

附件 2



上犹县城区第二幼儿园 2026 年单位预算公开

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 2026 年单位预算表

- 一、《收支预算总表》
- 二、《单位收入总表》
- 三、《单位支出总表》
- 四、《财政拨款收支总表》
- 五、《一般公共预算支出表》
- 六、《一般公共预算基本支出表》
- 七、《财政拨款“三公”经费支出表》
- 八、《政府性基金预算支出表》
- 九、《国有资本经营预算支出表》
- 十、《项目绩效目标表》

第三部分 2026 年单位预算情况说明

- 一、2026 年单位预算收支情况说明
- 二、2026 年“三公”经费预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 单位概况

一、主要职责

实行保育和教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德、美诸方面全面发展的教育，促进其身心和谐发展同时为家长工作、学习提供便利条件。通过组织、指挥、协调、控制等管理职能，合理利用幼儿园建设与事业发展的各种资源确保保教质量的提高，较好地实现预期的教育培养目标和服务家长的任务。确保学前教育持续、稳定、健康发展。

二、机构设置及人员情况

2026 年上犹县城区第二幼儿园内设处室 3 个，分别为：行政办公室、财务室、保健室。编制人数小计 54 人，其中：行政编制人数 0 人，参照公务员法管理的事业编制人数 0 人，事业编制人数 52 人。实有人数 101 人，其中：在职人数小计 52 人，跟岗学习人数 10 人，临聘人员 37 人。离休人数小计 0 人，退休人数小计 2 人。

第二部分 2026 年单位预算表

(详见附表)

第三部分 2026 年单位预算情况说明

一、2026 年单位预算收支情况说明

(一) 收入预算情况

2026 年上犹县城区第二幼儿园收入预算总额为 709.27 万元,较上年预算安排减少 314.52 万元。其中:财政拨款收入 579.77 万元,较上年预算安排减少 144.02 万元;教育收费资金收入 0 万元,较上年预算安排减少 0 万元;事业收入 0 万元,较上年预算安排减少 0 万元;事业单位经营收入 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元;附属单位上缴收入 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元;上级补助收入 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元;其他收入 100 万元,较上年预算安排减少 200 万元;使用非财政拨款结余 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元;上年结转(结余)29.50 万元,较上年预算安排增加 29.50 万元。

(二) 支出预算情况

2026 年上犹县城区第二幼儿园支出预算总额为 709.27 万元,较上年预算安排减少 314.52 万元,其中:

按支出项目类别划分:基本支出 579.77 万元,较上年预算安排减少 144.02 万元,其中:工资福利支出 574.93 万元、商品和服务支出 3.52 万元、对个人和家庭的补助 1.32 万元、资本性支出 0 万元;项目支出 129.50 万元,较上年预算安排减少 170.50 万元,其中:工资福利支出 0 万元、商品和服务支出 0 万元、对个人和家庭的补助 0 万元、债务利息及费用支出 0 万元、资本性支出 0 万元、对企业补助 0 万元、其他支出 129.50 万元。

按支出功能科目划分:一般公共服务支出 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元;国防支出 0 万元,较上年预算安排

增加 0 万元；公共安全支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；教育支出 709.27 万元，较上年预算安排减少 14.52 万元；科学技术支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；文化旅游体育与传媒支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；社会保障和就业支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；卫生健康支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；节能环保支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；城乡社区支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；农林水支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；交通运输支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；资源勘探工业信息等支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；商业服务业等支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；金融支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；自然资源海洋气象等支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；住房保障支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；粮油物资储备支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；灾害防治及应急管理支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；其他支出 0 万元，较上年预算安排减少 300 万元。

按支出经济分类划分：工资福利支出 574.93 万元，较上年预算安排减少 144.02 万元；商品和服务支出 3.52 万元，较上年预算安排增加 0 万元；对个人和家庭的补助 1.32 万元，较上年预算安排增加 0 万元；债务利息及费用支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；资本性支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；对企业补助 0 万元，较上年预算安排增

