

贵南县第三幼儿园

2024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

(1) 研究拟定全国教育发展战略法，贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。

(2) 研究拟定幼儿园发展规划和年度计划，组织实施教育体制和办学体制改革。

(3) 管理和指导幼儿园基础教育工作；确保普及九年义务教育工作成果。

(4) 管理幼儿园教育经费；管理学校教育经费，执行财务管理制度。

(5) 负责和指导幼儿园教职工的思想政治工作，规划学校品德教育、体育卫生教育、艺术教育和国防教育工作；负责做好社会治安综合治理及安全保卫工作。

## 二、机构设置

二、机构设置情况2024年度预算编制范围的二级预算单位包括：1个。

单位其中事业编制2人，在职人员1人，遗属人员0人。

## 第二部分 单位预算表

单位公开表1

### 收支总表

单位名称：贵南县第三幼儿园

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目（按功能分类）	预算数
一. 一般公共预算拨款收入	277.06	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	268.12
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	3.91
九. 其他收入		九. 卫生健康支出	2.66
		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	2.37
		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	

收入		支出	
项目	预算数	项目（按功能分类）	预算数
		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	
<b>本年收入合计</b>	277.06	<b>本年支出合计</b>	277.06
上年结转		结转下年	
<b>收入总计</b>	277.06	<b>支出总计</b>	277.06

收入总表

单位名称：贵南县第三幼儿园

单位：万元

预算单位	小计	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	277.06		277.06								
贵南县教育局	277.06		277.06								
贵南县第三幼儿园	277.06		277.06								

## 支出总表

单位名称：贵南县第三幼儿园

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	277.06	41.15	235.91			
205	教育支出	268.12	32.21	235.91			
20502	普通教育	268.12	32.21	235.91			
2050201	学前教育	268.12	32.21	235.91			
208	社会保障和就业支出	3.91	3.91				
20805	行政事业单位养老支出	3.91	3.91				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2.60	2.60				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1.30	1.30				
210	卫生健康支出	2.66	2.66				
21011	行政事业单位医疗	2.66	2.66				
2101102	事业单位医疗	1.19	1.19				
2101103	公务员医疗补助	1.47	1.47				
221	住房保障支出	2.37	2.37				
22102	住房改革支出	2.37	2.37				
2210201	住房公积金	2.37	2.37				

## 财政拨款收支总表

单位名称：贵南县第三幼儿园

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	277.06	一、本年支出	277.06	277.06		
一般公共预算拨款收入	277.06	(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	268.12	268.12		
		(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	3.91	3.91		
		(九) 卫生健康支出	2.66	2.66		
		(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	2.37	2.37		
		(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、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						
<b>收入总计</b>	277.06	<b>支出总计</b>	277.06	277.06		

## 一般公共预算支出表

单位名称：贵南县第三幼儿园

单位：万元

支出功能分类科目		2024年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计	277.06	41.15	235.91
205	教育支出	268.12	32.21	235.91
20502	普通教育	268.12	32.21	235.91
2050201	学前教育	268.12	32.21	235.91
208	社会保障和就业支出	3.91	3.91	
20805	行政事业单位养老支出	3.91	3.91	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2.60	2.60	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1.30	1.30	
210	卫生健康支出	2.66	2.66	
21011	行政事业单位医疗	2.66	2.66	
2101102	事业单位医疗	1.19	1.19	
2101103	公务员医疗补助	1.47	1.47	
221	住房保障支出	2.37	2.37	
22102	住房改革支出	2.37	2.37	
2210201	住房公积金	2.37	2.37	

