

2026 年度

德化县城关幼儿园

单位预算

目 录

第一部分 单位概况.....	1
一、单位主要职责.....	2
二、单位预算单位构成.....	3
三、单位主要工作任务.....	3
第二部分 2026 年度单位预算表.....	5
一、收支预算总表.....	6
二、收入预算总表.....	7
三、支出预算总表.....	8
四、财政拨款收支预算总表.....	9
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	10
六、政府性基金预算拨款支出预算表.....	11
七、国有资本经营预算拨款支出预算表.....	12
八、一般公共预算支出经济分类情况表.....	13
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	14
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	15
第三部分 2026 年度单位预算情况说明	16
一、预算收支总体情况.....	17
二、一般公共预算拨款支出情况.....	17
三、政府性基金预算拨款支出情况.....	18

四、国有资本经营预算拨款支出情况.....	18
五、一般公共预算拨款基本支出情况.....	18
六、一般公共预算“三公”经费支出情况.....	19
七、预算绩效目标情况.....	19
八、其他重要事项说明.....	20
第四部分 名词解释.....	22

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

德化县城关幼儿园的主要职责是：贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规，在教育主管部门的指导下，对辖区内 3—6 岁适龄儿童实施保育和教育。

（一）承担辖区内 3—6 岁适龄儿童接受学前教育，实施保育和教育任务。

（二）贯彻国家的教育方针，按照保育与教育相结合的原则，遵循幼儿身心发展特点和规律，实施德、智、体、美等方面全面发展的教育，促进幼儿身心和谐发展。

（三）因地制宜创设游戏条件，提供丰富、适宜的游戏材料，保证充足的游戏时间，开展多种游戏。根据幼儿的年龄特点指导游戏，鼓励和支持幼儿根据自身兴趣、需要和经验水平，自主选择游戏内容、游戏材料和伙伴，使幼儿在游戏过程中获得积极的情绪情感，促进幼儿能力和个性的全面发展。

（四）执行国家和地方幼儿园安全管理的相关规定，建立健全门卫、房屋、设备、消防、交通、食品、药物、幼儿接送交接、活动组织和幼儿就寝值守等安全防护和检查制度，建立安全责任制和应急预案。

（五）增进幼儿家庭沟通合作，为家长提供科学育儿宣传指导，帮助家长创设良好的家庭教育环境，共同担负教育幼儿的任务。

二、单位预算单位构成

从预算单位构成看，德化县城关幼儿园包括 1 个科(股)室，详细情况见下表：

序号	单位名称
1	德化县城关幼儿园

三、单位主要工作任务

2026 年，德化县城关幼儿园主要任务是：以《3—6 岁儿童学习与发展指南》为指导，以《幼儿园工作规程》《幼儿园管理条例》《幼儿园教育指导纲要》（试行）精神为准绳，继续严格落实“两个会议”“两个活动”精神，以提高保教质量为中心，以教研教改为动力，抓管理创新，求特色发展，促幼儿富有个性的发展。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）以“用心工作，爱心育人，真诚服务”的园风精神引领我园精细化管理，精心打造幼儿园生活中的每一处环境，每一个细节，积极营造民主、开放的教学氛围，以人为本的育人氛围，健康和谐的人际氛围，促进幼儿快乐成长。

（二）利用集体的智慧，进一步落实“每周一巡查，每月一收账”的工作原则，加强对教学、后勤工作的检查与考核，加大对教职工常规工作检查考核与反馈。

（三）理论结合实践，继续探索“老园带新园”模式。通过办园理念共识资源共享、师资共建、特色共创、课程共建等，充分发挥城幼品牌协同效应，提高分园管理、师资培

训、幼儿培养、课程开发、文化建设等方面的整体水平。

(四) 积极建立骨干教师培养机制，加快中青年教师的培养，鼓励优秀教师脱颖而出，为青年教师引路子、搭台子、压担子，提供机遇。继续以“骨干讲座—专题示范—引领研讨—总结反思”的思路，以研促教，以教促思；通过开展多种教师岗位练兵等活动，以赛促思，以思促教，促进教师专业整体发展。

