江汉区博悦幼儿园2026年预算

目　录

第一部分　基本概况

一、主要职能

二、预算单位构成情况

第二部分　预算公开报表

一、2026年收支预算总表

二、2026年收入预算总表

三、2026年支出预算总表

四、2026年财政拨款收支预算总表

五、2026年一般公共预算支出表（分功能科目）

六、2026年一般公共预算支出表（分单位）

七、2026年一般公共预算基本支出表

八、2026年一般公共预算“三公”经费支出表

九、2026年政府性基金预算支出表

十、2026年国有资本经营预算支出表

十一、2026年项目支出预算表

十二、2026年政府采购预算表

十三、2026年政府向社会力量购买服务预算表

十四、2026年江汉区部门（单位）整体绩效目标申报表

十五、2026年项目支出绩效目标申报表

第三部分　预算情况说明

一、收支预算总体安排情况

二、收入预算安排情况

三、支出预算安排情况

四、财政拨款收支预算总体情况
五、一般公共预算支出安排情况
六、一般公共预算基本支出安排情况
七、政府性基金预算支出安排情况
八、国有资本经营预算支出安排情况
九、项目支出安排情况
十、其他重要事项的情况说明
（一）机关运行经费情况
（二）政府采购预算情况
（三）政府购买服务情况
（四）委托业务费情况
（五）国有资产占有使用情况
（六）预算绩效开展情况
第四部分　一般公共预算“三公”经费预算情况说明
一、“三公”经费的单位范围
二、2026 年一般公共预算“三公”经费预算情况
（一）因公出国（境）费用
（二）公务接待费
（三）公务用车购置及运行维护费
第五部分　名词解释

第一部分 基本概况

一、主要职能

（1）武汉市江汉区博悦幼儿园的主要职能为：承担3周岁以上学龄前幼儿保育和教育学龄前等公益性服务工作；

（2）学前教育:认真贯彻执行国家的法律法规，贯彻落实《幼儿园教育指导纲要》、《3-6岁幼儿学习与发展指南》从健康、语言、社会、科学、艺术五大领域引领幼儿的学习发展，各个领域相互融合。并根据我市及上级部门的要求做好保教及幼儿园的各项工作。

（3）保育活动:实行卫生部行政部门监督指导，教育行政部门监督，安全保障幼儿饮食安全，设施布局合理，有相对独立的食品原料存放间，食品加工间和用餐场所。

（4）事务管理:保证第一线教学的正常进行，做好教学设备的配置，做好安全保障和后勤服务。

（5）教学设备的购置和保养:为确保我园幼教工作的领先水平，电教设备、教学用具必须做到位，报账教育教学的正常运行。

（6）安全设施配置：幼教工作安全是保障，幼儿园的各项设施及大型玩具都要绝对安全，应对新冠疫情，防疫物质的需求，保障幼儿生活的环境安全。

（7）设施维修：为适应新的教学需求，增加幼儿园区域活动场所，同时对原有房屋和基础设施做好维护，确保幼儿园的正常发展。

（8）承办上级交办的其他事项。

二、预算单位构成情况

本单位是教育局下属一家独立核算单位，此次公开内容涵盖江汉区博悦幼儿园1家单位的经费预算。

第二部分　预算公开报表

表 1　2026 年收支预算总表

预算 01 表

2026 年收支预算总表

部门/单位：　　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	491.57	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		二、国防支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、公共安全支出	
四、财政专户管理资金收入		四、教育支出	491.57
五、事业收入		五、科学技术支出	
六、事业单位经营收入		六、文化旅游体育与传媒支出	
七、上级补助收入		七、社会保障和就业支出	
八、附属单位上缴收入		八、卫生健康支出	
九、其他收入		九、节能环保支出	
		十、城乡社区支出	
		十一、农林水支出	
		十二、交通运输支出	
		十三、资源勘探工业信息等支出	
		十四、商业服务业等支出	
		十五、金融支出	
		十六、援助其他地区支出	
		十七、自然资源海洋气象等支出	
		十八、住房保障支出	
		十九、粮油物资储备支出	
		二十、国有资本经营预算支出	
		廿一、灾害防治及应急管理支出	
		廿二、预备费	
		廿三、其他支出	
		廿四、债务还本支出	
		廿五、债务付息支出	
		廿六、债务发行费用支出	
本年收入合计	491.57	本年支出合计	491.57
上年结转结余		年终结转结余	
收　入　总　计	491.57	支　出　总　计	491.57

表 2　2026 年收入预算总表

预算 02 表

2026 年收入预算总表

部门/单位：　　单位：万元

部门（单位）代码	部门（单位）名称	合计	本年收入									
			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	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
	合计	**491.57**	**491.57**	**491.57**								
505	**武汉市江汉区教育局**	**491.57**	**491.57**	**491.57**								
505077	武汉市江汉区博悦幼儿园	491.57	491.57	491.57								

表 3　2026 年支出预算总表

预算 03 表

2026 年支出预算总表

部门/单位：　　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	**491.57**	**253.76**	**237.81**			
205	**教育支出**	**491.57**	**253.76**	**237.81**			
20502	**普通教育**	**491.57**	**253.76**	**237.81**			
2050201	学前教育	491.57	253.76	237.81			

