

沈阳市蓓蕾幼儿园  
2026 年度单位预算  
(含“三公”经费预算)

# 目 录

## 第一部分 单位预算公开管理文件

## 第二部分 沈阳市蓓蕾幼儿园概况

### 一、 主要职责

### 二、 机构设置

## 第三部分 沈阳市蓓蕾幼儿园 2026 年度单位预算公开表

### 表 1. 收支预算总表

### 表 2. 收入预算总表

### 表 3. 支出预算总表

### 表 4. 财政拨款收支预算总表

### 表 5. 一般公共预算支出表

### 表 6. 一般公共预算基本支出表

### 表 7. 财政拨款预算“三公”经费支出表

### 表 8. 政府性基金预算支出表

### 表 9. 项目支出预算表

### 表 10. 支出功能分类预算表

### 表 11. 支出经济分类预算表（政府预算）

### 表 12. 支出经济分类预算表（部门预算）

### 表 13. 债务支出预算表

### 表 14. 政府采购支出预算表

### 表 15. 政府购买服务支出预算表

表 16. 部门（单位）整体绩效目标表

表 17. 部门预算项目（政策）绩效目标表

**第四部分 沈阳市蓓蕾幼儿园 2026 年度单位预算情况说明**

**第五部分 名词解释**

# 第一部分 单位预算公开管理文件

## 沈阳市教育局预决算公开工作实施方案

(沈教通〔2024〕191号)

为做好沈阳市教育局部门及直属单位（学校）预决算信息公开工作，推进建立全面规范透明的预决算管理制度，持续提升预决算公开质效。根据《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》《财政部关于进一步加强预算公开工作的通知》（沈财预〔2024〕330号）等要求，结合实际，制定本方案。

### 一、基本原则

坚持以公开为常态，不公开为例外，除涉及国家秘密的信息外，市教育局及所属预算单位要依法履行预决算公开义务，主动公开预决算信息，保证预决算公开的真实性、准确性、完整性和及时性，并做好公开后的解释说明工作。

### 二、工作规范

#### （一）公开主体

部门预决算的公开主体为市教育局，单位预决算的公开主体为编制预决算的预算单位。负责公开本级财政部门批复的部门（单位）预决算、“三公”经费预决算、政府采购等信息。

#### （二）公开时间

按照预算法，经本级政府财政部门批复的部门预决算，应于财政部门批复部门预决算之日后二十日内由市教育局向社会公开。

市教育局应当在接到本级财政部门批复的本部门预决算后十五日内向所属二级预算单位批复预决算，所属单位的预决算及报表，应当市教育局批复后二十日内向社会公开。

### （三）公开内容

各单位要依法公开本级财政部门批复的部门预决算，包括本级及所属单位预决算收支、财政资金安排情况、部门（单位）职责、机构设置等；对预决算收支数据增减变化、专业性较强的名词进行解释；对机关运行经费的安排、使用情况等重要事项作出说明。除法定涉密信息外，部门预决算公开到支出功能分类项级科目；一般公共预算基本支出公开到支出经济分类款级科目。

### （四）公开方式

**一**是在沈阳市政府门户网公开专栏对部门（单位）预决算进行集中公开。**二**是在市教育局门户网站公开并永久保留。

## 三、工作要求

### （一）加强组织领导

各单位要高度重视，把预决算公开作为政务信息公开的重要工作，加强组织领导，落实责任分工，明确工作目标，抓好工作落实。

## （二）完善工作机制

各单位要以部门预决算公开为契机，夯实各项基础管理工作。建立预决算公开保密审核制度，规范审核程序，落实审核责任，对本单位拟公开信息要由主要领导审核把关。

## （三）落实工作责任

预决算公开是《预算法》等法律规定部门应当履行的法定义务，依法及时公开相关预决算信息。各预算单位要严格按照规定组织实施预决算公开工作，做好预决算信息公开工作。

## （四）做好舆论宣传

预决算公开社会关注度高，各单位要主动做好政策宣传解释，加强正面宣传和舆论引导，营造良好的预决算公开氛围。对预决算公开中涉及的重大事项，要做好对解释说明工作，并做到通俗易懂。各单位对预决算公开中遇到的社会普遍关注的共性问题，要向市财政部门 and 市政府政务公开主管部门反馈，及时妥善解决。

