

**2026 年度**  
**福建省直屏西幼儿园**  
**单位预算**

# 目 录

<b>第一部分 单位概况</b> .....	1
一、单位主要职责.....	2
二、单位预算单位构成.....	2
三、单位主要工作任务.....	2
<b>第二部分 2026年度单位预算表</b> .....	3
一、收支预算总表.....	4
二、收入预算总表.....	5
三、支出预算总表.....	6
四、财政拨款收支预算总表.....	8
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	9
六、政府性基金预算拨款支出预算表.....	10
七、国有资本经营预算拨款支出预算表.....	11
八、一般公共预算支出经济分类情况表.....	12
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	13
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	14
<b>第三部 2026年度单位预算情况说明</b> .....	15
一、预算收支总体情况.....	16
二、一般公共预算拨款支出情况.....	14

三、政府性基金预算拨款支出情况·····	15
四、国有资本经营预算拨款支出情况·····	15
五、一般公共预算拨款基本支出情况·····	15
六、一般公共预算“三公”经费支出情况·····	16
七、预算绩效目标情况·····	16
八、其他重要事项说明·····	18
<b>第四部分 名词解释</b> ·····	<b>22</b>

# 第一部分 单位概况

## 一、单位主要职责

福建省直屏西幼儿园的主要职责是：承担省直机关干部职工学龄前子女的教育工作。

## 二、单位预算单位构成

从预算单位构成看，福建省直屏西幼儿园包括6个机关行政处（科、股）室及0个下属单位，其中：列入2026年单位预算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称
1	福建省直屏西幼儿园

## 三、单位主要工作任务

2026年，福建省直屏西幼儿园主要任务是：为学龄前的儿童提供保育教育服务，开展教育教学活动。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）开展适龄幼儿教育工作，实行保育与教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德、美全面发展的启蒙教育，促进每个幼儿身心和谐地发展。

（二）认真贯彻落实课程改革的精神，加强幼儿园师德建设，切实完成学前教育任务。

（三）提供优质硬件配套设施，完善相关教学配套设备，给幼儿创建优质的学习和生活环境。

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	1089.97	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
四、财政专户管理资金收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	893.19
六、事业单位经营收入		六、科学技术支出	
七、上级补助收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、附属单位上缴收入		八、社会保障和就业支出	86.79
九、其他收入		九、卫生健康支出	60.82
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	89.17
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
<b>本年收入合计</b>		<b>本年支出合计</b>	
上年结转结余	40.00	结转下年支出	
<b>收入合计</b>	<b>1129.97</b>	<b>支出合计</b>	<b>1129.97</b>

## 二、收入预算总表

### 2026 年度收入预算总表

单位：万元

单位名称	合计	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	1129.97	1089.97									40
福建省直屏西幼儿园	1129.97	1089.97									40

### 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	合计	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		1129.97	1008.58	121.39			
205	教育支出	893.19	771.8	121.39			
20502	普通教育	893.19	771.8	121.39			
2050201	学前教育	878.19	756.8	121.39			
2050202	小学教育	15	15				
208	社会保障和就业支出	86.79	86.79				
20805	行政事业单位养老支出	86.79	86.79				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	61.79	61.79				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	25	25				

210	卫生健康支出	60.82	60.82				
21011	行政事业单位医疗	60.82	60.82				
2101102	事业单位医疗	60.82	60.82				
221	住房保障支出	89.17	89.17				
22102	住房改革支出	89.17	89.17				
2210201	住房公积金	74.53	74.53				
2210202	提租补贴	14.64	14.64				

#### 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	1089.97	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
		四、公共安全支出	
		五、教育支出	853.19
		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	86.79
		九、卫生健康支出	60.82
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	89.17
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
<b>收入合计</b>	<b>1089.97</b>	<b>支出合计</b>	<b>1089.97</b>

## 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		1089.97	1008.58	81.39
205	教育支出	853.19	771.8	81.39
20502	普通教育	853.19	771.8	81.39
2050201	学前教育	838.19	756.8	81.39
2050202	小学教育	15	15	
208	社会保障和就业支出	86.79	86.79	
20805	行政事业单位养老支出	86.79	86.79	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	61.79	61.79	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	25	25	
210	卫生健康支出	60.82	60.82	
21011	行政事业单位医疗	60.82	60.82	
2101102	事业单位医疗	60.82	60.82	
221	住房保障支出	89.17	89.17	
22102	住房改革支出	89.17	89.17	
2210201	住房公积金	74.53	74.53	
2210202	提租补贴	14.64	14.64	



## 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				

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		1089.97
301	工资福利支出	901.38
302	商品和服务支出	141.56
303	对个人和家庭的补助	47.03
307	债务利息及费用支出	
309	资本性支出（基本建设）	
310	资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
312	对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
399	其他支出	