## 一般公共预算基本支出表

单位名称：贵南县第三幼儿园

单位：万元

支出经济分类科目		2024年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	41.15	39.37	1.78
301	工资福利支出	39.37	39.37	
30101	基本工资	16.62	16.62	
30102	津贴补贴	6.68	6.68	
30107	绩效工资	6.96	6.96	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	2.60	2.60	
30109	职业年金缴费	1.30	1.30	
30110	职工基本医疗保险缴费	1.19	1.19	
30111	公务员医疗补助缴费	1.47	1.47	
30112	其他社会保障缴费	0.18	0.18	
30113	住房公积金	2.37	2.37	
302	商品和服务支出	1.78		1.78
30201	办公费	0.39		0.39
30202	印刷费	0.04		0.04
30205	水费	0.05		0.05
30206	电费	0.11		0.11
30207	邮电费	0.01		0.01
30208	取暖费	0.07		0.07
30211	差旅费	0.38		0.38
30215	会议费	0.01		0.01
30216	培训费	0.08		0.08
30217	公务接待费	0.04		0.04
30228	工会经费	0.42		0.42
30231	公务用车运行维护费	0.07		0.07

支出经济分类科目		2024年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
30299	其他商品和服务支出	0.10		0.10

一般公共预算“三公”经费支出表

单位名称：贵南县第三幼儿园

单位：万元

上年预算数					2024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	
						0.11		0.07	0.07	0.04

政府性基金预算支出表

单位名称：贵南县第三幼儿园

单位：万元

支出功能分类科目		2024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2024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：贵南县第三幼儿园

单位：万元

功能分类科目		国有资本经营预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合计			

注：本单位2024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

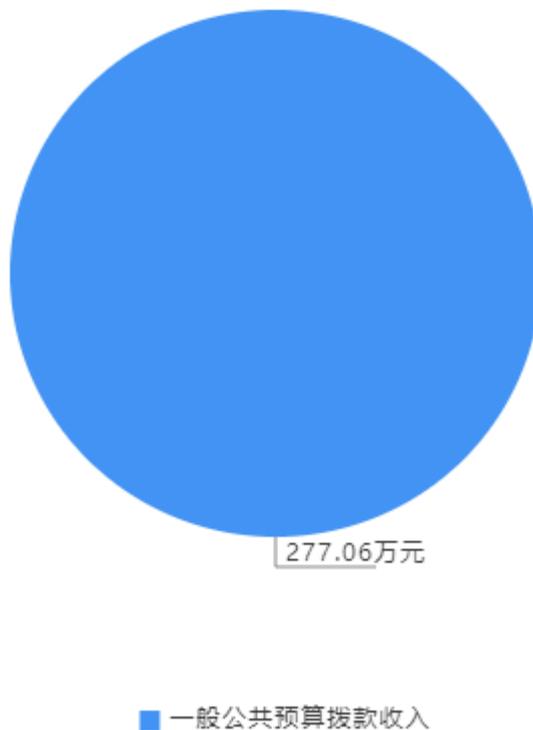
按照综合预算的原则，贵南县第三幼儿园所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入277.06万元；支出包括：教育支出268.12万元、社会保障和就业支出3.91万元、卫生健康支出2.66万元、住房保障支出2.37万元。

