

文水县凤城幼儿园

2026年度单位预算公开

# 目 录

|  |           |
|--|-----------|
| <b>第一部分 概况</b> .....                   | <b>1</b>  |
| 一、本单位职责.....                           | 1         |
| 二、机构设置情况.....                          | 1         |
| <b>第二部分 2026年单位预算报表</b> .....          | <b>2</b>  |
| 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        |
| <b>第三部分 2026年度单位预算情况说明</b> .....       | <b>16</b> |
| 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.....    | 29        |
| 十二、其他说明.....          | 29        |
| （一）政府购买服务指导性目录.....   | 29        |
| （二）其他.....            | 29        |
| <b>第四部分 名词解释.....</b> | <b>38</b> |

## 第一部分 概况

### 一、本单位职责

文水县凤城幼儿园创办于2004年8月，是全县唯一一所省级示范幼儿园，我园坚持科学发展观，坚持以人为本，以“为孩子健全的人格发展奠定基础”为办园宗旨，以“管理科学、师德高尚、保教一流、环境和谐”为办园目标，以“爱心永驻 童心飞扬”为园训，以《幼儿园工作规程》、《幼儿园管理条例》、《幼儿园教育指导纲要》和《3-6岁儿童学习与发展指南》为指导，既注重园所装备及环境建设，又注重师资队伍建设。现在，我园不仅现代化教育设施设备齐全、保教功能完备、环境幽雅舒适，而且管理科学规范，保教理念、保教方法全新，真正成为孩子们健康成长的乐园。

### 二、机构设置情况

- 1、本单位为二级预算单位，无下属预算拨款单位。现有在职人员113人，退休人员9人，幼儿人数1428人。
- 2、内设机构有：党建办、行政办、保教室、后勤、保健室、财务室、档案室、事务室、工会、大班办公室、中班办公室、小班办公室等。

## 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：文水县凤城幼儿园

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   | 1739.54 | 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         | 1454.42 | 1391.57 | 62.85  |
|            |         | 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    | 168.71  | 168.71  |        |
|            |         | 九、社会保险基金支出     |         |         |        |
|            |         | 十、卫生健康支出       | 60.52   | 60.52   |        |
|            |         | 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      | 118.75  | 118.75  |        |
|            |         | 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 | 1739.54 | 本年支出合计          | 1802.39 | 1739.54 | 62.85 |
| 上年结转   | 62.85   | 年终结转            |         |         |       |
| 收入总计   | 1802.39 | 支出总计            | 1802.39 | 1739.54 | 62.85 |

## 2026年预算收入总表

单位名称：文水县凤城幼儿园

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      |                  | 1739.54 | 1739.54 |       |          |          |      | 62.85 |
| 205     | 教育支出             | 1391.57 | 1391.57 |       |          |          |      | 62.85 |
| 20502   | 普通教育             | 1391.57 | 1391.57 |       |          |          |      | 62.85 |
| 2050201 | 学前教育             | 1391.57 | 1391.57 |       |          |          |      | 62.85 |
| 208     | 社会保障和就业支出        | 168.71  | 168.71  |       |          |          |      |       |
| 20805   | 行政事业单位养老支出       | 168.71  | 168.71  |       |          |          |      |       |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 147.91  | 147.91  |       |          |          |      |       |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 20.80   | 20.80   |       |          |          |      |       |
| 210     | 卫生健康支出           | 60.52   | 60.52   |       |          |          |      |       |
| 21011   | 行政事业单位医疗         | 60.52   | 60.52   |       |          |          |      |       |
| 2101102 | 事业单位医疗           | 60.52   | 60.52   |       |          |          |      |       |
| 221     | 住房保障支出           | 118.75  | 118.75  |       |          |          |      |       |
| 22102   | 住房改革支出           | 118.75  | 118.75  |       |          |          |      |       |
| 2210201 | 住房公积金            | 118.75  | 118.75  |       |          |          |      |       |

## 2026年预算支出总表

单位名称：文水县凤城幼儿园

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      |                  | 1802.39  | 1387.88 | 414.52 |
| 205     | 教育支出             | 1454.42  | 1039.90 | 414.52 |
| 20502   | 普通教育             | 1454.42  | 1039.90 | 414.52 |
| 2050201 | 学前教育             | 1454.42  | 1039.90 | 414.52 |
| 208     | 社会保障和就业支出        | 168.71   | 168.71  |        |
| 20805   | 行政事业单位养老支出       | 168.71   | 168.71  |        |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 147.91   | 147.91  |        |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 20.80    | 20.80   |        |
| 210     | 卫生健康支出           | 60.52    | 60.52   |        |
| 21011   | 行政事业单位医疗         | 60.52    | 60.52   |        |
| 2101102 | 事业单位医疗           | 60.52    | 60.52   |        |
| 221     | 住房保障支出           | 118.75   | 118.75  |        |
| 22102   | 住房改革支出           | 118.75   | 118.75  |        |
| 2210201 | 住房公积金            | 118.75   | 118.75  |        |

## 2026年财政拨款收支总表

单位名称：文水县凤城幼儿园

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   | 1739.54 | 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          | 1454.42 | 1454.42 |         |          |
|            |         | 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     | 168.71  | 168.71  |         |          |
|            |         | 九、社会保险基金支出      |         |         |         |          |
|            |         | 十、卫生健康支出        | 60.52   | 60.52   |         |          |
|            |         | 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       | 118.75  | 118.75  |         |          |
|            |         | 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     | 1739.54 | 本年支出合计          | 1802.39 | 1802.39 |         |          |

|            |         |      |         |         |  |  |
|------------|---------|------|---------|---------|--|--|
| 上年财政拨款结转   | 62.85   | 年终结转 |         |         |  |  |
| 一、一般公共预算   | 62.85   |      |         |         |  |  |
| 二、政府性基金预算  |         |      |         |         |  |  |
| 三、国有资本经营预算 |         |      |         |         |  |  |
|            |         |      |         |         |  |  |
| 收入总计       | 1802.39 | 支出总计 | 1802.39 | 1802.39 |  |  |

## 2026年一般公共预算支出预算表（不含上年结转）

单位名称：文水县凤城幼儿园

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      |                  | 1739.54  | 1387.88 | 351.66 |
| 205     | 教育支出             | 1391.57  | 1039.90 | 351.66 |
| 20502   | 普通教育             | 1391.57  | 1039.90 | 351.66 |
| 2050201 | 学前教育             | 1391.57  | 1039.90 | 351.66 |
| 208     | 社会保障和就业支出        | 168.71   | 168.71  |        |
| 20805   | 行政事业单位养老支出       | 168.71   | 168.71  |        |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 147.91   | 147.91  |        |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 20.80    | 20.80   |        |
| 210     | 卫生健康支出           | 60.52    | 60.52   |        |
| 21011   | 行政事业单位医疗         | 60.52    | 60.52   |        |
| 2101102 | 事业单位医疗           | 60.52    | 60.52   |        |
| 221     | 住房保障支出           | 118.75   | 118.75  |        |
| 22102   | 住房改革支出           | 118.75   | 118.75  |        |
| 2210201 | 住房公积金            | 118.75   | 118.75  |        |

## 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：文水县凤城幼儿园

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             |              | 1387.88  | 1350.90 | 36.98 |
| 工资福利支出         |              | 1345.38  | 1345.38 |       |
| 基本工资           | 工资福利支出       | 593.54   | 593.54  |       |
| 津贴补贴           | 工资福利支出       | 59.93    | 59.93   |       |
| 绩效工资           | 工资福利支出       | 338.39   | 338.39  |       |
| 机关事业单位基本养老保险缴费 | 工资福利支出       | 147.91   | 147.91  |       |
| 职业年金缴费         | 工资福利支出       | 20.80    | 20.80   |       |
| 职工基本医疗保险缴费     | 工资福利支出       | 60.09    | 60.09   |       |
| 其他社会保障缴费       | 工资福利支出       | 5.98     | 5.98    |       |
| 住房公积金          | 工资福利支出       | 118.75   | 118.75  |       |
| 商品和服务支出        |              | 36.98    |         | 36.98 |
| 办公费            | 商品和服务支出      | 23.11    |         | 23.11 |
| 工会经费           | 商品和服务支出      | 13.87    |         | 13.87 |
| 对个人和家庭的补助      |              | 5.52     | 5.52    |       |
| 退休费            | 离退休费         | 5.22     | 5.22    |       |
| 奖励金            | 社会福利和救助      | 0.30     | 0.30    |       |

