2026年武汉市江岸区珞珈文景幼儿园

单位预算公开说明

目录

第一部分　武汉市江岸区珞珈文景幼儿园概况

一、单位主要职能

二、单位预算单位构成

三、单位人员构成

第二部分 武汉市江岸区珞珈文景幼儿园2026年单位预算表

一、单位收支总表

二、单位收入总表

三、单位支出总表

四、财政拨款收支预算总表

五、一般公共预算支出表（分功能科目）

六、一般公共预算支出表（分单位）

七、一般公共预算基本支出表

八、一般公共预算“三公”经费支出表

九、政府性基金预算支出表

十、国有资本经营预算支出表

十一、项目支出情况表

十二、政府采购支出情况表

十三、政府向社会力量购买服务支出情况表
十四、整体支出绩效目标表
十五、项目支出绩效目标表（一项一表）

第三部分　武汉市江岸区珞珈文景幼儿园2026年单位预算情况说明
一、财政拨款收支预算总体情况
二、一般公共预算支出安排情况
三、一般公共预算基本支出安排情况
四、一般公共预算“三公”经费支出安排情况
五、政府性基金预算支出安排情况
六、单位收支预算总体安排情况
七、单位收入预算安排情况
八、单位支出预算安排情况
九、国有资本经营预算支出安排情况
十、其他重要事项的情况说明
第四部分　名词解释

第一部分 武汉市江岸区珞珈文景幼儿园概况

(一)单位主要职能

武汉市江岸区珞珈文景幼儿园是一所隶属于江岸区教育局的市一级示范性全日制公办幼儿园。主要职责和业务范围是：为学龄前儿童提供保育和教育服务，幼儿保育、幼儿教育。坚持贯彻《3—6岁儿童学习与发展指南》与《幼儿园教育指导纲要》精神，遵循幼儿身心发展规律，充分关注幼儿生活和游戏的意义与价值，不断完善着“三育人”的园所特色，深挖“快乐教育”的时代内涵，逐步构建起具有珞幼特色的现代育人模式，彰显省级示范园的特色和风范。现有景兰苑园区、文卉苑园区两处园区17个班级。

(二)单位预算单位构成

江岸区珞珈文景幼儿园由1个二级单位组成，其中：全额拨款事业单位1个。

(三)单位人员构成

江岸区珞珈文景幼儿园总编制人数34人，其中：行政编制0人，事业编制34人。在职实有人数24人，其中：行政编制0人，事业编制24人。

离退休人员0人。

第二部分　武汉市江岸区珞珈文景幼儿园2026年单位预算表

一、单位收支总表

二、单位收入总表

三、单位支出总表

四、财政拨款收支预算总表

五、一般公共预算支出表（分功能科目）

六、一般公共预算支出表（分单位）

七、一般公共预算基本支出表

八、一般公共预算“三公”经费支出表

九、政府性基金预算支出表

十、国有资本经营预算支出表

十一、项目支出情况表

十二、政府采购支出情况表

十三、政府向社会力量购买服务支出情况表

十四、整体支出绩效目标表

十五、项目支出绩效目标表（一项一表）

表一

武汉市江岸区珞珈文景幼儿园2026年单位收支总表

填报单位：武汉市江岸区珞珈文景幼儿园　　单位：万元

收　　入		支　　出			
项目	预算数	项目（按功能分类）	预算数	项目(按支出性质和经济分类)	预算数
一、财政拨款收入	911.47	201一般公共服务支出		一、基本支出	631.15
其中：一般公共预算拨款	911.47	204公共安全支出		工资福利支出	599.17
政府性基金预算拨款		205教育支出	828.95	对个人和家庭的补助	
二、事业收入		206科学技术支出		商品和服务支出	31.98
三、上级补助收入		207文化旅游体育与传媒支出		二、项目支出	280.32
四、附属单位上缴收入		208社会保障和就业支出	0.65	三、上缴上级支出	
五、事业单位经营收入		210卫生健康支出	53.82	四、对附属单位补助支出	
六、其他收入		211节能环保支出		五、事业单位经营支出	
		212城乡社区支出			
		213农林水支出			
		214交通运输支出			
		215资源勘探工业信息等支出			
		216商业服务业等支出			
		220自然资源海洋气象等支出			
		221住房保障支出	28.05		
		222粮油物资储备支出			
		224灾害防治及应急管理支出			
		229其他支出			
本年收入合计	911.47	本年支出合计	911.47	本年支出合计	911.47
七、用事业基金弥补收支差额					
八、上年结转		结转下年		六、结转下年	
收入总计	911.47	支出总计	911.47	支出总计	911.47

表二

武汉市江岸区珞珈文景幼儿园2026年单位收入总表

填报单位：武汉市江岸区珞珈文景幼儿园　　单位：万元

部门（单位）代码	部门（单位）名称	合计	本年收入										上年结转结余					
			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	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	单位资金
	合计	**911.47**	**911.47**	**911.47**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
109	**武汉市江岸区教育局**	**911.47**	**911.47**	**911.47**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
109104	武汉市江岸区珞珈文景幼儿园	911.47	911.47	911.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表三

武汉市江岸区珞珈文景幼儿园2026年支出总表

填报单位：武汉市江岸区珞珈文景幼儿园　　单位：万元

功能科目编码			科目名称	总计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出
1	2	3	4	5=6+7+8+9+10	6	7	8	9	10
类	款	项							
			合计	911.47	631.15	280.32			
205			教育支出	828.95	548.63	280.32			
	20502		普通教育	828.95	548.63	280.32			
		2050201	学前教育	828.95	548.63	280.32			
208			社会保障和就业支出	0.65	0.65	0.00			
	20899		其他社会保障和就业支出	0.65	0.65	0.00			
		2089999	其他社会保障和就业支出	0.65	0.65	0.00			
210			卫生健康支出	53.82	53.82	0.00			
	21011		行政事业单位医疗	53.82	53.82	0.00			
		2101102	事业单位医疗	28.17	28.17	0.00			
		2101103	公务员医疗补助	25.65	25.65	0.00			
221			住房保障支出	28.05	28.05	0.00			
	22102		住房改革支出	28.05	28.05	0.00			
		2210203	购房补贴	28.05	28.05	0.00			

