

启动“周三教研日”和“每听必评”制度，督促教师备好课，上好课，提高教育教学质量；各班根据本班实际因地制宜创设区域，有计划、有目的、有层次地投放游戏材料；激活教研活动转化教师教育行为，加强教师们的教育教学反思能力；加大力度开展教学观摩研讨活动，切实保证研讨的实效性。

(六)做好家长工作，创家长满意学校

通过家长开放日，家长亲子活动等让家长参与到幼儿园教育教学中；开通家校互动平台，增强家园的互动交流；充

分利用家园联系栏，对家长进行家教宣传，达到家园教育同步的目的，促进幼儿全面发展；建立家长学校，变家长被动参与为主动合作，真正建立起教育合作伙伴关系。

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	215.44	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	215.44
六、事业单位经营收入		六、科学技术支出	
七、上级补助收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、附属单位上缴收入		八、社会保障和就业支出	
九、其他收入		九、卫生健康支出	
十、上年结转结余		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	
		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、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
收入合计	215.44	支出合计	215.44

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		215.44	215.44									
205	教育支出	215.44	215.44									
20502	普通教育	214.18	214.18									
2050201	学前教育	214.18	214.18									
20508	进修及培训	1.26	1.26									
2050801	教师进修	1.26	1.26									

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		215.44	95.66	119.78			
205	教育支出	215.44	95.66	119.78			
20502	普通教育	214.18	95.66	118.52			
2050201	学前教育	214.18	95.66	118.52			
20508	进修及培训	1.26		1.26			
2050801	教师进修	1.26		1.26			

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	215.44	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、公共安全支出	
		五、教育支出	215.44
		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	
		九、卫生健康支出	
		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	
		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、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
收入合计	215.44	支出合计	215.44

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		215.44	95.66	119.78
205	教育支出	215.44	95.66	119.78
20502	普通教育	214.18	95.66	118.52
2050201	学前教育	214.18	95.66	118.52
20508	进修及培训	1.26		1.26
2050801	教师进修	1.26		1.26

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				

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				

备注：本单位 2024 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		215.44
301	工资福利支出	73.36
302	商品和服务支出	142.08
303	对个人和家庭的补助	
307	债务利息及费用支出	
309	资本性支出（基本建设）	
310	资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
312	对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
399	其他支出	

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		95.66
301	工资福利支出	73.36
30101	基本工资	18.46
30102	津贴补贴	
30103	奖金	22.71
30106	伙食补助费	
30107	绩效工资	14.68
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	8.37
30109	职业年金缴费	
30110	职工基本医疗保险缴费	2.43
30111	公务员医疗补助缴费	
30112	其他社会保障缴费	0.44
30113	住房公积金	6.27
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	
302	商品和服务支出	22.30
30201	办公费	
30202	印刷费	
30203	咨询费	
30204	手续费	
30205	水费	
30206	电费	
30207	邮电费	
30208	取暖费	
30209	物业管理费	
30211	差旅费	
30212	因公出国（境）费用	

30213	维修(护)费	
30214	租赁费	
30215	会议费	
30216	培训费	
30217	公务接待费	
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	
30227	委托业务费	
30228	工会经费	0.4
30229	福利费	
30231	公务用车运行维护费	
30239	其他交通费用	
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	21.9
303	对个人和家庭的补助	
30301	离休费	
30302	退休费	
30303	退职(役)费	
30304	抚恤金	
30305	生活补助	
30306	救济费	
30307	医疗费补助	
30308	助学金	
30309	奖励金	
30310	个人农业生产补贴	
30311	代缴社会保险费	
30399	其他对个人和家庭的补助	
307	债务利息及费用支出	
30701	国内债务付息	
30702	国外债务付息	
30703	国内债务发行费用	

30704	国外债务发行费用	
309	资本性支出（基本建设）	
30901	房屋建筑物购建	
30902	办公设备购置	
30903	专用设备购置	
30905	基础设施建设	
30906	大型修缮	
30907	信息网络及软件购置更新	
30908	物资储备	
30913	公务用车购置	
30919	其他交通工具购置	
30921	文物和陈列品购置	
30922	无形资产购置	
30999	其他基本建设支出	
310	资本性支出	
31001	房屋建筑物购建	
31002	办公设备购置	
31003	专用设备购置	
31005	基础设施建设	
31006	大型修缮	
31007	信息网络及软件购置更新	
31008	物资储备	
31009	土地补偿	
31010	安置补助	
31011	地上附着物和青苗补偿	
31012	拆迁补偿	
31013	公务用车购置	
31019	其他交通工具购置	
31021	文物和陈列品购置	
31022	无形资产购置	
31099	其他资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
31101	资本金注入（基本建设）	