2026年政府性基金预算收入表（不含上年结转）

单位名称：文水县凤城幼儿园

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：文水县凤城幼儿园

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：文水县凤城幼儿园

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：文水县凤城幼儿园

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：文水县凤城幼儿园

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：文水县凤城幼儿园

单位：万元

| 项目名称  | 合计     | 2026年财政拨款 |                 |              | 财政专户管理<br>资金 | 单位资金 |
|---|--------|-----------|-----------------|--------------|--------------|------|
|   |        | 一般公共预算    | 政府性<br>基金预<br>算 | 国有资本经营<br>预算 |              |      |
| 1   | 2      | 3         | 4               | 5            | 6            | 7    |
| 文水县凤城幼儿园  | 351.66 | 351.66    |                 |              |              |      |
| 2026年学前教育阶段家庭经济困难幼儿<br>资助省级资金（文教体财【2025】132号）     | 4.52   | 4.52      |                 |              |              |      |
| 2026年学前教育免保育保教费省级资金<br>（文教体财【2025】125号）           | 17.20  | 17.20     |                 |              |              |      |
| 2026年学前教育阶段家庭经济困难幼儿<br>资助中央资金（文教体财【2025】140<br>号） | 27.63  | 27.63     |                 |              |              |      |
| 2026年学前教育免保育保教费中央资金<br>（文教体财【2025】135号）           | 46.86  | 46.86     |                 |              |              |      |
| 2026年教师增量绩效（文教体财<br>【2025】13号）                    | 13.43  | 13.43     |                 |              |              |      |
| 2026年班主任津贴（文教体财【2026】<br>14号）                     | 22.50  | 22.50     |                 |              |              |      |
| 2026年学前教育免保育保教费县级资金<br>（文教体财【2026】17号）            | 18.65  | 18.65     |                 |              |              |      |
| 2026年学前教育生均公用经费县级资金<br>（文教体财【2026】20号）            | 85.68  | 85.68     |                 |              |              |      |
| 2026年学前教育免保育保教费市级资金<br>（文教体财【2026】21号）            | 1.36   | 1.36      |                 |              |              |      |
| 2026年学前教育阶段家庭经济困难学生<br>资助县级资金（文教体财【2026】33号）      | 1.06   | 1.06      |                 |              |              |      |
| 2026年学前教育阶段家庭经济困难学生<br>资助市级资金（文教体财【2026】32号）      | 1.02   | 1.02      |                 |              |              |      |
| 2026年支持学前教育发展省级资金（文<br>教体财【2026】2号）               | 18.00  | 18.00     |                 |              |              |      |
| 2026年幼儿业务辅助人员工资及社保资<br>金（文教体财【2026】8号）            | 93.75  | 93.75     |                 |              |              |      |

## 2026年项目支出预算表（上年结转）

单位名称：文水县凤城幼儿园

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        |
| 文水县教育体育局                                | 62.85 | 62.85     |         |          |
| 文水县凤城幼儿园                                | 62.85 | 62.85     |         |          |
| 2025年学前家庭经济困难幼儿资助省级资金                   | 6.69  | 6.69      |         |          |
| 2025年消防设备购置和附属设施恢复9文教体财【2025】30号        | 52.00 | 52.00     |         |          |
| 2025年清算结转学前教育免保育保教费市级资金（文教体财【2025】137号） | 3.77  | 3.77      |         |          |
| 2025年秋季学前教育免保育保教费市级资金（文教体财【2025】136号）   | 0.39  | 0.39      |         |          |

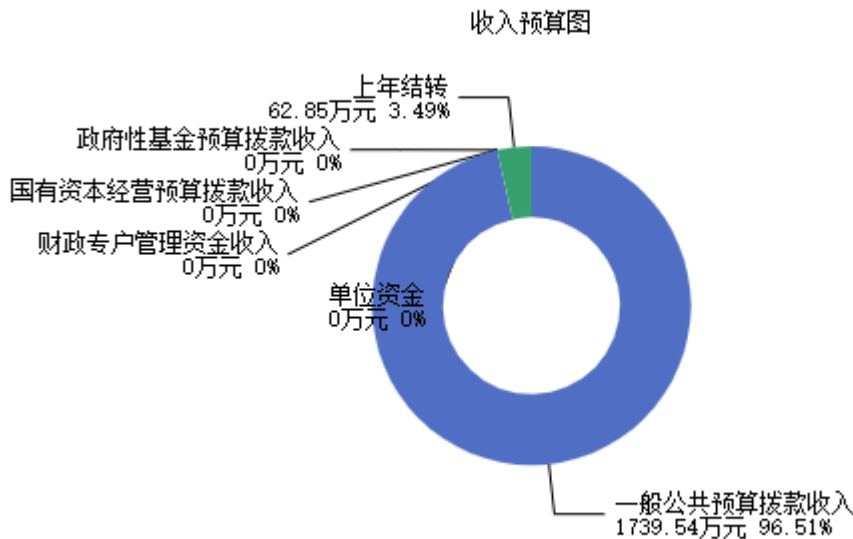
### 第三部分 2026年度单位预算情况说明

#### 一、单位预算收支数据变动情况及原因

2026年度文水县凤城幼儿园预算收入总计1,802.39万元，其中：本年收入1,739.54万元，上年结转62.85万元，比上年减少49.23万元，下降2.66%，主要原因是25年下半年学府分园及托育中心独立。；本年单位预算支出总计1,802.39万元，其中：本年预算安排1,739.54万元，上年结转62.85万元，比上年减少49.23万元，下降2.66%，主要原因是25年下半年学府分园及托育中心独立。

#### 二、收入预算情况说明

2026年度文水县凤城幼儿园预算收入1,802.39万元，主要包括一般公共预算拨款收入1,739.54万元，占96.51%；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62.85万元，占3.49%。



#### 三、支出预算情况说明

2026年度文水县凤城幼儿园支出预算1802.39万元，其中：基本支出1387.88万元，占77.00%；项目支出414.52万元，占23.00%。

#### 四、财政拨款收支预算总体情况说明

2026年度文水县凤城幼儿园财政拨款收支总预算1,802.39万元。其中：一般公共预算拨款1,802.39万元，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1,739.54万元，上年结转收入62.85万元。支出包括：教育支出

1,454.42万元、社会保障和就业支出168.71万元、卫生健康支出60.52万元、住房保障支出118.75万元等。

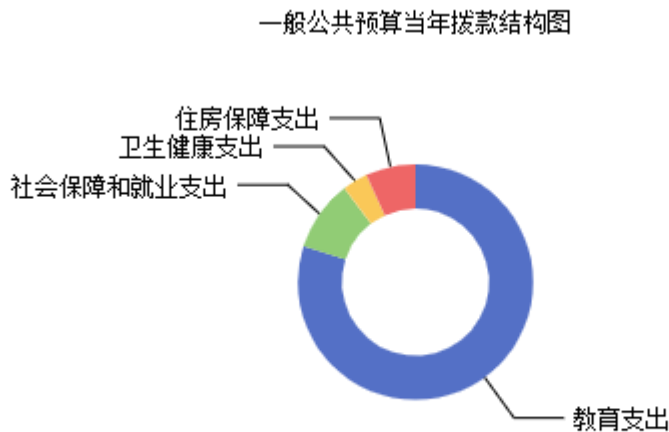
## 五、一般公共预算支出情况说明

### （一）一般公共预算当年支出规模变化情况

2026年度文水县凤城幼儿园一般公共预算当年支出1,739.54万元,比上年增加4.58万元,增长0.26%。

### （二）一般公共预算当年支出结构情况

2026年度文水县凤城幼儿园一般公共预算当年支出1,739.54万元,主要用于以下方面:教育支出1,391.57万元,占80.00%;社会保障和就业支出168.71万元,占9.70%;卫生健康支出60.52万元,占3.48%;住房保障支出118.75万元,占6.83%等。



