

**攀枝花市西区第二幼儿园  
2026 年单位预算编制说明**

一、基本职能及主要工作.....	1
(一) 西区二幼职能简介.....	1
(二) 西区二幼 2026 年重点工作.....	1
二、机构设置情况.....	2
三、收支预算情况说明.....	3
(一) 收入预算情况.....	3
(二) 支出预算情况.....	3
四、财政拨款收支预算情况说明.....	3
五、一般公共预算当年拨款情况说明.....	3
(一) 一般公共预算当年拨款规模变化情况.....	3
(二) 一般公共预算当年拨款结构情况.....	4
(三) 一般公共预算当年拨款具体使用情况.....	4
六、一般公共预算基本支出情况说明.....	5
七、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明.....	5
八、“三公”经费非财政拨款预算安排情况说明.....	6
九、政府性基金预算支出情况说明.....	6
十、国有资本经营预算情况说明.....	7
十一、其他重要事项的情况说明.....	7
(一) 机关运行经费.....	7
(二) 政府采购情况.....	7
(三) 国有资产占有使用情况.....	7
(四) 绩效目标设置情况.....	7
十二、名词解释.....	7
附件.....	9

## 一、基本职能及主要工作

### （一）西区二幼职能简介。

我园是一所针对 3--6 周岁适龄幼儿实施保育和教育的机构，是基础教育的有机组成部分，主要任务是：按照保育与教育相结合的原则，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。

### （二）西区二幼 2026 年重点工作。

#### 1. 教育教学方面。

一是完善第三版《园本课程实施方案》，完善课程实施、审议、评价及管理细则。

二是每月组织开展师德师风培训学习活动、警示教育活动，组织学习违规违纪典型案例，引导教师自查自纠、严守职业底线。

三是每月与受帮扶园开展一次帮扶活动，立足三园实际发展需求，通过“资源共享、师资互促、课程共建、管理共研”的双向协同模式，精准补齐新力、通力幼儿园发展短板，推动三园从“单向帮扶”走向“共生共富”。

四是结合课题组织开展各类教育教学活动，确保课题顺利进行，同时增加教学亮点。

#### 2. 项目建设方面。

合理运用上级资金，针对幼儿园安全隐患点、食堂智慧建设、

教育教学实际需求开展项目打造，全面提高办园水平、解决安全隐患、提升办园条件和家长满意度、增强幼儿归属感和教师职业幸福感。

### 3. 集中专项整治方面。

在校园食品安全工作中，要做到6个加强。一是落实园长负责制，强化食堂管理人员和从业人员培训，增强责任心，规范开展工作。二是加强部门之间的协同合作，提升食谱制定水平，规范经费的合理使用。三是加强管理制度的梳理，依据简洁明了的规章制度开展工作。四是加强宣传教育，增强食品安全意识，以多种形式加大食品安全知识的宣传力度。五是加强食品安全排查，筑牢家园合作网，防止食物中毒事故，做好食品安全应急演练。六是加大问题排查力度，并针对问题进行扎实整改、举一反三，禁止再次出现同类型问题。

### 4. 特色亮点发展方面。

一是加强幼儿艺术体操训练，探索多路径动作创编。

二是采用推荐与自荐相结合的方式，组建艺体教师团队，开展重点培养。

三是依托省级课题，在幼儿园早操、户外游戏、区角活动中融入本土少数民族傣族文化，争取增添独特的教学特色。

## 二、机构设置情况

西区二幼无下属二级预算单位，单位内设机构6个。

### 三、收支预算情况说明

按照综合预算的原则，西区二幼所有收入和支出均纳入单位预算管理。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。西区二幼 2026 年收支总预算 194.99 万元。比 2025 年预算数减少 1.43 万元，主要是人员经费减少。

#### （一）收入预算情况。

西区二幼 2026 年收入预算 194.99 万元，其中：一般公共预算拨款收入 194.99 万元，占 100%。

#### （二）支出预算情况。

西区二幼 2026 年支出预算 194.99 万元，其中：基本支出 121.26 万元，占 62.19%；项目支出 73.73 万元，占 37.81%。

### 四、财政拨款收支预算情况说明

西区二幼 2026 年财政拨款收支总预算 194.99 万元。收入包括：本年一般公共预算拨款收入 194.99 万元；支出包括：教育支出 163.66 万元、社会保障和就业支出 14.10 万元、卫生健康支出 7.40 万元、住房保障支出 9.83 万元。

### 五、一般公共预算当年拨款情况说明

#### （一）一般公共预算当年拨款规模变化情况。

西区二幼 2026 年一般公共预算当年拨款 194.99 万元，比 2025 年预算数减少 1.43 万元，主要是人员经费减少。

## （二）一般公共预算当年拨款结构情况。

教育支出 163.66 万元，占 83.93%；社会保障和就业支出 14.10 万元，占 7.23%；卫生健康支出 7.40 万元，占 3.8%；住房保障支出 9.83 万元，占 5.04%。