表四

武汉市江岸区珞珈文景幼儿园2026年财政拨款收支预算总表

填报单位：武汉市江岸区珞珈文景幼儿园　　单位：万元

收　　入		支　　出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	911.47	一、本年支出	911.47
（一）一般公共预算拨款	911.47	（一）一般公共服务支出	
（二）政府性基金预算拨款		（二）公共安全支出	
（三）国有资本经营预算拨款		（三）教育支出	828.95
二、上年结转		（四）科学技术支出	
（一）一般公共预算拨款		（五）文化旅游体育与传媒支出	
（二）政府性基金预算拨款		（六）社会保障和就业支出	0.65
（三）国有资本经营预算拨款		（七）卫生健康支出	53.82
		（八）节能环保支出	
		（九）城乡社区支出	
		（十）农林水支出	
		（十一）交通运输支出	
		（十二）资源勘探工业信息等支出	
		（十三）商业服务业等支出	
		（十四）金融支出	
		（十五）援助其他地区支出	
		（十六）自然资源海洋气象等支出	
		（十七）住房保障支出	28.05
		（十八）粮油物资储备支出	
		（十九）国有资本经营预算支出	
		（二十）灾害防治及应急管理支出	
		（廿一）其他支出	
		（廿二）债务还本支出	
		（廿三）债务付息支出	
		（廿四）债务发行费用支出	
		二、年终结转结余	911.47
收　入　总　计	**911.47**	**支　出　总　计**	**911.47**

表五：

武汉市江岸区珞珈文景幼儿园2026年一般公共预算支出表（分功能科目）

填报单位：武汉市江岸区珞珈文景幼儿园　　单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	**911.47**	**631.15**	**599.17**	**31.98**	**280.32**
205	**教育支出**	**828.95**	**548.63**	**516.65**	**31.98**	**280.32**
20502	**普通教育**	**828.95**	**548.63**	**516.65**	**31.98**	**280.32**
2050201	学前教育	828.95	548.63	516.65	31.98	280.32
208	**社会保障和就业支出**	**0.65**	**0.65**	**0.65**	**0.00**	**0.00**
20899	**其他社会保障和就业支出**	**0.65**	**0.65**	**0.65**	**0.00**	**0.00**
2089999	其他社会保障和就业支出	0.65	0.65	0.65	0.00	0.00
210	**卫生健康支出**	**53.82**	**53.82**	**53.82**	**0.00**	**0.00**
21011	**行政事业单位医疗**	**53.82**	**53.82**	**53.82**	**0.00**	**0.00**
2101102	事业单位医疗	28.17	28.17	28.17	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	25.65	25.65	25.65	0.00	0.00
221	**住房保障支出**	**28.05**	**28.05**	**28.05**	**0.00**	**0.00**
22102	**住房改革支出**	**28.05**	**28.05**	**28.05**	**0.00**	**0.00**
2210203	购房补贴	28.05	28.05	28.05	0.00	0.00

表六

武汉市江岸区珞珈文景幼儿园2026年一般公共预算支出表(分单位)

填报单位：武汉市江岸区珞珈文景幼儿园　　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	**911.47**	**631.15**	**599.17**	**31.98**	**280.32**
109	**武汉市江岸区教育局**	**911.47**	**631.15**	**599.17**	**31.98**	**280.32**
109104	武汉市江岸区珞珈文景幼儿园	911.47	631.15	599.17	31.98	280.32

表七

武汉市江岸区珞珈文景幼儿园2026年一般公共预算基本支出表

填报单位：武汉市江岸区珞珈文景幼儿园　　单位：万元

经济科目类编码	经济科目类名称	基本支出预算金额	人员经费	日常公用经费
	合计	631.15	599.17	31.98
301	工资福利支出	599.17	599.17	0.00
30101	基本工资	104.76	104.76	0.00
30102	津贴补贴	62.42	62.42	0.00
30103	奖金	197.11	197.11	0.00
30107	绩效工资	75.90	75.90	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	51.80	51.80	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	28.17	28.17	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	25.65	25.65	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.92	2.92	0.00
30113	住房公积金	50.44	50.44	0.00
302	商品和服务支出	31.98	0.00	31.98
30201	办公费	5.93	0.00	5.93
30205	水费	2.03	0.00	2.03
30206	电费	14.00	0.00	14.00
30207	邮电费	0.10	0.00	0.10
30209	物业管理费	0.67	0.00	0.67
30213	维修（护）费	0.50	0.00	0.50
30216	培训费	2.00	0.00	2.00
30218	专用材料费	0.27	0.00	0.27
30226	劳务费	0.00	0.00	0.00
30228	工会经费	5.04	0.00	5.04
30299	其他商品和服务支出	1.44	0.00	1.44

表八

武汉市江岸区珞珈文景幼儿园2026年一般公共预算“三公”经费支出表

填报单位：武汉市江岸区珞珈文景幼儿园　　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	
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本单位2026年无“三公”经费支出预算

