

附件：部门(单位)预算公开

康平县开发区幼儿园
2026年度部门预算
(含“三公”经费预算)

目 录

第一部分 部门预算公开管理文件

第二部分 康平县开发区幼儿园单位概况

一、主要职责

二、机构设置

第三部分 康平县开发区幼儿园单位2026年度部门预算公开表

表1.收支预算总表

表2.收入预算总表

表3.支出预算总表

表4.财政拨款收支预算总表

表5.一般公共预算支出表

表6.一般公共预算基本支出表

表7.财政拨款预算“三公”经费支出表

表8.政府性基金预算支出表

表9.项目支出预算表

表10.支出功能分类预算表

表11.支出经济分类预算表(政府预算)

表12.支出经济分类预算表(部门预算)

表13.债务支出预算表

表14.政府采购支出预算表

表15.政府购买服务支出预算表

表16.部门(单位)整体绩效目标表

表17.部门预算项目(政策)绩效目标表

第四部分 康平县XX单位2026年部门预算情况说明

第五部分 名词解释

第一部分 部门预算公开管理文件

文件名称(文号)

正文内容

第二部分 康平县XX单位概况

一、主要职责

康平县开发区幼儿园单位贯彻落实党中央关于财政工作的方针政策和决策部署及省委有关要求，在履行职责过程中坚持和加强党对财政工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）贯彻执行国家财税方针、政策和有关法律、法规、规章及省有关要求，拟订市财税规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测经济形势，提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议。拟订和执行市与区、县（市）、开发区及企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

二、机构设置

纳入康平县开发区幼儿园单位2026年部门预算编制范围的二级预算单位包括：

1. 康平县开发区幼儿园单位本级
2. 康平县会计中心

第三部分 康平县开发区幼儿园单位**2026**年部门 预算公开表

收支预算总表

表1			
单位名称：康平县开发区幼儿园（本级）			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	77.04	一、教育支出	68.58
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	3.70
三、国有资本经营预算拨款收入		三、卫生健康支出	2.00
四、财政专户管理资金收入		四、住房保障支出	2.76
五、单位资金收入			
（一）事业收入			
（二）事业单位经营收入			
（三）上级补助收入			
（四）附属单位上缴收入			
（五）其他收入			
本年收入合计	77.04	本年支出合计	77.04
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	77.04	支 出 总 计	77.04

收入预算总表

表2

单位名称：康平县开发区幼儿园（本级）

单位:万元

单位名称	总计	本年收入											上年结转结余					
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金						合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
							小计	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	77.04	77.04	77.04															
康平县开发区幼儿园（本级）	77.04	77.04	77.04															

支出预算总表

表3

单位名称：康平县开发区幼儿园（本级）

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	77.04	37.44	36.54	0.90	39.60
205	教育支出	68.58	28.98	28.08	0.90	39.60
20502	普通教育	68.58	28.98	28.08	0.90	39.60
2050201	学前教育	68.58	28.98	28.08	0.90	39.60
208	社会保障和就业支出	3.70	3.70	3.70		
20805	行政事业单位养老支出	3.70	3.70	3.70		
2080502	事业单位离退休	0.02	0.02	0.02		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3.68	3.68	3.68		
210	卫生健康支出	2.00	2.00	2.00		
21011	行政事业单位医疗	2.00	2.00	2.00		
2101102	事业单位医疗	2.00	2.00	2.00		
221	住房保障支出	2.76	2.76	2.76		
22102	住房改革支出	2.76	2.76	2.76		
2210201	住房公积金	2.76	2.76	2.76		

财政拨款收支预算总表

表4			
单位名称：康平县开发区幼儿园（本级）			单位：万元
收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、本年收入	77.04	一、本年支出	77.04
（一）一般公共预算拨款收入	77.04	（一）教育支出	68.58
（二）政府性基金预算拨款收入		（二）社会保障和就业支出	3.70
（三）国有资本经营预算拨款收入		（三）卫生健康支出	2.00
二、上年结转		（四）住房保障支出	2.76
（一）一般公共预算拨款收入			
（二）政府性基金预算拨款收入			
（三）国有资本经营预算拨款收入			
		二、年终结转结余	
收 入 总 计	77.04	支 出 总 计	77.04

