

汾阳市西门第二幼儿园

2026年度单位预算公开

目录

第一部分 概况.....	1
一、本单位职责.....	1
二、机构设置情况.....	1
第二部分 2026年单位预算报表.....	2
表一2026年预算收支总表.....	2
表五2026年一般公共预算支出预算表.....	4
表六2026年一般公共预算安排基本支出分经济科目表.....	5
第三部分 2026年度单位预算情况说明.....	6
一、单位预算收支数据变动情况及原因.....	6
二、收入预算情况说明.....	6
三、支出预算情况说明.....	6
四、财政拨款收支预算总体情况说明.....	7
五、一般公共预算支出情况说明.....	7
六、一般公共预算基本支出情况说明.....	7
七、“三公”经费增减变动原因说明.....	8
八、机关运行经费增减变动原因说明.....	8

第四部分 名词解释.....	9
----------------	---

第一部分 概况

一、本单位职责

我单位为事业单位,主要职能是:

1、认真贯彻执行《幼儿园工作规程》《指南》,结合幼儿的特点和个体差异及时制定好各类教育工作计划,并认真实施,有计划有步骤地开展幼儿保教工作。

2、树立正确的儿童观、教育观,热爱幼儿、尊重幼儿,对幼儿做到关心、细心、爱心、耐心,坚持正面教育,严禁体罚和变相体罚。

3、研究教学教法,引导幼儿主动学习、观察,分析并记录幼儿发展情况,因材施教。

二、机构设置情况

汾阳市西门第二幼儿园执行政府会计制度,单位基本性质为财政补助事业单位,单位属于学前教育。现有在编教职工18人,在园幼儿440人。幼儿园下设党建办、办公室、保健室、财务室等职能机构。

第二部分 2026年单位预算报表

2026年预算收支总表

单位：[024034]汾阳市西门第二幼儿园

单位：万元

收入		支出			
项目	2026年	项目	2026年合计	当年预算安排	上年结转安排
一、一般公共预算	359.23	一般公共服务支出			
二、政府性基金预算		外交支出			
三、国有资本经营预算		国防支出			
四、财政专户管理资金		公共安全支出			
五、单位资金		教育支出	298.95	298.76	0.19
		科学技术支出			
		文化旅游体育与传媒支出			
		社会保障和就业支出	33.43	33.43	
		社会保险基金支出			
		卫生健康支出	9.06	9.06	
		节能环保支出			
		城乡社区支出			
		农林水支出			
		交通运输支出			
		资源勘探工业信息等支出			
		商业服务业等支出			
		金融支出			
		援助其他地区支出			
		自然资源海洋气象等支出			
		住房保障支出	17.98	17.98	
		粮油物资储备支出			

		国有资本经营预算支出			
		灾害防治及应急管理支出			
		预备费			
		其他支出			
		转移性支出			
		债务还本支出			
		债务付息支出			
		债务发行费用支出			
		抗疫特别国债安排的支出			
本年收入合计	359.23	本年支出合计	359.42	359.23	0.19
上年结转	0.19	年终结转			
收入总计	359.42	支出总计	359.42	359.23	0.19

2026年一般公共预算支出预算表

单位：[024034]汾阳市西门第二幼儿园

单位：万元

项目		2026年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计		359.42	223.63	135.80
205	教育支出	298.95	163.16	135.80
20502	普通教育	298.95	163.16	135.80
2050201	学前教育	298.95	163.16	135.80
208	社会保障和就业支出	33.43	33.43	
20805	行政事业单位养老支出	33.43	33.43	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.14	11.14	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.29	22.29	
210	卫生健康支出	9.06	9.06	
21011	行政事业单位医疗	9.06	9.06	
2101102	事业单位医疗	9.06	9.06	
221	住房保障支出	17.98	17.98	
22102	住房改革支出	17.98	17.98	
2210201	住房公积金	17.98	17.98	

2026年一般公共预算安排基本支出分经济科目表

单位：[024034]汾阳市西门第二幼儿园

单位：万元

部门预算支出 经济科目名称	政府预算支出 经济科目名称	2026年预算数			备注
		合计	人员经费	公用经费	
工资福利支出					
基本工资	工资福利支出	217.15	217.15		
津贴补贴	工资福利支出	84.27	84.27		
绩效工资	工资福利支出	9.36	9.36		
机关事业单位 基本养老保险缴 费	工资福利支出	54.96	54.96		
职业年金缴费	工资福利支出	22.29	22.29		
职工基本医疗 保险缴费	工资福利支出	11.14	11.14		
其他社会保障 缴费	工资福利支出	9.06	9.06		
住房公积金	工资福利支出	2.02	2.02		
其他工资福利 支出	工资福利支出	17.98	17.98		
商品和服务支出		6.09	6.09		
办公费	商品和服务支出	6.48		6.48	
其他商品和服 务支出	商品和服务支出	4.60		4.60	