表九：

武汉市江岸区珞珈文景幼儿园2026年政府性基金预算支出表

填报单位：武汉市江岸区珞珈文景幼儿园　　单位：万元

科目编码	科目名称	政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
本单位无政府性基金支出				

表十

武汉市江岸区珞珈文景幼儿园2026年国有资本经营预算支出表

填报单位：武汉市江岸区珞珈文景幼儿园　　单位：万元

科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
1	2	3	4	5

本年度本单位无国有资本经营支出

表十一

武汉市江岸区珞珈文景幼儿园2026年项目支出情况表

填报单位：武汉市江岸区珞珈文景幼儿园　　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		
			280.32	280.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
109	武汉市江岸区教育局		280.32	280.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
109104	武汉市江岸区珞珈文景幼儿园		280.32	280.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31	本级支出项目		280.32	280.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42010226109T000000291	学前教育购买保育员服务经费（编外）	武汉市江岸区珞珈文景幼儿园	68.00	68.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42010226109T000000321	关爱教师行动专款	武汉市江岸区珞珈文景幼儿园	10.80	10.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42010226109T000000375	安防人员专项经费（编外）	武汉市江岸区珞珈文景幼儿园	15.89	15.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42010226109T000000394	教师体检费	武汉市江岸区珞珈文景幼儿园	1.92	1.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42010226109T000000415	运转保障补助资金	武汉市江岸区珞珈文景幼儿园	30.10	30.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42010226109T000000466	学前免保教费补助	武汉市江岸区珞珈文景幼儿园	72.66	72.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42010226109T000000512	聘用人员专项经费（编外）	武汉市江岸区珞珈文景幼儿园	80.95	80.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表十二

武汉市江岸区珞珈文景幼儿园2026年政府采购支出情况表

填报单位：武汉市江岸区珞珈文景幼儿园　　单位：万元

项目名称	品目类别	采购品目名称	采购数量	计量单位	政府采购方式	资金来源										
						总计	一般公共预算财政拨款收入	政府性基金预算财政拨款收入	国有资本经营预算财政拨款收入	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	用事业基金弥补收支差额	上年结转
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
合计						18.98	18.98	0	0	0	0	0	0	0	0	0
安防人员专项经费（编外）	服务类	保安服务	1.00	年	公开招标	15.89	15.89									
教师体检费	服务类	体检服务	24.00	人	公开招	1.92	1.92									
一般公用支出	货物类	复印纸	1.00	批	框架协	0.5	0.5									
一般公用支出	服务类	保安服务	1.00	年	公开招	0.67	0.67									

表十三

武汉市江岸区珞珈文景幼儿园2026年政府向社会力量购买服务支出情况表

填报单位：武汉市江岸区珞珈文景幼儿园　　单位：万元

功能科目编码	科目名称	项目名称	政府购买服务目录		资金来源										
			一级目录	二级目录	总计	一般公共预算财政拨款安排	政府性基金预算财政拨款安排	国有资本经营预算财政拨款安排	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	用事业基金弥补收支差额	上年结转
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	合计														

本单位本年度无政府购买服务支出

表十四

武汉市江岸区珞珈文景幼儿园2026年单位整体支出绩效目标表

填报日期：2026年1月23日　　单位：万元

部门(单位)名称	武汉市江岸区珞珈文景幼儿园					
填报人	景晶	联系电话	15997491674			
部门总体资金情况	总体资金情况		当年金额	占比	近两年收支金额	
					2025年	2024年
	收入构成	财政拨款	911.47	100%	1060.52	/
		财政专户管理资金				
		单位资金				
		合　计	911.47	100%	1060.52	/
	支出构成	人员类项目支出	599.17	66%	597.98	/
		运转类项目支出	31.98	3%	31.39	/
		特定目标类项目支出	280.32	31%	431.15	/
		合　计	911.47	100%	1060.52	/
部门职能概述	1.为学龄前儿童提供保育和教育服务，幼儿保育、幼儿教育。 2.坚持贯彻《3—6岁儿童学习与发展指南》与《幼儿园教育指导纲要》精神，遵循幼儿身心发展规律，充分关注幼儿生活和游戏的意义与价值，不断完善着“三育人”的园所特色，深挖“快乐教育”的时代内涵，逐步构建起具有珞幼特色的现代育人模式，彰显省级示范园的特色和风范。					
年度工作任务	1.抓队伍建设，努力锻造一支高素质的教师团队。 2.抓保教常规管理，确保保教质量稳步上升。 3.做好资金管控，保障公用经费合理合法使用。					
项目支出情况	项目名称	支出项目类别	项 目总预算	项目本年度预算	项目主要支出方向和用途	
	合计	——	280.32	280.32	——	
	学前教育购买保育员服务经费（编外）	特定目标类	68	68	学前教育购买保育员服务经费	
	关爱教师行动专款	特定目标类	10.8	10.8	关爱教师行动专款	
	安防人员专项经费（编外）	特定目标类	15.89	15.89	学校安防人员专项经费	
	教师体检费	特定目标类	1.92	1.92	教师体检费	
	运转保障补助资金	特定目标类	30.1	30.1	劳务费	
	学前免保教费补助	特定目标类	72.66	72.66	劳务费	
	聘用人员专项经费（编外）	特定目标类	80.95	80.95	劳务费	
整体绩效总目标	长期目标(截止2027年)		年度目标			
	以推进幼儿园品牌建设为重点，以推进优质教育为核心，以促进教师发展为途径，加强教师队伍建设，保障教师待遇，提升幼儿园教育教学和保教质量。		继续推进优质的学前教育，确保教科研水平不断提高。			
长期目标1:	保障部门基本职能履行，预算执行率≥95%，≤100%					
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	各项工作完成率	100%	计划数据	
		质量指标	双评议评价得分率	≥95%	计划数据	
		时效指标	工作计划按时完成率	≥98%	计划数据	
	效益指标	社会效益指标	规范管理，提高单位职能履行能力	提高	计划数据	
		社会效益指标	履行职能，提高单位服务水平	提高	计划数据	
	满意度指标	服务对象满意度指标	利益相关方满意度	≥95%	计划数据	
年度目标1:	继续推进优质的学前教育，确保教科研水平不断提高。					
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
				近两年指标值		预期当年实现值
				前年	上年	
	产出指标	数量指标	教师配备人员达标率	/	100%	100%	计划数据
		质量指标	保教质量提升	/	≥99%	≥99%	计划数据
		时效指标	资金支付及时率	/	≥99%	≥99%	计划数据
	效益指标	社会效益指标	提高学前教育质量	/	提高	提高	计划数据
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长评园满意率	/	≥99%	≥99%	计划数据

