

中卫市第三幼儿园 2026 年部门预算

目录

第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、部门预算单位构成

第二部分 2026 年部门预算表

- 一、部门收支预算总表
- 二、财政拨款收支预算表
- 三、财政拨款支出总表
- 四、一般公共预算支出总表
- 五、政府性基金预算支出总表
- 六、“三公”经费预算表
- 七、政府采购预算表
- 八、非财政拨款支出总表
- 九、教育收费支出预算表
- 十、非税收入（教育收费）执行预算表
- 十一、市本级国有资本经营预算收支明细表
- 十二、部门项目支出预算绩效目标表

第三部分 2026 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

中卫市第三幼儿园

2026 年部门预算——单位概况

一、主要职能

中卫市第三幼儿园是由中卫市政府主办、市教育局承办的一所公办幼儿园。我园以“自然成长 释放天性”为办园理念，以“让幼儿、教师、幼儿园释放个性，共同成长”为办园目标，以“爱心奉献幼儿、真心服务家长、恒心钻研教育”为办园宗旨，以“自然教育、教育自然”为教育特色，遵循幼儿教育事业发展的客观规律，加强教育研究，规范教育管理，为 3-6 岁学龄前儿童提供保育和教育服务；托育服务。

二、部门预算单位构成

中卫市第三幼儿园隶属于中卫市教育局，是二级预算单位，独立编制机构数为 1 个，其中财政补助事业单位 1 个。独立核算机构数个 1 个。根据本园实际情况，设有园长室、保教室、保健室、财务室、办公室、总务室、保管室 7 个部门及 18 个教学班。2026 年预算编制实有人数为 9 人，其中：在职人员 6 人，退休人员 3 人。

中卫市第三幼儿园 2026 年部门预算——预算表

一、部门收支预算总表

部门收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款预算收入	171.8	一、本年支出	
(1) 一般公共预算财政拨款收入	171.8	(一) 一般公共服务支出	
本级安排	123.07	(二) 外交支出	
上级转移支付	48.73	(三) 国防支出	
(2) 政府性基金预算财政拨款收入		(四) 公共安全支出	
本级安排		(五) 教育支出	129.68
上级转移支付		(六) 科学技术支出	
二、财政专户管理资金		(七) 文化旅游体育与传媒支出	
三、事业预算收入		(八) 社会保障和就业支出	21.7
四、上级补助预算收入		(九) 社会保险基金支出	
五、附属单位上缴预算收入		(十) 卫生健康支出	5.96
六、经营预算收入		(十一) 节能环保支出	
七、其他预算收入		(十二) 城乡社区支出	
		(十三) 农林水支出	
		(十四) 交通运输支出	
		(十五) 资源勘探工业信息等支出	
		(十六) 商业服务业等支出	

二、财政拨款收支预算表

财政拨款收支预算表

单位：万元

收 入		支 出			
项 目	预算数	项目（按功能分类）	预算数		
			小计	一般公共预算 财政拨款 支出	政府性基金 预算财政拨 款支出
一、本年收入	171.8	一、本年支出			
（一）一般公共预算财政拨款收入	171.8	（一）一般公共服务支出			
（二）政府性基金预算财政拨款收入		（二）外交支出			
		（三）国防支出			
		（四）公共安全支出			
		（五）教育支出	129.68	129.68	
		（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	21.7	21.7	
		（九）卫生健康支出	5.96	5.96	
		（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) 自然资源海洋气象等支出			
		(十八) 住房保障支出	14.46	14.46	
		(十九) 粮油物资储备支出			
		(二十) 灾害防治及应急管理支出			
		(二十一) 其他支出			
				
本年收入小计	171.8	本年支出小计	171.8	171.8	
二、上年结转结余		二、年末结转结余			
(一) 一般公共预算财政拨款		(一) 一般公共预算财政拨款			
(二) 政府性基金预算财政拨款		(二) 政府性基金预算财政拨款			
收入总计	171.8	支出总计	171.8		

三、财政拨款支出总表

财政拨款支出汇总表

单位：万元

编码	单位名称	预算安排支出总额	本年安排支出									上年结转							
			本年安排支出总计	一般公共预算财政拨款						政府性基金预算财政拨款			一般公共预算财政拨款			政府性基金预算财政拨款			
				合计	本级财力安排支出			中央一般性转移支付	中央专项转移支付	合计	本级财力安排支出	中央转移支付	小计	本级财力安排支出	中央转移支付	小计	本级财力安排支出	中央转移支付	
					小计	基本支出	项目支出												
303027	中卫市第三幼儿园	171.8	171.8	171.8	123.07	123.07		48.73											