沈阳市教育局

2024 年 12 月 27 日

## 第二部分 沈阳市蓓蕾幼儿园概况

### 一、主要职责

沈阳市蓓蕾幼儿园创建于 1995 年，是隶属于沈阳市教育局的全额拨款事业单位，辽宁省首批五星级幼儿园。位于沈河区南二经街 84 号，占地面积 1348 平方米，建筑面积 1828 平方米，设有 7 个班级，现有川江分园、明廉分园（在建）两所分园。在编教职工 44 人，在园幼儿 360 名。幼儿园主要职责是承担 3-6 岁幼儿教育。

多年来，我园秉承“一朵小花就是一方自然，一个孩子就是一个世界”的办园宗旨，以“关注幼儿个别差异，促进每个幼儿富有个性的发展”为教育目标，以“优化多元服务，促进幼儿全面发展”为办园特色。以“爱”的教育为切入点，通过开展创意阅读、科学小实验、创客工坊、美工坊、体能课程等特色活动，为幼儿全面发展奠定良好基础。幼儿园拥有一支理论水平高、专业技能强的高素质教师队伍，专任教师全部毕业于学前教育专业院校，专业达标率、学历达标率、持证上岗率均为 100%。

幼儿园被评为全国巾帼文明岗、辽宁省教育系统先进集体、省幼儿园活动区教育优秀园所、省幼儿园园所文化建设一等奖、省幼儿园一日生活评优一等奖、市五一劳动奖状。

全体蓓蕾人秉承“精业、奉献、和谐、创新”的蓓蕾精神，努力把幼儿园办成家长满意、幼儿喜欢、教师幸福的乐园！

## 二、机构设置

沈阳市蓓蕾幼儿园为纳入沈阳市教育局 2026 年度部门预算编制范围的二级预算单位。内设五个部，包括：

1. 党群部
2. 财务部
3. 教学部
4. 后勤部
5. 川江分园



### 第三部分 沈阳市蓓蕾幼儿园 2026 年度单位预算公开 表

# 收支预算总表

表 1

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	1,225.80	一、教育支出	986.68
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	111.17
三、国有资本经营预算拨款收入		三、卫生健康支出	35.90
四、财政专户管理资金收入		四、住房保障支出	92.05
五、单位资金收入			
（一）事业收入			
（二）事业单位经营收入			
（三）上级补助收入			
（四）附属单位上缴收入			
（五）其他收入			
本年收入合计	1,225.80	本年支出合计	1,225.80
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	1,225.80	支 出 总 计	1,225.80

# 收入预算总表

表 2

单位:万元

单位名称	总计	本年收入											上年结转结余					
		合计	一般公共 预算	政府性 基金 预算	国有 资本 经营 预算	财政 专户 管理 资金	单位资金						合计	一 般 公 共 预 算	政 府 性 基 金 预 算	国 有 资 本 经 营 预 算	财 政 专 户 管 理 资 金	单 位 资 金
							小 计	事 业 收 入	事 业 单 位 经 营 收 入	上 级 补 助 收 入	附 属 单 位 上 缴 收 入	其 他 收 入						
合计	1,225.80	1,225.80	1,225.80															
537008 沈阳市蓓蕾幼儿园	1,225.80	1,225.80	1,225.80															

# 支出预算总表

表 3

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	1, 225. 80	902. 75	810. 57	92. 18	323. 05
537008	沈阳市蓓蕾幼儿园	1, 225. 80	902. 75	810. 57	92. 18	323. 05
205	教育支出	986. 68	663. 63	571. 93	91. 70	323. 05
20502	普通教育	866. 68	663. 63	571. 93	91. 70	203. 05
2050201	学前教育	866. 68	663. 63	571. 93	91. 70	203. 05
20509	教育费附加安排的支出	120. 00				120. 00
2050999	其他教育费附加安排的支出	120. 00				120. 00
208	社会保障和就业支出	111. 17	111. 17	110. 69	0. 48	
20805	行政事业单位养老支出	111. 17	111. 17	110. 69	0. 48	
2080502	事业单位离退休	12. 00	12. 00	11. 52	0. 48	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	88. 17	88. 17	88. 17		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11. 00	11. 00	11. 00		
210	卫生健康支出	35. 90	35. 90	35. 90		
21011	行政事业单位医疗	35. 90	35. 90	35. 90		
2101102	事业单位医疗	35. 90	35. 90	35. 90		
221	住房保障支出	92. 05	92. 05	92. 05		
22102	住房改革支出	92. 05	92. 05	92. 05		
2210201	住房公积金	73. 55	73. 55	73. 55		