31199	其他对企业补助	
312	对企业补助	
31201	资本金注入	
31203	政府投资基金股权投资	
31204	费用补贴	
31205	利息补贴	
31206	其他资本性补助	
31299	其他对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
31302	对社会保险基金补助	
31303	补充全国社会保障基金	
31304	对机关事业单位职业年金的补助	
399	其他支出	
39907	国家赔偿费用支出	
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
39909	经常性赠与	
39910	资本性赠与	
39999	其他支出	

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
1、因公出国（境）费用	0
2、公务接待费	0
3、公务用车购置及运行费	0
其中：（1）公务用车购置费	0
（2）公务用车运行费	0

备注：本单位 2025 年度没有一般公共预算安排的“三公”经费支出。

十一、单位专项资金管理清单目录

2025 年度单位专项资金管理清单目录

单位：万元

主管单位名称	专项资金	立项依据	执行 年限	实施规 划	总体绩效目标	支出 级次	资金拼盘				资金分配
	立项项目 名称						小计	一般公共 预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算	办法及支 出标准
莆田市涵江区教育局	教师继续教育经费		1	教师继续教育经费			1.26	1.26			项目法
莆田市涵江区教育局	学前教育保障经费	《莆田市涵江区发改局、财政局、教育局关于调整公办幼儿园保育教育费收费标准的通知》涵发改[2019]126号	1	学前教育保障经费	保障幼儿园工作正常开展,采购幼儿教学相关的日常需求和设备,切实改善幼儿园的办学条件,市涵江区教育局提高办学水平,稳定教师队伍,办人民满意的幼儿园。		114	114			项目法

莆田市涵江区教育局	2025 年学前生均公用经费省级补助资金	《关于提前下达 2025 年学前生均公用经费省级补助资金的通知》（闽财教指【2024】65 号）	1	2025 年学前生均公用经费省级补助资金	提高幼儿园的教育质量，促进幼儿全面发展，优化幼儿园的管理流程等，为幼儿提供一个更好的成长环境。		4.52	4.52			项目法
-----------	----------------------	--	---	----------------------	---	--	------	------	--	--	-----

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，莆田市涵江区第三实验幼儿园收入预算为 215.44 万元，比上年增加 125.92 万元，主要原因是教职工人员经费及公用经费增加。其中：一般公共预算拨款收入 215.44 万元。

相应安排支出预算 215.44 万元，比上年增加 125.92 万元，教职工人员经费及公用经费增加。其中：基本支出 95.66 万元、项目支出 119.78 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 215.44 万元，比上年增加 125.92 万元，增长 140.66%，主要原因是人员经费及公用经费增加。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，重点压减了三公经费支出，同时合理保障了教师人员经费等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中：

（一）2050201-学前教育 214.18 万元。主要用于教师工资、公用经费等支出。

（二）2050801-教师进修 1.26 万元。主要用于教师进修及培训支出。

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 215.44 万元，其中：

（一）人员经费 73.36 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 142.08 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 万元，与上年持平。

（二）公务接待费

2025 年预算安排 0 万元，与上年持平。

（三）公务用车购置及运行费

2025 年预算安排 0 万元，与上年持平。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2025 年，莆田市涵江区第三实验幼儿园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

学前教育保障经费项目绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额：		114.00	
	财政拨款：		114.00	
	其他资金：		0.00	
总体 目标	保障幼儿园工作正常开展，采购幼儿教育相关的日常需求和设备，切实改善幼儿园的办学条件，提高办学水平，稳定教师队伍，办人民满意的幼儿园。			
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	硬件设备采购成本	≤114 万元
	产出指标	数量指标	反映设备购置数量完成情况	≥100 台/套
		质量指标	设备完好达标率	≥100%
		时效指标	教学设备购置按期完成率	≥100%

	效益指标	社会效益指标	检查结果公开率	≥100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益人员满意度	≥100%

2025 年学前生均公用经费省级补助资金项目绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额：		4.5212	
	财政拨款：		4.5212	
	其他资金：		4.5212	
总体 目标	提高幼儿园的教育质量，促进幼儿全面发展，优化幼儿园的管理流程等，为幼儿提供一个更好的成长环境。			
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	成本控制率	≥100%
	产出指标	数量指标	反映公用经费补助的学生数量	≥356 个
		质量指标	资金使用合规率	≥100%
		时效指标	项目完成及时性	≥100%
	效益指标	社会效益指标	学前生均公用经费奖补覆盖率	≥100%
	满意度指标	服务对象满意度 指标	受益人员满意率	≥100%

2.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，莆田市涵江区第三实验幼儿园一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出0万元，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，莆田市涵江区第三实验幼儿园政府采购预算总额115.88万元，其中：政府采购货物预算115.88万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算0万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至2024年12月31日，莆田市涵江区第三实验幼儿园共有车辆0辆；单位价值100万元（含）以上专用设备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）以上专用设备0台（套）。

第四部分

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。