四、一般公共预算支出总表

一般公共预算财政拨款支出总表

单位：万元

科目 编码	科目 名称	总计			基本支出									项目支出		
		小计	本年安排	上年 结转	合计			人员经费			公用经费			小计	本年 安排	上年 结转
					小计	本年安 排	上年 结转	小计	本年 安排	上年 结转	小计	本年 安排	上年 结转			
2050201	学前教育	129.68	129.68		80.95	80.95		80.95	80.95					48.73	48.73	
2080502	事业单位离退休	4.85	4.85		4.85	4.85		4.85	4.85							
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.23	11.23		11.23	11.23		11.23	11.23							
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.62	5.62		5.62	5.62		5.62	5.62							
2101102	事业单位医疗	5.96	5.96		5.96	5.96		5.96	5.96							
2210201	住房公积金	10.66	10.66		10.66	10.66		10.66	10.66							
2210203	购房补贴	3.8	3.8		3.8	3.8		3.8	3.8							

五、政府性基金预算支出总表

政府性基金预算财政拨款支出总表

单位：万元

编码	单位/项目	项目支出预算合计	本年安排支出			上年结转
			小计	本级财力安排	中央转移支付	
303027	中卫市第三幼儿园	0	0	0	0	0

六、“三公”经费预算表

“三公”经费预算表

单位：万元

支出功能 分类科目		三公经费预算总额					因公出国（境）				公务用车购置及运行费										公务接待费													
		总 计	一般公 共预算 财政拨款		政府性 预算财 政拨款		小 计	一 般公 共预 算财 政拨 款	政 府性 预 算财 政拨 款	合 计	其中：				公车运行维护费				公车购置				小 计	一般公 共预算 财政拨 款		政府性 预算财 政拨款								
本 年	结 转		本 年	结 转	本 年	结 转					本 年	结 转	本 年	结 转	本 年	结 转	本 年	结 转	本 年	结 转	本 年	结 转		本 年	结 转	本 年	结 转							
																												科目 编码	科目 名称					
无	无	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

注：本年为 2026 年预算数，结转数为上年度结转金额。

七、政府采购预算表

政府采购预算表

单位：万元

支出功能 分类科目		支出经济 分类科目		编码	采购 项目	采购 类别	总 计	财政拨款													单位 自筹 资金		
科目 编码	科目 名称	科目 编码	科目 名称					合计	本年安排						上年结转								
									小计	一般公共预算 财政拨款			政府性基金 预算财政拨款			合计	一般公共预算 财政拨款			政府性基金 预算财政拨款			
					小计	基本 支出	项目 支出	小计		基本 支出	项目 支出		小计	基本 支出	项目 支出		小计	基本 支出	项目 支出				
无	无	无	无	无	无	无	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

八、非财政拨款支出总表

非财政拨款支出汇总表

单位：万元

单位 编码	单位 名称	预算 安排 支出 总额	本年安排支出																		上年结转结余			
			本年 安排 支出 总计	教育收费安排 支出			其他非财政拨款支出															总 计	基 本 支 出	项 目 支 出
							事业支出			上级补助 预算支出			附属单位 上缴预算支出			经营预算支出			其他					
				小 计	基 本 支 出	项 目 支 出	小 计	基 本 支 出	项 目 支 出	小 计	基 本 支 出	项 目 支 出	小 计	基 本 支 出	项 目 支 出	小 计	基 本 支 出	项 目 支 出	小 计	基 本 支 出	项 目 支 出			
303027	中卫市第三幼儿园	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

九、教育收费支出预算表

教育收费安排支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称（单位名称）	总计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
无	无	0	0	0	0	0

十、非税收入（教育收费）执收预算表

非税收入（教育收费）执收预算表

单位：万元

编码	单位名称	项目名称	设立依据	收入类型	下一年度收入预算
303027	中卫市第三幼儿园	无	无	无	0

十一、市本级国有资本经营预算收支明细表

市本级国有资本经营预算收支明细表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、利润收入	0	一、社会保障和就业支出	0
二、股利、股息收入	0	二、国有资本经营预算支出	0
三、产权转让收入	0	1.解决历史遗留问题及改革成本支出	0
四、清算收入	0	2.国有企业资本金注入	0
五、其他国有资本经营收入	0	3.国有企业政策性补贴	0
		4.金融国有资本经营预算支出	0
		5.其他国有资本经营预算支出	0
		三、转移性支出	0
		1.国有资本经营预算转移支付	0
		2.调出资金	0
本年收入合计	0	本年支出合计	0
国有资本经营预算转移支付收入	0		
上年结转	0	结转下年	0
收入总计	0	支出总计	0