## 六、一般公共预算基本支出情况说明

2026年度文水县凤城幼儿园一般公共预算安排基本支出1,387.88万元,其中:

人员经费1,350.90万元,主要包括:其他社会保障缴费、绩效工资、基本工资、住房公积金、退休费、机关事业单位基本养老保险缴费、奖励金、职工基本医疗保险缴费、职业年金缴费、津贴补贴等;

公用经费36.98万元,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年文水县凤城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年编报单位整体绩效目标，涉及资金1802.39万元。

### 2、项目绩效目标

2026年文水县凤城幼儿园纳入绩效目标管理的二级项目17个，共计金额414.52万元。其中：其他运转类项目1个，涉及金额93.75万元；特定目标类项目16个，涉及金额320.77万元。公开项目绩效目标17个，涉及项目金额414.52万元，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93.75万元；特定目标类项目16个，涉及项目金额320.77万元。

（项目绩效目标表公开情况见附件）

文水县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2026年度)

|              |       |  |          |  |         |          |         |
|--------------|-------|--|----------|--|---------|----------|---------|
| 项目名称         |       | 2026年支持学前教育发展省级资金(文教体财【2026】2号)  |          |  |         |          |         |
| 主管部门及代码      |       | 066-文水县教育体育局   |          | 实施单位   |         |          |         |
| 项目属性         |       | 一次性项目(1年结束)  |          | 项目日期   |         |          |         |
| 项目资金(元)      |       | 实施期资金总额:   | 180,000  | 年度资金总额:  | 180,000 |          |         |
|              |       | 其中:中央财政资金  | 0        | 其中:中央财政资金  | 0       |          |         |
|              |       | 省级财政资金   | 180,000  | 省级财政资金   | 180,000 |          |         |
|              |       | 市县(区)财政资金  | 0        | 市县(区)财政资金  | 0       |          |         |
|              |       | 单位自筹   | 0        | 单位自筹   | 0       |          |         |
|              |       | 其他资金   |          | 其他资金   |         |          |         |
| 项目概况         |       | 文水县凤城幼儿园楼顶防水,维修落水管,出水口费用180000元,本次储备省级资金180000元。                                   |          |  |         |          |         |
| 立项依据         |       | 文教财【2025】61号和文教体财【2026】2号  |          |  |         |          |         |
| 项目设立必要性      |       | 进一步改善幼儿园办园条件,提升办园水平,推动幼儿园安全优质发展。   |          |  |         |          |         |
| 保证项目实施的制度、措施 |       | 《关于印发文水县教育专项资金监督管理办法的通知》《关于对学校项目实行台账管理制度的通知》等制度文件,强化措施支撑                           |          |  |         |          |         |
| 项目实施计划       |       | 2025年12月上旬幼儿园提交项目申请,中旬实地调研考查,出台资金分配方案,2026年1月初党组会议决定下达项目任务,2026年年底实施完成,年终进行绩效管理考核。 |          |  |         |          |         |
| 实施期目标        |       |  |          | 年度目标   |         |          |         |
| 总体目标         |       | 2025年12月上旬幼儿园提交项目申请,中旬实地调研考查,出台资金分配方案,2026年1月初党组会议决定下达项目任务,2026年年底实施完成,年终进行绩效管理考核。 |          | 2025年12月上旬幼儿园提交项目申请,中旬实地调研考查,出台资金分配方案,2026年1月初党组会议决定下达项目任务,2026年年底实施完成,年终进行绩效管理考核。 |         |          |         |
| 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   | 防水面积     | 2300平方米  | 数量指标    | 防水面积     | 2300平方米 |
|              |       | 质量指标   | 采购合格率    | 100%   | 质量指标    | 采购合格率    | 100%    |
|              |       | 时效指标   | 项目期限     | 1年   | 时效指标    | 项目期限     | 1年      |
|              |       | 成本指标   | 本次省级资金额度 | 180000元  | 成本指标    | 本次省级资金额度 | 180000元 |
|              | 效益指标  | 经济效益   |          |  | 经济效益    |          |         |
|              |       | 社会效益   |          |  | 社会效益    |          |         |
|              |       | 生态效益   |          |  | 生态效益    |          |         |
|              | 可持续影响 | 提高幼儿园办学环境  | 提高       | 可持续影响  | 提高幼儿园办学 | 提高       |         |
|              | 满意度指标 | 服务对象满意度  | 社会满意度    | ≥98%   | 服务对象满意度 | 社会满意度    | ≥98%    |
| 负责人:         | 经办人:  | 联系电话:  | 填报日期:    | 20260126094939   |         |          |         |

文水县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2026年度)

|              |           |  |         |                  |           |                                     |                |
|--------------|-----------|--|---------|------------------|-----------|-------------------------------------|----------------|
| 项目名称         |           | 2026年学前教育免保育保教费省级资金(文教体财【2025】125号)  |         |                  |           |                                     |                |
| 主管部门及代码      |           | 065-文水县教育体育局   |         | 实施单位<br>文水县凤城幼儿园 |           |                                     |                |
| 项目属性         |           | 一次性项目(1年结束)  |         | 项目期<br>1年        |           |                                     |                |
| 项目资金(元)      | 实施期资金总额:  | 172,020  |         | 年度资金总额:          | 172,020   |                                     |                |
|              | 其中:中央财政资金 | 0  |         | 其中:中央财政资金        |           |                                     |                |
|              | 省级财政资金    | 172,020  |         | 省级财政资金           | 172,020   |                                     |                |
|              | 市县(区)财政资金 | 0  |         | 市县(区)财政资金        | 0         |                                     |                |
|              | 单位自筹      | 0  |         | 单位自筹             | 0         |                                     |                |
|              | 其他资金      |  |         | 其他资金             |           |                                     |                |
| 项目概况         |           | 根据《山西省财政厅山西省教育厅关于下达2026年支持学前教育发展资金预算的通知》(晋财教〔2025〕135号)和《文水县财政局关于下达2026年支持学前教育发展资金预算的通知》(文财教〔2025〕61号),结合我县学前教育普惠性幼儿园认定工作,下达2026年学前教育免保育保教费省级资金。 |         |                  |           |                                     |                |
| 立项依据         |           | 文财教【2025】61号和文教体财【2025】125号  |         |                  |           |                                     |                |
| 项目设立必要性      |           | 为深入贯彻中共中央、国务院印发的《教育强国建设规划纲要(2024-2035年)》(中发〔2024〕21号)和《国务院办公厅关于逐步推行免费学前教育的意见》(国办发〔2025〕27号),贯彻落实省委、省政府部署,进一步减轻家庭教育负担,促进学前教育普惠发展,结合我县实际,制定本项目。    |         |                  |           |                                     |                |
| 保证项目实施的制度、措施 |           | 《山西省财政厅山西省教育厅关于建立学前教育生均公用经费拨款制度的通知》(晋财教〔2018〕291号)和《文水县财政局文水县机关事务服务中心关于印发文水县行政事业单位资产配置标准(试行)的通知》(文财综〔2022〕100号)。                                 |         |                  |           |                                     |                |
| 项目实施计划       |           | 根据学前教育秋季学籍人数及保教费标准合理编制预算并进行项目库储备工作。  |         |                  |           |                                     |                |
| 实施期目标        |           |  |         | 年度目标             |           |                                     |                |
| 总体目标         |           | 根据学前教育秋季学籍人数及保教费标准合理编制预算并进行项目库储备工作。  |         |                  |           | 根据学前教育秋季学籍人数及保教费标准合理编制预算并进行项目库储备工作。 |                |
| 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   | 免保教费学籍数 | 518人             | 数量指标      | 免保教费学籍数                             | 518人           |
|              |           | 质量指标   | 完成教学任务  | 100%             | 质量指标      | 完成教学任务                              | 100%           |
|              |           | 时效指标   | 项目期限    | 1年               | 时效指标      | 项目期限                                | 1年             |
|              |           | 成本指标   | 本次省级资金  | 172020元          | 成本指标      | 本次省级资金                              | 172020元        |
|              | 效益指标      | 经济效益   |         |                  | 经济效益      |                                     |                |
|              |           | 社会效益   | 政策知晓率   | ≥98%             | 社会效益      | 政策知晓率                               | ≥98%           |
|              |           | 生态效益   |         |                  | 生态效益      |                                     |                |
|              | 可持续发展     | 提高幼儿园办学环境  | 提高      | 可持续发展            | 提高幼儿园办学环境 | 提高                                  |                |
|              | 满意度指标     | 服务对象满意度  | 家长满意度   | ≥98%             | 服务对象满意度   | 家长满意度                               | ≥98%           |
| 负责人:         |           | 经办人:   |         | 联系电话:            |           | 填报日期:                               | 20251230160710 |