贵南县第三幼儿园2024年收支总预算277.06万元。

### 二、单位收入预算情况说明

贵南县第三幼儿园2024年收入预算277.06万元，其中：一般公共预算拨款收入277.06万元，占100.00%。

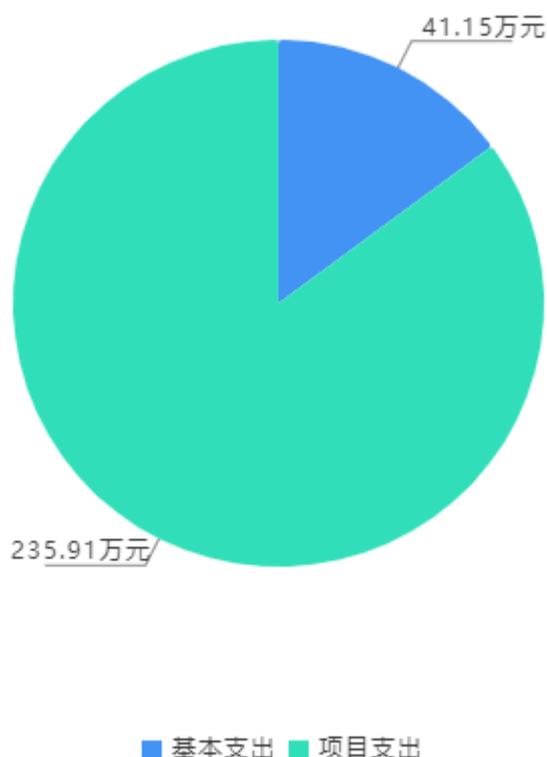
2024年收入预算构成图



### 三、单位支出预算情况说明

贵南县第三幼儿园2024年支出预算277.06万元，其中：基本支出41.15万元，占14.85%；项目支出235.91万元，占85.15%。

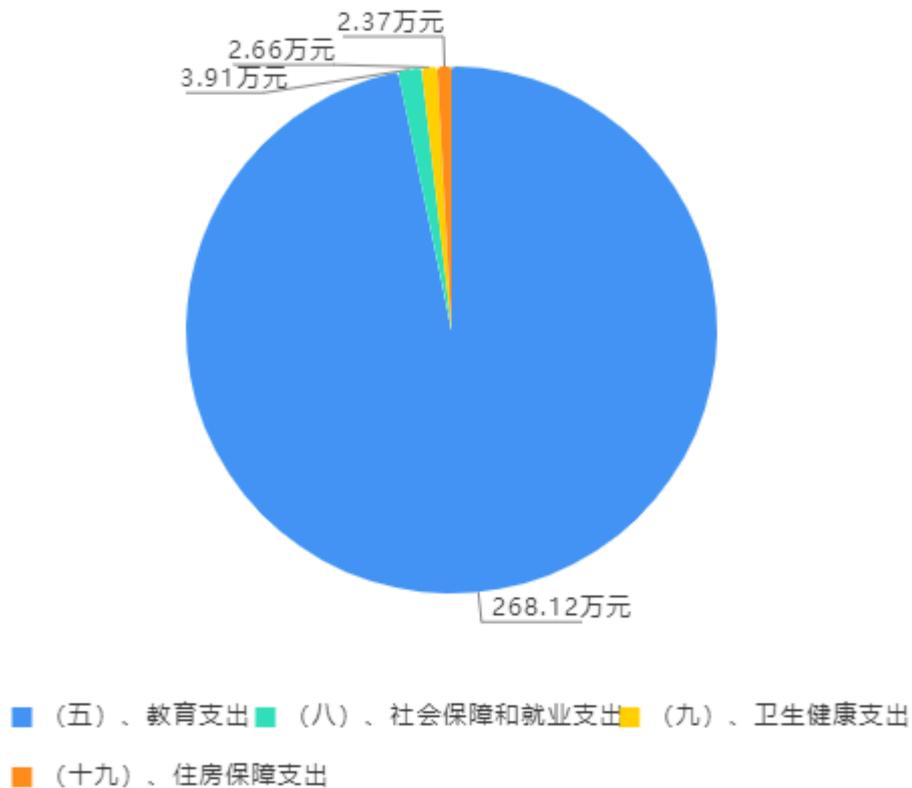
2024年支出预算构成图



### 四、财政拨款收支预算情况的总体说明

贵南县第三幼儿园2024年财政拨款收支总预算277.06万元，比上年增加3.56万元，主要是在园幼儿及教师增加。收入包括：一般公共预算当年拨款收入277.06万元，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268.12万元，社会保障和就业支出3.91万元，卫生健康支出2.66万元，住房保障支出2.37万元。

