

2026 年度
福清市高山中心幼儿园
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.....	2
第二部分 2026 年度单位预算表	5
一、收支预算总表.....	6
二、收入预算总表.....	7
三、支出预算总表.....	8
四、财政拨款收支预算总表.....	9
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	10
六、政府性基金预算拨款支出预算表.....	11
七、国有资本经营预算拨款支出预算表.....	12
八、一般公共预算支出经济分类情况表.....	13
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	14
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	15
第三部分 2026 年度单位预算情况说明	16
一、预算收支总体情况.....	17
二、一般公共预算拨款支出情况.....	17
三、政府性基金预算拨款支出情况.....	18

四、国有资本经营预算拨款支出情况.....	18
五、一般公共预算拨款基本支出情况.....	18
六、一般公共预算“三公”经费支出情况.....	19
七、预算绩效目标情况.....	20
八、其他重要事项说明.....	27
第四部分 名词解释.....	29

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

福清市高山中心幼儿园的主要职责是：主要从事学龄前儿童的保育，教育服务，促进学前教育的发展。

二、单位预算单位构成

从预算单位构成看，福清市高山中心幼儿园包括 0 个科（股）室，详细情况见下表：

序号	单位名称
1	福清市高山中心幼儿园

三、单位主要工作任务

2026 年，福清市高山中心幼儿园主要任务是：我园继续以《规程》《纲要》和《3—6 岁儿童学习与发展指南》为依据，围绕“以人为本、回归自然、乐享童年、和谐共长”的办园理念，按照教育局的文件精神，以党建工作为引领，立足于本园实际，规范我园管理工作，有序推进幼儿文明礼仪教育；以保教结合为原则，师资队伍建设与内涵建设为重点，促进幼儿发展为目的，有效开展幼儿园各项工作；不断提高保教质量，真正做到服务于社会、服务于家长、服务于幼儿。围绕幼儿园中心工作，规范管理，突出特色，促进均衡，优质服务。本着“以人为本、回归自然、乐享童年、和谐共长”的办园理念，抓常规重实效，贯彻执行以安全工作为主线。坚持以人为本，提倡最优化管理，抓好党建工作、教师队伍建设、家长工作等，不断提高保教质量，促进幼儿健康全面发展。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）加强师德建设，全面提高教师素质。通过各类业务活动，提高教师的专业素质，促进年轻教师专业化成长。加强教育教学常规管理，优化活动教学质量。以园本教研为载体，开展薄弱环节的研究与调整，推进我园教学改革的深入和发展。转变思想，每位教师在教研中轮流担任主备工作，在教研活动前做好准备工作。注重保教共研，做到保中有教，教中有保。

（二）加强后勤工作规范，切实做好保教结合工作。规范保健工作，促进幼儿健康；做好食堂管理和膳食营养工作；做好各种传染病的工作，加强消毒，保证孩子健康。加大食堂管理力度，把好食品卫生关、进货关、验收关。健全组织领导，确保工作到位。完善园安全工作领导小组、消防工作领导小组，坚持安全设施优先配置、及时维修，保证园舍设施完好，确保使用安全。

（三）加强安全工作，提高安全意识。认真学习贯彻执行上级的安全工作指示精神及幼儿园有关安全工作的特点，建立各种安全规章制度，健全安全工作领导小组。向家长、幼儿进行安全教育，教育内容要以交通安全、消防安全和防疫情、防中毒、防传染病、防盗窃、防侵害、防突发性事故为重点。加强法制教育，自防自救教育与防火防灾教育，食品卫生与健康教育等，增强广大师生员工的安全防范意识，提前消除事故隐患，提高自我保护和自救能力。

（四）重视家园携手，整合各方资源，提高家园效益。

幼儿教育、家庭教育是一个整体，本着尊重、平等、合作的原则，进一步建立、规范家长 and 幼儿园的工作管理，制定家长工作计划，协助幼儿园共同搞好家园工作，对幼儿园管理、保教工作起监督、促进作用，达到家园同步教育，促进幼儿全面的发展。

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	953.44	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	829.78
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	36.48
九、其他收入	0.00	九、卫生健康支出	27.80
		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	59.38
		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	953.44	本年支出合计	953.44
上年结转结余	0.00	结转下年支出	0.00
收入合计	953.44	支出合计	953.44

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	953.44	953.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
福清市高山中心幼儿园	953.44	953.44	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		953.44	775.06	178.38	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	829.78	651.40	178.38	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	5.70	5.70	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	30.78	30.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	27.80	27.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	49.19	49.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2210202	提租补贴	10.19	10.19	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	953.44	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	829.78
		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	36.48
		九、卫生健康支出	27.80
		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	59.38
		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	953.44	支出合计	953.44