表 4　2026 年财政拨款收支预算总表

预算 04 表

2026 年财政拨款收支预算总表

部门/单位：　　单位：万元

收　　入		支　　出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	491.57	一、本年支出	491.57
（一）一般公共预算拨款	491.57	（一）一般公共服务支出	
（二）政府性基金预算拨款		（二）国防支出	
（三）国有资本经营预算拨款		（三）公共安全支出	
二、上年结转		（四）教育支出	491.57
（一）一般公共预算拨款		（五）科学技术支出	
（二）政府性基金预算拨款		（六）文化旅游体育与传媒支出	
（三）国有资本经营预算拨款		（七）社会保障和就业支出	
		（八）卫生健康支出	
		（九）节能环保支出	
		（十）城乡社区支出	
		（十一）农林水支出	
		（十二）交通运输支出	
		（十三）资源勘探工业信息等支出	
		（十四）商业服务业等支出	
		（十五）金融支出	
		（十六）援助其他地区支出	
		（十七）自然资源海洋气象等支出	
		（十八）住房保障支出	
		（十九）粮油物资储备支出	
		（二十）国有资本经营预算支出	
		（廿一）灾害防治及应急管理支出	
		（廿二）预备费	
		（廿三）其他支出	
		（廿四）债务还本支出	
		（廿五）债务付息支出	
		（廿六）债务发行费用支出	
		二、年终结转结余	
收　入　总　计	**491.57**	**支　出　总　计**	**491.57**

表 5　2026 年一般公共预算支出表（分功能科目）

预算 05 表

2026 年一般公共预算支出表(分功能科目)

部门/单位：　　单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	**491.57**	**253.76**	**242.85**	**10.91**	**237.81**
205	**教育支出**	**491.57**	**253.76**	**242.85**	**10.91**	**237.81**
20502	**普通教育**	**491.57**	**253.76**	**242.85**	**10.91**	**237.81**
2050201	学前教育	491.57	253.76	242.85	10.91	237.81

表 6　2026 年一般公共预算支出表（分单位）

预算 06 表

2026 年一般公共预算支出表(分单位)

部门/单位：　　单位：万元

单位编码	单位名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	**491.57**	**253.76**	**242.85**	**10.91**	**237.81**
505	**武汉市江汉区教育局**	**491.57**	**253.76**	**242.85**	**10.91**	**237.81**
505077	武汉市江汉区博悦幼儿园	491.57	253.76	242.85	10.91	237.81

表 7　2026 年一般公共预算基本支出表

预算 07 表

2026 年一般公共预算基本支出表

部门/单位：　　单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	**253.76**	**242.85**	**10.91**
301	**工资福利支出**	**238.81**	**238.81**	
30101	基本工资	50.50	50.50	
30102	津贴补贴	9.63	9.63	
30103	奖金	80.00	80.00	
30107	绩效工资	35.11	35.11	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	21.12	21.12	
30110	职工基本医疗保险缴费	8.28	8.28	
30111	公务员医疗补助缴费	12.09	12.09	
30112	其他社会保障缴费	1.05	1.05	
30113	住房公积金	21.03	21.03	
302	**商品和服务支出**	**10.91**		**10.91**
30201	办公费	3.70		3.70
30216	培训费	0.20		0.20
30228	工会经费	2.50		2.50
30299	其他商品和服务支出	4.51		4.51
303	**对个人和家庭的补助**	**4.04**	**4.04**	
30302	退休费	3.00	3.00	
30307	医疗费补助	1.04	1.04	

表 8　2026 年一般公共预算“三公”经费支出表

预算 08 表

2026 年一般公共预算“三公”经费支出表

部门/单位：　　单位:万元

“三公”经费合计	因公出国（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	

表 8 说明：本单位无一般公共预算“三公”经费安排的支出。

表 9　2026 年政府性基金预算支出表

预算 09 表

2026 年政府性基金预算支出表

部门/单位：　　单位：万元

科目编码	科目名称	本年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出

表 9 说明：本单位无政府性基金预算安排的支出。

表 10 2026 年国有资本经营预算支出表

预算 10 表

2026 年国有资本经营预算支出表

部门/单位：　　单位：万元

科目编码	科目名称	国有资本经营预算支出		
		合计	基本支出	项目支出

表 10 说明：本单位无国有资本经营预算安排的支出。

表 11 2026 年项目支出预算表

预算 11 表

2026 年项目支出预算表

部门/单位：　　单位：万元

项目编码	项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			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	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算		
	合计		237.81	237.81							
505	武汉市江汉区教育局		237.81	237.81							
505077	武汉市江汉区博悦幼儿园		237.81	237.81							
31	本级支出项目		237.81	237.81							
42010325505T000000180	基础教育运转补助	武汉市江汉区博悦幼儿园	5.46	5.46							
42010326505T000000113	编外人员经费-教师及教辅	武汉市江汉区博悦幼儿园	198.00	198							
42010326505T000000184	学前教育专项经费-民生	武汉市江汉区博悦幼儿园	34.35	34.35							