十二、部门项目支出预算绩效目标表

部门项目支出预算绩效目标表

单位：万元

(2026年度)				
项目名称		2026年免保育教育费补助资金		
主管部门及代码		中卫市教育局	实施单位	中卫市第三幼儿园
项目属性		一年期项目	项目期	一年
项目资金 (万元)	年度资金总额:		44.73	
	其中:财政拨款		44.73	
	其他资金			
年度总体目标	全面落实学前一年免保育教育费政策,确保应免尽免、资金足额补助、园所运转稳定、家庭负担减轻,推动学前教育普及普惠、安全优质发展。			
名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	产出指标	数量指标(必填硬性指标)	大班免保教费覆盖人数	≥100%
		质量指标(必填)	补助资金审核准确率	100%
		时效指标(必填)	资金拨付时效	及时足额
		成本指标(必填硬性指标)	免保育教育费资金	应免尽免
	效益指标	经济效益指标(选填)	家庭保教费支出减负率	100%
		社会效益指标(必填)	大班幼儿入园率	≥95%
		可持续影响指标(必填)	促进学前教育优质普惠发展	持续提高
满意度指标	服务对象满意度指标(必填)	家长满意度	≥95%	

部门项目支出预算绩效目标表

单位：万元

(2026 年度)				
项目名称		2026 年学前教育资助补助资金		
主管部门及代码		中卫市教育局	实施单位	中卫市第三幼儿园
项目属性		一年期项目	项目期	一年
项目资金 (万元)	年度资金总额：		4	
	其中：财政拨款		4	
	其他资金			
年度总体 目标	全面落实学前教育资助补助资金管理要求,对家庭经济困难儿童实施免保教费、补生活费,通过资助兜底保障特殊群体入园权益,减轻育儿负担,推动学前教育普及普惠、安全优质发展。			
名称	一级指 标	二级指标	三级指标	指标值
绩效 指标	产出指 标	数量指标（必填硬性指标）	资助对象覆盖率	100%
		质量指标（必填）	资助资格审核准确率	100%
		时效指标（必填）	资金拨付时效	及时足额
		成本指标（必填硬性指标）	生均资助标准	2400 元/年
	效益指 标	经济效益指标（选填）	减轻幼儿家庭经济负担	有效减轻
		社会效益指标（必填）	促进教育公平程度	有效提升
		可持续影响指标（必填）	资助政策发挥作用时间	三年以上
	满意度 指标	服务对象满意度指标(必填)	家长满意度	$\geq 95\%$

中卫市第三幼儿园 2026 年部门预算——部门预算情况说明

一、关于中卫市第三幼儿园 2026 年财政拨款收支预算情况的总体说明

中卫市第三幼儿园 2026 年财政拨款收入预算 171.8 万元，其中：本年收入 171.8 万元，包括一般公共预算拨款 171.8 万元，政府性基金预算拨款 0 万元；上年结转结余 0 万元。财政拨款支出预算 171.8 万元，包括：教育支出 129.68 万元、社会保障和就业支出 21.7 万元、卫生健康支出 5.96 万元、住房保障支出 14.46 万元。预算收支较上年增加 54.52 万元，增长 46.49%，主要原因为本年学前教育资助补助资金、免保育教育补助资金纳入年初预算。

二、关于中卫市第三幼儿园 2026 年一般公共预算财政拨款支出情况说明

（一）基本支出情况说明

中卫市第三幼儿园 2026 年一般公共预算财政拨款基本支出 123.07 万元，其中：本年收入安排支出 123.07 万元，上年结转资金安排支出 0 万元。比 2025 年执行数（决算数）增加 2.29 万元，增长 1.9%，原因为在编人员年度内正常晋级晋档调资。

人员经费 123.07 万元，主要包括：基本工资 35.65 万元、津贴补贴 27.4 万元、奖金 0 万元、机关事业单位养老保险缴费 11.23 万元、职业年金缴费 5.62 万元、职工基本医疗保险缴费 4.81 万元、事业人员医疗补助缴费 1.15 万元、其他社会保障缴费 0.77 万元、