(五) 加强对幼小衔接课题进行调研，促进小学与幼儿园的研究双边活动。

(六) 以省级课题《基于行走活动的幼儿园美育实践研究》为抓手，以行走及教学过程中的实际问题为切入点，组织教师结成专业研究小组，共同寻找问题的原因及解决方法。在班级、班与班、年段之间、全园之间的一种相互合作、交流、反思、进取，形成研究合力。

(七) 建立“1+N”平安校园模式，大力发动家长志愿者、教师、交警、保安、行政人员等众多力量，参与平安校园创建，提升创建水平。

(八) 继续深入开展“福建省保教改革建设幼儿园”家园共育改革实践，依托“行走课程”“家长资源库”“家长约谈”“家长助教”“家长助培”等多元化的家园共育资源，创新、扎实、有效开展家园共育，充分借助家长资源，提升办园质量。

第二部分

2026 年度单位预算表

一、收支预算总表

2026年度收支预算总表

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	1295.62	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、财政专户管理资金收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	1267.91
六、事业单位经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、上级补助收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、附属单位上缴收入	0.00	八、社会保障和就业支出	27.71
九、其他收入	0.00	九、卫生健康支出	0.00
十、上年结转结余	0.00	十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、债务发行费用支出	0.00
收入合计	1295.62	支出合计	1295.62

二、收入预算总表

2026年度收入预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入	国有资本经营预算拨款收入	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	上年结转结余
	合计	1295.62	1295.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1267.91	1267.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	27.71	27.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

三、支出预算总表

2026年度支出预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
	合计	1295.62	1295.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1267.91	1267.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	27.71	27.71	0.00	0.00	0.00	0.00

四、财政拨款收支预算总表

2026年度财政拨款收支预算总表

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	1295.62	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	1267.91
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	27.71
		九、卫生健康支出	0.00
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、债务发行费用支出	0.00
收入合计	1295.62	支出合计	1295.62

五、一般公共预算拨款支出预算表

2026年度一般公共预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
	合计	1295.62	1295.62	0.00
2050201	学前教育	1267.91	1267.91	0.00
2080502	事业单位离退休	27.71	27.71	0.00

六、政府性基金预算拨款支出预算表

2026年度政府性基金预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

备注：本单位 2026 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

七、国有资本经营预算拨款支出预算表

2026年度国有资本经营预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

备注：本单位2026年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

八、一般公共预算支出经济分类情况表

2026年度一般公共预算支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
	合计	1295.62
301	工资福利支出	1124.03
302	商品和服务支出	143.88
303	对个人和家庭的补助	27.71
307	债务利息及费用支出	0.00
309	资本性支出（基本建设）	0.00
310	资本性支出	0.00
311	对企业补助（基本建设）	0.00
312	对企业补助	0.00
313	对社会保障基金补助	0.00
399	其他支出	0.00

九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

2026年度一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
	合计	1295.62
301	工资福利支出	1124.03
30101	基本工资	186.19
30102	津贴补贴	87.65
30103	奖金	157.78
30107	绩效工资	37.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	71.33
30109	职业年金缴费	35.67
30110	职工基本医疗保险缴费	14.76
30111	公务员医疗补助缴费	9.84
30112	其他社会保障缴费	5.94
30113	住房公积金	65.47
30199	其他工资福利支出	452.40
302	商品和服务支出	143.88
30201	办公费	137.94
30216	培训费	2.49
30228	工会经费	3.45
303	对个人和家庭的补助	27.71
30399	其他对个人和家庭的补助	27.71

十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2026年度一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

项目	预算数
合计	0.00
1、因公出国（境）费用	0.00
2、公务接待费	0.00
3、公务用车购置及运行费	0.00
其中：（1）公务用车购置费	0.00
（2）公务用车运行费	0.00

