

高平市神农幼儿园

2026年度单位预算公开

目 录

第一部分 概况	1
一、本单位职责.....	1
二、机构设置情况.....	1
第二部分 2026年单位预算报表	2
表一2026年预算收支总表.....	2
表二2026年预算收入总表.....	4
表三2026年预算支出总表.....	5
表四2026年财政拨款收支总表.....	6
表五2026年一般公共预算支出预算表（不含上年结转）.....	8
表六2026年一般公共预算安排基本支出分经济科目表（不含上年结转）.....	9
表七2026年政府性基金预算收入表（不含上年结转）.....	10
表八2026年政府性基金预算支出表（不含上年结转）.....	11
表九2026年国有资本经营预算收支预算表（不含上年结转）.....	12
表十2026年财政拨款安排“三公”经费支出预算表.....	12
表十一2026年财政拨款安排机关运行经费预算表.....	13
表十二2026年项目支出预算表（本年预算）.....	14
表十三2026年项目支出预算表（上年结转）.....	15
第三部分 2026年度单位预算情况说明	16
一、单位预算收支数据变动情况及原因.....	16
二、收入预算情况说明.....	16
三、支出预算情况说明.....	16
四、财政拨款收支预算总体情况说明.....	16
五、一般公共预算支出情况说明.....	17
六、一般公共预算基本支出情况说明.....	17
七、“三公”经费增减变动原因说明.....	17
八、机关运行经费增减变动原因说明.....	17

九、政府采购情况.....	17
十、绩效管理情况.....	18
十一、国有资产占有使用情况.....	24
十二、其他说明.....	24
（一）政府购买服务指导性目录.....	24
（二）其他.....	24
第四部分 名词解释.....	29

第一部分 概况

一、本单位职责

高平市神农幼儿园在教育主管部门的领导下，开展保育教育工作，主要职责：

- 1、实施幼儿教育及幼儿保育等，为学龄前儿童提供保育和教育服务。
- 2、促进婴幼儿照护服务事业健康发展，为全市3岁以下婴幼儿提供托育服务。

二、机构设置情况

高平市神农幼儿园设有教研教务组、后勤组、办公室、财务室、保健室、工会办公室等部门。

第二部分 2026年单位预算报表

预算公开表1

2026年预算收支总表

单位名称：高平市神农幼儿园

单位：万元

收入		支出			
项目	2026年	项目	2026年合计	当年预算安排	上年结转安排
一、一般公共预算	571.91	一、一般公共服务支出			
二、政府性基金预算		二、外交支出			
三、国有资本经营预算		三、国防支出			
四、财政专户管理资金		四、公共安全支出			
五、单位资金		五、教育支出	458.89	431.39	27.50
		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	73.14	73.14	
		九、社会保险基金支出			
		十、卫生健康支出	28.95	28.95	
		十一、节能环保支出			
		十二、城乡社区支出			
		十三、农林水支出			
		十四、交通运输支出			
		十五、资源勘探工业信息等支出			
		十六、商业服务业等支出			
		十七、金融支出			
		十八、援助其他地区支出			
		十九、自然资源海洋气象等支出			
		二十、住房保障支出	38.42	38.42	
		二十一、粮油物资储备支出			

		二十二、国有资本经营预算支出			
		二十三、灾害防治及应急管理支出			
		二十四、预备费			
		二十五、其他支出			
		二十六、转移性支出			
		二十七、债务还本支出			
		二十八、债务付息支出			
		二十九、债务发行费用支出			
		三十、抗疫特别国债安排的支出			
本年收入合计	571.91	本年支出合计	599.41	571.91	27.50
上年结转	27.50	年终结转			
收入总计	599.41	支出总计	599.41	571.91	27.50

2026年预算收入总表

单位名称：高平市神农幼儿园

单位：万元

项目		本年收入						上年结转
科目编码	科目名称	合计	一般公共预算	政府性基金	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	
合计		571.91	571.91					27.50
205	教育支出	431.39	431.39					27.50
20502	普通教育	431.39	431.39					27.50
2050201	学前教育	428.97	428.97					27.50
2050299	其他普通教育支出	2.42	2.42					
208	社会保障和就业支出	73.14	73.14					
20805	行政事业单位养老支出	73.14	73.14					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	48.76	48.76					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	24.38	24.38					
210	卫生健康支出	28.95	28.95					
21011	行政事业单位医疗	28.95	28.95					
2101102	事业单位医疗	19.81	19.81					
2101103	公务员医疗补助	9.14	9.14					
221	住房保障支出	38.42	38.42					
22102	住房改革支出	38.42	38.42					
2210201	住房公积金	38.42	38.42					