一般公共预算支出表

表5

单位名称：康平县开发区幼儿园（本级）

单位：万元

科目编码	科目名称	本年一般公共预算支出				
		合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	77.04	37.44	36.54	0.90	39.60
205	教育支出	68.58	28.98	28.08	0.90	39.60
20502	普通教育	68.58	28.98	28.08	0.90	39.60
2050201	学前教育	68.58	28.98	28.08	0.90	39.60
208	社会保障和就业支出	3.70	3.70	3.70		
20805	行政事业单位养老支出	3.70	3.70	3.70		
2080502	事业单位离退休	0.02	0.02	0.02		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3.68	3.68	3.68		
210	卫生健康支出	2.00	2.00	2.00		

21011	行政事业单位医疗	2.00	2.00	2.00		
2101102	事业单位医疗	2.00	2.00	2.00		
221	住房保障支出	2.76	2.76	2.76		
22102	住房改革支出	2.76	2.76	2.76		
2210201	住房公积金	2.76	2.76	2.76		

一般公共预算基本支出表

表6

单位名称：康平县开发区幼儿园（本级）

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		公用经费
科目编码	科目名称	合计	人员经费	
	合计	37.44	36.54	0.90
301	工资福利支出	36.16	36.16	
30101	基本工资	14.93	14.93	
30102	津贴补贴	3.67	3.67	
30107	绩效工资	7.30	7.30	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	3.68	3.68	

30110	职工基本医疗保险缴费	2.00	2.00	
30112	其他社会保障缴费	0.26	0.26	
30113	住房公积金	2.76	2.76	
30199	其他工资福利支出	1.56	1.56	
302	商品和服务支出	0.81	0.36	0.45
30201	办公费	0.45		0.45
30299	其他商品和服务支出	0.36	0.36	
303	对个人和家庭的补助	0.02	0.02	
30302	退休费	0.02	0.02	
310	资本性支出	0.45		0.45
31002	办公设备购置	0.45		0.45

财政拨款预算“三公”经费支出表

表7

单位名称：康平县开发区幼儿园（本级）

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	

政府性基金预算支出表

表8

单位名称：康平县开发区幼儿园（本级）

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
	合计			

备注：如此表为空表，则表示部门无政府性基金预算安排的支出。

项目支出预算表

项目支出预算表

表9

单位名称：康平县开发区幼儿园（本级）

单位：万元

单位名称	项目名称	项目内容	总计	本年收入						上年结转结余					
				合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计			39.60	39.60	39.60										
康平县开发区幼儿园（本级）			39.60	39.60	39.60										
	学前教育经费	学前教育成本主要包含在以下几个方面：1、师资成本：除开教师薪资、培训、社保等。近年来，随着教师师资力量要求增加，高素质教师的薪资水平不断上升、提高，相应的师资成本也随之增长/2、场地成本：包括基础设施建设、设备购置等。随着城市化进程加快，学前教育资源日益紧张，建设成本不断攀升。	39.60	39.60	39.60										

支出功能分类预算表

表10

单位名称：康平县开发区幼儿园（本级）

单位:万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
	合计	77.04	77.04	77.04										
205	教育支出	68.58	68.58	68.58										
20502	普通教育	68.58	68.58	68.58										
2050201	学前教育	68.58	68.58	68.58										
208	社会保障和就业支出	3.70	3.70	3.70										
20805	行政事业单位养老支出	3.70	3.70	3.70										
2080502	事业单位离退休	0.02	0.02	0.02										
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3.68	3.68	3.68										
210	卫生健康支出	2.00	2.00	2.00										
21011	行政事业单位医疗	2.00	2.00	2.00										
2101102	事业单位医疗	2.00	2.00	2.00										
221	住房保障支出	2.76	2.76	2.76										
22102	住房改革支出	2.76	2.76	2.76										
2210201	住房公积金	2.76	2.76	2.76										

