

2025 年德州欢乐岛幼儿园单位预算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置情况

第二部分 2025 年单位预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表
- 六、一般公共预算基本支出情况表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出情况表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、国有资本经营预算支出情况表
- 十、基本支出预算情况表
- 十一、项目支出预算情况表
- 十二、政府采购预算情况表

第三部分 2025 年单位预算情况和重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分

单位概况

一、主要职责

根据中共德州市委机构编制委员会文件《关于调整共青团德州市委所属公办幼儿园机构编制事项的批复》（德编[2020]18号），德州欢乐岛幼儿园是经德州市委编办审批成立隶属德州青少年宫的公办幼儿园，为公益二类事业单位。

德州欢乐岛幼儿园主要职能为：幼儿保育、幼儿教育。

二、机构设置情况

本单位为共青团德州市委二级预算单位，无下属单位。单位设立下列内设机构，分别为：

1. 幼儿园办公室
2. 后勤办公室

第二部分

2025 年单位预算表

收支总体情况表

部门（单位）：德州欢乐岛幼儿园

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款收入	560.73	一、一般公共服务支出	
一般公共预算收入	560.73	二、外交支出	
政府性基金预算收入		三、公共安全支出	
国有资本经营预算收入		四、教育支出	530.46
二、财政专户管理资金收入		五、科学技术支出	
三、事业收入（不含教育收费）		六、文化旅游体育与传媒支出	
四、事业单位经营收入		七、社会保障和就业支出	15.11
五、其他收入		八、卫生健康支出	6.49
		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、自然资源海洋气象等支出	
		十七、住房保障支出	8.67
		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	
		二十一、其他支出	
本 年 收 入 合 计	560.73	本 年 支 出 合 计	560.73
上级补助收入			
附属单位上缴收入		对附属单位的补助支出	
使用非财政拨款结余		上缴上级支出	
上年结转		结转下年	
收 入 总 计	560.73	支 出 总 计	560.73

收入总体情况表

部门（单位）：德州欢乐岛幼儿园

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	财政拨款收入				财政专户 管理资金 收入	事业收入 （不含教 育收费）	事业单 位经营 收入	其他收 入	上级补 助收入	附属单 位上缴 收入	使用非财 政拨款结 余	上年 结转
类	款	项			小计	一般公共预 算收入	政府性基 金预算收 入	国有资本 经营预算 收入								
				560.73	560.73	560.73										
205			教育支出	530.46	530.46	530.46										
	02		普通教育	530.46	530.46	530.46										
		01	学前教育	530.46	530.46	530.46										
208			社会保障和就业支出	15.11	15.11	15.11										
	05		行政事业单位养老支出	15.11	15.11	15.11										
		05	机关事业单位基本养老 保险缴费支出	10.07	10.07	10.07										
		06	机关事业单位职业年金 缴费支出	5.04	5.04	5.04										
210			卫生健康支出	6.49	6.49	6.49										
	11		行政事业单位医疗	6.49	6.49	6.49										
		02	事业单位医疗	4.60	4.60	4.60										
		03	公务员医疗补助	1.89	1.89	1.89										
221			住房保障支出	8.67	8.67	8.67										
	02		住房改革支出	8.67	8.67	8.67										
		01	住房公积金	8.67	8.67	8.67										

支出总体情况表

部门（单位）：德州欢乐岛幼儿园

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出	结转下年
类	款	项					
				560.73	103.93	456.80	
205			教育支出	530.46	73.66	456.80	
	02		普通教育	530.46	73.66	456.80	
		01	学前教育	530.46	73.66	456.80	
208			社会保障和就业支出	15.11	15.11		
	05		行政事业单位养老支出	15.11	15.11		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.07	10.07		
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	5.04	5.04		
210			卫生健康支出	6.49	6.49		
	11		行政事业单位医疗	6.49	6.49		
		02	事业单位医疗	4.60	4.60		
		03	公务员医疗补助	1.89	1.89		
221			住房保障支出	8.67	8.67		
	02		住房改革支出	8.67	8.67		
		01	住房公积金	8.67	8.67		

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：德州欢乐岛幼儿园

单位：万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、一般公共预算收入	560.73	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算收入		二、外交支出				
三、国有资本经营预算收入		三、公共安全支出				
		四、教育支出	530.46	530.46		
		五、科学技术支出				
		六、文化旅游体育与传媒支出				
		七、社会保障和就业支出	15.11	15.11		
		八、卫生健康支出	6.49	6.49		
		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、自然资源海洋气象等支出				

