

2025 年度
莆田市涵江区实验幼
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.....	5
三、单位主要工作任务.....	6
第二部分 2025 年度单位预算表	8
一、收支预算总表.....	9
二、收入预算总表.....	10
三、支出预算总表.....	11
四、财政拨款收支预算总表.....	12
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	13
六、政府性基金预算拨款支出预算表.....	14
七、国有资本经营预算拨款支出预算表.....	15
八、一般公共预算支出经济分类情况表.....	16
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	17
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	21
十一、部门专项资金管理清单目录.....	22
第三部分 2025 年度单位预算情况说明	23
一、预算收支总体情况.....	24
二、一般公共预算拨款支出情况.....	24
三、政府性基金预算拨款支出情况.....	25

四、国有资本经营预算拨款支出情况.....	25
五、一般公共预算拨款基本支出情况.....	25
六、一般公共预算“三公”经费支出情况.....	26
七、预算绩效目标情况.....	26
八、其他重要事项说明.....	28
第四部分 名词解释.....	30

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

莆田市涵江区实验幼儿园的主要职责是：根据区政府、区教育局等有关文件及管理规定。

（一）深入贯彻落实《幼儿园管理工作条例》《幼儿园工作规程》《幼儿园教育指导纲要》和《3-6岁儿童学习与发展指南》。在此基础上，我们致力于探索和研究幼儿身心健康发展规律和认知特点，关注每位幼儿的个体差异，通过实施体、智、德、美等全面的教育，促进幼儿个性发展，为其未来的全面发展奠定坚实基础。

（二）我们注重加强师资队伍建设，秉持保教并重原则，不断提升教师的专业素养和教育能力。我们与家庭、社区保持密切合作，积极整合利用各种教育资源，形成教育合力，共同为幼儿的成长和发展创造良好的环境。作为集团办园单位，我们积极与其他幼儿园进行交流合作，共同提升教育质量和水平。

（三）我们高度重视园内基础设施建设，致力于为幼儿提供健康、丰富的生活和活动环境。不断完善基础设施和加强安全管理，为幼儿创造一个安全、舒适、和谐的学习和生活氛围。

二、单位预算单位构成

从预算单位构成看，莆田市涵江区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	莆田市涵江区实验幼儿园

三、单位主要工作任务

2025 年，莆田市涵江区实验幼儿园主要任务是：遵循市、区年度教育规划的核心要点，汇聚全园教职工的智慧与力量，在党的二十大精神引领下，以《3-6岁儿童学习与发展指南》及2022年新发布的《幼儿园保育教育质量评估指南》为指引，秉承“享和乐童年，筑幸福人生”的办园理念，结合实际情况，明确目标，勇于创新，重点推进省示范园评估筹备、区级课题深入研究、游戏课程体系的丰富、教师专业小组建设、尚书园文化塑造及招生工作等一系列新任务与新挑战，确保学年发展目标的高质量实现，进一步深化幼儿园的现代化、精细化、动态化管理机制。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）园所管理与文化建设：2025 学年，党支部将深入学习并贯彻党的二十大精神，紧密围绕区教育局党委的工作部署，通过“党建+”模式，巩固并拓展先进性教育成果，强化幼儿园特色品牌建设，积极推动“六化五星”创建活动，营造积极向上的园所管理文化。

（二）队伍专业成长：扎实深入落实不同层次的教研培训制度，有计划、有目标地组织集体备课、专题教研等常规教研；通过走出去、请进来及云上信息化培训资源，持续汲取专家理念、名师实践经验，拓展教师专业培训学习成效；按照工作计划与要求，通过层级培养，加强教师各项教学技能的提升，确保每位教师顺利通过考核。

（三）继续以“福建省保教改革建设幼儿园”项目为契机，结合以往省市级课题研究成果，深入推进项目及省市区各级课题，促进教师的教研能力及幼儿各项能力发展。同时，积极整理、提炼研究成果，参与各级论文、案例评选、发表及推广活动。

（四）后勤管理与安全保障，我们将持续优化办园条件，推进和乐特色校园建设。完善安全管理制度与预案，创新安全工作形式与内容，强化制度执行与监督，定期开展全面或专项安全检查，确保幼儿园师生安全，实现安全工作的精细化管理。

（五）家园共育与社区合作，充分利用现代信息媒体与通讯设备，结合幼儿年龄特征与发展需求，策划并实施家长学校讲座、家长开放日、家长会、社区互动等活动，每学年至少举办5次家长体验活动，增进家长与社区的参与感，促进家园社区的深度共育。

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	1798.70	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	1798.70
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	1798.70	支出合计	1798.70

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		1798.70	1798.70									
205	教育支出	1798.70	1798.70									
20502	普通教育	1789.67	1789.67									
2050201	学前教育	1789.67	1789.67									
20508	进修及培训	9.03	9.03									
2050801	教师进修	9.03	9.03									