2026年预算支出总表

单位名称：高平市神农幼儿园

单位：万元

项目		2026年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计		599.41	475.63	123.78
205	教育支出	458.89	335.12	123.78
20502	普通教育	458.89	335.12	123.78
2050201	学前教育	456.48	335.12	121.36
2050299	其他普通教育支出	2.42		2.42
208	社会保障和就业支出	73.14	73.14	
20805	行政事业单位养老支出	73.14	73.14	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	48.76	48.76	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	24.38	24.38	
210	卫生健康支出	28.95	28.95	
21011	行政事业单位医疗	28.95	28.95	
2101102	事业单位医疗	19.81	19.81	
2101103	公务员医疗补助	9.14	9.14	
221	住房保障支出	38.42	38.42	
22102	住房改革支出	38.42	38.42	
2210201	住房公积金	38.42	38.42	

2026年财政拨款收支总表

单位名称：高平市神农幼儿园

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目	金额			
			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、一般公共预算	571.91	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算		二、外交支出				
三、国有资本经营预算		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出	458.89	458.89		
		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	73.14	73.14		
		九、社会保险基金支出				
		十、卫生健康支出	28.95	28.95		
		十一、节能环保支出				
		十二、城乡社区支出				
		十三、农林水支出				
		十四、交通运输支出				
		十五、资源勘探工业信息等支出				
		十六、商业服务业等支出				
		十七、金融支出				
		十八、援助其他地区支出				
		十九、自然资源海洋气象等支出				
		二十、住房保障支出	38.42	38.42		
		二十一、粮油物资储备支出				
		二十二、国有资本经营预算支出				
		二十三、灾害防治及应急管理支出				
		二十四、预备费				
		二十五、其他支出				
		二十六、转移性支出				
		二十七、债务还本支出				
		二十八、债务付息支出				
		二十九、债务发行费用支出				
		三十、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	571.91	本年支出合计	599.41	599.41		

上年财政拨款结转	27.50	年终结转				
一、一般公共预算	27.50					
二、政府性基金预算						
三、国有资本经营预算						
收入总计	599.41	支出总计	599.41	599.41		

2026年一般公共预算支出预算表（不含上年结转）

单位名称：高平市神农幼儿园

单位：万元

项目		2026年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计		571.91	475.63	96.28
205	教育支出	431.39	335.12	96.28
20502	普通教育	431.39	335.12	96.28
2050201	学前教育	428.97	335.12	93.86
2050299	其他普通教育支出	2.42		2.42
208	社会保障和就业支出	73.14	73.14	
20805	行政事业单位养老支出	73.14	73.14	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	48.76	48.76	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	24.38	24.38	
210	卫生健康支出	28.95	28.95	
21011	行政事业单位医疗	28.95	28.95	
2101102	事业单位医疗	19.81	19.81	
2101103	公务员医疗补助	9.14	9.14	
221	住房保障支出	38.42	38.42	
22102	住房改革支出	38.42	38.42	
2210201	住房公积金	38.42	38.42	

2026年一般公共预算安排基本支出分经济科目表（不含上年结转）

单位名称：高平市神农幼儿园

单位：万元

部门预算支出经济科目名称	政府预算支出经济科目名称	2026年预算数		
		合计	人员经费	公用经费
合计		475.63	461.92	13.71
工资福利支出		461.92	461.92	
基本工资	工资福利支出	156.28	156.28	
津贴补贴	工资福利支出	21.94	21.94	
绩效工资	工资福利支出	141.97	141.97	
机关事业单位基本养老保险缴费	工资福利支出	48.76	48.76	
职业年金缴费	工资福利支出	24.38	24.38	
职工基本医疗保险缴费	工资福利支出	19.81	19.81	
公务员医疗补助缴费	工资福利支出	9.14	9.14	
其他社会保障缴费	工资福利支出	1.22	1.22	
住房公积金	工资福利支出	38.42	38.42	
商品和服务支出		13.71		13.71
办公费	商品和服务支出	10.21		10.21
工会经费	商品和服务支出	3.50		3.50

2026年政府性基金预算收入表（不含上年结转）

单位名称：高平市神农幼儿园

单位：万元

项目		政府性基金收入预算
收入科目编码	科目名称	
合计		

注：本表无数据

2026年政府性基金预算支出表（不含上年结转）

单位名称：高平市神农幼儿园

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计				

注：本表无数据

部门公开表9

2026年国有资本经营预算收支预算表（不含上年结转）

单位名称：高平市神农幼儿园

单位：万元

国有资本经营预算收入		国有资本经营预算支出					
项目		国有资本经营收入预算	科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
收入科目编码	科目名称						
合计							

