

2026 年度
福清市康辉幼儿园
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.....	3
第二部分 2026 年度单位预算表	6
一、收支预算总表.....	7
二、收入预算总表.....	8
三、支出预算总表.....	9
四、财政拨款收支预算总表.....	10
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	11
六、政府性基金预算拨款支出预算表.....	12
七、国有资本经营预算拨款支出预算表.....	13
八、一般公共预算支出经济分类情况表.....	14
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	15
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	16
第三部分 2026 年度单位预算情况说明	17
一、预算收支总体情况.....	18
二、一般公共预算拨款支出情况.....	18
三、政府性基金预算拨款支出情况.....	19

四、国有资本经营预算拨款支出情况.....	19
五、一般公共预算拨款基本支出情况.....	19
六、一般公共预算“三公”经费支出情况.....	20
七、预算绩效目标情况.....	21
八、其他重要事项说明.....	26
第四部分 名词解释.....	28

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

福清市康辉幼儿园的主要职责是：以《幼儿园工作规程》《幼儿园教育指导纲要》为指导。对 3-6 岁学龄前幼儿实行保育与教育相结合的原则，实施体、智、德、美诸方面全面发展的教育，促进其身心和谐发展；即为学龄前儿童提供保育和教育服务。

（一）认真学习党和国家的各项教育方针、法律、法规、政策等。贯彻《中华人民共和国教师法》《中华人民共和国未成年人保护法》《幼儿园工作规程》《幼儿园管理条例》《托儿所、幼儿园卫生保健制度》，执行上级主管部门的规定。建立并组织执行各种规章制度。

（二）制定幼儿园的经费预算方案和财务决算的审核工作，做好幼儿园教育经费的安排计划。

（三）做好幼儿园的条件装备和基建工作。

（四）制订幼儿园发展规划和全园工作计划，并组织实施、检查和总结。

（五）抓好教学工作，膳食管理工作，安全卫生保健工作。

（六）制订招生方案并组织实施。组织和指导家长工作，举办家长学校，制订家长遵守的制度，协调家长工作。

（七）落实执行上级部门下达的其他事项。

二、单位预算单位构成

从预算单位构成看，福清市康辉幼儿园包括 1 个科(股)

室，详细情况见下表：

序号	单位名称
1	福清市康辉幼儿园

三、单位主要工作任务

2026年，福清市康辉幼儿园主要任务是：主要从事幼儿学前教育，促进基础教育的发展，以均衡发展和提高质量为抓手，以促进幼儿终身发展为主线，以师德师风建设为根本，更加注重教育内涵发展。本单位是公益二类事业单位，隶属于福清市教育局，执行新政府会计制度。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）党建引领发展，筑牢育人根基。推动党建文化特色建设与“保教并重、保育为先”理念深度融合，坚守呵护幼儿成长的摇篮初心，锻造勇于担当的保教先锋队伍，为园所高质量发展提供坚实政治保证和组织保障。

（二）保育工作继续提升”幼儿园保育教育质量”抓好幼儿的常规工作。要求教师把班级工作做细做实，加强对幼儿进餐盥洗、午睡等环节的指导，让幼儿养成良好的卫生习惯，懂得自我管理、提高自我保护意识。对班级保教人员进行沟通与协作，要求各段、班必须每两周召开一次会议，讨论主要工作重点，找出存在问题，提高如何互相配合做好班级管理，发挥团体作用的功能。

（三）教育教学工作

1. 注重各类计划的制定，保证各类活动的有序开展。如：

要求教师根据幼儿的身心发展特点、季节特点,合理组织幼儿在原活动,有效提高幼儿一日活动质量。科学安排幼儿一日活动,注意动静交替、劳逸结合。让幼儿能从一日活动计划中学习本领,教师在组织中能提高教育组织能力。

2. 通过观摩、讨论、分析等活动,帮助教师发现问题、分析问题、解决问题,发现并培养有发展潜力的教师;另外,行政人员也将随时入班抽查,对教师组织的活动进行具体的、直接的指导,有效的提高教师的教育能力和教育成效,提升全体教师的教育教学水平。