伙食补助费 0 万元、绩效工资 16.82 万元、其他工资福利支出 0.32 万元、离休费 0 万元、退休费 4.85 万元、抚恤金 0 万元、生活补助 0 万元、医疗费 0 万元、助学金 0 万元、奖励金 0 万元、住房公积金 10.66 万元、提租补贴 0 万元、购房补贴 3.8 万元、其他对个人和家庭的补助支出 0 万元。

公用经费 0 万元，主要包括：办公费 0 万元、印刷费 0 万元、咨询费 0 万元、手续费 0 万元、水费 0 万元、电费 0 万元、邮电费 0 万元、取暖费 0 万元、物业管理费 0 万元、差旅费 0 万元、因公出国（境）费 0 万元、维修（护）费 0 万元、租赁费 0 万元、会议费 0 万元、培训费 0 万元、公务接待费 0 万元、专用材料费 0 万元、劳务费 0 万元、委托业务费 0 万元、工会经费 0 万元、福利费 0 万元、公务用车运行维护费 0 万元、其他交通费 0 万元、其他商品和服务支出 0 万元、办公设备购置 0 万元、专用设备购置 0 万元。

（二）项目支出情况说明

中卫市第三幼儿园 2026 年一般公共预算财政拨款项目支出 48.73 万元，其中：本年收入安排支出 48.73 万元，上年结转结余资金安排支出 0 万元。包括：

教育支出（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项）2026 年预算 0 万元，比 2025 年执行数（决算数）减少 30.56 万元，下降 100%，主要原因是 2025 年收到中卫市教育局拨付的保安服务费 15 万元、校园长及班主任津贴 10.56 万元、教育质量提升行动专项资金 5 万元；

教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务事务

支出（项）2026年预算0万元，比2025年执行数（决算数）减少36.84万元，下降100%，主要原因是2025年收到中卫市教育局拨付的“基层服务专项计划”人员补助资金36.84万元；

教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）2026年预算48.73万元，比2025年执行数（决算数）减少535.87万元，下降91.66%，主要原因是2025年收到中卫市教育局拨付的聘用人员待遇保障经费和学前教育发展项目资金；

教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）2026年预算0万元，比2025年执行数（决算数）减少19.73万元，下降100%，主要原因是2025年收到中卫市教育局拨付的基层党组织提质增效项目资金0.5万元和校园安全资金19.23万元。

三、关于中卫市第三幼儿园2026年一般公共预算财政拨款“三公”经费预算情况说明

中卫市第三幼儿园2026年“三公”经费财政拨款预算数为0万元，其中：因公出国（境）费0万元，公务用车购置0万元，公务用车运行费0万元，公务接待费0万元。

2026年“三公”经费财政拨款预算比2025年增加0万元，其中：因公出国（境）费增加0万元；公务用车购置费增加0万元；公务用车运行费增加0万元；公务接待费增加0万元。主要原因中卫市第三幼儿园无“三公”经费财政拨款预算。

四、关于中卫市第三幼儿园2026年政府性基金预算拨款情况说明

中卫市第三幼儿园2026年无政府性基金预算财政拨款收支。

五、关于中卫市第三幼儿园 2026 年国有资本经营预算拨款情况说明

中卫市第三幼儿园 2026 年无国有资本经营预算财政拨款收支。

六、关于中卫市第三幼儿园 2026 年收支预算情况的总体说明

中卫市第三幼儿园 2026 年收入总预算 171.8 万元，其中：本年收入 171.8 万元，上年结转结余 0 万元；支出总预算 171.8 万元，其中：本年支出 171.8 万元，年末结转结余 0 万元。

本年收入包括：财政拨款预算收入 171.8 万元，占 100%；事业预算收入 0 万元，占 0%；上级补助预算收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴预算收入 0 万元，占 0%；经营预算收入 0 万元，占 0%；债务预算收入 0 万元，占 0%；非同级财政拨款预算收入 0 万元，占 0%；投资预算收益 0 万元，占 0%；其他预算收入 0 万元，占 0%。

本年支出包括：行政支出 0 万元，占 0%；事业支出 171.8 万元，占 100%；经营支出 0 万元，占 0%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%；投资支出 0 万元，占 0%；债务还本支出 0 万元，占 0%；其他支出 0 万元，占 0%。

七、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费

2026 年，中卫市第三幼儿园为教育局下属二级预算事业单位，机关运行经费（公用经费）财政拨款预算 0 万元，比 2025 年预算减少 0.43 万元，下降 100%。主要原因是：中卫市第三幼儿园机