表 12 2026 年政府采购预算表

预算 12 表

2026 年政府采购预算表

部门/单位：

单位：万元

单位代码	单位名称	项目	政府采购品目	功能科目	部门支出经济分类	资金来源	资金性质	采购数量	单价（万元）	计量单位	采购金额		
											采购金额合计（万元）	其中面向中小企业（万元）	其中面向小微企业（万元）
	合计							**11**			**1.30**	**1.30**	**1.30**
505	**武汉市江汉区教育局**							**11**			**1.30**	**1.30**	**1.30**
505077	武汉市江汉区博悦幼儿园	福利费	[C04070100]体检服务	[2050201]学前教育	[30299]其他商品和服务支出	预算安排	经费拨款补助	10	0.10	1	1.00	1.00	1.00
505077	武汉市江汉区博悦幼儿园	学前教育专项经费-民生	[A05040101]复印纸	[2050201]学前教育	[30201]办公费	预算安排	其他纳入一般公共预算管理的非税收入拨款	1	0.30	1	0.30	0.30	0.30

表 13 2026 年政府向社会力量购买服务预算表

预算 13 表

2025 年政府向社会力量购买服务预算表

部门/单位：　　单位：万元

单位代码	单位名称	是否包含政府采购	项目	政府购买服务内容	购买数量	购买金额	资金来源	资金性质	支出功能分类科目	部门支出经济分类	政府购买服务指导目录		
											一级目录	二级目录	三级目录

表 13 说明：本单位无政府向社会力量购买服务预算安排的支出。

表 14 2026 年江汉区部门（单位）整体绩效目标申报表

2026 年江汉区部门整体绩效目标申报表

填报日期：2025 年 12 月 4 日　　单位：万元

<table>
<tr><td>部门（单位）名称</td><td colspan="7">武汉市江汉区博悦幼儿园</td></tr>
<tr><td>填报人</td><td colspan="2">周汉敏</td><td>联系电话</td><td colspan="4">027-83330775</td></tr>
<tr><td rowspan="10">部门总体资金情况</td><td colspan="3" rowspan="2">总体资金情况</td><td rowspan="2">当年金额</td><td rowspan="2">占比</td><td colspan="2">近两年收支金额</td></tr>
<tr><td>2024 年</td><td>2025 年</td></tr>
<tr><td rowspan="4">收入构成</td><td colspan="2">财政拨款（本级）</td><td>491.57</td><td>100%</td><td>548.41</td><td>485.78</td></tr>
<tr><td colspan="2">财政专户管理资金</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">其他</td><td></td><td></td><td>5.5</td><td>5</td></tr>
<tr><td colspan="2">合计</td><td>491.57</td><td>100%</td><td>553.91</td><td>490.78</td></tr>
<tr><td rowspan="4">支出构成</td><td colspan="2">人员类项目支出</td><td>242.85</td><td>49.40%</td><td>267.38</td><td>233.01</td></tr>
<tr><td colspan="2">运转类项目支出</td><td>10.91</td><td>2.22%</td><td>18.33</td><td>10.57</td></tr>
<tr><td colspan="2">特定目标类项目支出</td><td>237.81</td><td>48.38%</td><td>268.2</td><td>247.2</td></tr>
<tr><td colspan="2">合计</td><td>491.57</td><td>100%</td><td>553.91</td><td>490.78</td></tr>
<tr><td>部门职能概述</td><td colspan="7">武汉市江汉区博悦幼儿园的主要职能为：承担 3 周岁以上学龄前幼儿保育和教育学龄前等公益性服务工作。</td></tr>
<tr><td>年度工作任务</td><td colspan="7">武汉市江汉区博悦幼儿园开拓进取，奋发有为，与国家发展、城市发展同频共振。学校年度工作重点：全面贯彻党的教育方针，认真落实省、市教育部门文件要求，树立依法依规工作理念，规范各级各类幼儿园办园行为，深化平安校园创建，营造安全、有序、和谐的校园环境组织；加强教育教学课题研究，建设教师培养体系，开展特色品牌活动，指导幼儿园内涵发展。</td></tr>
<tr><td rowspan="2">项目支出情况</td><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="2">支出项目类别</td><td>项目总预算</td><td>项目本年度预算</td><td>项目主要支出方向和用途</td></tr>
<tr><td colspan="2">项目 1：基础教育运转补助</td><td colspan="2">特定目标类本级支出项目</td><td>5.46</td><td>5.46</td><td>用于保障学校运转</td></tr>
</table>

	项目 2：学前教育专项经费-民生	特定目标类本级支出项目	34.35	34.35	用于支付幼儿园设施设备采购及维修等公用费用；用于幼儿园专项债利息
	项目 3：编外人员经费-教师及教辅	特定目标类本级支出项目	198	198	用于社聘人员工资及绩效发放；支付社保经费，体检费用等一切关于社聘人员待遇的费用

整体绩效总目标	长期目标（截止 2027 年）	年度目标
	目标 1：落实生均公用经费补助标准，保障学校运转。 目标 2：统筹推进江汉区学前教育高质量发展。 目标 3：紧扣江汉教育发展中心任务，根据教师及教辅管理工作需求，统筹推进财务队伍建设，充分发挥人才支撑作用，促进江汉教育发展。	目标 1：合理规划生均经费，打造校园文化建设、保障校园日常运转。 目标 2：普惠性幼儿园覆盖率保持 90％以上。 目标 3：建立健全聘用人员成长机制，结合预算与工作实际，规范聘用人员管理，建立稳定、高效、业务能力强的教师及教辅队伍，提高管理水平。