注：本表无数据

预算公开表10

2026年财政拨款安排“三公”经费支出预算表

单位名称：高平市神农幼儿园

单位：万元

项目	2026年预算数			
	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
因公出国（境）费				
公务接待费				
公务用车购置及运行费				
①公务用车购置费				
②公务用车运行维护费				
合计				

注：本表无数据

2026年财政拨款安排机关运行经费预算表

单位名称：高平市神农幼儿园

单位：万元

单位名称	2026预算数			
	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
部门合计				

注：本表无数据

2026年项目支出预算表（本年预算）

单位名称：高平市神农幼儿园

单位：万元

项目名称	合计	2026年财政拨款			财政专户管理 资金	单位资金
		一般公共预算	政府性 基金预 算	国有资本经营 预算		
1	2	3	4	5	6	7
高平市神农幼儿园	96.28	96.28				
2025年全市中小学幼儿园配备专职保安经费项目（原2025年项目）	2.16	2.16				
2025年神农幼儿园食堂从业人员伙食费、留样费、陪餐费等资金项目（原2025年项目）	0.26	0.26				
2025年保育保教费项目（原2025年项目）	2.57	2.57				
2025年职工福利费项目（原2025年项目）	0.38	0.38				
保育保教费	90.91	90.91				

2026年项目支出预算表（上年结转）

单位名称：高平市神农幼儿园

单位：万元

项目名称	合计	2026年财政拨款		
		一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
1	2	3	4	5
高平市教育局	27.50	27.50		
高平市神农幼儿园	27.50	27.50		
（晋财教【2024】176号）支持学前教育发展—中央资金（幼儿资助）	1.85	1.85		
（晋财教【2024】176号）支持学前教育发展—省级资金（幼儿资助）	0.10	0.10		
（晋财教【2024】176号）支持学前教育发展—中央资金（发展资金）	7.55	7.55		
（晋财教【2025】108号）支持学前教育发展—省级资金（2025年秋免保育教育补助资金）	3.00	3.00		
（晋市财教[2025]97号）支持学前教育发展—市级资金（优质幼儿园桌面玩具材料补充奖补资金）	8.00	8.00		
（晋市财教[2025]97号）支持学前教育发展—市级资金（优质园师资培训奖补资金）	7.00	7.00		

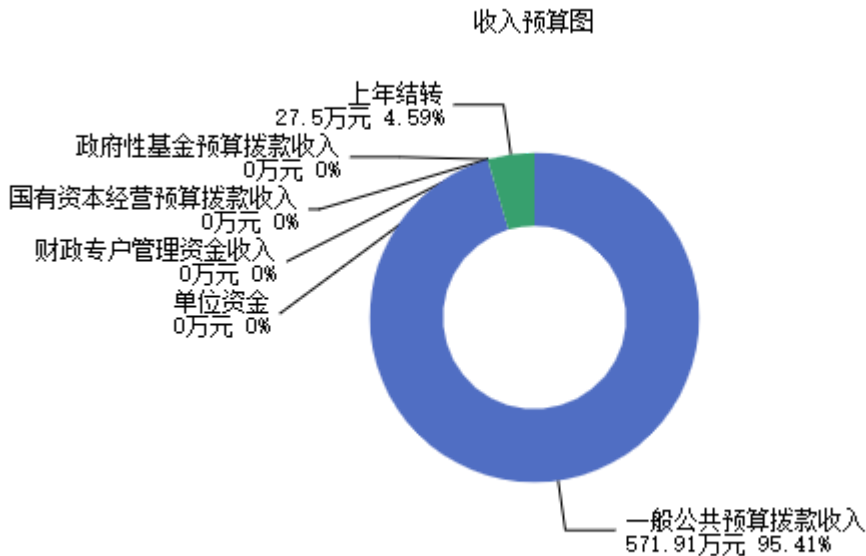
第三部分 2026年度单位预算情况说明

一、单位预算收支数据变动情况及原因

2026年度高平市神农幼儿园预算收入总计599.41万元，其中：本年收入571.91万元，上年结转27.50万元，比上年增加91.00万元，增长17.90%，主要原因是调入4名在编教师；本年单位预算支出总计599.41万元，其中：本年预算安排571.91万元，上年结转27.50万元，比上年增加91.00万元，增长17.90%，主要原因是调入4名在编教师。

二、收入预算情况说明

2026年度高平市神农幼儿园预算收入599.41万元，主要包括一般公共预算拨款收入571.91万元，占95.41%；政府性基金预算拨款收入0万元，占0%；国有资本经营预算拨款收入0万元，占0%；财政专户管理资金收入0万元，占0%；单位资金0万元，占0%；上年结转27.50万元，占4.59%。