收 入		支 出				
项目	预算数	项目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
		十七、住房保障支出	8.67	8.67		
		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				
		二十一、其他支出				
本 年 收 入 合 计	560.73	本 年 支 出 合 计	560.73	560.73		
上年结转		结转下年				
收 入 总 计	560.73	支 出 总 计	560.73	560.73		

一般公共预算支出情况表

部门（单位）：德州欢乐岛幼儿园

单位：万元

科目编码			科目名称	合 计	基本支出			项目支出
类	款	项			小 计	人员支出	日常公用支出	
				560.73	103.93	103.06	0.87	456.80
205			教育支出	530.46	73.66	72.79	0.87	456.80
	02		普通教育	530.46	73.66	72.79	0.87	456.80
		01	学前教育	530.46	73.66	72.79	0.87	456.80
208			社会保障和就业支出	15.11	15.11	15.11		
	05		行政事业单位养老支出	15.11	15.11	15.11		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.07	10.07	10.07		
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	5.04	5.04	5.04		
210			卫生健康支出	6.49	6.49	6.49		
	11		行政事业单位医疗	6.49	6.49	6.49		
		02	事业单位医疗	4.60	4.60	4.60		
		03	公务员医疗补助	1.89	1.89	1.89		
221			住房保障支出	8.67	8.67	8.67		
	02		住房改革支出	8.67	8.67	8.67		
		01	住房公积金	8.67	8.67	8.67		

一般公共预算基本支出情况表

部门（单位）：德州欢乐岛幼儿园

单位：万元

科目编码		部门预算支出 经济分类科目名称	科目编码		政府预算支出 经济分类科目名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
						103.93	103.06	0.87
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	103.06	103.06	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	26.98	26.98	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	9.35	9.35	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	16.10	16.10	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	19.79	19.79	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	10.07	10.07	
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	5.04	5.04	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	4.60	4.60	
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	1.89	1.89	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	0.57	0.57	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	8.67	8.67	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	0.87		0.87
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	0.87		0.87

一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门（单位）：德州欢乐岛幼儿园

单位：万元

2024 年预算数						2025 年预算数					
合计	因公出国（境） 经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境） 经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置经费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置经费	公务用车运 行维护费	

注：2024 年、2025 年均未使用一般公共预算安排“三公”经费支出。

政府性基金预算支出情况表

部门（单位）：德州欢乐岛幼儿园

单位：万元

科目编码			科目名称	合 计	基本支出			项目支出
类	款	项			小 计	人员支出	日常公用支出	

注：2025 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

国有资本经营预算支出情况表

部门（单位）：德州欢乐岛幼儿园

单位：万元

科目编码			科目名称	合 计	基本支出			项目支出
类	款	项			小 计	人员支出	日常公用支出	

注：2025 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

基本支出预算情况表

部门（单位）：德州欢乐岛幼儿园

单位：万元

科目编码		部门预算支出 经济分类科目	科目编码		政府预算支出 经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户 管理资金	单位资金	使用非财 政拨款结 余	上年结转
类	款		类	款			小计	一般公共 预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算				
						103.93	103.93	103.93						
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补 助	103.06	103.06	103.06						
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	26.98	26.98	26.98						
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	9.35	9.35	9.35						
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	16.10	16.10	16.10						
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	19.79	19.79	19.79						
301	08	机关事业单位基本 养老保险缴费	505	01	工资福利支出	10.07	10.07	10.07						
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	5.04	5.04	5.04						
301	10	职工基本医疗保险 缴费	505	01	工资福利支出	4.60	4.60	4.60						
301	11	公务员医疗补助缴 费	505	01	工资福利支出	1.89	1.89	1.89						
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	0.57	0.57	0.57						
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	8.67	8.67	8.67						
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补 助	0.87	0.87	0.87						
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	0.87	0.87	0.87						

项目支出预算情况表

部门（单位）：德州欢乐岛幼儿园

单位：万元

项目名称	项目类型	合计	财政拨款				财政专户 管理资金	单位资金	使用非财 政拨款结 余	上年结转
			小计	一般公共预 算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算				
		456.80	456.80	456.80						
德州欢乐岛幼儿园保育教育公用经费	特定目标类	114.00	114.00	114.00						
德州欢乐岛幼儿园聘用人员经费	特定目标类	304.00	304.00	304.00						
德州欢乐岛幼儿园学前教育生均公用经费	特定目标类	38.80	38.80	38.80						