长期目标 1:	落实生均公用经费补助标准，保障学校运转。				
长期绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值确定依据
	产出指标	数量指标	惠及在校学生数	=195 人	计划标准
		质量指标	惠及在校学生比例	=100%	计划标准
		时效指标	公用经费到位及时率	⩾95%	计划标准
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	⩾90%	计划标准
			学生家长满意度	⩾90%	计划标准
长期目标 2:	统筹推进江汉区学前教育高质量发展。				

<table>
<tr><td rowspan="8">长期绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>指标值</td><td>指标值确定依据</td></tr>
<tr><td rowspan="4">产出指标</td><td>数量指标</td><td>普惠性幼儿园覆盖率</td><td>≥90%</td><td>计划标准</td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>聘用学前教师持证上岗率</td><td>=100%</td><td>计划标准</td></tr>
<tr><td rowspan="2">时效指标</td><td>普惠性民办幼儿园奖补资金发放及时率</td><td>及时</td><td>计划标准</td></tr>
<tr><td>企事业幼儿园生均奖补发放及时率</td><td>及时</td><td>计划标准</td></tr>
<tr><td>效益指标</td><td>社会效益指标</td><td>普惠性民办幼儿园和企事业幼儿园规范办园</td><td>规范</td><td>计划标准</td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>幼儿园满意度</td><td>≥90%</td><td>计划标准</td></tr>
<tr><td>长期目标 3:</td><td colspan="5">紧扣江汉教育发展中心任务，根据教师及教辅管理工作需求，统筹推进财务队伍建设，充分发挥人才支撑作用，促进江汉教育发展。</td></tr>
<tr><td rowspan="9">长期绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>指标值</td><td>指标值确定依据</td></tr>
<tr><td rowspan="4">产出指标</td><td>数量指标</td><td>外聘人员人数</td><td>=20 人</td><td>计划标准</td></tr>
<tr><td rowspan="2">质量指标</td><td>各年度单位人员考核合格率</td><td>=100%</td><td>计划标准</td></tr>
<tr><td>教师及教辅人员到岗率</td><td>=100%</td><td>计划标准</td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>专项经费拨款及时率</td><td>及时</td><td>计划标准</td></tr>
<tr><td rowspan="2">效益指标</td><td rowspan="2">社会效益指标</td><td>保障教育教学工作持续开展</td><td>有效保障</td><td>计划标准</td></tr>
<tr><td>提升系统财务管理的质量和水平</td><td>有效提升</td><td>计划标准</td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>学校及受益对象满意度</td><td>≥98%</td><td>计划标准</td></tr>
<tr><td>年度目标 1:</td><td colspan="5">合理规划生均经费，打造校园文化建设、保障校园日常运转。</td></tr>
<tr><td rowspan="3">年度绩效指标</td><td rowspan="2">一级指标</td><td rowspan="2">二级指标</td><td rowspan="2">三级指标</td><td colspan="3">指标值</td><td rowspan="2">指标值确定依据</td></tr>
<tr><td>前年</td><td>上年</td><td>预计当年实现</td></tr>
<tr><td>产出</td><td>数量指标</td><td>惠及在校学生数</td><td>无</td><td>=194 人</td><td>=195 人</td><td>计划标准</td></tr>
</table>

	指标	质量指标	惠及在校学生比例	无	=100%	=100%	计划标准
		时效指标	公用经费到位及时率	无	≥95%	≥95%	计划标准
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	无	≥90%	≥90%	计划标准
			学生家长满意度	无	≥90%	≥90%	计划标准
年度目标 2:	普惠性幼儿园覆盖率保持 90％以上。						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值			指标值确定依据
				前年	上年	预计当年实现	
	产出指标	数量指标	普惠性幼儿园覆盖率	无	无	≥90%	计划标准
		质量指标	聘用学前教师持证上岗率	无	无	=100%	计划标准
		时效指标	普惠性民办幼儿园奖补资金发放及时率	无	无	及时	计划标准
			企事业幼儿园生均奖补发放及时率	无	无	及时	计划标准
	效益指标	社会效益指标	普惠性民办幼儿园和企事业幼儿园规范办园	无	无	规范	计划标准
	满意度指标	服务对象满意度指标	幼儿园满意度	无	无	≥90%	计划标准
年度目标 3:	建立健全聘用人员成长机制，结合预算与工作实际，规范聘用人员管理，建立稳定、高效、业务能力强的教师及教辅队伍，提高管理水平。						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值			指标值确定依据
				前年	上年	预计当年实现	
	产出指标	数量指标	外聘人员人数	无	无	=20 人	计划标准
		质量指标	各年度单位人员考核合格率	无	无	=100%	计划标准
			教师及教辅人员到岗率	无	无	=100%	计划标准
		时效指标	专项经费拨款及时率	无	无	及时	计划标准

	效益指标	社会效益指标	保障教育教学工作持续开展	无	无	有效保障	计划标准
			提升系统财务管理的质量和水平	无	无	有效提升	计划标准
	满意度指标	服务对象满意度指标	学校及受益对象满意度	无	无	≥98%	计划标准