支出经济分类预算表（政府预算）

表11

单位名称：康平县开发区幼儿园（本级）

单位:万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
	合计	77.04	77.04	77.04										
502	机关商品和服务支出	0.45	0.45	0.45										
50201	办公经费	0.45	0.45	0.45										
505	对事业单位经常性补助	76.12	76.12	76.12										
50501	工资福利支出	36.16	36.16	36.16										
50502	商品和服务支出	39.96	39.96	39.96										
506	对事业单位资本性补助	0.45	0.45	0.45										
50601	资本性支出	0.45	0.45	0.45										
509	对个人和家庭的补助	0.02	0.02	0.02										
50905	离退休费	0.02	0.02	0.02										

支出经济分类预算表（部门预算）

表12

单位名称：康平县开发区幼儿园（本级）

单位:万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共 预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算	财政专户 管理资金	单位 资金	合计	一般公共 预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算	财政专户管 理资金	单位 资金
	合计	77.04	77.04	77.04										
301	工资福利支出	36.16	36.16	36.16										
30101	基本工资	14.93	14.93	14.93										
30102	津贴补贴	3.67	3.67	3.67										
30107	绩效工资	7.30	7.30	7.30										
30108	机关事业单位基本 养老保险缴费	3.68	3.68	3.68										
30110	职工基本医疗保险 缴费	2.00	2.00	2.00										
30112	其他社会保障缴 费	0.26	0.26	0.26										
30113	住房公积金	2.76	2.76	2.76										
30199	其他工资福利支 出	1.56	1.56	1.56										
302	商品和服务支出	40.41	40.41	40.41										
30201	办公费	0.45	0.45	0.45										
30226	劳务费	39.60	39.60	39.60										
30299	其他商品和服务 支出	0.36	0.36	0.36										
303	对个人和家庭的补 助	0.02	0.02	0.02										
30302	退休费	0.02	0.02	0.02										

310	资本性支出	0.45	0.45	0.45										
31002	办公设备购置	0.45	0.45	0.45										

债务支出预算表

表13
单位名称：康平县开发区幼儿园（本级）单位:万元

单位名称	项目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计														

政府采购支出预算表

表14

单位名称：康平县开发区幼儿园（本级）

单位:万元

单位名称	项目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计														

政府购买服务支出预算表

表15

单位：万元

单位名称	支出功能分类(类级)	购买服务项目名称	购买服务指导目录对应项目(三级目录代码及名称)	总计	本年收入						上年结转结余					
					合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计																

部门（单位）整体绩效目标表

表16

单位：万
元

部门（单位）名称	067001康平县开发区幼儿园（本级）-210123000						
年度主要任务	对应项目				预算资金情况		
	基本支出人员经费(保刚性)				0.51		
	基本支出人员经费(保工资)				35.27		
	基本支出人员经费(保其他)				0.76		
	基本支出公用经费(保运转)				0.90		
年度绩效目标	严格遵守财政部门要求，进行预算工作，核对好人数，计算好养老保险，住房公积金、职业年金等数据						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	履职效能	重点工作履行情况	重点工作办结率	=	100	%	2026-12
			综合管理水平		管理规范		2026-12
		整体工作完成情况	工作完成及时率	=	100	%	2026-12
			工作质量达标率	=	100	%	2026-12
			总体工作完成率	=	100	%	2026-12
	预算执行	预算执行效率	结转结余变动率	<=	0	%	2026-12
			预算调整率	<=	5	%	2026-12
			预算执行率	=	100	%	2026-12
	管理效率	预算编制管理	预算绩效目标覆盖率	=	100	%	2026-12
		预算监督管理	预决算公开情况		全部公开		2026-12
		预算收支管理	预算收入管理规范性		管理规范		2026-12
			预算支出管理规范性		管理规范		2026-12
		财务管理	内控制度有效性		制度有效		2026-12
		资产管理	固定资产利用率	=	100	%	2026-12
		业务管理	政府采购管理违法违规行为发生次数	<=	0	次	2026-12
	运行成本	成本控制成效	“三公”经费变动率	<=	0	%	2026-12
			在职人员控制率	<=	100	%	2026-12
	社会效应	政治效益	开设专栏扩大政策宣传面		按时完成		2026-12
		社会效益	教育培训参加人数	>=	100	人	2026-12
			提高家庭教育社会公共服务水平		按时完成		2026-12
		经济效益	服务业增加值增长率	>=	100	%	2026-12
		社会公众满意度	教学质量公众满意度	>=	100	%	2026-12
	可持续性	体制机制改革	建立预算绩效管理机制		按时完成		2026-12