## 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		1008.58
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	<b>901.38</b>
30101	基本工资	215.16
30102	津贴补贴	14.88
30103	奖金	87.29
30106	伙食补助费	
30107	绩效工资	122.37
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	
30109	职业年金缴费	25
30110	职工基本医疗保险缴费	
30111	公务员医疗补助缴费	
30112	其他社会保障缴费	124.54
30113	住房公积金	74.53
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	237.61
<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	<b>60.17</b>
30216	培训费	2
30231	公务用车运行维护费	3
30299	其他商品和服务支出	55.17
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	<b>47.03</b>
30399	其他对个人和家庭的补助	47.03

## 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	3
1、因公出国（境）费用	0
2、公务接待费	0
3、公务用车购置及运行费	3
其中：（1）公务用车购置费	0
（2）公务用车运行费	3

# 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，福建省直屏西幼儿园收入预算为1129.97万元，比上年增加8.19万元，主要原因是在职人员支出增加。其中：一般公共预算拨款收入1089.97万元、上年结转结余40万元。

相应安排支出预算1129.97万元，比上年增加8.19万元，主要原因是在职人员支出增加。其中：基本支出1008.58万元、项目支出121.39万元。

## 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1129.97万元，比上年增加8.19万元，增加0.73%，主要原因是在职人员支出增加。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，重点压减了公用经费的办公费用支出同时合理保障了幼儿园教育事业开展等工作的支出需求，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838.19万元。主要用于幼儿园的人员支出及保运转支出。

（二）2050202-小学教育15万元。主要用于幼儿园在职人员的基本养老保险缴费支出。

（三）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出61.79万元。主要用于幼儿园在职人员的基本养老保险缴费

支出。

（四）2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 25 万元。主要用于幼儿园在职人员的职业年金缴费支出。

（五）2101102-事业单位医疗 60.82 万元。主要用于幼儿园在职人员的事业单位医疗保险缴费支出。

（六）2210201-住房公积金 74.53 万元。主要用于幼儿园在职人员的住房公积金缴费支出

（七）2210202-提租补贴 14.64 万元。主要用于幼儿园在职人员的提租补贴支出

### **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 1008.58 万元，其中：

（一）人员经费 948.41 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 60.17 万元，主要包括：办公费、印刷费、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 万元，与上年持平。

### **(二) 公务接待费**

2026 年预算安排 0 万元，与上年持平。

### **(三) 公务用车购置及运行费**

2026 年预算安排 3 万元，其中：公务用车运行费 3 万元，与上年持平；公务用车购置费 0 万元，与上年持平。主要原因是：主要用于幼儿园日常公务用车保障需要。

## **七、预算绩效目标情况**

### **(一) 绩效目标设置情况**

2026 年，福建省直屏西幼儿园按照全面实施预算绩效管理的要求，编制绩效目标并公开。

## (二) 绩效目标表及说明

### 1. 项目支出绩效目标表

#### 保育教育费绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额		81.39	
	财政拨款		81.39	
	其他资金		0.00	
总体目标	完成学前教育教学任务,坚持办学理念,为幼儿及家长提供优质服务。 更新园所环境建设,更新教育教学设备,不断提高办学条件			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≤100%
	产出指标	数量指标	春秋招生数	≥140人
		质量指标	政府采购验收合格率	=100%
		时效指标	年度计划完成时间	≤1年
	效益指标	社会效益指标	受益幼儿园学生人数	≥470人
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥90%

## 2. 单位整体支出绩效目标表

### 单位整体绩效目标表

(2026 年度)

单位名称		福建省直屏西 幼儿园	单位预算编码	348604
年度 预算 安排 (万元)	资金总额		1129.97	
	项目支出		121.39	
	基本支出		1008.58	
年度总体目标	完成学前教育教学任务，为教育教学提供经费保障，注重校园建设，为幼儿及家长提供优质服务。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	班级数	≥12 个
		质量指标	年度工作计划完成率	=100%
		时效指标	年度工作计划完成时效	≤1 年
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≤100%
	效益指标	社会效益指标	招生数	≥140 人
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意率	≥90%

## 3. 有关情况说明

本单位无其他需要说明的绩效目标情况。

## 八、其他重要事项说明

### (一) 机关运行经费

本单位 2026 年度没有机关运行经费。

### (二) 政府采购情况

2026 年，福建省直屏西幼儿园政府采购预算总额 15.91 万元，其中：政府采购货物预算 15.91 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）国有资产占用使用情况**

截至 2025 年 12 月 31 日，福建省直屏西幼儿园共有车辆 1 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 1 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，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆。单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

### **（四）委托业务费情况**

本单位 2026 年度没有委托业务费预算。

# 第四部分

## 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。