2210203	购房补贴	18.50	18.50	18.50		
---------	------	-------	-------	-------	--	--

# 财政拨款收支预算总表

表 4

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、本年收入	1,225.80	一、本年支出	1,225.80
（一）一般公共预算拨款收入	1,225.80	（一）教育支出	986.68
（二）政府性基金预算拨款收入		（二）社会保障和就业支出	111.17
（三）国有资本经营预算拨款收入		（三）卫生健康支出	35.90
二、上年结转		（四）住房保障支出	92.05
（一）一般公共预算拨款收入			
（二）政府性基金预算拨款收入			
（三）国有资本经营预算拨款收入			
		二、年终结转结余	
收 入 总 计	1,225.80	支 出 总 计	1,225.80

# 一般公共预算支出表

表 5

单位：万元

科目编码	科目名称	本年一般公共预算支出				
		合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	1,225.80	902.75	810.57	92.18	323.05
537008	沈阳市蓓蕾幼儿园	1,225.80	902.75	810.57	92.18	323.05
205	教育支出	986.68	663.63	571.93	91.70	323.05
20502	普通教育	866.68	663.63	571.93	91.70	203.05
2050201	学前教育	866.68	663.63	571.93	91.70	203.05
20509	教育费附加安排的支出	120.00				120.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	120.00				120.00
208	社会保障和就业支出	111.17	111.17	110.69	0.48	
20805	行政事业单位养老支出	111.17	111.17	110.69	0.48	
2080502	事业单位离退休	12.00	12.00	11.52	0.48	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	88.17	88.17	88.17		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.00	11.00	11.00		
210	卫生健康支出	35.90	35.90	35.90		
21011	行政事业单位医疗	35.90	35.90	35.90		
2101102	事业单位医疗	35.90	35.90	35.90		

221	住房保障支出	92.05	92.05	92.05		
22102	住房改革支出	92.05	92.05	92.05		
2210201	住房公积金	73.55	73.55	73.55		
2210203	购房补贴	18.50	18.50	18.50		



# 一般公共预算基本支出表

表 6

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	902.75	810.57	92.18
537008	沈阳市蓓蕾幼儿园	902.75	810.57	92.18
301	工资福利支出	799.05	799.05	
30101	基本工资	260.82	260.82	
30102	津贴补贴	29.22	29.22	
30107	绩效工资	290.80	290.80	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	88.17	88.17	
30109	职业年金缴费	11.00	11.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	35.90	35.90	
30112	其他社会保障缴费	4.75	4.75	
30113	住房公积金	73.55	73.55	
30199	其他工资福利支出	4.84	4.84	
302	商品和服务支出	92.18		92.18
30201	办公费	0.50		0.50
30202	印刷费	0.50		0.50

30205	水费	1.00		1.00
30206	电费	5.70		5.70
30207	邮电费	2.00		2.00
30208	取暖费	5.20		5.20
30209	物业管理费	0.20		0.20
30211	差旅费	2.50		2.50
30213	维修（护）费	11.00		11.00
30214	租赁费	1.00		1.00
30216	培训费	2.50		2.50
30218	专用材料费	4.78		4.78
30227	委托业务费	33.87		33.87
30228	工会经费	7.92		7.92
30239	其他交通费用	0.50		0.50
30299	其他商品和服务支出	13.01		13.01
303	对个人和家庭的补助	11.52	11.52	
30302	退休费	11.52	11.52	

财政拨款预算“三公”经费支出表

表 7

单位：万元

预算单位	“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	
总计						
537008 沈阳市蓓蕾 幼儿园						