## 2024年财政拨款预算支出



### 五、一般公共预算当年拨款情况说明

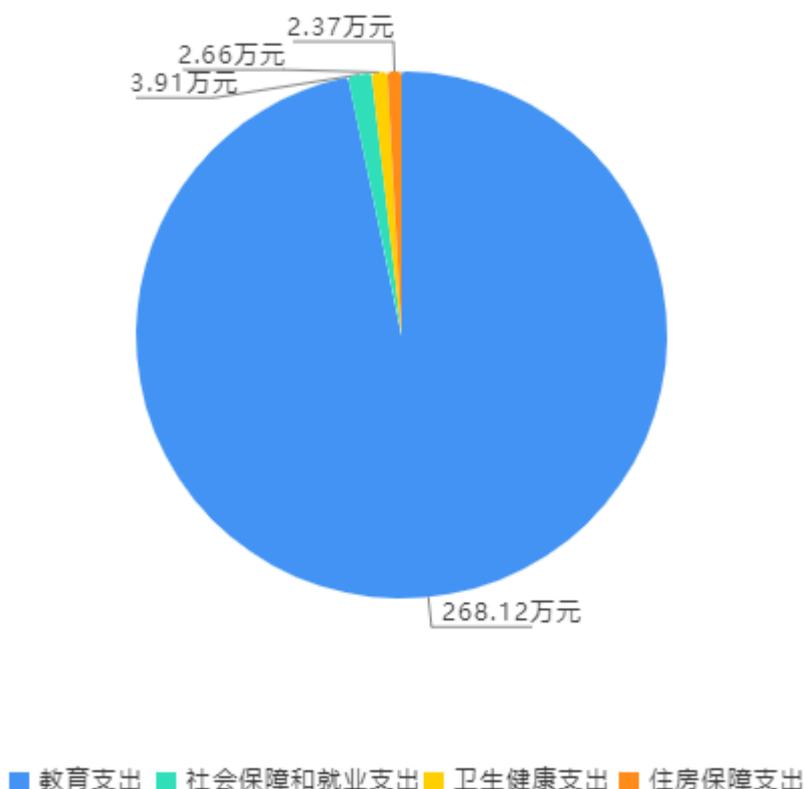
#### (一) 一般公共预算当年拨款规模变化情况。

贵南县第三幼儿园2024年一般公共预算当年拨款277.06万元，比上年增加3.56万元，主要是是在园幼儿及教师增加。

#### (二) 一般公共预算当年拨款结构情况。

教育（类）支出268.12万元，占96.77%；社会保障和就业（类）支出3.91万元，占1.41%；卫生健康（类）支出2.66万元，占0.96%；住房保障（类）支出2.37万元，占0.86%。

## 2024年财政拨款预算支出构成



### (三) 一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1、教育支出（205类）普通教育（20502款）学前教育（2050201项）2024年预算数为268.12万元，比上年增加12.16万元，增长4.75%。

2、社会保障和就业支出（208类）行政事业单位养老支出（20805款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505项）2024年预算数为2.60万元，比上年减少1.72万元，下降39.81%。

3、社会保障和就业支出（208类）行政事业单位养老支出（20805款）机关事业单位职业年金缴费支出（2080506项）2024年预算数为1.30万元，比上年减少0.86万元，下降39.81%。

4、卫生健康支出（210类）行政事业单位医疗（21011款）事业单位医疗（2101102项）2024年预算数为1.19万元，比上年减少3.13万元，下降72.45%。

5、卫生健康支出（210类）行政事业单位医疗（21011款）公务员医疗补助（2101103项）2024年预算数为1.47万元，比上年减少1.09万元，下降42.58%。

6、住房保障支出（221类）住房改革支出（22102款）住房公积金（2210201项）2024年预算数为2.37万元，比上年减少1.81万元，下降43.30%。

## 六、一般公共预算基本支出情况说明

贵南县第三幼儿园2024年一般公共预算基本支出41.15万元，其中：

**人员经费** 39.37万元，主要包括：基本工资16.62万元，津贴补贴6.68万元，绩效工资6.96万元，机关事业单位基本养老保险缴费2.60万元，职业年金缴费1.30万元，职工基本医疗保险缴费1.19万元，公务员医疗补助缴费1.47万元，其他社会保障缴费0.18万元，住房公积金2.37万元；