政府采购预算表

部门（单位）：德州欢乐岛幼儿园

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	财政拨款				财政专户 管理资金	单位资金	使用非财 政拨款结 余	上年结转
类	款	项			小计	一般公共 预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算				
				25.18	25.18	25.18						
205			教育支出	25.18	25.18	25.18						
	02		普通教育	25.18	25.18	25.18						
		01	学前教育	25.18	25.18	25.18						

第三部分

2025 年单位预算情况和 重要事项说明

一、预算收支增减变化情况说明

按照综合预算的原则，本单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。

（一）收入预算：2025 年收入预算 560.73 万元，其中：一般公共预算收入 560.73 万元。

（二）支出预算：2025 年支出预算 560.73 万元，其中：基本支出 103.93 万元，项目支出 456.80 万元。

（三）增减变化情况：2025 年收支预算 560.73 万元，较上年预算减少 54.45 万元， 其中：

1. 收入预算减少 54.45 万元， 其中：一般公共预算收入减少 54.45 万元，政府性基金预算收入与上年持平，国有资本经营预算收入与上年持平，财政专户管理资金收入与上年持平，事业收入与上年持平，事业单位经营收入与上年持平，上级补助收入与上年持平，附属单位上缴收入与上年持平，其他收入与上年持平，使用非财政拨款结余与上年持平，上年结转与上年持平。

2. 支出预算减少 54.45 万元， 其中：基本支出增加 2.75 万元，项目支出减少 57.20 万元，结转下年与上年持平。

3. 收支预算减少的主要原因，一是因为幼儿园在园幼儿人数减少，使得保教费收入减少；二是在园幼儿减少，相应的幼儿园日常运行支出同步减少。

二、“三公”经费支出情况

2025 年通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共 0.00 万元，与上年基本持平。2024 年、2025 年均未使用一般公共预算拨款安排“三公”经费支出。其中：

1. 因公出国（境）费 0.00 万元，与上年基本持平。

2. 公务用车购置及运行费 0.00 万元，包括公务用车购置费 0.00 万元，与上年基本持平；公务用车运行维护费 0.00 万元，与上年基本持平。

3. 公务接待费 0.00 万元，与上年基本持平。

三、机关运行经费情况

机关运行经费是指用于维持行政及参照公务员法管理单位机关运行的经费，德州欢乐岛幼儿园为事业单位，无机关运行经费。2025 年事业运行经费财政拨款预算为 0.87 万元。较 2024 年预算增加 0.02 万元，增长 2.35%。主要原因是：在编人员工资基数正常涨幅。

四、政府采购情况

2025 年政府采购预算 25.18 万元，其中：政府采购货物预算 25.18 万元，政府采购工程预算 0.00 万元，政府采购服务预算 0.00 万元。

五、国有资产占有使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中机要通信用车 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，其他按照规定配备的公务用车 0 辆。

单位价值 100 万元以上的设备 0 台（件、套）。

2025 年预算安排购置单位价值 100 万元以上的设备 0 台（件、套）。

2025 年预算未安排购置单位价值 100 万元以上大型设备。

六、绩效目标情况说明

（一）预算绩效管理情况

德州欢乐岛幼儿园 2025 年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出 3 个，预算资金 456.80 万元，其中财政拨款 456.80 万元。拟对德州欢乐岛幼儿园聘用人员经费、德州欢乐岛幼儿园保育教育公用经费、德州欢乐岛幼儿园学前教育生均公用经费等 3 个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金 456.80 万元，其中财政拨款 456.80 万元。

(二) 单位预算项目绩效目标表

项目支出绩效目标表

项目编码	7140025190100120023N		项目名称	德州欢乐岛幼儿园保育教育公用经费
主管部门	共青团德州市委		实施单位	德州欢乐岛幼儿园
绩效目标	完成日常公用经费的支出，保障幼儿园正常运转，提高教师教学能力水平，为学龄前儿童提供优质的保育教育服务，促进幼儿园持续健康发展。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	评扣分标准
成本指标	经济成本指标	项目成本控制数	≤114万元	依据单位实际情况确定
		日常运转成本	≤79万元	依据单位实际情况确定
		外聘人员劳务费成本	≤35万元	依据单位实际情况确定
	社会成本指标			
	生态环境成本指标			
产出指标	数量指标	经费保障月份数	12个月	依据单位实际情况确定
	质量指标	资金支出准确率	100%	依据单位实际情况确定
	时效指标	项目完成时间	2025年12月31日前	依据单位实际情况确定
效益指标	经济效益指标			
	社会效益指标	提供优质的保育教育服务	有效提供	依据单位实际情况确定
	生态效益指标			
	可持续影响指标	保障幼儿园正常运转	效果显著	依据单位实际情况确定
满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意度	≥98%	依据单位实际情况确定
		家长满意度	≥98%	依据单位实际情况确定