## （三）一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1.教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）2026 年预算数为 163.66 万元，主要用于：一是发放在编在岗人员工资津补贴、缴纳养老保险、社会保险、公积金等；二是维持园区的正常运行，正常开展教学活动，以达到提升办学条件和改善办学环境的目的。

2.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项目）2026 年预算数为 1 万元，主要用于：事业单位离退休经费开支。

3.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2026 年预算数为 13.1 万元，主要用于：单位在职人员养老保险单位缴费。

4.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2026 年预算数为 6.32 万元，主要用于：单位事业在职人员职工基本医疗保险单位缴费。

5.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）2026 年预算数为 1.08 万元，主要用于：

单位在职人员公务员医疗补助缴费。

6.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2026年预算数为9.83万元，主要用于：单位在职人员住房公积金支出。

## 六、一般公共预算基本支出情况说明

西区二幼2026年一般公共预算基本支出121.26万元，其中：人员经费109.29万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、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、生活补助、医疗费补助、奖励金。

公用经费11.97万元，主要包括：办公费、差旅费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

## 七、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明

西区二幼2026年没有使用财政拨款安排“三公”经费预算。

**（一）因公出国（境）经费与2025年预算持平。**

**（二）公务接待费与2025年预算持平。**

**（三）公务用车购置及运行维护费与2025年预算持平。**

单位现有公务用车0辆，其中：轿车（含7座以下商务车、城市越野车）0辆，7座以上19座（含19座）以下客车0辆，越野车0辆，货车及19座以上客车0辆，摩托车0辆。

2026年安排公务用车购置费0万元，购置公务用车0辆。

其中：轿车（含7座以下商务车、城市越野车）0辆，7座以上19座（含19座）以下客车0辆，越野车0辆，货车及19座以上客车0辆，摩托车0辆。

2026年安排公务用车运行维护费0万元。

## 八、“三公”经费非财政拨款预算安排情况说明

西区二幼2026年没有使用非财政拨款安排“三公”经费预算。

### （一）非财政拨款安排公务接待费情况说明。

2026年非财政拨款安排公务接待费与2025年预算持平。

### （二）非财政拨款安排公务用车购置及运行维护费情况说明。

非财政拨款安排公务用车购置及运行维护费与2025年预算持平。

单位现有公务用车0辆，其中：轿车0辆，旅行车（含商务车）0辆，越野车0辆，大型客、货车0辆。

2026年安排非财政拨款公务用车购置费0万元，拟购置公务用车0辆，其中：轿车0辆，旅行车（含商务车）0辆，越野车0辆，大型客、货车0辆。

2026年安排非财政拨款公务用车运行维护费0万元。

## 九、政府性基金预算支出情况说明

西区二幼2026年没有使用政府性基金预算拨款安排的支

出。

## 十、国有资本经营预算情况说明

西区二幼 2026 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

## 十一、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费。

西区二幼为事业单位，按规定未使用机关运行的相关科目。

### （二）政府采购情况。

西区二幼 2026 年无政府采购项目，未安排政府采购预算。

### （三）国有资产占有使用情况。

截至 2025 年底，西区二幼所属的非独立核算单位共有车辆 0 辆，其中，执法执勤用车 0 辆。单位价值 200 万元以上大型设备 0 台。

### （四）预算绩效情况。

2026 年西区二幼开展绩效目标管理的项目 1 个，涉及预算 73.73 万元。其中：人员类项目 0 个，涉及预算 0 万元；运转类项目 0 个，涉及预算 0 万元；特定目标类项目 1 个，涉及预算 73.73 万元。

## 十二、名词解释

- 1.一般公共预算拨款收入：指区级财政当年拨付的资金。
- 2.教育支出（类）普通教育（款）学前教育支出（项）：反

映各部分举办的学前教育支出。政府各部门对社会组织等举办的幼儿园资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

3.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

4.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的基本养老保险费支出。

5.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

6.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

7.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

8.基本支出：指为保证机构正常运转，完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

9.项目支出：指在基本支出之外为完成特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出。

10.“三公”经费：纳入预决算管理的“三公”经费，是指单位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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）及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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

11.机关运行经费：为保障行政单位（包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。包括办公及办公费、水费、电费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费等费用开支。

附件：表 1.单位收支总表

表 1-1.单位收入总表

表 1-2.单位支出总表

表 2.财政拨款收支预算总表

表 2-1.财政拨款支出预算表

表 3.一般公共预算支出预算表

表 3-1.一般公共预算基本支出预算表

表 3-2.一般公共预算项目支出预算表

表 3-3.一般公共预算“三公”经费支出预算表

表 4.政府性基金支出预算表

表 4-1.政府性基金预算“三公”经费支出预算表

表 5.国有资本经营预算支出预算表

表 6.单位预算项目绩效目标表

表 7.单位整体支出绩效目标表