文水县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2026年度)

|              |           |   |           |                                     |         |                |        |
|--------------|-----------|---|-----------|-------------------------------------|---------|----------------|--------|
| 项目名称         |           | 2026年学前教育免保育保教费市级资金(文教体财【2026】2号)   |           |                                     |         |                |        |
| 主管部门及代码      |           | 065-文水县教育体育局  |           | 实施单位: 文水县凤城幼儿园                      |         |                |        |
| 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:  | 13,575  |           | 年度资金总额:                             | 13,575  |                |        |
|              | 其中:中央财政资金 | 0   |           | 其中:中央财政资金                           |         |                |        |
|              | 省级财政资金    | 0   |           | 省级财政资金                              | 0       |                |        |
|              | 市县(区)财政资金 | 13,575  |           | 市县(区)财政资金                           | 13,575  |                |        |
|              | 单位自筹      | 0   |           | 单位自筹                                | 0       |                |        |
|              | 其他资金      |   |           | 其他资金                                |         |                |        |
| 项目概况         |           | 根据学前教育秋季大班学籍人数及保教费标准,储备我园2026年学前教育免保教费上级市级资金13575元。   |           |                                     |         |                |        |
| 立项依据         |           | 文财教【2026】1号和文教体财【2026】21号   |           |                                     |         |                |        |
| 项目设立必要性      |           | 为深入贯彻中共中央、国务院印发的《教育强国建设规划纲要(2024-2035年)》(中发〔2024〕21号)和《国务院办公厅关于逐步推行免费学前教育的意见》(国办发〔2025〕27号),贯彻落实省委、省政府部署,结合我县实际,按照《山西省财政厅山西省教育厅关于建立学前教育生均公用经费拨款制度的通知》(晋财教〔2018〕291号)和《文水县财政局文水县机关事务服务中心关于印发文水县行政事业单位资产配置标准(试行)的通知》(文社采〔2022〕120号)文件精神,切实做好学前教育生均公用经费拨款工作,确保我县学前教育高质量发展。 |           |                                     |         |                |        |
| 保证项目实施的制度、措施 |           | 《山西省财政厅山西省教育厅关于建立学前教育生均公用经费拨款制度的通知》(晋财教〔2018〕291号)和《文水县财政局文水县机关事务服务中心关于印发文水县行政事业单位资产配置标准(试行)的通知》(文社采〔2022〕120号)文件精神,切实做好学前教育生均公用经费拨款工作,确保我县学前教育高质量发展。   |           |                                     |         |                |        |
| 项目实施计划       |           | 根据学前教育秋季学籍人数及保教费标准合理编制预算并进行项目库储备工作。   |           |                                     |         |                |        |
| 实施期目标        |           |   |           | 年度目标                                |         |                |        |
| 总体目标         |           | 根据学前教育秋季学籍人数及保教费标准合理编制预算并进行项目库储备工作。   |           | 根据学前教育秋季学籍人数及保教费标准合理编制预算并进行项目库储备工作。 |         |                |        |
| 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  | 大班幼儿人数    | 518人                                | 数量指标    | 大班幼儿人数         | 518人   |
|              |           | 质量指标  | 完成教学任务    | 100%                                | 质量指标    | 完成教学任务         | 100%   |
|              |           | 时效指标  | 项目期限      | 1年                                  | 时效指标    | 项目期限           | 1年     |
|              |           | 成本指标  | 市级资金额度    | 13575元                              | 成本指标    | 市级资金额度         | 13575元 |
|              | 效益指标      | 经济效益  |           |                                     | 经济效益    |                |        |
|              |           | 社会效益  | 政策知晓率     | 100%                                | 社会效益    | 政策知晓率          | 100%   |
|              |           | 生态效益  |           |                                     | 生态效益    |                |        |
|              |           | 可持续影响   | 改善幼儿园办学环境 | 改善                                  | 可持续影响   | 改善幼儿园办学        | 改善     |
|              | 满意度指标     | 服务对象满意度   | 家长满意度     | ≥98%                                | 服务对象满意度 | 家长满意度          | ≥98%   |
| 负责人:         | 经办人:      |   | 联系电话:     |                                     | 填报日期:   | 20260123113007 |        |

文水县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

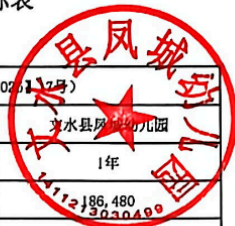
(2026年度)

|              |   |           |           |                                     |         |         |         |
|--------------|---|-----------|-----------|-------------------------------------|---------|---------|---------|
| 项目名称         | 2026年学前教育免保育保教费中央资金(文教体财【2025】135号)   |           |           |                                     |         |         |         |
| 主管部门及代码      | 065-文水县教育局  |           |           | 实施单位                                |         |         |         |
| 项目属性         | 一次性项目(1年结束)   |           |           | 项目期                                 |         |         |         |
| 项目资金(元)      | 实施期资金总额:  | 468,605   | 年度资金总额:   | 468,605                             |         |         |         |
|              | 其中:中央财政资金   | 0         | 其中:中央财政资金 | 0                                   |         |         |         |
|              | 省级财政资金  | 468,605   | 省级财政资金    | 468,605                             |         |         |         |
|              | 市县(区)财政资  | 0         | 市县(区)财政资  | 0                                   |         |         |         |
|              | 单位自筹  | 0         | 单位自筹      | 0                                   |         |         |         |
|              | 其他资金  |           | 其他资金      |                                     |         |         |         |
| 项目概况         | 根据《山西省财政厅山西省教育厅关于下达2026年支持学前教育发展资金预算的通知》(晋财教【2025】135号)和《文水县财政局关于下达2026年支持学前教育发展资金预算的通知》(文财教【2025】61号), |           |           |                                     |         |         |         |
| 立项依据         | 文财教【2025】77号和文教体财【2025】135号   |           |           |                                     |         |         |         |
| 项目设立必要性      | 为深入贯彻中共中央、国务院印发的《教育强国建设规划纲要(2024-2035年)》(中发【2024】21号)和《国务院办公厅关于逐步推行免费学前教育的意见》(国办发【2025】27号),贯彻落实省委、省政府部 |           |           |                                     |         |         |         |
| 保证项目实施的制度、措施 | 《山西省财政厅山西省教育厅关于建立学前教育生均公用经费拨款制度的通知》(晋财教【2018】291号)和《文水县财政局文水县机关事务服务中心关于印发文水县行政事业单位资产配置标准(试行)的通知》        |           |           |                                     |         |         |         |
| 项目实施计划       | 根据学前教育秋季学籍人数及保教费标准合理编制预算并进行项目库储备工作。   |           |           |                                     |         |         |         |
| 实施期目标        |   |           |           | 年度目标                                |         |         |         |
| 总体目标         | 根据学前教育秋季学籍人数及保教费标准合理编制预算并进行项目库储备工作。   |           |           | 根据学前教育秋季学籍人数及保教费标准合理编制预算并进行项目库储备工作。 |         |         |         |
| 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      | 免保教费学籍数   | 518人                                | 数量指标    | 免保教费学籍数 | 518人    |
|              |   | 质量指标      | 完成教学任务    | 100%                                | 质量指标    | 完成教学任务  | 100%    |
|              |   | 时效指标      | 项目期限      | 1年                                  | 时效指标    | 项目期限    | 1年      |
|              |   | 成本指标      | 本次中央资金总额  | 468605元                             | 成本指标    | 本次中央资金总 | 468605元 |
|              | 效益指标  | 经济效益      |           |                                     | 经济效益    |         |         |
|              |   | 社会效益      | 政策知晓率     | ≥98%                                | 社会效益    | 政策知晓率   | ≥98%    |
|              |   | 生态效益      |           |                                     | 生态效益    |         |         |
|              | 可持续影响   | 提高幼儿园办学环境 | 提高        | 可持续影响                               | 提高幼儿园办学 | 提高      |         |
|              | 满意度指标   | 服务对象满意度   | 社会满意度     | ≥98%                                | 服务对象满意度 | 社会满意度   | ≥98%    |
| 负责人:         | 经办人:  | 联系电话:     | 填报日期:     | 20260108162719                      |         |         |         |