			科技人才培养激励机制健全性		按时完成		2026-12
		创新驱动发展	科学研究和社会服务	>=	100	项	2026-12
			人才队伍建设		按时完成		2026-12

部门预算项目（政策）绩效目标表

表17

单位：万元

项目(政策)名称	学前教育经费						
主管部门	康平县开发区幼儿园			实施单位	康平县开发区幼儿园（本级）		
预算资金情况	39.60						
总体目标	为完善我县学前教育经费投入与管理机制，合理规范使用学前教育生均公用经费。学前教育生均公用经费主要用于保育教育活动及行政管理、后勤服务所开展的日常消耗性支出，不得用于人员经费、基本建设、偿还债务、园舍租赁以及幼儿资助等非日常消耗性支出。学前保教费是指学前教育阶段（3-6岁）家长为孩子支付的教育费用。学前教育为孩子提供日常照顾和教育活动，幼儿园是学前教育的主要场所，提供全面的教育内容和服务，学前保教费可能会因为地区不同差异而改变，一些地区可能会推出学前教育补贴政策。随着社会经济的快速发展，人民群众对教育的需求日益增长，学前教育作为教育体系的重要组成部分，对儿童的全面发展具有不可替代的作用。然而，目前我国学前教育资源分布不均匀、质量参差不齐，尤其是农村和贫困家庭，学前教育的发展面临诸多困难。学前教育专项资金的使用应该紧紧围绕着提高学前教育教学质量，扩大学前教育资源覆盖面积，保障弱势群体家长孩子受教育权利展开，通过合理使用学前教育资金，提高教学质量，减轻弱势群体家长的负担和压力，同时增加学前教育的质量。学前教育专项资金的使用应该紧紧围绕着提高学前教育教学质量，扩大学前教育资源覆盖面积，保障弱势群体家长孩子受教育权利展开，通过合理使用学前教育资金，提高教学质量，减轻弱势群体家长的负担和压力，同时增加学前教育的质量。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	产出指标	数量指标	引进人才数	>=	2	人	2026-12
		质量指标	故障响应及时率	>=	100	%	2026-12
		时效指标	项目实施及时率	>=	100	%	2026-12
		成本指标	政府采购成本节约率	=	100	%	2026-12
	效益指标	经济效益指标	个人负担	<=	100	%	2026-12

			比例				
		社会效益指标	演出总场次逐年增长率	>=	100	%	2026-12
			红十字事业知晓率	>=	100	%	2026-12
		生态效益指标	落实水量分配的跨市重点河流比例	>=	100	%	2026-12
		可持续影响指标	被救助患儿回访率	>=	100	%	2026-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	主管单位满意度	>=	100	%	2026-12
		社会公众满意度指标	民族团结进步创建工作满意度	>=	100	%	2026-12