表 15.1 2026 年项目支出绩效目标申报表

2026 年江汉区项目支出(绩效目标）申报表

单位名称：（盖章）武汉市江汉区博悦幼儿园　　单位：万元

项目名称	基础教育运转补助	项目代码	42010325505T000000180
项目主管部门	武汉市江汉区教育局	项目执行单位	武汉市江汉区博悦幼儿园
项目负责人	杨健蛟	联系电话	027-83330775
项目年度	2026 年度		
项目类别	1.特定目标类本级支出项目 √　　2.特定目标类转移性支出项目 □		
项目安排频度	1.一次性项目 □　2.常年项目 √　3.延续性项目 □		
立项依据	1.项目的政策依据：《湖北省财政厅关于下达 2023 年城乡义务教育补助经费预算的通知》（鄂财教发【2023】31 号）、《湖北省财政厅 湖北省教育厅关于进一步完善学前教育与普通高中教育财政经费保障有关事项的通知》（鄂财教发【2020】35 号）、《武汉市教育领域与区财政事权和支出责任划分改革方案》（武财教【2021】682 号）、《市财政局 市教育局关于进一步完善教育经费保障政策提高资金使用效益的通知》（武财教【2023】517 号） 2.项目与部门职能的相关性：相关度 100%。 3.项目实施的现实意义：通过组织开展校社教育活动，促进校社共同体进一步发展。		
项目实施方案	1.项目步骤和计划（时间、技术、人力、物力、内容等），开展的主要活动：保障幼儿园正常运转、完成教育教学活动。 2.为保障本项目实施幼儿园在本年度主要保障教育教学正常开展，保证幼儿活动正常进行。		
上年绩效评价结果、整改及应用（必填）	1.2024 年评价结论：无。 2.整改情况：无。 3.评价结果在 2025 年预算的应用情况：根据项目的功能科目进行经费的开支使用，不违规开支经费，根据使用进度进行经费使用，年底完成预算执行。		
项目前两年预算及当年预算变动情况	1.2024 年年初预算安排及年中调整情况（含年初安排、上级转移支付及单位其他资金安排）：无。 2.2024 年实际预算执行情况：无。 3.2025 年年初预算安排情况及年中调整情况（含年初安排、上级转移支付及单位其他资金安排）：5.43 万元。 4.2025 年 1-8 月执行情况：按年初预算执行。 5.2026 年预算变动情况及理由：学生人数增加，所以 2026 年预算增加。		
项目总预算	（延续性项目填写）	项目当年预算	5.46 万元
2026 年预算申报项目	来源项目	2026 年预算申报数	

资金来源	当年预算合计	5.46 万元
	1.财政拨款收入（区级安排数）	5.46 万元
	2.财政拨款收入（上级转移支付）	
	3.专户管理的非税收入拨款	
	4.其他资金（含事业基金及上年结转或结余等）	

2026 年项目支出明细及依据	项目内容	测算依据及说明	本级财政拨款金额	上级转移支付金额	其他资金
	基础教育运转	基础教育学校运转补助 700 元生/年（区级 40%）280 元/生/年	5.46 万元		

项目资产配置计划及采购计划		
品名	数量	金额

项目绩效总目标	
名称	目标说明
长期绩效目标 1	落实生均公用经费补助标准，保障学校运转。
年度绩效目标 1	合理规划生均经费，打造校园文化建设、保障校园日常运转。

长期绩效目标表

目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值确定依据
长期绩效目标 1	产出指标	数量指标	惠及在校学生数	=195 人	计划标准
		质量指标	惠及在校学生比例	=100%	计划标准
		时效指标	公用经费到位及时率	≥95%	计划标准
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥90%	计划标准
			学生	≥90%	计划标准

				家长满意度			

年度绩效目标表

目标名称	指标权重比例(%)	一级指标	二级指标	三级指标	指标值				指标值确定依据
					前年	上年	预计当年实现	指标分值权重	
年度绩效目标1	100	产出指标	数量指标	惠及在校学生数	无	=194 人	=195 人	15	计划标准
			质量指标	惠及在校学生比例	无	=100%	=100%	15	计划标准
			时效指标	公用经费到位及时率	无	≥95%	≥95%	10	计划标准
		满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	无	≥90%	≥90%	20	计划标准
				学生家长满意度	无	≥90%	≥90%	20	计划标准