三、支出预算情况说明

2026年度高平市神农幼儿园支出预算599.41万元，其中：基本支出475.63万元，占79.35%；项目支出123.78万元，占20.65%。

四、财政拨款收支预算总体情况说明

2026年度高平市神农幼儿园财政拨款收支总预算599.41万元。其中：一般公共预算拨款599.41万元，政府性基金预算拨款0万元，国有资本经营预算拨款0万元。其中：当年拨款收入571.91万元，上年结转收入27.50万元。支出包括：教育支出

458.89万元、社会保障和就业支出73.14万元、卫生健康支出28.95万元、住房保障支出38.42万元等。

五、一般公共预算支出情况说明

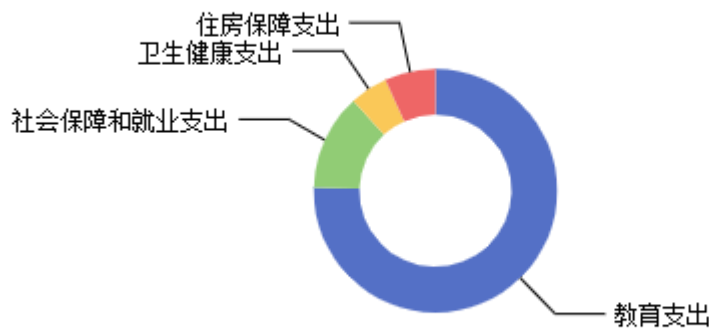
（一）一般公共预算当年支出规模变化情况

2026年度高平市神农幼儿园一般公共预算当年支出571.91万元,比上年增加65.50万元,增长12.93%。

（二）一般公共预算当年支出结构情况

2026年度高平市神农幼儿园一般公共预算当年支出571.91万元,主要用于以下方面:教育支出431.39万元,占75.43%;社会保障和就业支出73.14万元,占12.79%;卫生健康支出28.95万元,占5.06%;住房保障支出38.42万元,占6.72%等。

一般公共预算当年拨款结构图



六、一般公共预算基本支出情况说明

2026年度高平市神农幼儿园一般公共预算安排基本支出475.63万元,其中:

人员经费461.92万元,主要包括:公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、绩效工资、基本工资、机关事业单位基本养老保险缴费、住房公积金、职工基本医疗保险缴费、津贴补贴、职业年金缴费等;

公用经费13.71万元,主要包括:办公费、工会经费等。

七、“三公”经费增减变动原因说明

本单位无“三公”经费预算。

八、机关运行经费增减变动原因说明

本单位无机关运行经费。

九、政府采购情况

2026年高平市神农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。

十、绩效管理情况

1、整体绩效目标

2026年未编报单位整体绩效目标。

2、项目绩效目标

2026年高平市神农幼儿园纳入绩效目标管理的二级项目5个，共计金额96.28万元。其中：其他运转类项目1个，涉及金额90.91万元；特定目标类项目4个，涉及金额5.37万元。公开项目绩效目标5个，涉及项目金额96.28万元，占部门（单位）项目支出总额的100%。其中：其他运转类项目1个，涉及项目金额90.91万元；特定目标类项目4个，涉及项目金额5.37万元。

（项目绩效目标表公开情况见附件）

高平市县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2026年度)

项目名称		2025年保育保教费项目(原2025年项目)						
主管部门及代码		013-高平市教育局		实施单位		高平市神农幼儿园		
项目属性		一次性项目(1年结束)		项目期		1年		
项目资金 (元)	实施期资金总额:	25,660		年度资金总额:	25,660			
	其中:中央财政资金	0		其中:中央财政资金	0			
	省级财政资金	0		省级财政资金	0			
	市县(区)财政资金	25,660		市县(区)财政资金	25,660			
	单位自筹	0		单位自筹	0			
其他资金			其他资金					
项目概况		我园主要负责3-6岁幼儿的保育教育工作,此项款用于劳务费9120元、其他商品与服务支出16540元等,维持正常的保教工作。						
立项依据		《幼儿园工作规程》						
项目设立必要性		我园承担幼儿园前教育教学任务,通过保障学校所需保育保教费,保障学校正常运转和教育教学活动正常开展。						
保证项目实施的制度、措施		为了保证幼儿园的正常办公、教学工作落实到位,财务室、办公室依据《幼儿园工作规程》《幼儿园教育指导纲要》《幼儿园财务工作制度》共同负责此项目。						
项目实施计划		根据幼儿园工作需要,合理购置幼儿园正常运转所需物资,按时支付劳务费,确保保教活动有序开展。						
实施期目标				年度目标				
总体目标	为了保障幼儿园的正常运行,合理购置幼儿园正常运转所需物资,按时支付劳务费。			为了保障幼儿园的正常运行,合理购置幼儿园正常运转所需物资,按时支付劳务费。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值	
	产出指标	数量指标	劳务费预算执行率	100%	数量指标	劳务费预算执行	100%	
			各项服务采购完成率	100%		各项服务采购完	100%	
		质量指标	劳务人员履职达标率	100%	质量指标	劳务人员履职达	100%	
			经费支出合规率	100%		经费支出合规率	100%	
	时效指标	劳务费按时发放率	100%	时效指标	劳务费按时发放	100%		
		物资配送及服务到位及时	100%		物资配送及服务	100%		
	成本指标				成本指标			
	效益指标	经济效益				经济效益		
		社会效益	保障幼儿园保教、办公等	保障	社会效益	保障幼儿园保教	保障	
生态效益				生态效益				
可持续影响				可持续影响				
满意度指标	服务对象满意度	教职工满意度	≥90%	服务对象满意度	教职工满意度	≥90%		
负责人:		经办人:		联系电话:		填报日期:	20260120101619	