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		1798.70	1292.68	506.02			
205	教育支出	1798.70	1292.68	506.02			
20502	普通教育	1789.67	1292.68	496.99			
2050201	学前教育	1789.67	1292.68	496.99			
20508	进修及培训	9.03		9.03			
2050801	教师进修	9.03		9.03			

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	1798.70	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	1798.70
		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	1798.70	支出合计	1798.70

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		1798.70	1292.68	506.02
205	教育支出	1798.70	1292.68	506.02
20502	普通教育	1789.67	1292.68	496.99
2050201	学前教育	1789.67	1292.68	496.99
20508	进修及培训	9.03		9.03
2050801	教师进修	9.03		9.03

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 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		1798.70
301	工资福利支出	1203.54
302	商品和服务支出	592.76
303	对个人和家庭的补助	2.40
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		1292.68
301	工资福利支出	1203.54
30101	基本工资	334.66
30102	津贴补贴	
30103	奖金	341.77
30106	伙食补助费	
30107	绩效工资	234.39
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	137.97
30109	职业年金缴费	
30110	职工基本医疗保险缴费	41.55
30111	公务员医疗补助缴费	
30112	其他社会保障缴费	6.87
30113	住房公积金	106.33
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	
302	商品和服务支出	86.74
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	6.83
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	79.91
303	对个人和家庭的补助	2.40
30301	离休费	
30302	退休费	2.40
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	

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	
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	专项资金立项项目名称	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				资金分配办法及支出标准
							小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	
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	涵江区实验幼儿园将进一步优化幼儿教育资源，改善幼儿园的办学条件，提高办学水平，稳定教师队伍，全面推进幼儿教育质量的提高，促进幼儿园的持续发展。		482.00	482.00			项目法
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	通过继续教育，不断更新知识，掌握先进的教育教学理念和方法，提高教育教学质量，促进幼儿全面发展。		9.03	9.03			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	涵江区实验幼儿园将进一步优化幼儿教育资源，提高办学水平，稳定幼儿园日常开展，全面推进幼儿教育质量的提高，促进幼儿园的持续发展		14.99	14.99			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，莆田市涵江区实验幼儿园收入预算为 1798.70 万元，比上年增加 117.12 万元，主要原因是教职工人数增加、尚书园收费标准提高。其中：一般公共预算拨款收入 1798.70 万元。

相应安排支出预算 1798.70 万元，比上年增加 117.12 万元，主要原因是教职工人数增加、尚书园收费标准提高。其中：基本支出 1292.68 万元、项目支出 506.02 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 1798.70 万元，比上年增加 117.12 万元，增长 6.96%，主要原因是教职工人数增加、尚书园收费标准提高。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和培训等项目支出中涉及的非急需非刚性支出，同时合理保障了维持部门正常运转、提高保教水平和保教质量等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中：

（一）2050201-学前教育 1789.67 万元。主要用于幼儿园工资、公积金等五险一金、社保缴费、幼儿经费、幼儿园设备采购等支出。

（二）2050801-学前教育 9.03 万元。主要用于教师进

修培训等支出。

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 1292.68万元，其中：

（一）人员经费 1205.94 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 86.74 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，其中：公务用车运行费 0 万元，与上年持平；公务用车购置费 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

学前教育保障经费绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额:		482.00	
	财政拨款:		482.00	
	其他资金:		0.00	
总体 目标	涵江区实验幼儿园将进一步优化幼儿教学资源，改善幼儿园的办学条件，提高办学水平，稳定教师队伍，全面推进幼儿教学质量的提高，促进幼儿园的持续发展。			
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	培训（参会）人次	≥180 次
		质量指标	培训人员合格率	≥100%
		时效指标	培训计划按期完成率	≥100%
	效益指标	社会效益指标	报刊、杂志续订率	≥100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	幼儿家长满意度满意度	≥90%

教师继续教育经费项目绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		9.03	
	财政拨款：		9.03	
	其他资金：		0.00	
总体目标	通过继续教育，不断更新知识，掌握先进的教育教学理念和方法，提高教育教学质量，促进幼儿全面发展。			
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	保障覆盖率	≥100%
		质量指标	资金使用合规率	≥100%
		社会效益指标	单位正常运转率	≥100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	投诉量	≤10次

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：	14.99		
	财政拨款：	14.99		
	其他资金：	0.00		
总体目标	涵江区实验幼儿园将进一步优化幼儿教学资源，提高办学水平，稳定幼儿园日常开展，全面推进幼儿教学质量的提高，促进幼儿园的持续发展。			
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	学前生均公用经费受益学生数	≥1180个
		质量指标	资金使用合规率	≥100%
		时效指标	采购计划按期完成率	≥100%
		社会效益指标	报刊、杂志续订率	≥100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	幼儿家长满意度	≥90%

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，莆田市涵江区实验幼儿园政府采购预算总额

99.995 万元，其中：政府采购货物预算 99.995 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送的支出。

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。