文水县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2026年度)

|              |   |         |           |                                     |          |         |         |
|--------------|---|---------|-----------|-------------------------------------|----------|---------|---------|
| 项目名称         | 2026年学前教育免保育保教费县级资金(文教体财【2026】17号)  |         |           |                                     |          |         |         |
| 主管部门及代码      | 065-文水县教育体育局  |         | 实施单位      |                                     | 文水县凤城幼儿园 |         |         |
| 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:  | 186,480 | 年度资金总额:   | 186,480                             |          |         |         |
|              | 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   | 186,480 | 市县(区)财政资金 | 186,480                             |          |         |         |
|              | 单位自筹  | 0       | 单位自筹      | 0                                   |          |         |         |
|              | 其他资金  |         | 其他资金      |                                     |          |         |         |
| 项目概况         | 根据《文水县财政局关于下达2026年预算指标的通知》(文财预〔2026〕1号),结合我园学前教育秋季大班学籍人数及保教费标准,储备我园2026年学前教育免保教费县级资金186480元。  |         |           |                                     |          |         |         |
| 立项依据         | 年初预算和文教体财【2026】17号  |         |           |                                     |          |         |         |
| 项目设立必要性      | 为深入贯彻中共中央、国务院印发的《教育强国建设规划纲要(2024-2035年)》(中发〔2024〕21号)和《国务院办公厅关于逐步推行免费学前教育的意见》(国办发〔2025〕27号),贯彻落实省委、省政府部署,结合我县实际,扎实推进学前教育普惠发展,提升学前教育质量,办好人民满意教育。   |         |           |                                     |          |         |         |
| 保证项目实施的制度、措施 | 《山西省财政厅山西省教育厅关于建立学前教育生均公用经费拨款制度的通知》(晋财教〔2018〕291号)和《文水县财政局文水县机关事务服务中心关于印发文水县行政事业单位资产配置标准(试行)的通知》(文财政〔2022〕120号)文件有关规定,加大县财政资金投入力度,确保项目支出绩效目标顺利实现。 |         |           |                                     |          |         |         |
| 项目实施计划       | 根据学前教育秋季学籍人数及保教费标准合理编制预算并进行项目库储备工作。   |         |           |                                     |          |         |         |
| 实施期目标        |   |         | 年度目标      |                                     |          |         |         |
| 总体目标         | 根据学前教育秋季学籍人数及保教费标准合理编制预算并进行项目库储备工作。   |         |           | 根据学前教育秋季学籍人数及保教费标准合理编制预算并进行项目库储备工作。 |          |         |         |
| 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    | 大班幼儿人数    | 518人                                | 数量指标     | 大班幼儿人数  | 518人    |
|              |   | 质量指标    | 完成教学任务    | 100%                                | 质量指标     | 完成教学任务  | 100%    |
|              |   | 时效指标    | 项目期限      | 1年                                  | 时效指标     | 项目期限    | 1年      |
|              |   | 成本指标    | 县级资金额度    | 186480元                             | 成本指标     | 县级资金额度  | 186480元 |
|              | 效益指标  | 经济效益    |           |                                     | 经济效益     |         |         |
|              |   | 社会效益    | 政策知晓率     | 100%                                | 社会效益     | 政策知晓率   | 100%    |
|              |   | 生态效益    |           |                                     | 生态效益     |         |         |
|              |   | 可持续影响   | 改善幼儿园办学环境 | 改善                                  | 可持续影响    | 改善幼儿园办学 | 改善      |
|              | 满意度指标   | 服务对象满意度 | 家长满意度     | ≥98%                                | 服务对象满意度  | 家长满意度   | ≥98%    |
| 负责人:         | 经办人:  | 联系电话:   | 填报日期:     | 20260122175637                      |          |         |         |



文水县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2026年度)

|              |           |  |         |                |          |   |         |
|--------------|-----------|--|---------|----------------|----------|---|---------|
| 项目名称         |           | 2026年学前教育阶段家庭经济困难幼儿资助中央资金(文教体财【2025】140号)  |         |                |          |   |         |
| 主管部门及代码      |           | 065-文水县教育体育局   |         | 实施单位           |          | 文水县凤城幼儿园  |         |
| 项目属性         |           | 一次性项目(1年结束)  |         | 项目期            |          | 2026年   |         |
| 项目资金(元)      | 实施期资金总额:  | 276,300  |         | 年度资金总额:        | 276,300  |   |         |
|              | 其中:中央财政资金 | 0  |         | 其中:中央财政资金      | 0        |   |         |
|              | 省级财政资金    | 276,300  |         | 省级财政资金         | 276,300  |   |         |
|              | 市县(区)财政资金 | 0  |         | 市县(区)财政资金      | 0        |   |         |
|              | 单位自筹      | 0  |         | 单位自筹           | 0        |   |         |
|              | 其他资金      |  |         | 其他资金           |          |   |         |
| 项目概况         |           | 《山西省财政厅 山西省教育厅关于提前下达2026年支持学前教育发展资金预算的通知》文水县凤城幼儿园2026年幼儿全年补助人数377人,平均每人每学期1000元,共需补助资金377000元。其中中央资金201600元,省级资金40320元,市级资金12320元,县级资金5000元,前期结余中央资金376200元。 |         |                |          |   |         |
| 立项依据         |           | 文教财【2025】77号和文教体财【2025】140号  |         |                |          |   |         |
| 项目设立必要性      |           | 提高每一个贫困家庭的生活质量,减轻贫困家庭经济负担。   |         |                |          |   |         |
| 保证项目实施的制度、措施 |           | 切实提高资助的公平性和精准度,各学校(幼儿园)在确定资助对象时,要认真调查摸底了解本校幼儿的家庭经济状况,一定要把家庭经济困难的幼儿列为资助对象,首先必须确保本年度建档立卡脱贫家庭(含脱贫监测对象、脱贫不稳定边缘户、脱贫易返贫致贫户、脱贫不稳定边缘户、脱贫不稳定边缘户)全覆盖资助。                |         |                |          |   |         |
| 项目实施计划       |           | 2026年年初项目储备5月份统计春季学期资助人数,2026年7月份发放春季家庭经济困难幼儿补助,10月份统计秋季学期资助人数,12月份发放秋季家庭经济困难幼儿补助  |         |                |          |   |         |
| 实施期目标        |           |  |         | 年度目标           |          |   |         |
| 总体目标         |           | 2026年年初项目储备5月份统计春季学期资助人数,2026年7月份发放春季家庭经济困难幼儿补助,10月份统计秋季学期资助人数,12月份发放秋季家庭经济困难幼儿补助  |         |                |          | 2026年年初项目储备5月份统计春季学期资助人数,2026年7月份发放春季家庭经济困难幼儿补助,10月份统计秋季学期资助人数,12月份发放秋季家庭经济困难幼儿补助 |         |
| 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   | 资助人数    | 377人           | 数量指标     | 资助人数  | 377人    |
|              |           | 质量指标   | 发放精准率   | 100%           | 质量指标     | 发放精准率   | 100%    |
|              |           | 时效指标   | 项目期限    | 1年             | 时效指标     | 项目期限  | 1年      |
|              |           | 成本指标   | 本次中央资金额 | 276300元        | 成本指标     | 本次中央资金额   | 276300元 |
|              | 效益指标      | 经济效益   |         |                | 经济效益     |   |         |
|              |           | 社会效益   | 政策知晓率   | ≥98%           | 社会效益     | 政策知晓率   | ≥98%    |
|              |           | 生态效益   |         |                | 生态效益     |   |         |
|              | 可持续影响     | 提高贫困幼儿生活质量   | 提高      | 可持续影响          | 提高贫困幼儿生活 | 提高  |         |
|              | 满意度指标     | 服务对象满意度  | 贫困家长满意度 | ≥98%           | 服务对象满意度  | 贫困家长满意度   | ≥98%    |
| 负责人:         | 经办人:      | 联系电话:  | 填报日期:   | 20260108160304 |          |   |         |