表 15.2 2026 年项目支出绩效目标申报表

2026 年江汉区项目支出(绩效目标）申报表

单位名称：（盖章）武汉市江汉区博悦幼儿园　　单位：万元

<table>
<tr><td>项目名称</td><td>学前教育专项经费-民生</td><td>项目代码</td><td colspan="2">42010326505T000000184</td></tr>
<tr><td>项目主管部门</td><td>武汉市江汉区教育局</td><td>项目执行单位</td><td colspan="2">武汉市江汉区博悦幼儿园</td></tr>
<tr><td>项目负责人</td><td>杨健蛟</td><td>联系电话</td><td colspan="2">027-83330775</td></tr>
<tr><td>项目年度</td><td colspan="4">2026 年度</td></tr>
<tr><td>项目类别</td><td colspan="4">1.特定目标类本级支出项目 √　　2.特定目标类转移性支出项目 □</td></tr>
<tr><td>项目安排频度</td><td colspan="4">1.一次性项目 □　2.常年项目 √　3.延续性项目 □</td></tr>
<tr><td>立项依据</td><td colspan="4">1.项目的政策依据：开展幼儿保育教育。
2.项目与部门职能的相关性：规范各级各类幼儿园办园行为，组织教育教学研究，开展特色课程与多样化的活动，指导幼儿园内涵发展。
3.项目实施的现实意义：根据武汉市教育局下达武价费【2014】75 号，收费的 70%用于开支为依据，落实科学发展观，深化教育改革，提高管理水平，促进幼儿园健康、持续、高质量的发展。</td></tr>
<tr><td>项目实施方案</td><td colspan="4">1.项目步骤和计划（时间、技术、人力、物力、内容等），开展的主要活动：支付专项债利息、保障幼儿园正常运转、完成教育教学活动。
2.为保障本项目实施幼儿园在本年度主要保障教育教学正常开展，保证幼儿活动正常进行。</td></tr>
<tr><td>上年绩效评价结果、整改及应用
（必填）</td><td colspan="4">1.2024 年评价结论：无。
2.整改情况：无。
3.评价结果在 2025 年预算的应用情况：无。</td></tr>
<tr><td>项目前两年预算及当年预算变动情况</td><td colspan="4">1.2024 年年初预算安排及年中调整情况（含年初安排、上级转移支付及单位其他资金安排）：无。
2.2024 年实际预算执行情况：无。
3.2025 年年初预算安排情况及年中调整情况（含年初安排、上级转移支付及单位其他资金安排）：无。
4.2025 年 1-8 月执行情况：无。
5.2026 年预算变动情况及理由：无。</td></tr>
<tr><td>项目总预算</td><td colspan="2">（延续性项目填写）</td><td>项目当年预算</td><td>34.35 万元</td></tr>
<tr><td rowspan="3">2026 年预算申报项目资金来源</td><td colspan="2">来源项目</td><td colspan="2">2026 年预算申报数</td></tr>
<tr><td colspan="2">当年预算合计</td><td colspan="2">34.35 万元</td></tr>
<tr><td colspan="2">1.财政拨款收入（区级安排数）</td><td colspan="2">34.35 万元</td></tr>
</table>

	2.财政拨款收入（上级转移支付）				
	3.专户管理的非税收入拨款				
	4.其他资金（含事业基金及上年结转或结余等）				
2026年项目支出明细及依据	项目内容	测算依据及说明	本级财政拨款金额	上级转移支付金额	其他资金
	非税收入用于公用	根据武汉市教育局下达武价费【2014】75号，收费的70%用于开支	13.35万元		
	非税收入用于劳务费（弥补三类人员经费）	根据武汉市教育局下达武价费【2014】75号，收费的70%用于开支	21万元		

项目资产配置计划及采购计划		
品名	数量	金额
复印纸	1批	0.3万元

项目绩效总目标	
名称	目标说明
长期绩效目标1	统筹推进江汉区学前教育高质量发展。
年度绩效目标1	普惠性幼儿园覆盖率保持90%以上。

长期绩效目标表

目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值确定依据
长期绩效目标1	产出指标	数量指标	普惠性幼儿园覆盖率	≥90%	计划标准
		质量指标	聘用学前教师持证上岗率	=100%	计划标准
		时效指标	普惠性民办幼儿园奖补资金发放及时率	及时	计划标准

			企事业幼儿园生均奖补发放及时率	及时	计划标准
	效益指标	社会效益指标	普惠性民办幼儿园和企事业幼儿园规范办园	规范	计划标准
	满意度指标	服务对象满意度指标	幼儿园满意度	≥90%	计划标准

年度绩效目标表

目标名称	指标权重比例(%)	一级指标	二级指标	三级指标	指标值				指标值确定依据
					前年	上年	预计当年实现	指标分值权重	
年度绩效目标1	100	产出指标	数量指标	普惠性幼儿园覆盖率	无	无	≥90%	10	计划标准
			质量指标	聘用学前教师持证上岗率	无	无	=100%	10	计划标准
			时效指标	普惠性民办幼儿园奖补资金发放及时率	无	无	及时	10	计划标准
				企事业幼儿园生均奖补发放及时率	无	无	及时	10	计划标准

		效益指标	社会效益指标	普惠性民办幼儿园和企事业幼儿园规范办园	无	无	规范	20	计划标准
		满意度指标	服务对象满意度指标	幼儿园满意度	无	无	≥90%	20	计划标准