表十五

武汉市江岸区珞珈文景幼儿园2026年项目支出绩效目标表（一项一表）

单位：万元

项目名称	学前教育购买保育员服务经费（编外）		
项目主管部门	江岸区教育局	项目执行单位	武汉市江岸区珞珈文景幼儿园
项目负责人	赵欣	联系电话	027-82308869
单位地址	武汉市江岸区百步亭花园安居路178号	邮政编码	430012
项目属性	持续性项目		
支出项目类别	特定目标类-本级支出项目		
起始年度	2026	终止年度	2026
项目申请理由	1.项目的政策依据：根据《国务院关于当前发展学前教育的若干意见》（国发〔2010〕41号）等文件精神，贯彻落实国家关于幼儿教育改革与发展的指导意见； 2.项目与部门职能的相关性：根据各职能部门的职责，当年幼儿园开办数量，拨付学前教育购买保育员服务经费； 3.项目实施的现实意义：进一步规范幼儿园办园行为，提升办园品质，积极推进学前教育事业发展。坚持学前教育公益性和普惠性，构建覆盖城乡、布局合理的学前教育公共服务体系，做到确保公益、促进均衡、提升内涵、激发活力，完善学前教育体系，为每个适龄儿童提供条件基本均衡、入园机会均等的学前教育。		
项目主要内容	主要用于学前教育发展购买社会服务（保育员）经费		
项目总预算	68	项目当年预算	68

项目前两年预算及当年预算变动情况	年度	预算数	执行数	执行率
	2024	0		
	2025	76		

项目当年资金来源	来源项目	金额
	合计	68
	1.一般公共预算财政拨款	68
	其中：申请本级财力年初安排	
	2.政府性基金预算财政拨款	
	3.财政专户管理资金	
	4.单位资金	
	使用上年度财政拨款结转	

项目支出明细测算

项目活动	活动内容表述	支出经济分类	金额	测算依据及说明	备注
保育员工资		劳务费	68	根据班级数测算，每班配备1名保育员，人均40000元的标准补助	

项目采购

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	坚持学前教育的公益性、普惠性，多种形式扩大普惠性学前教育资源，推进幼有所育新发展
年度绩效目标1	全面提升保教质量，深化教育改革

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	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≤100%	计划数据
	产出指标	数量指标	按班级配备保育员	17人	计划数据
		质量指标	工作达标完成率	≥99%	计划数据
		时效指标	资金支付及时率	100%	计划数据
	效益指标	社会效益指标	为适龄儿童提供条件基本均衡、入园机会均等的学前教育	达标	计划数据
	满意度指标	服务对象满意度指标	幼儿家长满意度	≥95%	计划数据

年度绩效目标表

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
				前年	上年	预计当年实现	
年度绩效目标1	成本指标	经济成本指标	成本控制率	/	≤100%	≤100%	计划数据
	产出指标	数量指标	按班级配备保育员	/	19人	17人	计划数据
		质量指标	工作达标完成率	/	≥99%	≥99%	计划数据
			资金支付及时率	/	100%	100%	计划数据
	效益指标	社会效益指标	为适龄儿童提供条件基本均衡、入园机会均等的学前教育	/	达标	达标	计划数据
	满意度指标	服务对象满意度指标	幼儿家长满意度	/	≥95%	≥95%	计划数据

表十五

武汉市江岸区珞珈文景幼儿园2026年项目支出绩效目标表（一项一表）

单位：万元

项目名称	关爱教师行动专款			
项目主管部门	江岸区教育局	项目执行单位	武汉市江岸区珞珈文景幼儿园	
项目负责人	赵欣	联系电话	027-82308869	
单位地址	武汉市江岸区百步亭花园安居路178号	邮政编码	430012	
项目属性	持续性项目			
支出项目类别	特定目标类-本级支出项目			
起始年度	2026	终止年度	2026	
项目申请理由	1.项目的政策依据：根据中共中央、国务院《关于深化教育教学改革全面提高义务教育质量的意见》中“依法保障教师权益和待遇，制定教师优待办法，保障教师享有健康体检、旅游、住房、落户等优待政策”的要求，落实“教育投入优先保障并不断提高教师待遇”文件精神。 2.项目与部门职能的相关性：区教育局增加经费投入补助教师工作期间伙食费，保障教师身体健康，体现党和人民政府对教师的关怀。 3.项目实施的现实意义：解决教师工作期间工作餐问题，缓解教师职业压力，确保教育教学稳定。			
项目主要内容	用于支付教职工工作期间的工作用餐费用			
项目总预算	10.8	项目当年预算	10.8	
项目前两年预算及当年预算变动情况	年度	预算数	执行数	执行率
	2024	0		
	2025	10.8		
项目当年资金来源	来源项目		金额	
	合计		10.8	
	1.一般公共预算财政拨款		10.8	
	其中：申请本级财力年初安排			
	2.政府性基金预算财政拨款			
	3.财政专户管理资金			
	4.单位资金			
	使用上年度财政拨款结转			

项目支出明细测算

项目活动	活动内容表述	支出经济分类	金额	测算依据及说明	备注
关爱教师行动专款		其他商品和服务支出	10.8	根据教职工人数测算	

项目采购

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	稳定教师队伍，提升教师队伍的稳定性，从而提高教育教学的质量和稳定性。
年度绩效目标1	解决教师工作期间工作餐问题，缓解教师职业压力，确保教育教学稳定。