文水县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2026年度)

|              |  |         |            |  |         |          |        |
|--------------|--|---------|------------|--|---------|----------|--------|
| 项目名称         | 2026年学前教育阶段家庭经济困难学生资助县级资金(文教体财【2026】33号)   |         |            |  |         |          |        |
| 主管部门及代码      | 065-文水县教育体育局   |         |            | 实施单位<br>文水县凤城幼儿园   |         |          |        |
| 项目属性         | 一次性项目(1年结束)  |         |            | 项目期<br>1年  |         |          |        |
| 项目资金(元)      | 实施期资金总额:   | 10,550  | 年度资金总额:    | 10,550   |         |          |        |
|              | 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  | 10,550  | 市县(区)财政资金  | 10,550   |         |          |        |
|              | 单位自筹   | 0       | 单位自筹       | 0  |         |          |        |
|              | 其他资金   |         | 其他资金       |  |         |          |        |
| 项目概况         | 《山西省财政厅 山西省教育厅关于提前下达2026年支持学前教育发展资金预算的通知》文水县凤城幼儿园2026年幼儿全年补助人数377人,平均每生每学年1000元,共需补助资金377000元。其中中央财政资金201500元,省级资金40000元,市级资金11000元,县级资金15000元,本期统计县级资金10550元                                  |         |            |  |         |          |        |
| 立项依据         | 文教体【2026】1号和文教体财【2026】33号  |         |            |  |         |          |        |
| 项目设立必要性      | 提高每一个贫困家庭的生活质量,减轻贫困家庭经济负担。   |         |            |  |         |          |        |
| 保证项目实施的制度、措施 | 切实提高资助的公平性和精准度,各学校(幼儿园)在确定受助对象时,要认真调查摸底了解本校幼儿的家庭经济状况,一定要把家庭经济困难的幼儿列为资助对象,首先必须确保本年度建档立卡脱贫家庭(含边缘易致贫户、脱贫不稳定户、突发严重困难户)幼儿资助,在此基础上根据(含边缘易致贫户、脱贫不稳定户、突发严重困难户)幼儿资助,在此基础上根据(含边缘易致贫户、脱贫不稳定户、突发严重困难户)幼儿资助 |         |            |  |         |          |        |
| 项目实施计划       | 2026年初项目储备5月份统计春季学期资助人数,2026年7月份发放春季家庭经济困难幼儿补助,10月份统计秋季学期资助人数,12月份发放秋季家庭经济困难幼儿补助   |         |            |  |         |          |        |
| 实施期目标        |  |         | 年度目标       |  |         |          |        |
| 总体目标         | 2026年初项目储备5月份统计春季学期资助人数,2026年7月份发放春季家庭经济困难幼儿补助,10月份统计秋季学期资助人数,12月份发放秋季家庭经济困难幼儿补助   |         |            | 2026年初项目储备5月份统计春季学期资助人数,2026年7月份发放春季家庭经济困难幼儿补助,10月份统计秋季学期资助人数,12月份发放秋季家庭经济困难幼儿补助 |         |          |        |
| 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    | 贫困幼儿人数     | 377人   | 数量指标    | 贫困幼儿人数   | 377人   |
|              |  | 质量指标    | 发放精准率      | 100%   | 质量指标    | 发放精准率    | 100%   |
|              |  | 时效指标    | 项目期限       | 1年   | 时效指标    | 项目期限     | 1年     |
|              |  | 成本指标    | 本次县级资金额度   | 10550元   | 成本指标    | 本次县级资金额度 | 10550元 |
|              | 效益指标   | 经济效益    |            |  | 经济效益    |          |        |
|              |  | 社会效益    | 政策知晓率      | ≥98%   | 社会效益    | 政策知晓率    | ≥98%   |
|              |  | 生态效益    |            |  | 生态效益    |          |        |
|              |  | 可持续影响   | 提高贫困幼儿生活质量 | 提高   | 可持续影响   | 提高贫困幼儿生活 | 提高     |
|              | 满意度指标  | 服务对象满意度 | 家长满意度      | ≥98%   | 服务对象满意度 | 家长满意度    | ≥98%   |
| 负责人:         | 经办人:   | 联系电话:   | 填报日期:      | 20260125101835   |         |          |        |

文水县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2026年度)

|              |           |  |           |  |          |                |        |
|--------------|-----------|--|-----------|--|----------|----------------|--------|
| 项目名称         |           | 2026年学前教育阶段家庭经济困难幼儿资助省级资金(文教体财【2025】132号)  |           |  |          |                |        |
| 主管部门及代码      |           | 065-文水县教育体育局   |           | 实施单位   |          |                |        |
| 项目属性         |           | 一次性项目(1年结束)  |           | 项目期  |          |                |        |
| 项目资金(元)      | 实施期资金总额:  | 45,240   | 年度资金总额:   | 45,240   |          |                |        |
|              | 其中:中央财政资金 | 0  | 其中:中央财政资金 |  |          |                |        |
|              | 省级财政资金    | 45,240   | 省级财政资金    | 45,240   |          |                |        |
|              | 市县(区)财政资金 | 0  | 市县(区)财政资金 | 0  |          |                |        |
|              | 单位自筹      | 0  | 单位自筹      | 0  |          |                |        |
|              | 其他资金      |  | 其他资金      |  |          |                |        |
| 项目概况         |           | 《山西省财政厅 山西省教育厅关于提前下达2026年支持学前教育发展资金预算的通知》文水县凤城幼儿园2026年幼儿全年补助人数377人,平均每生每学年1000元,共需补助资金377000元。其中中央财政资金201200元,省级资金16010元,市县级资金11210元,县级资金15900元,本期中央省级资金45240元 |           |  |          |                |        |
| 立项依据         |           | 文财教【2025】61号和文教体财【2025】132号  |           |  |          |                |        |
| 项目设立必要性      |           | 提高每一个贫困家庭的生活质量,减轻贫困家庭经济负担。   |           |  |          |                |        |
| 保证项目实施的制度、措施 |           | 切实提高资助的公平性和精准度,各学校(幼儿园)在确定受助对象时,要认真调查摸底了解本校幼儿的家庭经济状况,一定要把家庭经济困难的幼儿列为资助对象,首先必须确保本年度建档立卡脱贫家庭(含边缘易致贫户、脱贫不稳定户、突发严重困难户)幼儿享受资助,建档立卡脱贫家庭(含边缘易致贫户)                     |           |  |          |                |        |
| 项目实施计划       |           | 2026年初项目储备5月份统计春季学期资助人数,2026年7月份发放春季家庭经济困难幼儿补助,10月份统计秋季学期资助人数,12月份发放秋季家庭经济困难幼儿补助   |           |  |          |                |        |
| 实施期目标        |           |  | 年度目标      |  |          |                |        |
| 总体目标         |           | 2026年初项目储备5月份统计春季学期资助人数,2026年7月份发放春季家庭经济困难幼儿补助,10月份统计秋季学期资助人数,12月份发放秋季家庭经济困难幼儿补助   |           | 2026年初项目储备5月份统计春季学期资助人数,2026年7月份发放春季家庭经济困难幼儿补助,10月份统计秋季学期资助人数,12月份发放秋季家庭经济困难幼儿补助 |          |                |        |
| 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   | 资助人数      | 377人   | 数量指标     | 资助人数           | 377人   |
|              |           | 质量指标   | 发放精准度     | 100%   | 质量指标     | 发放精准度          | 100%   |
|              |           | 时效指标   | 项目期限      | 1年   | 时效指标     | 项目期限           | 1年     |
|              |           | 成本指标   | 本次储备省级资金  | 45240元   | 成本指标     | 本次储备省级资金       | 45240元 |
|              | 效益指标      | 经济效益   |           |  | 经济效益     |                |        |
|              |           | 社会效益   | 政策知晓率     | ≥98%   | 社会效益     | 政策知晓率          | ≥98%   |
|              |           | 生态效益   |           |  | 生态效益     |                |        |
|              | 可持续影响     | 提高贫困幼儿生活质量   | 提高        | 可持续影响  | 提高贫困幼儿生活 | 提高             |        |
|              | 满意度指标     | 服务对象满意度  | 贫困家长满意度   | ≥98%   | 服务对象满意度  | 贫困家长满意度        | ≥98%   |
| 负责人:         | 经办人:      |  | 联系电话:     |  | 填报日期:    | 20251230154015 |        |