第三部分 2026年度单位预算情况说明

一、单位预算收支数据变动情况及原因

2026年度汾阳市西门第二幼儿园预算收入总计359.42万元，其中：本年收入359.23万元，上年结转0.19万元，比上年增长19.34万元，增长5.69%，主要原因是随着新增公办教师，一般公共预算拨款相应增加，以保障幼儿园教职工薪酬待遇顺利实施；本年单位预算支出总计359.42万元，其中：本年预算安排359.23万元，上年结转安排0.19万元，比上年增长19.34万元，增长5.69%，主要原因是教职工工资福利、社会保障缴费等基本支出随新增公办教师有所增长，同时随着幼儿人数增加学前教育资助、生均公用经费等项目支出合理增加，助力教育教学质量稳步提升。

二、收入预算情况说明

2026年度汾阳市西门第二幼儿园预算收入359.42万元，主要包括一般公共预算拨款收入359.23万元，占比99.95%；政府性基金预算拨款收入0万元，占0%；国有资本经营预算拨款收入0万元，占0%；财政专户管理资金收入0万元，占0%；单位资金0万元，占0%；上年结转0.19万元，占比0.05%。

三、支出预算情况说明

2026年度汾阳市西门第二幼儿园支出预算359.42万元，其中：基本支出223.63万元，占比62.22%；项目支出135.80万元，占比37.78%。

四、财政拨款收支预算总体情况说明

2026年度汾阳市西门第二幼儿园财政拨款收支总预算359.42万元。其中：一般公共预算拨款359.23万元，政府性基金预算拨款0万元，国有资本经营预算拨款0万元。其中：当年拨款收入359.23万元，上年结转收入0.19万元。支出包括：教育支出298.95万元、社会保障和就业支出33.43万元、卫生健康支出9.06万元、住房保障支出17.98万元等。

五、一般公共预算支出情况说明

（一）一般公共预算当年支出规模变化情况

2026年度汾阳市西门第二幼儿园一般公共预算当年支出359.23万元，比上年增加19.15万元，增长5.63%。

（二）一般公共预算当年支出结构情况

2026年度汾阳市西门第二幼儿园一般公共预算当年支出359.23万元，主要用于以下方面：教育支出298.95万元，占83.22%；社会保障和就业支出33.43万元，占9.31%；卫生健康支出9.06万元，占2.52%；住房保障支出17.98万元，占5.00%等。

六、一般公共预算基本支出情况说明

2026年度汾阳市西门第二幼儿园一般公共预算安排基本支出223.63万元，其中：

人员经费217.15万元，主要包括：基本工资84.27万元、津贴补贴9.36万元、绩效工资54.96万元、机关事业单位基本养老保险缴费22.29万元、职业年金缴费11.14万元、职工基本医疗保

险缴费9.06万元、其他社会保障缴费2.02万元、住房公积金17.98万元、其他工资福利支出6.09万元等；

公用经费6.48万元，主要包括：办公费4.60万元、其他商品和服务支出1.88万元等。

七、“三公”经费增减变动原因说明

本单位无“三公”经费预算。

八、机关运行经费增减变动原因说明

本单位无机关运行经费。

第四部分 名词解释

一、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。

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

三、“三公”经费：指省直部门用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用反映单位公务出国（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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位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；公务接待费反映机关和参公事业单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

四、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用财政拨款安排的基本支出中的公用经费支出。

五、政府购买服务：根据我国现行政策规定，政府购买服务，是指充分发挥市场机制作用，将国家机关属于自身职责范围且适合通过市场化方式提供的服务事项，按照政府采购方式和程序，交由符合条件的服务供应商承担，并根据服务数量和质量等情况向其支付费用的行为。

六、财政专户管理资金：专指教育收费，包括目前在财政专户管理的高中以上学费、住宿费，高校委托培养费，党校收费，教育考试考务费，函大、电大、夜大及短训班培训费等。

七、单位资金：是指除政府预算资金和财政专户管理资金以外的资金，包括事业收入、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。

八、上年结转：指以前年度预算安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

九、一般公共预算：是指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。

十、政府性基金预算：是对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。

十一、国有资本经营预算：是对国有资本收益作出支出安排的收支预算。

十二、财政拨款：包含一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算。