高平市县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2026年度)

项目名称		2025年全市中小幼儿园配备专职保安经费项目(原2025年项目)							
主管部门及代码		013-高平市教育局		实施单位		高平市神农幼儿园			
项目属性		一次性项目(1年结束)		项目期		1年			
项目资金(元)		实施期资金总额:		21,600		年度资金总额:		21,600	
		其中:中央财政资金		0		其中:中央财政资金		0	
		省级财政资金		0		省级财政资金		0	
		市县(区)财政资金		21,600		市县(区)财政资金		21,600	
		单位自筹		0		单位自筹		0	
		其他资金				其他资金			
项目概况		为切实保障校园及师生生命财产安全,强化校园安全能力建设,根据公安部、教育部《中小学幼儿园安全防范工作规范(试行)》、山西省人民政府办公厅《关于加强中小学幼儿园安全风险防控体系建设的实施意见》等文件精神,结合本市中小幼儿园配备专职保安,我校配备专职保安2人,按照每人每月2400元标准,2025							
立项依据		《高平市财政局关于收回部门预算结余资金的通知》(高财预[2025]142号)							
项目设立必要性		通过配备专职保安,切实维护师生人身安全,强化校园安全能力建设,保障校园平安有序。							
保证项目实施的制度、措施		由学校对专职保安日常出勤和工作开展情况进行考核,根据合同规定的工资标准发放工资。							
项目实施计划		专职保安2025年全年进行秩序维护和安保工作,2025年10-12月每月为保安发放工资,每人每月2400元,共3人,共计21600元,资金到位后及时发放。							
实施期目标				年度目标					
总体目标		通过为专职保安发放工资,切实维护师生人身安全,强化校园安全能力建设,保障校园平安有序。				通过为专职保安发放工资,切实维护师生人身安全,强化校园安全能力建设,保障校园平安有序。			
绩效指标	产出指标	数量指标	发放月份个数	3个	数量指标	发放月份个数	3个		
			配置保安数量	3人		配置保安数量	3人		
		质量指标	保安工资发放达标率	100%	质量指标	保安工资发放达	100%		
			日常安保工作完成率	100%		日常安保工作完	100%		
		时效指标	保安工资支付时间	及时	时效指标	保安工资支付时	及时		
	成本指标	发放标准	2400元/人/月	成本指标	发放标准	2400元/人/月			
	效益指标	经济效益			经济效益				
		社会效益	保障校园及师生安全	保障	社会效益	保障校园及师生	保障		
			强化校园安全能力建设	强化		强化校园安全能	强化		
		生态效益			生态效益				
可持续影响			可持续影响						
满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥90%	服务对象满意度	师生满意度	≥90%			
负责人:		经办人:		联系电话:		填报日期:	20260119165108		

高平市县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2026年度)