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		953.44	775.06	178.38
2050201	学前教育	829.78	651.40	178.38
2080502	事业单位离退休	5.70	5.70	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	30.78	30.78	0.00
2101102	事业单位医疗	27.80	27.80	0.00
2210201	住房公积金	49.19	49.19	0.00
2210202	提租补贴	10.19	10.19	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		953.44
301	工资福利支出	835.69
302	商品和服务支出	56.75
303	对个人和家庭的补助	5.90
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	55.10
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		775.06
301	工资福利支出	754.39
30101	基本工资	150.46
30102	津贴补贴	25.43
30103	奖金	130.34
30107	绩效工资	103.71
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	61.56
30109	职业年金缴费	30.78
30110	职工基本医疗保险缴费	21.55
30112	其他社会保障缴费	3.45
30113	住房公积金	49.19
30114	医疗费	2.80
30199	其他工资福利支出	175.12
302	商品和服务支出	14.97
30228	工会经费	6.99
30299	其他商品和服务支出	7.98
303	对个人和家庭的补助	5.70
30399	其他对个人和家庭的补助	5.70

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，福清市高山中心幼儿园单位收入预算为953.44万元，比上年增加19.08万元，主要原因是提高人员工资待遇。其中：一般公共预算拨款收入953.44万元、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953.44万元，比上年增加19.08万元，主要原因是提高人员工资待遇。其中：基本支出775.06万元、项目支出178.38万元、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953.44万元，比上年增加19.08万元，增长2.04%，主要原因是：提高人员工资待遇。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和公用经费等工作的支出需求，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 829.78 万元。主要用于学前教育工资福利、商品和服务、对个人和家庭的补助、资本性和日常公用支出。

(二) 2080502-事业单位离退休 5.70 万元。主要用于事业单位离退休人员津补贴支出。

(三) 2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 30.78 万元。主要用于机关事业单位基本养老保险缴费支出。

(四) 2101102-事业单位医疗 27.80 万元。主要用于事业单位基本医疗保险缴费支出。

(五) 2210201-住房公积金 49.19 万元。主要用于在编人员住房公积金单位缴交部分支出。

(六) 2210202-提租补贴 10.19 万元。主要用于各类学校人员工资支出。

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 775.06 万元，其中：

(一) 人员经费 760.09 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 14.97 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，福清市高山中心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：	11.95		
	财政拨款：	11.95		
	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补助标准是每人每年 600 元，且在园幼儿数不足 50 人按 50 人安排经费。			
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	经济成本指标	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	≥98%
		数量指标	在校学生数	≥300 人
		质量指标	设备采购合格率	≥98%
	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%

乡村教师补贴项目绩效目标表

专项资金情况（万元）	资金总额：	11.30		
	财政拨款：	11.30		
	其他资金：	0.00		
项目实施期目标	为落实乡村教师支持计划，发放乡村教师生活补助，建立高素质稳定的乡村教师队伍。			
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	补助标准合规率	=100%
	产出指标	时效指标	资金支付及时率	≥95%
		数量指标	补助教师数	=38 人
		质量指标	补助覆盖率	=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	补助教师满意率	≥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:	18.76		
	财政拨款:	18.76		
	其他资金:	0.00		
项目实施期 目标	学前免保育教育费补助资金			
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	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	≥98%
		数量指标	在校学生数	≥130 人
		质量指标	设备采购合格率	≥98%
	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%

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：	2.14		
	财政拨款：	2.14		
	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	经济成本指标	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	≥39 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%

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：	16.03		
	财政拨款：	16.03		
	其他资金：	0.00		
项目实施期目标	各学校、幼儿园要统一配备保安和装备，安装视频监控系统，加强学校保卫工作。			
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	≥100%
	产出指标	时效指标	资金支付及时率	≥98%
		数量指标	校园安保数	≥4人
		质量指标	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%

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:	118.00		
	财政拨款:	118.00		
	其他资金:	0.00		
项目实施期 目标	保障学校正常运转,提高办学条件。			
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	资金合规性	≥98%
	产出指标	时效指标	资金支付及时率	≥96%
		数量指标	在校学生数	≥280 人
		质量指标	设备采购合格率	≥95%
	效益指标	社会效益指 标	学生毕业率	≥97%
	满意度指标	服务对象满 意度指标	服务对象满意度	≥90%

退休教师待遇保障经费（体检费、原代课补助）项目 绩效目标表

专项资金情况（万元）	资金总额：	0.20		
	财政拨款：	0.20		
	其他资金：	0.00		
项目实施期目标	组织公办学校教师健康体检，保障教师身体健康。			
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	体检费用合规率	=100%
	产出指标	时效指标	年度体检完成率	≥90%
		数量指标	补助退休教师数	≥1 人
		质量指标	体检单位资质达标率	=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，福清市高山中心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年福清市高山中心幼儿园政府采购预算总额56.32万元，其中：政府采购货物预算56.32万元、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，福清市高山中心幼儿园共有车辆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。