**公用经费** 1.78万元，主要包括：办公费0.39万元，印刷费0.04万元，水费0.05万元，电费0.11万元，邮电费0.01万元，取暖费0.07万元，差旅费0.38万元，会议费0.01万元，培训费0.08万元，公务接待费0.04万元，工会经费0.42万元，公务用车运行维护费0.07万元，其他商品和服务支出0.10万元。

## 七、一般公共预算“三公”经费预算情况说明

贵南县第三幼儿园2024年一般公共预算“三公”经费预算数为0.11万元，比上年增加0.11万元，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0.07万元，增

加0.07万元；公务接待费0.04万元，增加0.04万元。2024年“三公”经费预算比上年人员变动。

## 八、政府性基金预算支出情况的说明

贵南县第三幼儿园2024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

贵南县第三幼儿园2024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。

2024年贵南县第三幼儿园机关运行经费财政拨款预算1.78万元，比上年预算减少0.23万元，下降11.44%。

### （二）政府采购安排情况。

2024年贵南县第三幼儿园政府采购预算总额0万元，其中：政府采购货物预算0万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算0万元。

### （三）国有资产占有使用情况。

截至2023年12月底，贵南县第三幼儿园共有车辆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。单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

#### **（四）绩效目标设置情况。**

2024年贵南县第三幼儿园预算均实行绩效管理，涉及项目11个，预算金额235.91万元。

## 收支总表

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	277.06	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	268.12
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	3.91
九、其他收入		九、卫生健康支出	2.66
		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	2.37
		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	
本年收入合计	<b>277.06</b>	本年支出合计	<b>277.06</b>
上年结转		结转下年	
收入总计	<b>277.06</b>	支出总计	<b>277.06</b>

## 收入总表

单位：万元

预算单位	小计	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	277.06		277.06								
贵南县教育局	277.06		277.06								
贵南县第三幼儿园	277.06		277.06								

## 支出总表

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		277.06	41.15	235.91			
205	教育支出	268.12	32.21	235.91			
20502	普通教育	268.12	32.21	235.91			
2050201	学前教育	268.12	32.21	235.91			
208	社会保障和就业支出	3.91	3.91				
20805	行政事业单位养老支出	3.91	3.91				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2.60	2.60				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1.30	1.30				
210	卫生健康支出	2.66	2.66				
21011	行政事业单位医疗	2.66	2.66				
2101102	事业单位医疗	1.19	1.19				
2101103	公务员医疗补助	1.47	1.47				
221	住房保障支出	2.37	2.37				
22102	住房改革支出	2.37	2.37				
2210201	住房公积金	2.37	2.37				

## 财政拨款收支总表

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 财政拨款收入
一、本年收入	277.06	一、本年支出	277.06	277.06	
(一)、一般公共预算拨款收入	277.06	(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	268.12	268.12	
		(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	3.91	3.91	
		(九)、卫生健康支出	2.66	2.66	
		(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	2.37	2.37	
		(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、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	277.06	支出总计	277.06	277.06	

## 一般公共预算支出表

单位：万元

支出功能分类科目		2024年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合 计		<b>277.06</b>	<b>41.15</b>	<b>235.91</b>
205	教育支出	268.12	32.21	235.91
20502	普通教育	268.12	32.21	235.91
2050201	学前教育	268.12	32.21	235.91
208	社会保障和就业支出	3.91	3.91	
20805	行政事业单位养老支出	3.91	3.91	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2.60	2.60	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1.30	1.30	
210	卫生健康支出	2.66	2.66	
21011	行政事业单位医疗	2.66	2.66	
2101102	事业单位医疗	1.19	1.19	
2101103	公务员医疗补助	1.47	1.47	
221	住房保障支出	2.37	2.37	
22102	住房改革支出	2.37	2.37	
2210201	住房公积金	2.37	2.37	