文水县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2026年度)

|              |  |         |            |                          |         |         |         |
|--------------|--|---------|------------|--------------------------|---------|---------|---------|
| 项目名称         | 2026年班主任津贴(文教体财【2026】14号)                                |         |            |                          |         |         |         |
| 主管部门及代码      | 066-文水县教育体育局   |         |            | 实施单位 文水县凤城幼儿园            |         |         |         |
| 项目属性         | 一次性项目(1年结束)  |         |            | 项目期                      |         |         |         |
| 项目资金(元)      | 实施期资金总额:   | 225,000 | 年度资金总额:    | 225,000                  |         |         |         |
|              | 其中:中央财政资金  | 0       | 其中:中央财政资金  |                          |         |         |         |
|              | 省级财政资金   | 0       | 省级财政资金     | 0                        |         |         |         |
|              | 市县(区)财政资金  | 225,000 | 市县(区)财政资金  | 225,000                  |         |         |         |
|              | 单位自筹   | 0       | 单位自筹       | 0                        |         |         |         |
|              | 其他资金   |         | 其他资金       |                          |         |         |         |
| 项目概况         | 文水县凤城幼儿园2026年有班主任45人,每班每月500元,共10个月,总计225000元            |         |            |                          |         |         |         |
| 立项依据         | 年初预算和文教体财【2026】14号                                       |         |            |                          |         |         |         |
| 项目设立必要性      | 为了办人民满意的教育,提高班主任、大队辅导员待遇,维护教师稳定。                         |         |            |                          |         |         |         |
| 保证项目实施的制度、措施 | 根据中共文水县委(文发【2022】9号)文件精神,班主任津贴纳入财政预算予以保证,每学期末按标准发放班主任津贴。 |         |            |                          |         |         |         |
| 项目实施计划       | 2026年班主任津贴,按标准分在学期末发放。                                   |         |            |                          |         |         |         |
| 实施期目标        |  |         |            | 年度目标                     |         |         |         |
| 总体目标         | 2026年班主任津贴,按标准分在学期末及时发放。                                 |         |            | 2026年班主任津贴,按标准分在学期末及时发放。 |         |         |         |
| 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    | 班主任人数      | 45人                      | 数量指标    | 班主任人数   | 45人     |
|              |  | 质量指标    | 完成教学任务     | 100%                     | 质量指标    | 完成教学任务  | 100%    |
|              |  | 时效指标    | 项目期限       | 1年                       | 时效指标    | 项目期限    | 1年      |
|              |  | 成本指标    | 班主任费总额     | 225000元                  | 成本指标    | 班主任费总额  | 225000元 |
|              | 效益指标   | 经济效益    |            |                          | 经济效益    |         |         |
|              |  | 社会效益    | 提高班主任待遇    | 提高                       | 社会效益    | 提高班主任待遇 | 提高      |
|              |  | 生态效益    |            |                          | 生态效益    |         |         |
|              |  | 可持续影响   | 提高班主任工作积极性 | 提高                       | 可持续影响   | 提高班主任工作 | 提高      |
|              | 满意度指标  | 服务对象满意度 | 班主任满意度     | ≥98%                     | 服务对象满意度 | 班主任满意度  | ≥98%    |
| 负责人:         | 经办人:   | 联系电话:   | 填报日期:      | 20260120150127           |         |         |         |

文水县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2026年度)

|              |       |  |           |           |                                   |         |                |
|--------------|-------|--|-----------|-----------|-----------------------------------|---------|----------------|
| 项目名称         |       | 2026年教师增量绩效(文教体财【2026】13号)   |           |           |                                   |         |                |
| 主管部门及代码      |       | 065-文水县教育体育局   |           |           | 实施单位                              |         |                |
| 项目属性         |       | 一次性项目(1年结束)  |           |           | 项目期                               |         |                |
| 项目资金(元)      |       | 实施期资金总额:   | 134,348.7 | 年度资金总额:   | 134,348.7                         |         |                |
|              |       | 其中:中央财政资金  | 0         | 其中:中央财政资金 |                                   |         |                |
|              |       | 省级财政资金   | 0         | 省级财政资金    | 0                                 |         |                |
|              |       | 市县(区)财政资   | 134,348.7 | 市县(区)财政资金 | 134,348.7                         |         |                |
|              |       | 单位自筹   | 0         | 单位自筹      | 0                                 |         |                |
|              |       | 其他资金   |           | 其他资金      |                                   |         |                |
| 项目概况         |       | 文水县凤城幼儿园2026年共有公办教师113人,区域增量增加10%,总计134348.7元。   |           |           |                                   |         |                |
| 立项依据         |       | 年初预算和文教体财【2026】13号   |           |           |                                   |         |                |
| 项目设立必要性      |       | 健全教师工资待遇保障长效机制,确保我县教师平均工资收入不低于我县公务员平均工资收入水平。   |           |           |                                   |         |                |
| 保证项目实施的制度、措施 |       | 根据中共文水县委(文发【2022】9号)文件精神,分六类实行农村和山区教师差别化增加奖励性绩效工资,加大财政投入,初中、小学、幼儿园教师绩效总量增加20%,依据工作条件、边远艰苦程度,分六类实 |           |           |                                   |         |                |
| 项目实施计划       |       | 2025年度全年绩效增量,年度考核完成后,根据考核结果分等级发放。  |           |           |                                   |         |                |
| 实施期目标        |       |  |           | 年度目标      |                                   |         |                |
| 总体目标         |       | 2025年度全年绩效增量,年度考核完成后,根据考核结果分等级发放。  |           |           | 2025年度全年绩效增量,年度考核完成后,根据考核结果分等级发放。 |         |                |
| 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   | 在职教师人数    | 113人      | 数量指标                              | 在职教师人数  | 113人           |
|              |       | 质量指标   | 完成教学任务    | 100%      | 质量指标                              | 完成教学任务  | 100%           |
|              |       | 时效指标   | 项目期限      | 1年        | 时效指标                              | 项目期限    | 1年             |
|              |       | 成本指标   | 增量绩效额度    | 134348.7元 | 成本指标                              | 增量绩效额度  | 134348.7元      |
|              | 效益指标  | 经济效益   |           |           | 经济效益                              |         |                |
|              |       | 社会效益   | 提高教师待遇    | 提高        | 社会效益                              | 提高教师待遇  | 提高             |
|              |       | 生态效益   |           |           | 生态效益                              |         |                |
|              |       | 可持续影响  | 提高教师教学积极性 | 提高        | 可持续影响                             | 提高教师教学积 | 提高             |
|              | 满意度指标 | 服务对象满意度  | 教师满意度     | ≥98%      | 服务对象满意度                           | 教师满意度   | ≥98%           |
| 负责人:         |       | 经办人:   |           | 联系电话:     |                                   | 填报日期:   | 20260120144203 |