备注：如此表为空表，则表示单位无财政拨款预算“三公”经费安排的支出。

# 政府性基金预算支出表

表 8

单位：万元

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

备注：如此表为空表，则表示单位无政府性基金预算安排的支出。

# 项目支出预算表

表 9

单位：万元

单位名称	项目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计		323.05	323.05	323.05										
沈阳市蓓蕾幼儿园		323.05	323.05	323.05										
	市直属学校外聘人员劳务费	190.22	190.22	190.22										
	直属幼儿园业务经费	12.83	12.83	12.83										
	市级学前公用经费专项	6.00	6.00	6.00										
	学前奖补专项	89.00	89.00	89.00										
	免保育教育费市级资金	25.00	25.00	25.00										

# 支出功能分类预算表

表 10

单位:万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
	合计	1,225.80	1,225.80	1,225.80										
537008	沈阳市蓓蕾幼儿园	1,225.80	1,225.80	1,225.80										
205	教育支出	986.68	986.68	986.68										
20502	普通教育	866.68	866.68	866.68										
2050201	学前教育	866.68	866.68	866.68										
20509	教育费附加安排的支出	120.00	120.00	120.00										
2050999	其他教育费附加安排的支出	120.00	120.00	120.00										
208	社会保障和就业支出	111.17	111.17	111.17										
20805	行政事业单位养老支出	111.17	111.17	111.17										

2080502	事业单位离退休	12.00	12.00	12.00										
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	88.17	88.17	88.17										
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.00	11.00	11.00										
210	卫生健康支出	35.90	35.90	35.90										
21011	行政事业单位医疗	35.90	35.90	35.90										
2101102	事业单位医疗	35.90	35.90	35.90										
221	住房保障支出	92.05	92.05	92.05										
22102	住房改革支出	92.05	92.05	92.05										
2210201	住房公积金	73.55	73.55	73.55										
2210203	购房补贴	18.50	18.50	18.50										

# 支出经济分类预算表（政府预算）

表 11

单位:万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共 预算	政府 性基 金预 算	国 有资 本经 营预 算	财政专 户管理 资金	单位 资金	合 计	一般公 共预算	政府性 基金预 算	国有资 本经营 预算	财政专 户管理 资金	单位资 金
	合计	1,225.31	1,225.31	1,225.31										
537008	沈阳市蓓蕾幼儿园	1,225.80	1,225.80	1,225.80										
505	对事业单位经常性补助	1,214.28	1,214.28	1,214.28										
50501	工资福利支出	799.05	799.05	799.05										
50502	商品和服务支出	415.23	415.23	415.23										
509	对个人和家庭的补助	11.52	11.52	11.52										
50905	离退休费	11.52	11.52	11.52										



# 支出经济分类预算表（部门预算）

表 12

单位:万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共 预算	政府 性基 金预 算	国 有资 本经 营预 算	财 政专 户管 理资 金	单位 资金	合计	一般 公共 预算	政府 性基 金预 算	国有 资本 经营 预算	财政 专户 管理 资金	单位 资金
	合计	1,225.80	1,225.80	1,225.80										
537008	沈阳市蓓蕾幼儿园	1,225.80	1,225.80	1,225.80										
301	工资福利支出	799.05	799.05	799.05										
30101	基本工资	260.82	260.82	260.82										
30102	津贴补贴	29.22	29.22	29.22										
30107	绩效工资	290.80	290.80	290.80										
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	88.17	88.17	88.17										
30109	职业年金缴费	11.00	11.00	11.00										
30110	职工基本医疗保险缴费	35.90	35.90	35.90										
30112	其他社会保障缴费	4.75	4.75	4.75										
30113	住房公积金	73.55	73.55	73.55										