## 一般公共预算基本支出表

单位：万元

支出经济分类科目		2024年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
合 计		41.15	39.37	1.78
301	工资福利支出	39.37	39.37	
30101	基本工资	16.62	16.62	
30102	津贴补贴	6.68	6.68	
30107	绩效工资	6.96	6.96	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	2.60	2.60	
30109	职业年金缴费	1.30	1.30	
30110	职工基本医疗保险缴费	1.19	1.19	
30111	公务员医疗补助缴费	1.47	1.47	
30112	其他社会保障缴费	0.18	0.18	
30113	住房公积金	2.37	2.37	
302	商品和服务支出	1.78		1.78
30201	办公费	0.39		0.39
30202	印刷费	0.04		0.04
30205	水费	0.05		0.05
30206	电费	0.11		0.11
30207	邮电费	0.01		0.01
30208	取暖费	0.07		0.07
30211	差旅费	0.38		0.38
30215	会议费	0.01		0.01
30216	培训费	0.08		0.08
30217	公务接待费	0.04		0.04
30228	工会经费	0.42		0.42
30231	公务用车运行维护费	0.07		0.07
30299	其他商品和服务支出	0.10		0.10

### 一般公共预算“三公”经费支出表

单位：万元

2023年预算数					2024年预算数						
合计	公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	公出国（境）费	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	
						0.11		0.07		0.07	0.04