第四部分 康平县可培训课·开发区幼儿园单位2026年 部门预算情况说明

一、关于康平县XX单位2026年收支预算的总体说明

按照综合预算的原则，康平县开发区幼儿园单位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、政府性基金预算拨款收入、纳入专户管理的预算外资金安排的拨款收入、上级补助及附属单位上缴收入、财政结转资金、单位上年净结余、单位事业收入、单位其他收入；支出包括：一般公共服务支出、财政事务、社会保障和就业支出、医疗卫生与计划生育支出、住房保障支出等。康平县开发区幼儿园单位2026年收支总预算77.04万元，比上一年度年收支总预算74.11万元增加2.93万元，主要是由于工资增加。

(一)收入预算77.04万元，其中：

- 1.一般公共预算拨款收入77.04万元；
- 2.政府性基金预算拨款收入0万元；
- 3.国有资本经营预算拨款收入0万元；
- 4.财政专户管理资金收入0万元；

5.单位资金收入77.04万元，其中：事业收入0万元，事业单位经营收入0万元，上级补助收入0万元，附属单位上缴收入0万元，其他收入0万元；

6.上年结转结余0万元，其中上年财政专户管理资金超收收入0万元，政府性基金预算超收收入0万元，单位

资金超收收入0万元。

(二)支出预算77.04万元，其中

： 1.基本支出77.04万元；

2.项目支出0万元。

在支出预算中债务支出0万元；政府采购支出0万元；政府购买服务支出0万元；纳入预算绩效管理的特定目标类和其他运转类项目共0个，涉及资金0万元。

二、关于康平县开发区幼儿园单位一般公共预算2026年“三公”经费预算支出情况说明

2026年一般公共预算“三公”经费预算数0万元，其中：因公出国（境）费0万元；公务用车购置及运行费0万元；公务接待费0万元。2026年预算数比上一年度预算数增加2.93万元，其中：因公出国（境）费比上一年度预算数减少0万元；公务用车购置及运行费比上一年度预算数减少0万元，；公务接待费比上一年度预算数减少0万元。

财政拨款预算“三公”经费支出表

单位：万元

项 目	金 额	
	(XX-1)年	XX年
合 计		
1.因公出国(境)费		
2.公务接待费		
3.公务用车购置及运行费		
其中：公务用车购置费		
公务用车运行费		

三、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费安排情况。

2026年单位本级机关运行经费财政拨款预算77.04万元，比上一年度预算增加2.93万元，增加4%。

（二）政府采购预算安排情况。

2026年康平县开发区幼儿园各单位政府采购预算总额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2025年12月31日，康平县XX单位所属各预算单位共有车辆0辆，其中：省部级领导干部用车0辆、一般公务用车0*辆、一般执法执勤用车***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（不含车辆）0台。

2026年部门预算安排购置车辆0台，安排单位价值100万元（含）以上设备（不含车辆）0台。

(四)绩效目标设置情况。

根据预算绩效管理要求，康平县开发区幼儿园在2026年应编制部门整体绩效目标7个，实际编制7个，编制部门整体绩效目标覆盖率为100%。2026年应编制绩效目标的特定目标类项目共7个，实际编制绩效目标的特定目标类项目共7个，编制特定目标类项目绩效目标覆盖率为100%。

第五部分名词解释

1.一般公共预算：是对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。

2.基本支出：是为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的支出，包括人员经费和公用经费。

3.项目支出：指为完成特定工作任务和事业发展目标所发生的支出。

4.机关运行经费：是指行政机关及参公单位的公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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、办公用车运行维护费以及其他费用。

5.上年结转：指以前年度尚未使用完毕，结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

6.“三公”经费：指用财政拨款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。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

车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出(含车辆购置税)、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励

费用等支出；公务接待费反映单位为执行公务或开展业务活动需要合理开支的接待费用。

7.一般公共服务支出(类)财政事务(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。

8.一般公共服务支出(类)财政事务(款)一般行政管理事务(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。

9.一般公共服务支出(类)财政事务(款)事业运行(项):反映事业单位的基本支出，不包括行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

10.一般公共服务支出(类)财政事务(款)其他财政事务支出(项):反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

.....