项目支出绩效目标表

项目编码	7140026190100120027F		项目名称	德州欢乐岛幼儿园学前教育生均公用经费	
主管部门	共青团德州市委		实施单位	德州欢乐岛幼儿园	
绩效目标	按时支付日常活动所需的商品服务支出，开展幼儿主题活动及日常教育教学，保障幼儿保育教育工作正常开展，提升教育教学能力。				
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	评扣分标准	
成本指标	经济成本指标	预算控制数	≤38.8万元	依据单位实际情况确定	
		生均公用经费每年补助标准	710元/人/年	依据单位实际情况确定	
		培训费	≤0.5万元	依据单位实际情况确定	
		日常公用经费成本	≤38.3万元	依据单位实际情况确定	
	社会成本指标				
	生态环境成本指标				
产出指标	数量指标	开展幼儿主题活动场次	≥20场	依据单位实际情况确定	
		在园幼儿人数	≥547人	依据单位实际情况确定	
	质量指标	教职工参与幼儿互动活动出勤率	≥98%	依据单位实际情况确定	
	时效指标	项目完成时间	2025年12月31日前	依据单位实际情况确定	
效益指标	经济效益指标				
	社会效益指标	教师教育教学能力	提高	依据单位实际情况确定	
	生态效益指标				
	可持续影响指标	保障幼儿园日常运行	持续保障	依据单位实际情况确定	
满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥98%	依据单位实际情况确定	

项目支出绩效目标表

项目编码	71400251901001200254		项目名称	德州欢乐岛幼儿园聘用人员经费
主管部门	共青团德州市委		实施单位	德州欢乐岛幼儿园
绩效目标	通过按时发放外聘人员工资、缴纳保险、公积金等，为职工提供保障，调动在职员工工作积极性。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	评扣分标准
成本指标	经济成本指标	人员经费预算控制数	≤304万元	依据单位实际情况确定
		教师人员经费预算控制数	≤271万元	依据单位实际情况确定
		后勤人员经费预算控制数	≤33万元	依据单位实际情况确定
	社会成本指标			
	生态环境成本指标			
产出指标	数量指标	教职工工资保障月数	=12个月	依据单位实际情况确定
		工资发放教职工人数	≤50人	依据单位实际情况确定
	质量指标	教职工工资保险支出合规率	=100%	依据单位实际情况确定
	时效指标	教职工工资发放及时率	=100%	依据单位实际情况确定
效益指标	经济效益指标			
	社会效益指标	保障教职工工资持续发放	=100%	依据单位实际情况确定
	生态效益指标			
	可持续影响指标	维持幼儿园教职工队伍稳定	稳定	依据单位实际情况确定
满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	≥98%	依据单位实际情况确定

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由市级财政拨款形成的部门收入，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入和国有资本经营预算拨款收入。

二、财政专户管理资金：指缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

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，不含纳入财政专户管理的教育收费。

四、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。

五、其他收入：指除“财政拨款收入”“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”等以外的收入。主要包括利息存款收入、事业单位固定资产出租收入等。

六、上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

七、附属单位上缴收入：指本单位所属纳入部门预算编报范围的单位按有关规定上缴的收入。

八、使用非财政拨款结余：指本单位在预计用当年的“财政拨款收入”“财政专户管理资金收入”“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”等不足以安排当年支出的情况下，使用以

前年度积累结余弥补本年度收支缺口的资金。

九、上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

十、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日常公用支出。

十一、项目支出：指在基本支出之外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

十二、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十三、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。

十四、对下级单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十五、结转下年：指以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按原规定用途继续使用的资金。

十六、“三公”经费：指市级部门单位安排的因公出国（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）的国际差旅费、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）及燃料费、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按规定开支的各类

接待（含外宾接待）支出。

十七、机关运行经费：指为保障行政单位（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。