## 政府性基金预算支出表

单位：万元

支出功能分类科目		2024年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合 计				

## 国有资本经营预算支出表

单位：万元

支出功能分类科目		2024年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合 计				

2024年部门预算项目支出绩效目标表

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	绩效指标值	度量单位	分值权重	
											其中:预算执行率权重10%	
合计-	-	-	277.06									
022004-贵南县第三幼儿园	63252500023T000000021-学前公用经费	3-特定目标类	3.10	保障幼儿园日常教学工作,提高教育教学水平及办学条件。根据中共海南州委、海南州人民政府《关于加强学前教育发展的实施意见》(南政【2012】15号)文件规定,对学前二、三年公办幼儿园学生年生均政府公用经费200元。幼儿155人*200元=31000元。	成本指标	经济成本	人均补助标准	=	200	元		15
					产出指标	数量指标	学前二、三年级人数	≥	155	人	15	
						质量指标	工作完成达标率	≥	98	%	10	
						时效指标	补助完成的及时率	≥	98	%	15	
					效益指标	社会效益	完善学前公用经费保障机制,保障幼儿园日常教学工作	定性	优良中低差		15	
	可持续影响	教育事业发展的促进作用	定性	优良中低差			10					
	满意度指标	服务对象满意度	家长和幼儿的满意度	≥	98	%	10					
	63252500024R000004507-长期编外人员教师报酬	12-编外人员类	134.68	根据关于批转《逐年提高政府购买学前服务幼儿教师工资待遇三年行动计划方案(2022-2024年)》的通知(南政办【2022】3号),县聘幼儿教师报酬21人*5000元*12个月=1260000元、绩效工资:21人*4133元=86793元。共计:1346793元。	成本指标	经济成本	财政投入资金	=	1346793	元		15
					产出指标	数量指标	编外人员人数	=	21	人	15	
						质量指标	资金发放完成率	≥	98	%	15	
						时效指标	资金支付及时率	≥	98	%	15	
					效益指标	社会效益	提高教学质量	定性	优良中低差		20	
	满意度指标	服务对象满意度	对编外人员教师满意度	≥	98	%	10					
	63252500024T000000207-三江源学前助学金	3-特定目标类	13.50	保障学前幼儿在园的饮食。根据青政办(2011)91号《三江源地区异地办学补偿机制实施办法》,学前阶段大班每人每年补助助学金1500元。学前大班助学金90人*1500元=135000元。	成本指标	经济成本	人均补助标准	=	1500	元		10
					产出指标	数量指标	学前大班人数	≥	90	人	10	
						质量指标	补助资金的发放率	≥	98	%	10	
						时效指标	补助发放完成的及时率	≥	98	%	15	
					效益指标	社会效益	减轻家庭经济负担,保障学前大班幼儿的饮食	定性	优良中低差		20	
	满意度指标	服务对象满意度	学前大班幼儿的满意度	≥	98	%	10					
	63252500024T000000209-三江源学前公用经费	3-特定目标类	9.00	保障幼儿在园学习的环境,保障幼儿园各项工作的顺利开展。根据青政办(2011)91号《三江源地区异地办学补偿机制实施办法》,学前阶段大班每人每年补助公用经费1000元,学前大班公用经费90人*1000元=90000元。	成本指标	经济成本	人均补助标准	=	1000	元		15
产出指标					数量指标	学前大班人数	≥	90	人	15		
					质量指标	工作完成达标率	≥	98	%	10		
					时效指标	补助完成的及时率	≥	98	%	15		
效益指标					社会效益	完善三江源学前教育经费保障机制,保证幼儿园的正规	定性	优良中低差		15		
可持续影响	教育事业发展的促进作用	定性	优良中低差		10							
满意度指标	服务对象满意度	家长和幼儿的满意度	≥	98	%	10						
63252500024T000000218-学前教育临聘后勤人员报酬	3-特定目标类	30.78	为保障学前教育后勤服务,提高幼儿在园学习的良好,根据关于批转《贵南县学前教育临聘后勤人员工资待遇三年(2022-2024年)行动方案》的通知(南政办【2022】26号),学前教育临聘后勤人员13人*12个月*1800元=280800元。	成本指标	经济成本	人均工资标准	=	1880	元		10	
				产出指标	数量指标	临聘人数	=	13	人	10		
					质量指标	报酬发放月数	=	12	月	10		
					时效指标	资金发放的及时率	≥	98	%	10		
				效益指标	社会效益	为保障学前教育后勤服务,提高幼儿在园学习的良好	定性	优良中低差		20		
满意度指标	服务对象满意度	后勤人员的满意度	≥	98	%	10						
63252500024T000000222-学前三年学生资助补助	3-特定目标类	5.88	保障幼儿园正常教学活动,根据青政办(2011)91号《三江源地区异地办学补偿机制实施办法》,学前一、二、三公用经费每人每年240元*245人=58800元。	成本指标	经济成本	人均补助标准	=	240	元		15	
				产出指标	数量指标	学前在园人数	=	245	人	15		
					质量指标	工作完成达标率	≥	98	%	10		
					时效指标	补助完成的及时率	≥	98	%	15		
				效益指标	社会效益	保障幼儿园正常教学活动,提高教育教学水平及办学条	定性	优良中低差		15		
可持续影响	教育事业发展的促进作用	定性	优良中低差		10							
满意度指标	服务对象满意度	学前家长和幼儿的满意度	≥	98	%	10						
63252500024T000000235-取暖费	3-特定目标类	9.01	保障冬季正常的教育教学工作。受益于全校教师及学生。2024年贵南县第三幼儿园集体供暖,供暖面积为2422平方米,每平方米6.2元,供暖期限为6个月,2422平方米*6.2元*6个月=90098.4元。	成本指标	经济成本	每平方米收费标准	=	6.2	平方米		15	
				产出指标	数量指标	供暖面积	=	2422	平方米	10		
					质量指标	暖气的保障率	≥	98	%	15		
					时效指标	资金支付完成的及时率	≥	98	%	10		
				效益指标	社会效益	保障冬季正常的教育教学工作,受益于全校教师及学生	定性	优良中低差		20		
满意度指标	服务对象满意度	全校师生的满意度	≥	98	%	10						
63252500024T000000239-校方责任险	3-特定目标类	0.37	保障学生的人身安全,国家资助政策落实到位,提高学校安全管理工作。根据省教育厅《青海省教育厅校方责任险工作管理办法的通知》(青教综[2018]64号)文件规定:校方责任险标准15元/每人每年,幼儿245人*15元=3675元。	成本指标	经济成本	人均补助标准	=	15	元		15	
				产出指标	数量指标	幼儿园在园人数	=	245	人	15		
					质量指标	购买校方责任险完成率	≥	98	%	15		
					时效指标	资金支付的及时率	≥	98	%	15		
				效益指标	社会效益	提高学校安全管理工作,保障学生在校的人身安全。	定性	优良中低差		20		
满意度指标	服务对象满意度	全园幼儿的满意度	≥	98	%	10						
63252500024T000001373-州级支持学前教育专项(保教岗位补助)经费	3-特定目标类	11.34	保障幼儿园教育教学活动正常进行,提高幼儿教师生活水平。县聘教师21人*450元*12个月=113400元。	成本指标	经济成本	补助标准	=	450	元		20	
				产出指标	数量指标	教师人数	=	21	人	10		
					质量指标	资金覆盖率	≥	100	%	15		
					时效指标	资金使用期限	=	1	年	15		
				效益指标	社会效益	确保幼儿安全稳定	定性	优良中低差		20		
满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	≥	98	%	10						
63252500024T000001379-学前教育保教保育费(中	3-特定目标类	17.67	根据青政办(2011)91号《三江源地区异地办学补偿机制实施办法》学前	成本指标	经济成本	直达资金	=	176688	元		20	
				产出指标	数量指标	幼儿人数	≥	216	人	10		
质量指标	资金覆盖率	≥	100	%	15							