30199	其他工资福利支出	4.84	4.84	4.84										
302	商品和服务支出	415.23	415.23	415.23										
30201	办公费	0.50	0.50	0.50										
30202	印刷费	0.50	0.50	0.50										
30205	水费	1.00	1.00	1.00										
30206	电费	5.70	5.70	5.70										
30207	邮电费	2.00	2.00	2.00										
30208	取暖费	5.20	5.20	5.20										
30209	物业管理费	0.20	0.20	0.20										
30211	差旅费	2.50	2.50	2.50										
30213	维修(护)费	11.00	11.00	11.00										
30214	租赁费	1.00	1.00	1.00										
30216	培训费	2.50	2.50	2.50										
30218	专用材料费	4.78	4.78	4.78										
30227	委托业务费	33.87	33.87	33.87										
30228	工会经费	7.92	7.92	7.92										
30239	其他交通费用	0.50	0.50	0.50										
30299	其他商品和服务支出	336.06	336.06	336.06										
303	对个人和家庭的补助	11.52	11.52	11.52										
30302	退休费	11.52	11.52	11.52										

债务支出预算表

表 13

单位:万元

单位名称	项目 名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公 共预算	政府性 基金预 算	国有资 本经营 预算	财政专 户管理 资金	单位资 金	合计	一般公 共预算	政府性 基金预 算	国有资 本经营 预算	财政专 户管理 资金	单位资 金
合计														
537008 沈阳市蓓蕾幼 儿园														

备注：如此表为空表，则表示单位无债务安排的支出。

政府采购支出预算表

表 14

单位:万元

单位名称	项目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计														
537008 沈阳市蓓蕾幼儿园														

备注：如此表为空表，则表示单位无政府采购安排的支出。

政府购买服务支出预算表

表 15

单位:万元

单位名称	支出功能分类（类级）	购买服务项目名称	购买服务指导目录对应项目（三级目录代码及名称）	总计	本年收入						上年结转结余					
					合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计																
537008 沈阳市蓓蕾幼儿园																

备注：如此表为空表，则表示单位无政府购买服务安排的支出。

# 单位整体绩效目标表

表 16

单位：万元

部门（单位）名称	537008 沈阳市蓓蕾幼儿园-210100000						
年度主要任务	对应项目				预算资金情况		
	基本支出人员经费（保工资）				635.60		
	基本支出人员经费（刚性）				174.97		
	基本支出公用经费（保运转）				92.18		
年度绩效目标	保安服务专项解决社会人才就业，保障幼儿在园安全。美术特色课程培养幼儿动手能力丰富的想象力创造力，科学课程丰富幼儿对科学知识的向往培养探索能力。外聘人员工资专项保障外聘人员工资发放及保险及公积金缴纳。						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	管理效率	财务管理	内控制度有效性		制度有效		2026-12
		业务管理	政府采购管理违法违规 行为发生次数	<=	0	次	2026-12
		预算编制管理	预算绩效目标覆盖率	=	100	%	2026-12
		预算监督管理	预决算公开情况		全部公开		2026-12
		预算收支管理	预算收入管理规范性		管理规范		2026-12
			预算支出管理规范性		管理规范		2026-12
		资产管理	固定资产利用率	=	100	%	2026-12
	运行成本	成本控制成效	“三公”经费变动率	<=	0	%	2026-12
			在职人员控制率	<=	100	%	2026-12

	社会效应	服务对象满意度	家长满意度	>=	90	%	2026-12
		社会公众满意度	社会公众对教育事业发 展满意度	>=	90	%	2026-12
		社会效益	学前三年毛入园率	>=	90	%	2026-12
	可持续性	体制机制改革	人事制度改革	=	90	项	2026-12
			完成教学改革	>=	90	项	2026-12
	预算执行	预算执行效率	结转结余变动率	<=	0	%	2026-12
			预算调整率	<=	5	%	2026-12
			预算执行率	=	100	%	2026-12
	履职效能	整体工作完成情况	工作完成及时率	=	100	%	2026-12
			工作质量达标率	=	100	%	2026-12
			总体工作完成率	=	100	%	2026-12
		重点工作履行情况	重点工作办结率	=	100	%	2026-12
			综合管理水平		管理规范		2026-12