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	成本指标	经济成本指标	人均补助标准	450元/人/月	计划数据
	产出指标	数量指标	关爱用餐教师人数	≥24人	计划数据
		质量指标	关爱款拨付准确率	1	计划数据
		时效指标	关爱款拨付及时率	100%	计划数据
	效益指标	社会效益指标	保障教师就餐需要	有效保障	计划数据
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥95%	计划数据

年度绩效目标表

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
				前年	上年	预计当年实现	
年度绩效目标1	成本指标	经济成本指标	人均补助标准	/	450元/人/月	450元/人/月	计划数据
	产出指标	数量指标	关爱用餐教师人数	/	≥24人	≥24人	计划数据
		质量指标	关爱款拨付准确率	/	100%	100%	计划数据
			关爱款拨付及时率	/	100%	100%	计划数据
	效益指标	社会效益指标	保障教师就餐需要	/	有效保障	有效保障	计划数据
	满意度指标	服务对象满意度	教师满意度	/	≥95%	≥95%	计划数据

表十五

武汉市江岸区珞珈文景幼儿园2026年项目支出绩效目标表（一项一表）

单位：万元

项目名称	安防人员专项经费（编外）			
项目主管部门	江岸区教育局	项目执行单位	武汉市江岸区珞珈文景幼儿园	
项目负责人	赵欣	联系电话	027-82308869	
单位地址	武汉市江岸区百步亭花园安居路178号	邮政编码	430012	
项目属性	持续性项目			
支出项目类别	特定目标类-本级支出项目			
起始年度	2026	终止年度	2026	
项目申请理由	1.项目的政策依据：根据《省综治办 省教育厅省公安厅关于印发湖北省中小学幼儿园安全防范标准的通知》（鄂教规（2011）5号）、《中小学、幼儿园安全防范要求》等文件精神。 2.项目与部门职能的相关性：认真贯彻落实市委、政府、市教育局关于校园综合治理等一系列重要指示，严密治安防范为重点，坚持安全稳定工作为教育教学服务，为师生服务，全面推进校园综合治理各项措施的落实，有效地维护了学校稳定。 3.项目实施的现实意义：按照“脚踏实地、与时俱进、重点突破、开拓创新”的原则，确保校园安全。			
项目主要内容	用于开展校园安保工作			
项目总预算	15.89	项目当年预算	15.89	
项目前两年预算及当年预算变动情况	年度	预算数	执行数	执行率
	2024	0		
	2025	15.89		
项目当年资金来源	来源项目		金额	
	合计		15.89	
	1.一般公共预算财政拨款		15.89	
	其中：申请本级财力年初安排			
	2.政府性基金预算财政拨款			
	3.财政专户管理资金			
	4.单位资金			
	使用上年度财政拨款结转			

项目支出明细测算

项目活动	活动内容表述	支出经济分类	金额	测算依据及说明	备注
学校安防人员专项经费		物业管理费	15.89	根据校园规模及学生数，测算应配备的保安人数，结合一定标准核定。	

项目采购

品名	数量	金额
保安服务	4	15.89

项目绩效总目标

名称	目标说明
长期绩效目标1	保障幼儿园广大师生的生命财产安全，营造良好的教育教学环境，构建平安、稳定的和谐校园。
年度绩效目标1	提升校园防护水平，保障师生生命财产安全

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	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≤100%	计划数据
	产出指标	数量指标	安保人员数量	4人	计划数据
		质量指标	校园周边环境整治率	1	计划数据
		时效指标	资金支付及时率	100%	计划数据
	效益指标	社会效益指标	维护学校正常教学秩序	效果较好	计划数据
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长及教职工满意度	≥95%	计划数据

年度绩效目标表

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
				前年	上年	预计当年实现	
年度绩效目标1	成本指标	经济成本指标	成本控制率	/	≤100%	≤100%	计划数据
	产出指标	数量指标	安保人员数量	/	4人	4人	计划数据
		质量指标	校园周边环境整治率	/	100%	100%	计划数据
			资金支付及时率	/	100%	100%	计划数据
	效益指标	社会效益指标	维护学校正常教学秩序	/	效果较好	效果较好	计划数据
	满意度指标	服务对象满意度	家长及教职工满意度	/	≥95%	≥95%	计划数据

表十五

武汉市江岸区珞珈文景幼儿园2026年项目支出绩效目标表（一项一表）

单位：万元

项目名称	教师体检费		
项目主管部门	江岸区教育局	项目执行单位	武汉市江岸区珞珈文景幼儿园
项目负责人	赵欣	联系电话	027-82308869
单位地址	武汉市江岸区百步亭花园安居路178号	邮政编码	430012
项目属性	持续性项目		
支出项目类别	特定目标类-本级支出项目		
起始年度	2026	终止年度	2026
项目申请理由	1.项目的政策依据：根据中共中央、国务院《关于深化教育教学改革全面提高义务教育质量的意见》中“依法保障教师权益和待遇，制定教师优待办法，保障教师享有健康体检、旅游、住房、落户等优待政策”的要求，落实“教育投入优先保障并不断提高教师待遇”文件精神。 2.项目与部门职能的相关性：区教育局增加经费投入确保教职工每年一次体检，做到早发现早治疗，保障教师身体健康，体现党和人民政府对教师的关怀。 3.项目实施的现实意义：缓解教师职业压力，提前预防容易突发身体健康等问题，确保教育稳定。		
项目主要内容	开展教师体检工作		
项目总预算	1.92	项目当年预算	1.92

项目前两年预算及当年预算变动情况	年度	预算数	执行数	执行率
	2024	0		
	2025	1.92		

项目当年资金来源	来源项目	金额
	合计	1.92
	1.一般公共预算财政拨款	1.92
	其中：申请本级财力年初安排	
	2.政府性基金预算财政拨款	
	3.财政专户管理资金	
	4.单位资金	
	使用上年度财政拨款结转	