备注：本单位 2026 年没有一般公共预算安排的“三公”经费支出。

第三部分

2026 年度单位预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，单位所有收入和支出均纳入单位预算管理。2026年，德化县城关幼儿园单位收入预算为1295.62万元，比上年减少85.42万元，主要原因是学生数减少，预算减少。其中：一般公共预算拨款收入1295.62万元、政府性基金预算财政拨款收入0.00万元、国有资本经营预算拨款收入0.00万元、财政专户管理资金收入0.00万元、事业收入0.00万元、事业单位经营收入0.00万元、上级补助收入0.00万元、附属单位上缴收入0.00万元、其他收入0.00万元、上年结转结余0.00万元。

相应安排支出预算1295.62万元，比上年减少85.42万元，主要原因是学生数减少，预算减少。其中：基本支出1295.62万元、项目支出0.00万元、事业单位经营支出0.00万元、上缴上级支出0.00万元、对附属单位补助支出0.00万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2026年度一般公共预算拨款支出1295.62万元，比上年减少61.38万元，降低4.52%，主要原因是：学生数减少，预算减少。按照党中央、国务院和省委、省政府关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，大力压减一般性支出，重点压减了办公费支出，同时合理保障了外聘人员工资等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中（按项级科目分类统计）：

(一) 2050201-学前教育 1267.91 万元。主要用于幼儿园人员经费及公用经费支出。

(二) 2080502-事业单位离退休 27.71 万元。主要用于事业单位离退休人员津补贴支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本单位 2026 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、国有资本经营预算拨款支出情况

本单位 2026 年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

五、一般公共预算拨款基本支出情况

2026 年度一般公共预算拨款基本支出 1295.62 万元，其中：

(一) 人员经费 1151.74 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

(二) 公用经费 143.88 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、

委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他资本性支出。

六、一般公共预算“三公”经费支出情况

(一) 因公出国（境）经费

2026年预算安排0.00万元，比上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。主要原因是：本年没有出国出境经费预算安排。

(二) 公务接待费

2026年预算安排0.00万元，比上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。主要原因是：本年没有公务接待费预算安排。

(三) 公务用车购置及运行费

2026年预算安排0.00万元，其中：公务用车运行费0.00万元，比上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平；公务用车购置费0.00万元，比上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。主要原因是：本年没有公务用车购置及运行费预算安排。

七、预算绩效目标情况

(一) 绩效目标设置情况

2026年，德化县城关幼儿园单位按照全面实施预算绩效管理的要求，编制绩效目标并公开。但本单位当年度无项目

支出绩效目标表。

(二) 绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

本单位无项目支出绩效目标表。

2. 有关情况说明

本单位无项目支出绩效目标表。

八、其他重要事项说明

(一) 机关运行经费

2026年，德化县城关幼儿园单位一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出0.00万元，与上年持平。主要是本单位没有机关运行经费。

(二) 政府采购情况

2026年德化县城关幼儿园政府采购预算总额45.24万元，其中：政府采购货物预算22.62万元、政府采购工程预算0.00万元、政府采购服务预算22.62万元。

(三) 国有资产占用使用情况

截至2025年12月31日，德化县城关幼儿园共有车辆0辆，其中：省部级领导干部用车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，其他用车0辆。单位价值100万元（含）以上设备0台（套）。

2026年单位预算安排购置车辆0辆，单位价值100万元（含）以上设备0台（套）。

第四部分

名词解释

名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、国有资本经营预算拨款收入。

二、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。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、结转结余资金：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，或项目已完成等产生的结余资金。

六、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。

七、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

八、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。

九、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十、对附属单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十一、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指使用财政拨款安排的因公出国（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，指单位公务用车购置支出(含车辆购置税、牌照费)及燃料费、维修费、过桥过路费、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。

十二、机关运行经费：为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。