单位预算项目（政策）绩效目标表

表 17

单位：万元

项目(政策)名称		市直属学校外聘人员劳务费						
主管部门		沈阳市教育局		实施单位		沈阳市蓓蕾幼儿园		
预算资金情况		190.22						
总体目标		按月份发放外聘人员工资及缴纳保险及公积金。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限	
	产出指标	数量指标	外聘人员数量	>=	12	人	2026-12	
			外聘行政人员	=	5	人次	2026-12	
			外聘后勤人员	=	24	人次	2026-12	
		质量指标	项目质量达标率	=	100	%	2026-12	
			发放准确率	=	100	%	2026-12	
	效益指标	社会效益指标	普惠性学前教育资源覆盖率	>=	95	%	2026-12	



		可持续影响指标	人员水平提高		提高		2026-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	>=	95	%	2026-12

项目(政策)名称	直属幼儿园业务经费						
主管部门	沈阳市教育局			实施单位	沈阳市蓓蕾幼儿园		
预算资金情况	12.83						
总体目标	日常运行维护，包括水电费，燃气费，邮电费，维修费等						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	产出指标	数量指标	采购工作完成率	>=	95	%	2026-12
			公办园在园幼儿占比	>=	95	%	2026-12
			幼儿园园长教师专项培训人	=	1	人次	2026-12

			次				
		质量指标	项目质量 达标率	=	100	%	2026-12
			发放准确 率	>=	95	%	2026-12
	效益指标	社会效益 指标	普惠性学 前教育资 源覆盖率	>=	95	%	2026-12
		可持续影 响指标	安全管理 制度健全 性		健全		2026-12
	满意度指标	服务对象 满意度指 标	学生满意 度	>=	95	%	2026-12

项目(政策)名称	学前奖补专项						
主管部门	沈阳市教育局			实施单位	沈阳市蓓蕾幼儿园		
预算资金情况	89.00						
总体目标	2024 年建立普惠性幼儿园办园成本分担机制，推进学前教育普惠发展。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	产出指标	数量指标	受助、受益学生占比	>=	90	%	2026-12

			补助普惠制幼儿园的园所数	>=	1	个	2026-12
		质量指标	资金拨付准确无误		准确		2026-12
			补助覆盖率	>=	90	%	2026-12
	效益指标	社会效益指标	引导地方扩大普惠性学前教育资源		扩大资源		2026-12
		可持续影响指标	引导地方不断提高学前教育普惠保障水平		提高水平		2026-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	补助对象满意度	>=	95	%	2026-12

项目(政策)名称	市级学前公用经费专项		
主管部门	沈阳市教育局	实施单位	沈阳市蓓蕾幼儿园
预算资金情况	6.00		
总体目标	建立普惠性幼儿园办园成本分担机制，推进学前教育普惠发展。		

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	产出指标	数量指标	受助、受益学生占比	>=	90	%	2026-12
			补助普惠制幼儿园的园所数	>=	1	个	2026-12
		质量指标	补助（家庭）覆盖率	>=	90	%	2026-12
			资金拨付准确无误		准确拨付		2026-12
	效益指标	社会效益指标	引导地方扩大普惠性学前教育资源		扩大资源		2026-12
		可持续影响指标	引导地方不断提高学前教育普惠保障水平		提高水平		2026-12

项目(政策)名称	免保育教育费市级资金						
主管部门	沈阳市教育局			实施单位	沈阳市蓓蕾幼儿园		
预算资金情况	25.00						
总体目标	2024 年建立普惠性幼儿园办园成本分担机制，推进学前教育普惠发展。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限

	产出指标	数量指标	受助、受益学生占比	=	90	%	2026-12
			补助普惠制幼儿园的园所数	>=	1	个	2026-12
		质量指标	资金拨付准确无误		准确		2026-12
			补助覆盖率	>=	90	%	2026-12
	效益指标	社会效益指标	引导地方扩大普惠性学前教育资源		扩大资源		2026-12
		可持续影响指标	引导地方不断提高学前教育普惠保障水平		提高水平		2026-12

## 第四部分 沈阳市蓓蕾幼儿园 2026 年度单位预算情况 说明

### 一、关于沈阳市蓓蕾幼儿园 2026 年度收支预算的总体说明

按照综合预算的原则，沈阳市蓓蕾幼儿园所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入；支出包括：教育支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出等。沈阳市蓓蕾幼儿园 2026 年度收支总预算 1225.80 万元，比 2025 年度收支总预算 1225.31 万元，增加 0.49 万元，主要是由于人员经费增加。