项目支出明细测算

项目活动	活动内容表述	支出经济分类	金额	测算依据及说明	备注
教师体检费		福利费	1.92	根据教职工人数，结合体检标准确定。	

项目采购

品名	数量	金额
体检服务	24	1.92

项目绩效总目标

名称	目标说明
长期绩效目标1	为保障教职工健康，提高教师队伍的整体素质和工作效能，确保教师体检工作的全面、有序、高效进行，及时发现教师的健康问题，提供必要的干预和治疗，最大程度保障教师的身体健康。
年度绩效目标1	保障教职工健康，提高教师的工作满意度

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	成本指标	经济成本指标	体检费标准	800元/人	计划数据
	产出指标	数量指标	体检教职工数	≤24人	计划数据
		质量指标	体检标准合规率	100%	计划数据
		时效指标	体检工作完成及时情况	及时	计划数据
	效益指标	社会效益指标	保障职工身体健康权益	有效保障	计划数据
	满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	≥95%	计划数据

年度绩效目标表

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
				前年	上年	预计当年实现	
年度绩效目标1	成本指标	经济成本指标	体检费标准	/	800元/人	800元/人	计划数据
	产出指标	数量指标	体检教职工数	/	≤24人	≤24人	计划数据
		质量指标	体检标准合规率	/	100%	100%	计划数据
			体检工作完成及时情况	/	及时	及时	计划数据
	效益指标	社会效益指标	保障职工身体健康权益	/	有效保障	有效保障	计划数据
	满意度指标	服务对象满意度	教职工满意度	/	≥95%	≥95%	计划数据

表十五

武汉市江岸区珞珈文景幼儿园2026年项目支出绩效目标表（一项一表）

单位：万元

项目名称	运转保障补助资金		
项目主管部门	江岸区教育局	项目执行单位	武汉市江岸区珞珈文景幼儿园
项目负责人	赵欣	联系电话	027-82308869
单位地址	武汉市江岸区百步亭花园安居路178号	邮政编码	430012
项目属性	持续性项目		
支出项目类别	特定目标类-本级支出项目		
起始年度	2026	终止年度	2026
项目申请理由	1.项目的政策依据：根据《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）文件精神，和各学段对应的学生数、保运转补助标准，确保教育系统各项稳定。 2.项目与部门职能的相关性：根据文件要求，各学段平稳有序运行。 3.项目实施的现实意义：进一步规范学校办学行为，提升教育教学品质，做到促进均衡、提升内涵、激发活力。		
项目主要内容	统筹用于保障学校正常运转		
项目总预算	30.1	项目当年预算	30.1

项目前两年预算及当年预算变动情况	年度	预算数	执行数	执行率
	2024	0		
	2025	37.38		

项目当年资金来源	来源项目	金额
	合计	30.1
	1.一般公共预算财政拨款	30.1
	其中：申请本级财力年初安排	
	2.政府性基金预算财政拨款	
	3.财政专户管理资金	
	4.单位资金	
	使用上年度财政拨款结转	

项目支出明细测算

项目活动	活动内容表述	支出经济分类	金额	测算依据及说明	备注
保运转-运转保障补助资金		劳务费	30.1	根据市级文件规定和相关部门要求，自2025年部门预算起按照要求测算。标准为：公办幼儿园700元/生·年	

项目采购

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	调整优化结构，提高教育资金使用效益，进一步落实教育投入政策，加强教育经费保障，促进教育事业发展
年度绩效目标1	保障学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务

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	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≤100%	计划数据
	产出指标	数量指标	在校学生人数	430	计划数据
		质量指标	运转资金支出合规率	100%	计划数据
		时效指标	资金支付及时率	100%	计划数据
	效益指标	社会效益指标	保障单位正常运转	效果较好	计划数据
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%	计划数据

年度绩效目标表

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
				前年	上年	预计当年实现	
年度绩效目标1	成本指标	经济成本指标	成本控制率	/	≤100%	≤100%	计划数据
	产出指标	数量指标	在校学生人数	/	529	430	计划数据
		质量指标	运转资金支出合规率	/	100%	100%	计划数据
			资金支付及时率	/	100%	100%	计划数据
	效益指标	社会效益指标	保障单位正常运转	/	效果较好	效果较好	计划数据
	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	/	效果较好	≥95%	计划数据

表十五

武汉市江岸区珞珈文景幼儿园2026年项目支出绩效目标表（一项一表）

单位：万元

项目名称	学前免保教费补助		
项目主管部门	江岸区教育局	项目执行单位	武汉市江岸区珞珈文景幼儿园
项目负责人	赵欣	联系电话	027-82308869
单位地址	武汉市江岸区百步亭花园安居路178号	邮政编码	430012
项目属性	持续性项目		
支出项目类别	特定目标类-本级支出项目		
起始年度	2026	终止年度	2026
项目申请理由	1.项目的政策依据：根据《国务院关于当前发展学前教育的若干意见》（国发〔2010〕41号）等文件精神，贯彻落实国家关于幼儿教育改革与发展的指导意见； 2.项目与部门职能的相关性：根据各职能部门的职责，当年幼儿园开办数量，拨付学前教育购买保育员服务经费； 3.项目实施的现实意义：进一步规范幼儿园办园行为，提升办园品质，积极推进学前教育事业发展。坚持学前教育公益性和普惠性，构建覆盖城乡、布局合理的学前教育公共服务体系，做到确保公益、促进均衡、提升内涵、激发活力、完善学前教育体系，为每个适龄儿童提供条件基本均衡、入园机会均等的学前教育。		
项目主要内容	主要用于学前免保教费补助经费		
项目总预算	72.66	项目当年预算	72.66