## 十一、国有资产占有使用情况

### 1、车辆情况：

截至2026年1月1日，文水县凤城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1日，文水县凤城幼儿园使用的办公用房建筑总面积1593.22平方米。

### 3、其他国有资产占有使用情况：

截至2026年1月1日，文水县凤城幼儿园占有使用价值50万元（原值）以上的通用设备0台（套）；文水县凤城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

见附件。

### （二）其他

无

# 文水县财政局文件

文财购〔2024〕8号

## 文水县财政局 关于转发《山西省财政厅关于印发集中采购 目录及采购限额标准（2024年版）的通知》 的通知

各乡（镇）人民政府、县直各单位、政府采购中心：

现将《山西省财政厅关于印发集中采购目录及采购限额标准（2024年版）的通知》（晋财购〔2023〕50号）转发给你们，请严格遵照执行。

- 1 -



附件：山西省财政厅关于印发《集中采购目录及采购限额标准（2024年版）》的通知



---

文水县财政局办公室

2024年1月11日印发

- 2 -



# 山西省财政厅文件

晋财购〔2023〕50号

## 山西省财政厅关于印发《集中采购目录及采购 限额标准(2024年版)》的通知

各市、县(市、区)财政局,省直各单位,采购代理机构:

《集中采购目录及采购限额标准(2024年版)》已经省人民政府审定同意,现予以印发,请遵照执行。

《集中采购目录及采购限额标准(2024年)》自印发之日起实施,2022年3月16日印发的《2022—2023年集中采购目录及采购限额标准》同时废止。



— 1 —



## 2024年集中采购目录及采购限额标准

### 一、政府集中采购目录

| 编码        | 品目名称     | 备注              |
|-----------|----------|-----------------|
| A         | 货物       | 全省50万元以下框架协议采购。 |
| A02010104 | 服务器      |                 |
| A02010105 | 台式计算机    |                 |
| A02010108 | 便携式计算机   |                 |
| A02021001 | A3 黑白打印机 |                 |
| A02021002 | A3 彩色打印机 |                 |
| A02021003 | A4 黑白打印机 |                 |
| A02021004 | A4 彩色打印机 |                 |
| A02021005 | 3D 打印机   |                 |
| A02021104 | 液晶显示器    |                 |
| A02021118 | 扫描仪      |                 |
| A08060301 | 基础软件     |                 |
| A02020100 | 复印机      |                 |
| A02020200 | 投影仪      |                 |
| A02020400 | 多功能一体机   |                 |
| A02021103 | LED 显示屏  |                 |
| A02020800 | 触控一体机    |                 |
| A02021301 | 碎纸机      |                 |
| A02030500 | 乘用车      |                 |
| A02051227 | 电梯       |                 |
| A02061504 | 不间断电源    |                 |
| A02061804 | 空调机      |                 |
| A05010000 | 家具       | 限各类标准办公家具       |
| A05040101 | 复印纸      |                 |



| 编码        | 品目名称        | 备注   |
|-----------|-------------|--|
| C         | 服务          | 全省 50 万元以下框架协议采购。  |
| C17010200 | 网络接入服务      | 区域联动框架协议。  |
| C18040102 | 财产保险服务      | 全省联动框架协议。  |
| C21040000 | 物业管理服务      | 区域联动框架协议。  |
| C23090100 | 印刷服务        | 区域联动框架协议。限单证印刷服务、票据印刷服务和其他印刷服务中的文件印刷服务、公文印刷服务、资料汇编印刷服务、信封印刷服务。 |
| C23120301 | 车辆维修和保养服务   | 区域联动框架协议。  |
| C23120302 | 车辆加油、添加燃料服务 | 全省联动框架协议。  |
| C16040000 | 云计算服务       | 包括云主机、块存储、对象存储等，系统集成除外。区域联动框架协议。                               |

注：1. 表中所列项目根据财政部《政府采购品目分类目录》（财库〔2022〕31号）制定，除我省另有补充说明外，各品目具体内容按照财政部文件对应内容解释确定。

2. 表中所列项目不包括部门集中采购项目和高校、科研机构所采购的科研仪器设备。

3. 公立医院采购乙类及以上大型医疗设备项目，由集中采购机构组织实施。

## 二、政府集中采购目录内采购规则

凡纳入集中采购目录的品目按规定委托集中采购机构采购。其中：单项或批量小于 50 万元的小额零星采购，在山西省政府采购电子卖场，可以按照框架协议采购方式实施采购；大于或等于



50万元的,委托集采机构执行采购。

预算单位可以不受行政级次、地区限制,委托省内集中采购机构组织采购活动。各级集中采购机构原则上不得拒收委托。不在所属预算层级所在地办公的预算单位可以执行当地框架协议采购结果。

### 三、部门集中采购

省级主管预算单位对本部门或系统有特殊要求,需要统一配置的货物、工程和服务类专用项目,可结合实际工作需要自行确定本部门或系统的部门集中采购项目范围及限额标准,报同级财政部门备案后实施,并在中国政府采购网山西分网公开执行。

### 四、分散采购限额标准

省级以及设县(区)的市级货物、服务项目分散采购限额为50万元,县级货物、服务项目分散采购限额为30万元;省级、市级和县级工程项目分散采购限额标准为60万元。

除集中采购目录外,采购单位采购单项或批量金额达到采购限额标准的项目,应当按照《中华人民共和国政府采购法》有关规定,实行分散采购。集中采购目录外、采购限额标准以下的项目,不适用政府采购法律法规规定,由采购单位按照主管预算部门或者本单位内部控制与管理制度自行组织实施。

### 五、公开招标数额标准

政府采购货物和服务类公开招标数额标准为400万元。采购单位采购货物、服务项目单项或批量采购预算金额达到400万



元以上的,采用公开招标方式。达到公开招标数额标准、符合其他采购方式法定适用情形的,采购单位可依法经财政部门批准后采用非公开招标采购方式采购。

政府采购工程以及与工程建设有关的货物、服务公开招标数额标准按照国务院有关规定执行。

## 六、有关要求

(一)各采购单位要按照“谁采购、谁尽职、谁负责”原则,强化单位内部的政府采购管理控制与监督问责,健全本单位政府采购事项内部决策机制,切实落实好政府采购主体责任,实现物有所值的采购目标。各主管预算单位要加强对本部门、本系统政府采购工作的指导、组织、管理和考评。

(二)各采购单位要严格依据集中采购目录及采购限额标准在部门预算编制中同步编列政府采购预算,落实资金来源,细化采购品目,确定采购需求,执行采购政策,做到政府采购预算应编尽编、应列尽列、编实列细、名实相符,严禁无预算或超预算采购。

(三)政府采购依法应当采购本国货物、工程和服务。确需采购进口产品的,严格依照政府采购进口产品的有关规定,由省级主管预算单位集中管理,经省级财政部门核准后实施采购。高校、科研院所采购进口科研仪器设备按照有关规定实行管理。

(四)所有政府采购项目应当在政府采购信息化系统进行采购。负有政府采购职能的代理机构接受采购人的委托代理采购,坚持政府采购公共性原则,按照政府采购制度规则做好政府采购



交易活动的见证、场所、信息、档案等服务,持续提升服务质量和效率,各级人民政府财政部门依法履行政府采购交易过程中的监管职责。

(五)主管预算单位、采购单位要完善政府采购政策落实的执行机制,结合产业发展、市场供给和项目特点,积极运用制定采购需求标准、预留采购份额、价格评审优惠、优先采购等政策措施,在预算编制、需求拟定、评审过程、履约付款等采购全过程各环节嵌入和执行政府采购政策。

(六)涉及因严重自然灾害等不可抗力事件发生所需实施救援、恢复的紧急采购项目,或者涉及国家安全和秘密的采购项目应当按照有关规定执行。

#### 七、附则

《集中采购目录及采购限额标准(2024年版)》自印发之日起施行。

信息公开选项:主动公开

山西省财政厅办公室

2023年12月29日印发

— 6 —



## 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。