（一）收入预算 1225.80 万元，其中：

1. 一般公共预算拨款收入 1225.80 万元；
2. 政府性基金预算拨款收入 0 万元；
3. 国有资本经营预算拨款收入 0 万元；
4. 财政专户管理资金收入 0 万元；
5. 单位资金收入 0 万元，其中：事业收入 0 万元，事业单位经营收入 0 万元，上级补助收入 0 万元，附属单位上缴收入 0 万元，其他收入 0 万元；
6. 上年结转结余 0 万元，其中：一般公共预算资金 0 万元，政府性基金预算 0 万元，国有资本经营预算 0 万元，财

政专户管理资金 0 万元，单位资金 0 万元。

（二）支出预算 1225.80 万元，其中：

- 1.基本支出 902.75 万元；
- 2.项目支出 323.05 万元。

在支出预算中债务支出 0 万元； 政府采购支出 0 万元；政府购买服务支出 0 万元；纳入预算绩效管理的特定目标类和其他运转类项目共 5 个，涉及资金 323.05 万元。

二、关于沈阳市蓓蕾幼儿园 2026 年度财政拨款“三公”经费预算支出情况说明

2026 年度财政拨款预算“三公”经费预算数 0 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元；公务用车购置及运行费 0 万元；公务接待费 0 万元。2026 年度预算数比 2025 年度预算数减少 0 万元，其中：因公出国（境）费比 2025 年度预算数减少 0 万元；公务用车购置及运行费比 2025 年度预算数减少 0 万元；公务接待费比 2025 年度预算数减少 0 万元。

财政拨款预算“三公”经费支出表

单位：万元

项 目	金额	
	2025 年	2026 年
合计	0	0
1.因公出国（境）费	0	0
2.公务接待费	0	0

3. 公务用车购置及运行费	0	0
其中：公务用车购置费	0	0
公务用车运行费	0	0

### 三、其他重要事项的情况说明

#### （一）机关运行经费安排情况。

2026 年度沈阳市蓓蕾幼儿园机关运行经费财政拨款预算 0 万元，比 2025 年度预算减少 0 万元，下降 0%。

#### （二）政府采购预算安排情况。

2026 年度沈阳市蓓蕾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。

#### （三）国有资产占有使用情况。

沈阳市蓓蕾幼儿园共有车辆 0 辆，其中：省部级领导干部用车 0 辆、一般公务用车 0 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆。单价 100 万元（含）以上的设备（不含车辆）0 台。

2026 年单位预算安排购置车辆 0 台，安排单价 100 万元（含）以上的设备（不含车辆）0 台。

#### （四）绩效目标设置情况。

根据预算绩效管理要求，沈阳市蓓蕾幼儿园在 2026 年应编制单位整体绩效目标 1 个，实际编制 1 个，编制单位整体绩效目标覆盖率（实际编制绩效目标的数量/应编制绩效



目标的数量）为 100%。2026 年应编制绩效目标的特定目标类和其他运转类项目共 5 个，实际编制绩效目标的特定目标类和其他运转类项目共 5 个，编制特定目标类和其他运转类项目绩效目标覆盖率（实际编制绩效目标的数量/应编制绩效目标的数量）为 100%。

#### （五）委托业务费安排情况。

2026 年度沈阳市蓓蕾幼儿园委托业务费预算 33.87 万元，主要包括成人伙食费、员工体检费、审计费等。

## 第五部分 名词解释

**1. 一般公共预算：**是对以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

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

**3. 项目支出：**指为完成特定工作任务和事业发展目标所发生的支出。

**4. 机关运行经费：**是指行政机关及参公单位的公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、办公用车运行维护费以及其他费用。

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

**6. “三公”经费：**指用财政拨款预算安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购

置税）、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位为执行公务或开展业务活动需要合理开支的接待费用。

**7.一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项):**反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

**8.一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：**反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

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

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

**11.委托业务费：**反映因委托外单位办理业务而支付的委托业务费。

.....