

**2026 年度  
龙岩市儿童保育院  
单位预算**

# 目 录

<b>第一部分 单位概况</b> .....	<b>1</b>
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.....	3
<b>第二部分 2026 年度单位预算表</b> .....	<b>5</b>
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....	17
<b>第三部分 2026 年度单位预算情况说明</b> .....	<b>18</b>
一、预算收支总体情况.....	19
二、一般公共预算拨款支出情况.....	19

三、政府性基金预算拨款支出情况.....	19
四、国有资本经营预算拨款支出情况.....	20
五、一般公共预算拨款基本支出情况.....	20
六、一般公共预算“三公”经费支出情况.....	20
七、预算绩效目标情况.....	22
八、其他重要事项说明.....	25
<b>第四部分 名词解释 .....</b>	<b>26</b>

# 第一部分

## 单位概况

## 一、单位主要职责

龙岩市儿童保育院的主要职责是：（一）认真贯彻《中华人民共和国教育法》《中华人民共和国学前教育法》《幼儿园管理条例》《幼儿园教育指导纲要》《幼儿园工作规程》《幼儿园保育教育质量评估指南》等法律法规与政策要求，全面规范各项办学办园工作，落实“十五五”学前教育发展相关部署，坚守学前教育公益普惠属性。

（二）强化内部治理，健全管理制度，加强师德师风与教师专业能力建设，完善科学高效的激励约束机制，激发教职工干事创业热情，持续提升保教质量与服务水平，助力学前教育从“幼有所育”向“幼有优育”转型。

（三）遵循幼儿身心发展规律和学习特点，坚持以游戏为基本活动，保教并重、面向全体、关注个别差异，深化科学保教改革，促进幼儿身心健康和谐发展与个性充分发展，为幼儿终身发展奠定坚实基础。

## 二、单位预算单位构成

从预算单位构成看，龙岩市儿童保育院单位包括1个机关行政处（科、股）室，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	龙岩市儿童保育院

### 三、单位主要工作任务

2026年，龙岩市儿童保育院单位主要任务是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，紧扣“十五五”发展规划，深入落实全市教育工作“六大工程”部署要求，在“红土育红苗 儿保当先锋”党建品牌引领下，以全面提升保教质量为核心，巩固福建省“示范性幼儿园”建设成果，聚焦内涵提质、特色发展，规范办园行为、精细内部管理、建强师资队伍、优化教育服务，全面推动办园品质提质升级，发挥示范引领作用，打造高质量、有特色、群众满意的学前教育阵地，助力区域学前教育优质普惠发展。

（一）建强师资队伍，夯实发展根基。紧扣“十五五”师资专业化建设要求，实施分层分类培养计划，完善“园本+校外”培训体系，提升教师专业素养与教学能力；加强骨干教师梯队建设，引进优质人才，健全激励机制，保障教师权益，打造一支结构合理、业务精湛、充满活力的专业化教师队伍。

（二）深化保教融合，提升育人质量。严格落实《幼儿园保育教育质量评估指南》，深化课程游戏化改革，杜绝“小学化”倾向，构建贴合幼儿发展的园本课程体系；加强保教过程精细化管理，关注师幼互动质量，完善幼儿发展评估体系，推动保教工作提质增效，落实“十五五”内涵提质工程要求。

（三）凝聚家园合力，优化协同育人。健全家园社协同育人机制，丰富家园互动形式，搭建数字化家园沟通平台，开展家长学校、专家讲座等活动，传播科学育儿理念；发挥家长

委员会作用，引导家长主动参与幼儿园管理与教育活动，形成家园携手、同向发力的育人新格局。

（四）严守安全底线，守护师幼安康。落实“十五五”校园安全相关要求，健全安全管理制度，强化人防、物防、技防建设，实现校园安全无死角；加强幼儿安全教育、健康管理和传染病防控，完善医育结合机制，定期开展安全演练，筑牢师幼安全防护网，保障师幼身心健康。

（五）精细后勤保障，赋能优质办园。优化后勤服务流程，完善后勤管理制度，推进智慧校园建设，提升后勤服务精细化、规范化水平；规范物资管理、膳食管理，优化园区环境，拓展托育服务相关探索，落实普惠保障政策，为幼儿园高质量发展提供坚实的后勤支撑。