3. 加强日常教学检查与指导,从实际情况中指导教师提高教师教育教学能力。通过“推门听课”等,加强对教学质量的监控,不断改进教学行为,努力提升教学活动的有效性,提高全园的整体教育教学水平。

(四) 教研工作扎实开展每周一次的集体业务活动,提升园本教研的实效性。根据教师的实际需求、困惑组织业务学习,及时为教师解惑,保障教师具有组织日常教学活动的的能力,建立一日生活皆课程的理念。充分利用多种机会鼓励教师积极参加各项培训学习和观摩活动,提高自身的业务水平。并与老师分享自己的学习心得与收获。结合岗位练兵活动,提高教师教学基本功及教学能力,促进师幼共同成长。结合幼儿园常规教学以及本园教师的实际水平,本学年将重点围绕游戏案例的撰写、个案观察与分析、片段教学三个内容来进行岗位练兵活动。同时加强骨干教师培养。

（五）深化家园协同，共筑育人合力。家长工作是幼儿园发展的重要支撑，幼儿全面素质的提升与和谐成长，离不开幼儿园、家庭与社会的协同联动，单一的园所教育难以覆盖幼儿成长的全维度需求。我们一直致力于与家长构建平等合作的伙伴关系。在传承既有家园工作经验的基础上，积极探索家园沟通新路径、新形式，精准推进家长工作科学化开展，提升家园合作实效，凝聚育人共识，携手完成培育幼儿全面发展的核心任务。新学年，我园将策划并开展多元化家园互动活动，搭建高效沟通桥梁，促进家园深度协同。

（六）分发挥后勤作用，做好卫生保健工作。加强政治业务学习，增强服务育人意识。加强业务培训。注重岗位技能培训，提高服务育人能力。加强幼儿园硬件建设，为教育一线保驾护航。落实安全制度，加强安全措施。

第二部分

2026 年度单位预算表

一、收支预算总表

2026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	606.20	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	524.61
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	22.04
九、其他收入	0.00	九、卫生健康支出	18.80
		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	40.75
		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
本年收入合计	606.20	本年支出合计	606.20
上年结转结余	0.00	结转下年支出	0.00
收入合计	606.20	支出合计	606.20

二、收入预算总表

2026 年度收入预算总表

单位：万元

单位名称	总计	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	606.20	606.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
福清市康辉幼儿园	606.20	606.20	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

2026 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		606.20	486.07	120.13	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	524.61	404.48	120.13	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.04	22.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	18.80	18.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	33.89	33.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2210202	提租补贴	6.86	6.86	0.00	0.00	0.00	0.00

四、财政拨款收支预算总表

2026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	606.20	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	524.61
		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	22.04
		九、卫生健康支出	18.80
		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	40.75
		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	606.20	支出合计	606.20

五、一般公共预算拨款支出预算表

2026 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		606.20	486.07	120.13
2050201	学前教育	524.61	404.48	120.13
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.04	22.04	0.00
2101102	事业单位医疗	18.80	18.80	0.00
2210201	住房公积金	33.89	33.89	0.00
2210202	提租补贴	6.86	6.86	0.00

六、政府性基金预算拨款支出预算表

2026 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 2026 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

2026 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 2026 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

2026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		606.20
301	工资福利支出	536.99
302	商品和服务支出	69.21
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	0.00
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

2026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		486.07
301	工资福利支出	474.99
30101	基本工资	99.87
30102	津贴补贴	6.99
30103	奖金	96.98
30107	绩效工资	78.54
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	44.08
30109	职业年金缴费	22.04
30110	职工基本医疗保险缴费	14.28
30112	其他社会保障缴费	2.32
30113	住房公积金	33.89
30114	医疗费	2.20
30199	其他工资福利支出	73.80
302	商品和服务支出	11.08
30228	工会经费	4.81
30299	其他商品和服务支出	6.27

十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2026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 2026 年没有一般公共预算安排的“三公”经费支出。

第三部分

2026 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。2026年，福清市康辉幼儿园单位收入预算为606.20万元，比上年减少11.86万元，主要原因是学生数减少。其中：一般公共预算拨款收入606.20万元、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606.20万元，比上年减少11.86万元，主要原因是学生数减少。其中：基本支出486.07万元、项目支出120.13万元、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