表 15.3 2026 年项目支出绩效目标申报表

2026 年江汉区项目支出(绩效目标）申报表

单位名称：（盖章）武汉市江汉区博悦幼儿园　　单位：万元

<table>
<tr><td>项目名称</td><td>编外人员经费-教师及教辅</td><td>项目代码</td><td colspan="2">42010326505T000000113</td></tr>
<tr><td>项目主管部门</td><td>武汉市江汉区教育局</td><td>项目执行单位</td><td colspan="2">武汉市江汉区博悦幼儿园</td></tr>
<tr><td>项目负责人</td><td>杨健蛟</td><td>联系电话</td><td colspan="2">027-83330775</td></tr>
<tr><td>项目年度</td><td colspan="4">2026 年度</td></tr>
<tr><td>项目类别</td><td colspan="4">1.特定目标类本级支出项目 √　　2.特定目标类转移性支出项目 □</td></tr>
<tr><td>项目安排频度</td><td colspan="4">1.一次性项目 □　2.常年项目 √　3.延续性项目 □</td></tr>
<tr><td>立项依据</td><td colspan="4">1.项目的政策依据：保障人事核定的人员经费。
2.项目与部门职能的相关性：规范各级各类幼儿园办园行为，组织教育教学研究，建设教师培养体系，开展特色品牌活动，指导幼儿园内涵发展。
3.项目实施的现实意义：以《江汉区教育系统绩效奖励实施办法（试行）》要求为依据，落实科学发展观，结合本园已有考评体系，建立自主、灵活、激励的岗位绩效分配机制，进一步提高聘用员工的收入水平，调动其工作的积极性、主动性和创造性，深化教育改革，提高幼儿园整体教师队伍建设，提高管理水平，促进幼儿园健康、持续发展。</td></tr>
<tr><td>项目实施方案</td><td colspan="4">1.开展的主要活动：编外教师及教辅人员工资。
2.为保障本项目实施采取了聘用教师考勤制度，工资及绩效等奖补分配方案，严格执行该方案进行教师工资及绩效的分配，根据多劳多得，鼓励教师多参加校内校外比赛，极大的提升了教师教学热情。</td></tr>
<tr><td>上年绩效评价结果、整改及应用
（必填）</td><td colspan="4">1.2024 年评价结论：无。
2.整改情况：无。
3.评价结果在 2025 年预算的应用情况：无。</td></tr>
<tr><td>项目前两年预算及当年预算变动情况</td><td colspan="4">1.2024 年年初预算安排及年中调整情况（含年初安排、上级转移支付及单位其他资金安排）：无。
2.2024 年实际预算执行情况：无。
3.2025 年年初预算安排情况及年中调整情况（含年初安排、上级转移支付及单位其他资金安排）：无。
4.2025 年 1-8 月执行情况：无。
5.2026 年预算变动情况及理由：无。</td></tr>
<tr><td>项目总预算</td><td colspan="2">（延续性项目填写）</td><td>项目当年预算</td><td>198 万元</td></tr>
<tr><td rowspan="2">2026 年预算申报项目资金来源</td><td colspan="2">来源项目</td><td colspan="2">2026 年预算申报数</td></tr>
<tr><td colspan="2">当年预算合计</td><td colspan="2">198 万元</td></tr>
</table>

	1.财政拨款收入（区级安排数）		198 万元		
	2.财政拨款收入（上级转移支付）				
	3.专户管理的非税收入拨款				
	4.其他资金（含事业基金及上年结转或结余等）				
2026 年项目支出明细及依据	项目内容	测算依据及说明	本级财政拨款金额	上级转移支付金额	其他资金
	聘用人员经费	20 人	198 万元		

项目资产配置计划及采购计划		
品名	数量	金额

项目绩效总目标	
名称	目标说明
长期绩效目标 1	紧扣江汉教育发展中心任务，根据教师及教辅管理工作需求，统筹推进财务队伍建设，充分发挥人才支撑作用，促进江汉教育发展。
年度绩效目标 1	建立健全聘用人员成长机制，结合预算与工作实际，规范聘用人员管理，建立稳定、高效、业务能力强的教师及教辅队伍，提高管理水平。

长期绩效目标表					
目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值确定依据
长期绩效目标 1	产出指标	数量指标	外聘人员人数	=20 人	计划标准
		质量指标	各年度单位人员考核合格率	=100%	计划标准
			教师及教辅人员到岗率	=100%	计划标准
		时效指标	专项经费拨款及时率	及时	计划标准
	效益指标	社会效益指标	保障教育教学工作持续开展	有效保障	计划标准
			提升系统财务管理的质量和水平	有效提升	计划标准
	满意度指标	服务对象满意度指标	学校及受益对象满	≥98%	计划标准

				意度					
年度绩效目标表									
目标名称	指标权重比例(%)	一级指标	二级指标	三级指标	指标值				指标值确定依据
					前年	上年	预计当年实现	指标分值权重	
年度绩效目标1	100	产出指标	数量指标	外聘人员人数	无	无	=20人	10	计划标准
			质量指标	各年度单位人员考核合格率	无	无	=100%	10	计划标准
				教师及教辅人员到岗率	无	无	=100%	10	计划标准
			时效指标	专项经费拨款及时率	无	无	及时	10	计划标准
		效益指标	社会效益指标	保障教育教学工作持续开展	无	无	有效保障	10	计划标准
				提升系统财务管理的质量和水平	无	无	有效提升	10	计划标准
		满意度指标	服务对象满意度指标	学校及受益对象满意度	无	无	≥98%	20	计划标准

第三部分 预算情况说明

一、收支预算总体安排情况

按照综合预算的原则，本部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算财政拨款收入。支出包括：基本支出、项目支出。

2026年收支总预算491.57万元，比2025年预算增加0.79万元，增长0.16%，变动的主要原因是在职人员工资逐年递增。

二、收入预算安排情况

2026年收入预算491.57万元，比2025年预算增加0.79万元，增长0.16%。其中：一般公共预算拨款收入491.57万元，占100%。

三、支出预算安排情况

2026年支出预算491.57万元，比2025年预算增加0.79万元，增长0.16%。其中：基本支出253.76万元，占51.62%；项目支出237.81万元，占48.38%。