项目前两年预算及当年预算变动情况	年度	预算数	执行数	执行率
	2024	0		
	2025	0		

项目当年资金来源	来源项目	金额
	合计	72.66
	1.一般公共预算财政拨款	72.66
	其中：申请本级财力年初安排	
	2.政府性基金预算财政拨款	
	3.财政专户管理资金	
	4.单位资金	
	使用上年度财政拨款结转	

项目支出明细测算

项目活动	活动内容表述	支出经济分类	金额	测算依据及说明	备注
学前免保教费补助		劳务费	72.66	一级及以下园3000元/生·年，按政策各级共同分担。	

项目采购

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	调整优化结构，提高教育资金使用效益，进一步落实教育投入政策，加强教育经费保障，促进教育事业发展
年度绩效目标1	保障学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务

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	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≤100%	计划数据
	产出指标	数量指标	按大班幼儿人数	=173人	计划数据
		质量指标	工作达标完成率	≥99%	计划数据
		时效指标	资金支付及时率	100%	计划数据
	效益指标	社会效益指标	为适龄儿童提供条件基本均衡、入园机会均等的学前教育	达标	计划数据
	满意度指标	服务对象满意度	幼儿家长满意度	≥95%	计划数据

年度绩效目标表

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
				前年	上年	预计当年实现	
年度绩效目标1	成本指标	经济成本指标	成本控制率	/	/	≤100%	计划数据
	产出指标	数量指标	按大班幼儿人数	/	/	＝173人	计划数据
		质量指标	工作达标完成率	/	/	≥99%	计划数据
			资金支付及时率	/	/	100%	计划数据
	效益指标	社会效益指标	为适龄儿童提供条件基本均衡、入园机会均等的学前教育	/	/	达标	计划数据
	满意度指标	服务对象满意度	幼儿家长满意度	/	/	≥95%	计划数据

表十五

武汉市江岸区珞珈文景幼儿园2026年项目支出绩效目标表（一项一表）

单位：万元

项目名称	聘用人员专项经费（编外）			
项目主管部门	江岸区教育局	项目执行单位	武汉市江岸区珞珈文景幼儿园	
项目负责人	赵欣	联系电话	027-82308869	
单位地址	武汉市江岸区百步亭花园安居路178号	邮政编码	430012	
项目属性	持续性项目			
支出项目类别	特定目标类-本级支出项目			
起始年度	2026	终止年度	2026	
项目申请理由	1.项目的政策依据：市教育局市委编办市财政局市人社局《关于印发加强新时代教师队伍建设进一步优 化教师资源配置若干措施的通知》(武教师（2023）1号）等相关文件； 2.项目与部门职能的相关性：区教育局职能部门为配合有关部门指导我区教育系统劳动工资及人事管理工作，协助管理全区教育系统教职工编制，指导和检查学校岗位设置，负责师资调配等工作； 3.项目实施的现实意义：结合教师队伍发展需要，均衡配置师资，创建优秀教师团队，发挥名师辐射效应，补充优化师资队伍			
项目主要内容	用于支付聘用人员相关费用			
项目总预算	80.95	项目当年预算	80.95	
项目前两年预算及当年预算变动情况	年度	预算数	执行数	执行率
	2024	0		
	2025	180.2		
项目当年资金来源	来源项目		金额	
	合计		80.95	
	1.一般公共预算财政拨款		80.95	
	其中：申请本级财力年初安排			
	2.政府性基金预算财政拨款			
	3.财政专户管理资金			
	4.单位资金			
	使用上年度财政拨款结转			

项目支出明细测算

项目活动	活动内容表述	支出经济分类	金额	测算依据及说明	备注
聘用人员工资		劳务费	80.95	根据相关部门意见及聘用人员支出情况测算	

项目采购

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	适应教育事业发展的实际需要，合理配置教师资源，优化教师队伍结构，加强教师队伍建设，不断提高教师队伍的整体素质，为全区基础教育事业发展提供强有力的师资保证和人才支持。
年度绩效目标1	加强教职工队伍建设，确保教育教学稳定、管理效率提升以及教师队伍素质的提高。

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	成本指标	经济成本指标	成本控制率	100%	计划数据
	产出指标	数量指标	教师配备人员达标率	100%	计划数据
		质量指标	聘用人员在岗率	100%	计划数据
		时效指标	资金支付及时率	≥98%	计划数据
	效益指标	社会效益指标	促进学校教师队伍发展	有所促进	计划数据
	满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	≥95%	计划数据

年度绩效目标表

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
				前年	上年	预计当年实现	
年度绩效目标1	成本指标	经济成本指标	成本控制率	/	100%	100%	计划数据
	产出指标	数量指标	教师配备人员达标率	/	100%	100%	计划数据
		质量指标	聘用人员在岗率	/	100%	100%	计划数据
			资金支付及时率	/	≥98%	≥98%	计划数据
	效益指标	社会效益指标	促进学校教师队伍发展	/	有所促进	有所促进	计划数据
	满意度指标	服务对象满意度	教职工满意度	/	≥95%	≥95%	计划数据

第三部分　武汉市江岸区珞珈文景幼儿园2026年单位预算情况说明

一、财政拨款收支预算总体情况

2026年单位预算总收入911.47万元。其中：财政拨款收入911.47万元，事业收入0万元，上级补助收入0万元，附属单位上缴收入 0万元，事业单位经营收入0万元，其他收入0万元；上年结转0万元。