## 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	1368.96	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	1393.96
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	
九、其他收入	25	九、卫生健康支出	
		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	
		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	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
<b>本年收入合计</b>	<b>1393.96</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>1393.96</b>
上年结转结余		结转下年支出	0
<b>收入合计</b>	<b>1393.96</b>	<b>支出合计</b>	<b>1393.96</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	1393.96	1368.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25.00	0.00
龙岩市儿童保育院	1393.96	1368.96								25	

### 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		1393.96	1293.63	100.33	0.00	0.00	0.00
<b>205</b>	教育支出	1393.96	1293.63	100.33			
<b>20502</b>	普通教育	1359.72	1293.63	66.09			
2050201	学前教育	1359.72	1293.63	66.09			
<b>20509</b>	教育费附加安排的支出	34.24		34.24			
2050999	其他教育费附加安排的支出	34.24		34.24			

#### 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	1368.96	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	1368.96
		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	
		九、卫生健康支出	
		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	
		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	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
<b>收入合计</b>	<b>1368.96</b>	<b>支出合计</b>	<b>1368.96</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	1368.96	1293.63	75.33
<b>205</b>	<b>教育支出</b>	1368.96	1293.63	75.33
<b>20502</b>	<b>普通教育</b>	1334.72	1293.63	41.09
2050201	学前教育	1334.72	1293.63	41.09
<b>20509</b>	<b>教育费附加安排的支出</b>	34.24		34.24
2050999	其他教育费附加安排的支出	34.24		34.24

## 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		1368.96
301	工资福利支出	1123.54
302	商品和服务支出	229.86
303	对个人和家庭的补助	14.96
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	0.6
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
<b>合计</b>		1293.63
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	1123.54
30101	基本工资	310.4
30102	津贴补贴	0.4
30103	奖金	148.74
30106	伙食补助费	
30107	绩效工资	178.41
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	102.07
30109	职业年金缴费	
30110	职工基本医疗保险缴费	71.43
30111	公务员医疗补助缴费	
30112	其他社会保障缴费	4.41
30113	住房公积金	76.56
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	231.12
<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	154.53
30201	办公费	3
30202	印刷费	
30204	手续费	
30205	水费	2.8
30206	电费	13
30207	邮电费	2.16
30208	取暖费	
30209	物业管理费	
30211	差旅费	2.36
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修（护）费	1
30214	租赁费	
30215	会议费	
30216	培训费	
30217	公务接待费	0.18
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	116
30227	委托业务费	
30228	工会经费	5.87

科目编码	科目名称	预算数
30231	公务用车运行维护费	
30239	其他交通费用	
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	8.16
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	14.96
30301	离休费	
30302	退休费	
30303	退职（役）费	
30304	抚恤金	
30305	生活补助	
30306	救济费	
30307	医疗费补助	
30308	助学金	
30309	奖励金	
30310	个人农业生产补贴	
30311	代缴社会保险费	
30399	其他对个人和家庭的补助	14.96
307	债务利息及费用支出	
30701	国内债务付息	
30702	国外债务付息	
30703	国内债务发行费用	
30704	国外债务发行费用	
309	资本性支出（基本建设）	
30901	房屋建筑物购建	
30902	办公设备购置	
30903	专用设备购置	
30905	基础设施建设	
30906	大型修缮	
30907	信息网络及软件购置更新	
30908	物资储备	
30913	公务用车购置	
30919	其他交通工具购置	
30921	文物和陈列品购置	
30922	无形资产购置	
30999	其他基本建设支出	
<b>310</b>	<b>资本性支出</b>	0.6
31001	房屋建筑物购建	
31002	办公设备购置	0.6
31003	专用设备购置	
31005	基础设施建设	
31006	大型修缮	
31007	信息网络及软件购置更新	

科目编码	科目名称	预算数
31008	物资储备	
31009	土地补偿	
31010	安置补助	
31011	地上附着物和青苗补偿	
31012	拆迁补偿	
31013	公务用车购置	
31019	其他交通工具购置	
31021	文物和陈列品购置	
31022	无形资产购置	
31099	其他资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
31101	资本金注入（基本建设）	
31199	其他对企业补助	
312	对企业补助	
31201	资本金注入	
31203	政府投资基金股权投资	
31204	费用补贴	
31205	利息补贴	
31206	其他资本性补助	
31299	其他对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
31302	对社会保险基金补助	
31303	补充全国社会保障基金	
31304	对机关事业单位职业年金的补助	
399	其他支出	
39907	国家赔偿费用支出	
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
39909	经常性赠与	
39910	资本性赠与	
39999	其他支出	