项目名称		2025年神农幼儿园食堂从业人员伙食费、留样费、陪餐费等资金项目(原2025年项目)							
主管部门及代码		013-高平市教育局		实施单位		高平市神农幼儿园			
项目属性		一次性项目(1年结束)		项目期		1年			
项目资金(元)		实施期资金总额:		2,584		年度资金总额:		2,584	
		其中:中央财政资金		0		其中:中央财政资金		0	
		省级财政资金		0		省级财政资金		0	
		市县(区)财政资金		2,584		市县(区)财政资金		2,584	
		单位自筹		0		单位自筹		0	
其他资金				其他资金					
项目概况		根据财政局《关于下达2025年度下半年公办学校食堂食品从业人员伙食费、食品留样费、家长陪餐费等资金的通知》(高财教[2025]62号)文件精神,我单位5名食品从业人员6-12月伙食费2032元,食品留样费106元424元,家长陪餐费32人128元,共计2584元。							
立项依据		根据财政局《关于下达2025年度下半年公办学校食堂食品从业人员伙食费、食品留样费、家长陪餐费等资金的通知》(高财教[2025]62号),《高平市财政局关于收回部门预算结余资金的通知》(高财预[2025]142号)。							
项目设立必要性		保障食堂从业人员服务的连续性,鼓励更多家长参与幼儿园食堂监督,增强食堂透明度。							
保证项目实施的制度、措施		建立专门的资金管理制度,加强监督,专款专用。							
项目实施计划		资金下达后,及时支付。							
实施期目标				年度目标					
总体目标		根据财政局《关于下达2025年度下半年公办学校食堂食品从业人员伙食费、食品留样费、家长陪餐费等资金的通知》(高财教[2025]62号)文件精神,按每天4元的标准,我单位5名食品从业人员6-12月伙食费2032元,食品留样费106元424元,家长陪餐费32人128元,共计2584元。预计2026年1月底完成使用,保障食堂从业人员				根据财政局《关于下达2025年度下半年公办学校食堂食品从业人员伙食费、食品留样费、家长陪餐费等资金的通知》(高财教[2025]62号)文件精神,按每天4元的标准,我单位5名食品从业人员6-			
绩效指标	产出指标	数量指标	食堂从业人员数	5人	数量指标	食堂从业人员数	5人		
			食品留样费天数	106天		食品留样费天数	106天		
			家长陪餐费人数	32人		家长陪餐费人数	32人		
		质量指标	支付足额率	100%	质量指标	支付足额率	100%		
		时效指标	资金使用时间	及时	时效指标	资金使用时间	及时		
	效益指标	成本指标	餐费标准	4元/人	成本指标	餐费标准	4元/人		
		经济效益			经济效益				
		社会效益	保障幼儿园食堂食品质量	保障	社会效益	保障幼儿园食堂	保障		
		生态效益			生态效益				
		可持续影响			可持续影响				
满意度指标	服务对象满意度	食堂从业人员满意度	≥90%	服务对象满意度	食堂从业人员满	≥90%			
负责人:		经办人:		联系电话:		填报日期:	20260119171700		

高平市县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2026年度)

项目名称		2025年职工福利费项目(原2025年项目)						
主管部门及代码		013-高平市教育局		实施单位		高平市神农幼儿园		
项目属性		一次性项目(1年结束)		项目期		1年		
项目资金 (元)	实施期资金总额:	3,790		年度资金总额:	3,790			
	其中:中央财政资金	0		其中:中央财政资金	0			
	省级财政资金	0		省级财政资金	0			
	市县(区)财政资金	3,790		市县(区)财政资金	3,790			
	单位自筹	0		单位自筹	0			
其他资金			其他资金					
项目概况		按照定员定额方式管理,以人员编制、实有人员、通用资产等为计算对象,保障单位正常运转和基本履职需要的公用经费支出,为教职工发放2025年春季餐补。						
立项依据		根据党中央国务院和省委省政府政策要求,优先安排“三保”支出,保障省直行政事业单位基本运转支出。						
项目设立必要性		根据党中央国务院和省委省政府政策要求,优先安排“三保”支出,保障省直行政事业单位基本运转支出。						
保证项目实施的制度、措施		2022年省级部门预算编制方案、《省级基本支出预算管理办法(试行)》(晋财省直预[2020]37号)等。						
项目实施计划		在支出标准范围内合理落实教职工春季餐补发放,稳定师资队伍。						
实施期目标				年度目标				
总体目标	在支出标准范围内合理落实教职工春季餐补发放,稳定师资队伍。			在支出标准范围内合理落实教职工春季餐补发放,稳定师资队伍。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值	
	产出指标	数量指标	春季餐补覆盖教职工人数	100%	数量指标	春季餐补覆盖教	100%	
			预算执行率	≥95%		预算执行率	≥95%	
		质量指标	经费支出合规率	100%	质量指标	经费支出合规率	100%	
		时效指标	餐补按时发放率	100%	时效指标	餐补按时发放率	100%	
	成本指标				成本指标			
	效益指标	经济效益				经济效益		
		社会效益	完善教职工福利保障体系	有效落实		社会效益	完善教职工福利	有效落实
		生态效益				生态效益		
	可持续性影响				可持续性影响			
满意度指标	服务对象满意度	教职工满意度	≥90%	服务对象满意度	教职工满意度	≥90%		
负责人:		经办人:		联系电话:		填报日期:	20260120103728	

高平市县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2026年度)