加 0 万元；其他支出 0 万元，较上年预算安排减少 300 万元。

(三) 财政拨款支出情况

2026 年上犹县城区第二幼儿园财政拨款支出预算总额为 609.27 万元，较上年预算安排减少 114.52 万元。

按支出功能科目划分：一般公共服务支出 0 万元；国防支出 0 万元；公共安全支出 0 万元；教育支出 609.27 万元；科学技术支出 0 万元；文化旅游体育与传媒支出 0 万元；社会保障和就业支出 0 万元；卫生健康支出 0 万元；节能环保支出 0 万元；城乡社区支出 0 万元；农林水支出 0 万元；交通运输支出 0 万元；资源勘探工业信息等支出 0 万元；商业服务业等支出 0 万元；金融支出 0 万元；自然资源海洋气象等支出 0 万元；住房保障支出 0 万元；粮油物资储备支出 0 万元；灾害防治及应急管理支出 0 万元；其他支出 0 万元。

按支出项目类别划分：基本支出 579.77 万元，较上年预算安排减少 144.02 万元，其中：工资福利支出 574.93 万元，商品和服务支出 3.52 万元，对个人和家庭的补助 1.32 万元，资本性支出 0 万元。项目支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元，其中：工资福利支出 0 万元，商品和服务支出 0 万元，对个人和家庭的补助 0 万元，债务利息及费用支出 0 万元，资本性支出 0 万元，对企业补助 0 万元，其他支出 0 万元。

(四) 政府性基金情况

2026 年上犹县城区第二幼儿园没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

(五) 国有资本经营情况

2026 年上犹县城区第二幼儿园没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

(六) 机关运行经费等重要事项的说明

本单位非行政参公单位，无机关运行经费。

(七) 政府采购情况

2026 年本单位政府采购总额 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。

(八) 国有资产占有使用情况

截至 2025 年底,本单位共有车辆 0 辆,其中:一般公务用车实有数 0 辆,执法执勤用车实有数 0 辆。

2026 年单位预算安排购置车辆 0 辆,安排购置单位价值 200 万元以上大型设备安排购置单位价值 200 万元以上大型设备 0 辆。

(九) 2026 年其他业务经费项目情况说明

2025 年上犹县城区幼儿园对项目支出全面实施绩效目标管理。根据以前年度绩效评价结果,优化 2025 年预算安排,并进一步改进管理、完善政策。

2025 年上犹县城区第二幼儿园预算安排项目 1 个,项目预算金额合计 11.24 万元,本单位所有项目支出绩效目标表详见附表。

(1)项目概述: 学前教育生均经费_生均公用经费

(2)立项依据: 赣财教指〔2025〕52 号

(3)实施主体：上犹县城区第二幼儿园

(4)实施方案：幼儿园使用幼儿教育装备提供幼儿保育服务，办好人民满意的学前教育。

(5)实施周期：1年

(6)本年度预算安排：11.24万元。

(7)项目年度绩效目标：办好人民满意的教育，服务好师生。

二、2026年“三公”经费预算情况说明

2026年上犹县城区第二幼儿园“三公”经费财政拨款安排3.52万元，其中：

因公出国(境)费0万元,比上年增0万元，主要原因是：与上年安排保持一致。

公务接待费3.52万元,比上年增0万元，主要原因是：与上年安排保持一致。

公务用车运行维护费0万元,比上年增0万元，主要原因是：与上年安排保持一致。

公务用车购置费0万元,比上年增0万元，主要原因是：与上年安排保持一致。

第四部分 名词解释

一、收入科目

(一)财政拨款：指县级财政当年拨付的资金。

(二)教育收费资金收入：反映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取得的收入。

(三)事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

(四)事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

(五)附属单位上缴收入：反映事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

(六)上级补助收入：反映事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

(七)其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

(八)使用非财政拨款结余：填列历年滚存的非限定用途的非统计财政拨款结余弥补收支差额的数额。

(九)上年结转和结余：填列全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

(一)一般公共服务支出：反映政府提供一般公共服务的支出。

(二)社会保障和就业支出：指机关事业单位实施养老保险制度的单位缴纳的基本养老保险费支出。

三、相关专业名词

(一)机关运行费：指用一般公共预算财政拨款安排的为保障行政单位(含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，包括办公费、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。

(二)“三公”经费：指用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，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维护费反映单位公务用车车辆购置支出(含车辆购置税、牌照费)，按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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公务接待(含外宾接待)支出。