学前教育保育教育费(中央)	3-特定目标类	1.5/	一、二、三公用经费每人每年幼儿人数219人*527元=115413元。	时效指标	资金使用期限	=	1	年	15	
				效益指标	社会效益	提高教育教学水平	定性	优良中低差		20
63252500024T000001380 -学前教育保育教育费(省级)	3-特定目标类	0.58	根据青政办(2011)91号《三江源地区异地办学补偿机制实施办法》学前一、二、三公用经费每人每年幼儿人数219人*433元=94827元	满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	≥	98	%	10
				成本指标	经济成本	省级资金	=	5832	元	20
				产出指标	数量指标	幼儿人数	=	216	人	10
					质量指标	资金覆盖率	≥	100	%	15
				时效指标	资金使用年限	=	1	年	15	
				效益指标	社会效益	形成良好的社会影响	定性	优良中低差		20
满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	≥	98	%	10				

## 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：指事业单位从主管单位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、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。

## 三、支出科目类

## （一）教育支出（类）

- 1、教育管理事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。
- 2、教育管理事务（款）一般教育管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。
- 3、教育管理事务（款）机关服务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）提供后勤服务的各类后勤服务中心、医务室等附属事业单位的支出。其他事业单位的支出，凡单独设置了项级科目的，在单独设置的项级科目中反映。未单设项级科目的，在“其他”项级科目中反映。
- 4、教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）：反映除上述以外其他用于教育管理事务方面的支出。
- 5、普通教育（款）学前教育（项）：反映各单位举办的学前教育支出
- 6、普通教育（款）其他普通教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于普通方面的支出。
- 7、其他教育支出（款）其他教育支出（项）：反映除上述项目以外用于教育方面的支出。

## （二）社会保障和就业支出（类）

- 1、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）：指用于在职职工的社会养老保险缴费支出。
- 2、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）：指用于在职职工的职业年金缴费支出。
- 3、其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出

（项）：指用于在职事业编制人员的失业保险支出。

（三）健康卫生支出（类）行政事业单位医疗（款）

1、行政单位医疗（项）：指用于本单位行政编制在职人员的基本医疗保险缴费支出。

2、事业单位医疗（项）：指用于本单位事业编制在职人员的基本医疗保险缴费支出。

（四）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金

（项）：指用于本单位按照国家政策规定为职工发放的住房公积金支出。

四、部门专业类名词

无