关运行经费为工会经费，本年度未纳入预算，由中卫市总工会 2026 年拨付。

（二）政府采购情况

2026 年，中卫市第三幼儿园政府采购预算 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。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，中卫市第三幼儿园占用使用国有资产总体情况为房屋 4950.28 平方米，价值 1082.76 万元；土地 15045 平方米，价值 0 万元；车辆 0 辆，价值 0 万元；办公家具价值 104.2 万元；其他资产价值 399.03 万元。国有资产分布情况为：

本级部门房屋 4950.28 平方米，价值 1082.76 万元；土地 15045 平方米，价值 0 万元；车辆 0 辆，价值 0 万元；办公家具价值 104.2 万元；其他资产价值 399.03 万元。

所属单位房屋 0 平方米，价值 0 万元；土地 0 平方米，价值 0 万元；车辆 0 辆，价值 0 万元；办公家具价值 0 万元；其他资产价值 0 万元。

（四）预算绩效情况

我园深入贯彻落实《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》等有关法律法规及上级关于预算绩效管理的决策部署，在 2026 年度预算管理中，绩效目标申报阶段紧扣办园实际与普惠学前教育发展要求，科学设定可量化、可验证的绩效指标，明确资金使用方向与预期效益并按规报审；预算执行监控阶段，依托预算管理一体化系统，建立动态跟踪机制，对资金

拨付、使用全流程实时监管，定期核对收支差异，确保资金专款专用、执行进度与计划匹配；绩效评价阶段，采用定量与定性相结合的方式，从预算编制质量、执行效率、资金效益及家长满意度等维度开展年度自评，梳理问题并优化下一年度预算结构，形成“申报有依据、执行有监控、评价有反馈、结果有应用”的预算绩效管理闭环，切实提升幼儿园经费使用效益与办园质量。

2026年聚焦学前教育资助补助资金、免保育教育费补助资金重点项目开展绩效评价。资助补助资金以应助尽助为核心评价标准，核查符合条件的家庭经济困难幼儿资助政策覆盖率是否达100%，资金拨付是否及时、发放是否规范，是否切实缓解困难家庭育儿负担；免保育教育费补助资金重点评价政策落实精准度、资金使用合规性，核查符合条件的在园幼儿是否全部享受免保教费政策，资金使用是否保障幼儿园正常运转，同时结合家长、师生满意度调查，全面评估政策实施的社会效益，确保各项补助资金发挥最大普惠效能，推动学前教育优质普惠发展。我园将继续完善制度、细化标准、强化管理，严格落实预算管理一体化要求，优化预算和绩效管理工作，实现预算绩效工作规范化、制度化、常态化。

（五）其他需说明的事项

无。

中卫市第三幼儿园

2026 年部门预算——名词解释

一、学前教育：狭义是指：学前教育是对 3 岁到 6 岁或 7 岁的儿童实施的保育和教育。广义是指：学前教育是指对出生到 6 岁或 7 岁的儿童所实施的保育和教育。

二、一般公共预算：指政府凭借国家政治权力，以社会管理者身份筹集以税收为主体的财政收入，用于保障和改善民生、维持国家行政职能正常行使、保障国家安全等方面的收支预算。

三、一般公共预算收入：指各项税收收入、非税收入。税收收入包括增值税、营业税、企业所得税、个人所得税、资源税、城市维护建设税、房产税、印花税、城镇土地使用税、土地增值税、车船税、耕地占用税、契税、烟叶税、其他税收收入。非税收入包括专项收入、行政事业性收费收入、罚没收入、国有资本经营收入、国有资源（资产）有偿使用收入、其他收入。

四、“三公”经费：是指地方部门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，是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。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反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）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。

五、上年结转资金：指当年支出预算已执行但尚未完成，或因故未执行，需由财政部门结转下年按原用途继续使用的财政资金。

六、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

七、上级补助收入：指以各级政府之间存在的财政能力差异为基础，以实现各地基本公共服务均等化为主旨而实行的一种财政资金或财政平衡制度。主要包括一般性转移支付和专项转移支付。

八、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“上级补助收入”以外的收入。

九、基本支出预算：指行政事业单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而编制的年度基本支出计划，是部门支出预算的组成部分。

十、项目支出预算：指行政事业单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标确定的年度事业发展项目，并依据具体工作内容编制的年度项目支出计划。