2026年度一般公共预算拨款支出606.20万元，比上年减少11.86万元，降低1.92%，主要原因是：是学生数减少。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，同时合理保障了教师待遇等工作的支出需求，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 524.61 万元。主要用于学前教育办学支出。

(二) 2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 22.04 万元。主要用于机关事业单位基本养老保险缴费支出。

(三) 2101102-事业单位医疗 18.80 万元。主要用于机关事业单位基本养老保险缴费支出。

(四) 2210201-住房公积金 33.89 万元。主要用于本单位人员住房公积金缴费支出。

(五) 2210202-提租补贴 6.86 万元。主要用于于本单位人员工资支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本单位 2026 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 2026 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

2026 年度一般公共预算拨款基本支出 486.07 万元，其中：

(一) 人员经费 474.99 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 11.08 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

2026 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

2026 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

2026 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

2026年，福清市康辉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

其他运转保障经费（校园保安、视频监控、地震预警、 校车视频）项目绩效目标表

专项资金情况（万元）	资金总额：	8.02		
	财政拨款：	8.02		
	其他资金：	0.00		
项目实施期目标	保障各类学校的正常运转			
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	资金使用合规率	≥99%
	产出指标	时效指标	资金支付及时率	≥99%
		数量指标	校园保安数	=2 人
		质量指标	安保设备正常使用率	≥95%
	效益指标	社会效益指标	学生毕业率	≥95%
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%

学前免保育教育费补助资金项目绩效目标表

专项资金情况 (万元)	资金总额:	19.74		
	财政拨款:	19.74		
	其他资金:	0.00		
项目实施期 目标	学前免保育教育费			
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	社会成本指 标	生均补助标准达标率	≥99%
	产出指标	时效指标	资金支付及时率	≥95%
		数量指标	在校学生数	≥50 人
		质量指标	设备采购合格率	≥99%
	效益指标	经济效益指 标	学生毕业率	=100%
	满意度指标	服务对象满 意度指标	服务对象满意度	≥95%

学前教育生均公用经费项目绩效目标表

专项资金情况（万元）	资金总额：	10.73		
	财政拨款：	10.73		
	其他资金：	0.00		
项目实施期目标	公办幼儿园学前教育生均公用经费按基本定额标准核拨公用经费，用于日常维护开支。			
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	社会成本指标	生均补助标准达标率	≥100%
	产出指标	时效指标	资金支付及时率	≥99%
		数量指标	在校学生数	≥150人
		质量指标	设备采购合格率	≥99%
	效益指标	社会效益指标	学生毕业率	≥99%
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%

保教费安排的支出项目绩效目标表

专项资金情况 (万元)	资金总额:	80.00		
	财政拨款:	80.00		
	其他资金:	0.00		
项目实施期 目标	保障学校各项活动的开展,保障日常活动运转。			
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	支出预算执行率	≥95%
	产出指标	时效指标	资金支付及时率	≥99%
		数量指标	在校学生数	≥150 人
		质量指标	设备采购合格率	≥99%
	效益指标	社会效益指 标	学生毕业率	≥99%
	满意度指标	服务对象满 意度指标	服务对象满意度	≥90%

教师继续教育经费（含高中课改）项目绩效目标表

专项资金情况（万元）	资金总额：	1.64		
	财政拨款：	1.64		
	其他资金：	0.00		
项目实施期目标	通过多种形式的教职工培训交流，推动教师队伍高质量发展。			
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	社会成本指标	讲课费合规率	=100%
	产出指标	时效指标	年度培训完成率	≥90%
		数量指标	教师培训人数	≥15人
		质量指标	培训合格率	=100%
	效益指标	社会效益指标	专任教师合格率	≥95%
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师培训满意率	≥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

2026年，福清市康辉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

2026年福清市康辉幼儿园政府采购预算总额7.98万元，其中：政府采购货物预算7.98万元、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2025年12月31日，福清市康辉幼儿园共有车辆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）。

2026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）。

（四）委托业务费情况

本单位2026年度没有委托业务费预算。

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。