项目名称		保育保教费					
主管部门及代码		013-高平市教育局		实施单位		高平市神农幼儿园	
项目属性		一次性项目(1年结束)		项目期		1年	
项目资金(元)		实施期资金总额:		909,132	年度资金总额:		909,132
		其中:中央财政资金		0	其中:中央财政资金		0
		省级财政资金		0	省级财政资金		0
		市县(区)财政资金		909,132	市县(区)财政资金		909,132
		单位自筹		0	单位自筹		0
其他资金				其他资金			
项目概况		我园主要负责3-6岁幼儿的保育教育工作,此项款用于教师培训费45500元、差旅费20000元、幼儿水电费88000元(每月用水量927立方米,每月用电量7622千瓦时)、47名临聘教师劳务费630000元、维修费50000元、其他项目与服务支出76622元(维持正常的保教工作)					
立项依据		依据高平市发展和改革委员会、高平市教育局、高平市财政局关于制定市区公办幼儿园收费标准及有关事项的通知(高发改发【2015】60号)文件,幼儿园收费标准为240元/生.月,结合幼儿园在园人数,收取相应的保育保教费,用于保障幼儿园正常的保教工作					
项目设立必要性		我园承担幼儿学前教育教学任务,通过保障学校所需保育保教费,保障学校正常运转和教育教学活动正常开展。					
保证项目实施的制度、措施		为了保证幼儿园的正常办公、教学、临时工工资落实到位,财务室、办公室依据《幼儿园工作规程》《幼儿园教育指导纲要》《幼儿园财务工作制度》共同负责此项目。					
项目实施计划		根据幼儿园工作需要,合理购置办公用品,按月支付水电费及临时工工资。					
实施期目标				年度目标			
总体目标		为了保障幼儿园的正常运行,合理购置办公用品,按月支付水电费及临时工工资。				为了保障幼儿园的正常运行,合理购置办公用品,按月支付水电费及临时工工资。	
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	每月用电量	≥7622千瓦时	数量指标	临时工人数	≥47人
			每月用水量	≥927立方米		每月用水量	≥927立方米
			临时工人数	≥47人		每月用电量	≥7622千瓦时
		质量指标	临时工工资发放率	100%	质量指标	临时工工资发放	100%
			水电费支付足额率	100%		水电费支付足额	100%
			水电缴费时间	每月		临时工工资发放	每月
	时效指标	临时工工资发放时间	每月	时效指标	水电缴费时间	每月	
		成本指标	劳务费发放标准		≥1500元/人/月	成本指标	劳务费发放标准
	效益指标	经济效益			经济效益		
		社会效益	保障教学工作顺利进行	保障	社会效益	保障教学工作顺利	保障
		生态效益			生态效益		
		可持续影响			可持续影响		
满意度指标	服务对象满意度	教职工满意度	≥90%	服务对象满意度	教职工满意度	≥90%	
负责人:		经办人:		联系电话:		填报日期:	20260113160931

十一、国有资产占有使用情况

1、车辆情况：

截至2026年1月27日，高平市神农幼儿园共有公务用车编制0辆，实有0辆，其中：领导用车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，事业单位业务用车0辆，其他公务用车0辆。

2、房屋情况：

截至2026年1月27日，高平市神农幼儿园使用的办公用房建筑总面积497.94平方米。

3、其他国有资产占有使用情况：

截至2026年1月27日，高平市神农幼儿园占有使用价值50万元（原值）以上的通用设备0台（套）；高平市神农幼儿园占有使用价值100万元（原值）以上的通用设备0台（套）。

十二、其他说明

（一）政府购买服务指导性目录

我学校属于事业单位，不涉及政府购买服务。

（二）其他

依据《高平市教育专项资金使用管理办法》等文件执行。

情况说明

我园属于事业单位，不涉及政府购买服务，特此说明。

高平市神农幼儿园

2026年1月

高平市教育局文件

高教字（2020）81号

高平市教育局 关于印发《高平市教育专项资金使用管理办法 （试行）》的通知

各乡（镇、办）中心学校，市直中小学、幼儿园，民办学校：

为加强教育专项资金管理，提高资金使用效益，强化项目绩效目标管理，进一步规范财务管理制度，促进教育事业均衡发展。结合我市教育实际，特制订《高平市教育专项资金使用管理办法（试行）》。现印发给你们，请遵照执行。

附件：高平市教育专项资金使用管理办法（试行）

高平市教育局

2020年9月1日

抄送：晋城市教育局，高平市人民政府办公室。

高平市教育局办公室

2020年9月1日印发

附件

高平市教育专项资金使用管理办法（试行）

第一章 总 则

第一条 为提高我市教育专项资金使用效益，确保教育专项资金管理规范、分配透明、使用高效，根据《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国教育法》等文件精神，结合我市教育实际，制定本办法。