## 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	0.18
1、因公出国（境）费用	0
2、公务接待费	0.18
3、公务用车购置及运行费	0
其中：（1）公务用车购置费	0
（2）公务用车运行费	0

## 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，龙岩市儿童保育院收入预算为1393.96万元，比上年增加51.10万元，主要原因是：保教费收入增加、工资正常晋升。。其中：一般公共预算拨款收入1368.96万元、其他收入25万元。

相应安排支出预算1393.96万元，比上年增加51.10万元，主要原因是：保教费收入增加、工资正常晋升。。其中：基本支出1293.63万元、项目支出100.33万元。

## 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1368.96万元，比上年增加86.10万元，增长6.71%，主要原因是：保教费收入增加、工资正常晋升。。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，重点压减了非急需非刚性项目支出，同时合理保障了园舍维修维护、水电费等工作的支出需求，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1334.72万元。主要用于人员经费和日常公用经费支出

（二）2050999-其他教育费附加安排的支出34.24万元。主要用于安保人员工资支出

## 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 1293.63 万元，其中：

（一）人员经费 1138.50 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 155.13 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 万元，与上年持平。

## **(二) 公务接待费**

2026 年预算安排 0.18 万元，与上年持平。主要原因是：  
与上年持平安排预算

## **(三) 公务用车购置及运行费**

2026 年预算安排 0 万元，其中：公务用车运行费 0 万元，  
与上年持平；公务用车购置费 0 万元，与上年持平。

## 七、预算绩效目标情况

### (一) 绩效目标设置情况

2026年，龙岩市儿童保育院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

儿保院教育费附加支出绩效目标表				
项目资金（万元）	资金总额：	34.24		
	财政拨款：	34.24		
	其中：当年财政拨款：	34.24		
	上年结转结余财政拨款：	0.00		
	其他资金：	0.00		
总体目标	及时支付学校保安人员工资，保障校园安全。			
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	保安工资支出金额	≥30万元
	产出指标	数量指标	受益幼儿数	≥450人
		质量指标	校园安全情况	≥90%
		时效指标	保安工资按月发放	≥90%
	效益指标	社会效益指标	保障幼儿在园安全率	≥90%
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意率	≥85%

## 学前教育生均公用经费省级补助资金绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：	5.09		
	财政拨款：	5.09		
	其中：当年财政拨款：	5.09		
	上年结转结余财政拨款：	0.00		
	其他资金：	0.00		
总体目标	保证幼儿园的正常工作及保障幼儿在园的安全。			
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	维修维护费支出	≥2 万元
	产出指标	数量指标	为幼儿服务受益人数	≥500 人
		质量指标	维护验收合格率	≥90%
		时效指标	园所设施及时维修率	≥80%
	效益指标	社会效益指标	保障幼儿在园安全率	≥90%
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥85%

## 2. 部门整体支出绩效目标表

# 部门整体绩效目标表

( 2026 年度)

部门(单位)名称		龙岩市儿童保育院	部门预算编码	242002	
年度 预算 安排 (万元)	资金总额		1393.96		
	项目支出		100.33		
	基本支出		1293.63		
年度总体 目标	提高教师队伍专业化水平、提高园所教育质量,促进幼儿体、智、德、美全面发展。				
年度绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	
	一般性支出情况	一般性支出情况	“三公”经费控制率	≤100%	
			“三公”经费违规使用次数	≤0次	
			会议费、差旅费超标准使用次数	≤0次	
	成本指标	经济成本指标	保安人员经费支出金额	≥30万元	
	产出指标	数量指标	惠及幼儿人数	≥500人	
			质量指标	维护验收合格率	≥90%
			时效指标	园所设施及时维修率	≥80%
			社会效益指标	保障幼儿在园安全率	≥90%
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥85%	

## 3. 有关情况说明

本部门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**

本单位没有机关运行经费。

### **(二) 政府采购情况**

2026年，龙岩市儿童保育院单位政府采购预算总额2.10万元，其中：政府采购货物预算2.1万元、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，龙岩市儿童保育院单位共有车辆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）。

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。