2026年单位预算总支出911.47万元。

按照支出功能分类科目，主要用于：

教育支出828.95万元;社会保障和就业支出0.65万元；卫生健康支出53.82万元；住房保障支28.05万元。

基本支出按照支出经济分类科目，主要用于：

工资福利支出599.17万元；商品服务支出31.98万元；对个人和家庭补助支出0万元；

二、一般公共预算支出安排情况

2026年财政拨款预算数911.47万元，比2025年预算减少18.09万元，下降2%，具体安排情况如下：

(一)基本支出631.15万元，比2025年预算增加23.78万元，增长4%，在职人员工资薪级、岗位工资级别等有所提升，其中：

1、工资福利支出599.17万元，主要用于在职职工的基

本工资、津贴补贴、基本医疗保险、在职医疗补助、在职人员住房公积金、在职人员提租补贴等支出。

2、商品服务支31.98万元，主要用于在职人员的日常公用经费等支出。

3、对个人和家庭补助支出0万元，无退休人员。

(二)项目支出280.32万元，比2025年预算减少41.87万元，下降13%，幼儿在园人数相较去年有所减少，其中：

1、学前教育购买保育员服务经费（编外）项目68万元。主要用于学前教育发展购买社会服务（保育员）经费。

2、关爱教师行动专款项目10.8万元。主要用于支付教职工工作期间的工作用餐费用。

3、安防人员专项经费（编外）项目15.89万元。主要用于开展校园安保工作。

4、教师体检费项目1.92万元。主要用于开展教师体检工作。

5、运转保障补助资金项目30.1万元。主要用于保障学校正常运转。

6、学前免保教费补助项目72.66万元。主要用于学前免保教费补助经费。

7、聘用人员专项经费（编外）项目80.95万元。主要用于支付聘用人员相关费用。

三、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631.15万元。其中：

（一）人员经费599.17万元，包括：

工资福利支出599.17万元，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、职业年金缴费、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、住房公积金等。

对个人和家庭的补助0万元。

（二）公用经费31.98万元。主要用于：办公费、水费、电费、邮电费、物业管理费、维修（护）费、培训费、工会经费、福利费等。

四、一般公共预算“三公”经费支出安排情况

2026年一般公共预算安排“三公”经费支出预算0万元。

五、政府性基金预算支出安排情况

2026年本单位没有使用政府性基金预算安排的支出。

六、单位收支预算总体安排情况

按照综合预算的原则，武汉市江岸区珞珈文景幼儿园所有收入和支出均纳入单位预算管理。

收入包括：财政拨款收入。 支出包括：基本支出、项目支出。

2026年单位收支总预算911.47万元。比2025年预算减少18.09万元，减少2%，主要是本园2026年幼儿在园人数相较去年有所减少。

七、单位收入预算安排情况

2026年单位收入预算911.47万元，其中：一般公共预算财政拨款收入911.47万元，占100 %；其他收入0万元；上年结转0万元。

八、单位支出预算安排情况

2026年单位支出预算911.47万元，其中：基本支出631.15万元，占69%；项目支出280.32万元，占31%。

九、国有资本经营预算支出安排情况

2026年本单位没有国有资本经营预算支出安排

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费情况

2026年本单位无单位机关运行经费。

（二）委托业务费预算情况

2026年本单位没有使用委托业务费科目安排的预算支出。

（三）政府采购预算情况

按照现行政府采购管理规定，2026年单位预算中纳入政府采购预算支出合计18.98万元，其中，中小微企业预留份额18.98万元。包括：

1.货物类0.5万元。其中：办公设备、用品0.5万元。

2.服务类18.48万元。其中：保安服务16.56万元;体检服务1.92万元。

3.工程类0万元。

（四）政府购买服务预算安排情况

2026 年本单位无部门政府购买服务预算支出。

（五）国有资产占有使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，单位共有车辆 0 辆。

（六）预算绩效管理情况

2026 年单位预算中 7 个项目实行绩效目标管理，涉及一般公共预算当年财政拨款 280.32 万元。

第四部分 名词解释

（一）一般公共预算财政拨款收入:指区级财政一般公共预算当年拨付的资金

（二）政府性基金预算财政拨款收入:指区级财政政府性基金当年拨付的资金预算当年拨付的资金

（三）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

（四）其他收入:指除“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入

（五）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

（六）项目支出:指在基本支出之外为完成特定的行政任务和事业发展目标所发生的支出

（七）本单位使用的主要支出功能分类科目(项级):如

1、教育支出(类)教育管理事务(款)行政运行(项)：反映本部门行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

2.教育支出（类）教育管理事务(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。

3、教育支出(类)教育管理事务(款)其他教育管理事务支出(项)：反映本部门除上述项目以外其他用于教育管理事务方面的支出。

4、教育支出(类)普通教育(款)学前教育(项)：反映本部门举办的学前教育支出。

5、教育支出(类)普通教育(款)小学教育(项)：反映本部门举办的小学教育支出。

6、教育支出(类)普通教育(款)初中教育(项)：反映本部门举办的初中教育支出。

7、教育支出(类)普通教育(款)高中教育(项)：反映本部门举办的普通高中教育支出。

8、教育支出(类)职业教育(款)中等职业教育(项)：反映本部门举办的中等职业教育支出。

9、教育支出(类)成人教育(款)其他成人教育支出(项)：反映本部门除成人初等教育、中等教育、函授、夜大、高等教育自学考试、广播电视教育等项目以外其他用于成人教育方面的支出。

10、教育支出(类)特殊教育(款)特殊学校教育(项)：反映本部门举办的盲童学校、聋哑学校、智力落后儿童学校、其他生理缺陷儿童学校的支出。

11、教育支出(类)教育费附加安排的支出(款)其他教育费附加安排的支出(项)：反映除上述项目以外的教育费附加支出。

12、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映本部门社会保障和就业方面的支出。

13、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位基本医疗保险缴费经费、未参加医疗保险的行政单位公费医疗经费，按国家规定享受离休人员的医疗经费。

14、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费、未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

15、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

16、住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项)：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退

休人员）、军队（含武警）项转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

（八）“三公”经费:纳入财政一般公共预算管理的“三公”经费,是指区直单位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维护费和公务接待费。其中,(1)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;(2)公务用车购置及运行维护费,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、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出;(3)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

（九）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等