第二条 本办法所称教育专项资金（以下简称“专项资金”），是指由财政预算安排的，以提升教育整体水平为目的，专项用于我市教育事业发展的资金。

第二章 专项资金的使用范围

第三条 专项资金安排使用坚持公共财政导向，着力推进教育领域综合改革，优先保障国家、省、晋城市及我市重大决策部署所需资金。主要用于支持：

（一）改善学校办学条件，用于学校校舍建设、维修改造和教学设备购置等；

（二）支持教育教学发展，用于学前教育、义务教育、普通高中教育、特殊教育、职业教育等方面的教师队伍建设、学生素质提升、教学质量提升、体卫艺活动开展、教育信息化建设等；

（三）扶持民办教育，补助、奖励民办教育发展；

（四）中央、省、市级专项经费配套；

（五）政府实项目等全局性重大项目经费支出；

（六）教育应急事项。

第三章 专项资金的预算编制

第四条 专项资金预算实行“二上二下”编制程序。各单位每年按照财政要求，坚持科学规范、突出重点、厉行节约、注重绩效的原则，编制和申报下一年度专项资金预算。市教育局根据各单位的申请及专项资金使用原则，拟定专项资金安排初步计划，报请市财政局审核。

第四章 专项资金的分配

第五条 专项资金的分配应遵循“公平公正，突出重点，规范透明”的原则。由市教育局组织各相关科室就专项资金分配的原则、方向、重点和绩效进行充分调研、讨论后按不同的分配方式确定。

第六条 专项资金的分配主要有以下几种方式：

（一）项目分配法。主要适用项目类资金。项目类资金依据年初预算实行项目库管理。未纳入项目库的项目，除涉及应急支出外，不在当年安排资金。

（二）评审分配法。主要适用奖补类资金。

（三）因素分配法。主要适用普惠性资金。综合考虑补助对象的客观需求、在校生数、基本办学条件等各方面因素，合理制定量化指标及计算公式。

（四）特定补助分配法。主要适用于应急类资金，如校舍安全、突发性事件以及其他应急事件。

第五章 专项资金的申报、调整和撤销

第七条 专项资金的申报实行绩效目标管理，按照“下发通知-单位申报-专项核实-会议研究-确定项目”的程序申报。各单位按照教育局通知要求申报项目，各相关业务科室通过现场勘察、论证等形式对项目进行专项核实，形成初步意见后报局务会研究评审，确定项目资金分配方案。

第八条 专项资金在执行过程中有下列情形之一的，按程序

调整、暂停或撤销：

(一) 因政策调整、工作任务或其他客观情况发生重大变化的；

(二) 项目投资规模发生增减的；

(三) 有特殊、应急项目需要进行专项资金调整的；

(四) 专项资金的使用达不到年度绩效目标的；

(五) 专项资金的管理、使用存在违法违纪行为的；

(六) 其他需要调整、暂停或撤销的情况。

第六章 专项资金的管理与监督

第九条 专项资金的管理和监督应当遵循有关法律法规和财务规章制度等相关规定，并坚持“专账核算，专款专用，注重绩效”的原则。

第十条 资金使用单位应当加强专账核算管理，专项资金收入、支出、结余应当在会计核算中单独反映。

第十一条 资金使用单位应严格遵守财经纪律，确保资金专款专用，并自觉接受监察、审计、财政、教育等部门的监督和检查。

第十二条 资金使用单位应加强预算绩效管理，进一步强化“花钱必问效、无效必问责”的理念，对项目基础数据的真实性、准确性和完整性负责，实行“目标-监控-评价-应用”全过程的预算绩效管理。教育局协同财政部门加强对专项资金绩效目标完成情况的监督检查。

第十三条 对于违反财经纪律，虚报、冒领、截留、挪用、挤占专项资金等行为，按照《预算法》《财政违法行为处罚处分条例》等相关规定进行处理。

第七章 附则

第十四条 本办法由教育局负责解释，自公布之日起执行。

第四部分 名词解释

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、“三公”经费：指省直部门用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用反映单位公务出国（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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映机关和参公事业单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

四、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用财政拨款安排的基本支出中的公用经费支出。

五、政府购买服务：根据我国现行政策规定，政府购买服务，是指充分发挥市场机制作用，将国家机关属于自身职责范围且适合通过市场化方式提供的服务事项，按照政府采购方式和程序，交由符合条件的服务供应商承担，并根据服务数量和质量等情况向其支付费用的行为。

六、财政专户管理资金：

专指教育收费，包括目前在财政专户管理的高中以上学费、住宿费，高校委托培养费，党校收费，教育考试考务费，函大、电大、夜大及短训班培训费等。

七、单位资金：是指除政府预算资金和财政专户管理资金以外的资金，包括事业收入、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。

八、上年结转：指以前年度预算安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

九、一般公共预算：是指以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

十、政府性基金预算：是对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。

十一、国有资本经营预算：是对国有资本收益作出支出安排的收支预算。

十二、财政拨款：包含一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算。