四、财政拨款收支预算总体情况

2026年财政拨款收支总预算491.57万元。收入包括：一般公共预算拨款本年收入491.57万元。支出包括：教育支出491.57万元。

五、一般公共预算支出安排情况

（一）一般公共预算拨款规模变化情况

2026年一般公共预算拨款491.57万元，较2025年预算增加0.79万元。主要是在职人员工资逐年递增。

（二）一般公共预算拨款结构情况

基本支出253.76万元，占51.62%，其中：人员经费242.85万元，公用经费10.91万元；项目支出237.81万元，占48.38%。

（三）一般公共预算拨款具体使用情况

教育支出-学前教育491.57万元，具体使用情况如下：

1、基本支出253.76万元，主要是用于人员经费(工资福利支出)、公用经费(商品和服务支出)。

2、项目支出237.81万元，主要是用于学前教育专项经费-民生34.35万元，用于日常公用经费、三类人员经费、专项债利息；编外人员经费-教师及教辅198万元，用于编外教师及教辅人员的工资；基础教育运转补助5.46万元，用于日常公用经费。

六、一般公共预算基本支出安排情况

2026年一般公共预算基本支出253.76万元，按部门预算支出经济分类包括：

(一)工资福利支出238.81万元，主要用于：在职人员基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助、其他社会保障缴费、住房公积金。

（二）对个人和家庭的补助4.04万元，主要用于：退休费、医疗费补助。

(三)商品和服务支出10.91万元。主要用于：办公费、培训费、工会经费、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算支出安排情况

我单位2026年无政府性基金预算安排的支出。

八、国有资本经营预算支出安排情况

我单位2026年无国有资本经营预算安排的支出。

九、项目支出安排情况

2026年项目支出237.81万元，其中：一般公共预算本年拨款237.81万元。具体使用情况如下：

1.基础教育运转补助5.46万元，主要用于日常公用经费。

2.编外人员经费-教师及教辅198万元，主要用于编外教师及教辅人员的工资。

3.学前教育专项经费-民生34.35万元，主要用于日常公用经费、三类人员经费、专项债利息。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费情况

2026年机关运行经费10.91万元，较2025年预算增加0.34万元，增加3.22%。主要包括：办公费、培训费、工会经费及其他商品和服务支出。

（二）政府采购预算情况

按照现行政府采购管理规定，2026年预算中纳入政府采购预算支出合计1.3万元，较2025年预算减少0.1万元，下降7.14%。主要包括：货物类0.3万元，为复印纸；服务类1万元，为体检服务。

（三）政府购买服务情况

根据现行政府购买服务指导目录，2026年无政府购买服务支出。

（四）委托业务费情况

我单位2026年无委托业务费的支出。

（五）国有资产占有使用情况

截至2025年12月31日，武汉市江汉区博悦幼儿园房屋面积共有2066平方米。

（六）预算绩效开展情况

我单位牢固树立绩效预算理念，所有项目均申报绩效目标，在执行过程中主动进行绩效目标跟踪监控，年度预算执行完毕后积极开展绩效评价工作，同时将评价结果应用于下年预算编制过程中。

2026年所有项目支出均纳入预算绩效管理并编制预算绩效目标，同时，武汉市江汉区博悦幼儿园整体支出也实施了绩效目标管理并编制整体绩效目标，涉及预算支出491.57万元。

第四部分　一般公共预算“三公”经费预算情况说明

一、“三公”经费的单位范围

2026年江汉区博悦幼儿园因公出国（境）费、公务接待费、公务用车购置及运行维护费开支单位包括仅本单位。

二、2026年一般公共预算“三公”经费预算情况

2026年一般公共预算安排“三公”经费预算0万元，比上年预算持平。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费用

预算控制数为0万元，与上年预算持平。年初由财政预算集中管理，实际发生时报区委、区政府审批后列入单位预算，年终并入单位决算予以公开。

（二）公务接待费

公务接待费0万元，比上年预算持平。

（三）公务用车购置及运行维护费

1、公务用车购置费0万元，与上年预算持平。

2、公务用车运行维护费0万元，与上年预算持平。

第五部分　名词解释

（一）财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金，含一般公共预算财政拨款收入和政府性基金预算财政拨款收入。

（二）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（包括基本工资、津贴补贴等）和公用支出（包括办公费、邮电费、差旅费、印刷费等）。

（三）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。

（四）“三公”经费：纳入财政一般公共预算管理的“三公”经费，是指区直部门用一般公共预算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、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映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)费用。

（五）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、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等。

（六）经济分类科目：按支出的经济性质和具体用途所作的一种分类。财政部从2020年1月1日起启用政府预算经济分类和部门预算经济分类两套科目，两套科目均设置“类”、“款”两个层级，两套经济分类之间保持一定的对应关系，以利于部门预算与政府预算衔接。财政部门按照政府预算经济分类编制本级政府预算报同级人民代

表大会批准并公开。各部门公开预算信息采用的是部门预算经济分类。

（七）本部门使用的支出功能分类科目（到项级）

教育支出(类)普通教育(款)学前教育(项)：反映各部门举办的学前教育支出。

备注：本报告中金额转化为万元时，四舍五入可能存在尾差。

公开咨询电话：027-83330775