玉溪市第二幼儿园2025年度部门决算

目录

第一部分单位概况

一、主要职责

二、基本情况

三、重点工作概述

第二部分2025年度部门决算表

一、收入支出决算表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算表

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十、财政拨款“三公”经费、行政参公单位机关运行经费情况表

十一、一般公共预算财政拨款“三公”经费情况表

第三部分 2025 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

二、支出决算情况说明

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

四、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

第四部分其他重要事项及相关口径情况说明

一、机关运行经费支出情况

二、国有资产占用情况

三、政府采购支出情况

四、单位绩效自评情况

五、其他重要事项情况说明

六、相关口径说明

第五部分名词解释

第一部分单位概况

一、主要职责

我单位主要职责是：实行保育和教育相结合的原则，对3—6岁幼儿实施德、智、体、美、劳诸方面全面发展的教育。

二、基本情况

（一）机构设置情况

我单位共设置7个内设机构，包括：党建办公室、行政办公室、安全办公室、教务室、财务室、医务室、后勤组。

我单位为基层预算单位，无下属单位。

（二）决算单位构成

我单位作为玉溪市教育体育局的二级预算单位纳入2025年度部门决算编报范围。

（三）单位人员和车辆的编制及实有情况

我单位2025年末编制内实有人员106人。包括财政拨款开支经费的：公务员0人，参照公务员法管理人员0人，事业管理人员和专业技术人员100人，机关和事业工人6人；经费自理人员0人。

我单位2025年末其他人员0人。包括财政拨款开支经费的人员0人；经费自理人员0人。

年末单位发放离退休费的离退休人员共计0人（离休0人，退休0人）。年末由养老保险基金发放养老金的离退休人员50人（离休0人，退休50人）。年末学生915人。年末遗属1人。

车辆编制 2 辆，在编实有车辆 2 辆，超编 0 辆。

三、重点工作概述

2025 年，玉溪市第二幼儿园在市委、市政府及市教育体育局指导下，坚持“乐+成长”办园理念，规范使用财政资金，扎实推进各项工作，保教质量稳步提升。

1.强化党建引领，夯实办园根基。

深化“一抓实二强化三带建”党建模式，抓实理论学习，落实为党育人、为国育才使命。推进清廉学校建设，压实意识形态工作责任，强化廉洁从教。坚持党建带工建、团建，丰富教职工文体活动，开展幼儿爱国主义启蒙教育，充分发挥党员先锋模范作用。

2.加强队伍建设，提升教师专业素养。

对标“四有”好老师标准，搭建分层培养体系，完成园级学科带头人、骨干教师评选考核。依托名师工作室、名班主任工作坊开展师徒结对，围绕《3-6 岁儿童学习与发展指南》组织业务研修、保育技能考核，教师在市级业务竞赛取得多项成果。完成 2 名教师公开招聘，有序开展岗位聘任，优化教师队伍结构。

3.聚焦保教主业，促进幼儿全面发展。

扎实做好新生入园适应工作，深化课程改革，优化班级环境与区域材料投放。立足各园区实际打造课程特色，本部侧重科学探究活动，龙湖园区注重幼儿自主游戏开展，山水园区深耕阅读启蒙教育。发挥男教师联盟优势，开设轮滑、足球等体育活动，更新体育

器材，常态化开展户外体育锻炼，增强幼儿身体素质。

4.抓实教育科研，赋能保教质量。

开展跨园联合教研，各园区围绕环境创设、一日生活过渡环节优化开展专题研讨，做实班本教研及幼儿体育专项教研，聚焦师幼互动、游戏实践，提升一日活动组织实效。

5.深化家园协同，凝聚育人合力。

充分发挥家委会纽带作用，通过家长课堂、“千名教师进万家”、亲子实践活动等开展家庭教育指导。针对项目实施引发的家长关切，主动公开相关信息，做好沟通解释，构建互信协同的家园关系。

6.发挥示范辐射，助力学前均衡发展。

落实结对帮扶任务，通过教研观摩、专题讲座、入园现场指导等方式帮扶合作园，全年接待结对园观摩 50 余人次，共享优质学前教育资源。

7.筑牢安全防线，规范后勤项目管理。

严格落实“1530”安全教育，常态化开展安全隐患排查，实施龙湖园区电路改造、山水园区长廊修复等修缮工程。严守食品安全“日管控、周排查、月调度”制度。做好幼儿年度体检、校园消杀、无烟学校复审等卫生保健工作。规范固定资产、薪酬及预算管理，推进龙湖、山水园区卫生间盥洗间改造，持续改善办园硬件条件。

第二部分 2025 年度部门决算表

（详见附件）

本单位2025年度无国有资本经营预算财政拨款收入，无国有资本经营预算财政拨款安排的支出，《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》为空表。

本单位2025年度无政府性基金收入,无政府性基金安排的支出，《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》为空表。

第三部分 2025 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

玉溪市第二幼儿园2025年度收入合计32,512,007.97元。其中：财政拨款收入32,462,007.97元，占总收入的99.85%；上级补助收入0.00元，占总收入的0.00%；事业收入0.00元（含教育收费0.00元），占总收入的0.00%；经营收入0.00元，占总收入的0.00%；附属单位上缴收入0.00元，占总收入的0.00%；其他收入50,000.00元，占总收入的0.15%。

与上年相比，收入合计增加4,689,934.80元，增长16.86%。其中：财政拨款收入增加4,689,934.80元，增长16.89%；无上级补助收入；无事业收入；无经营收入；无附属单位上缴收入；其他收入增加0.00元，增长0.00%。主要原因是2025年度人员增资、提高社会保障就业支出、卫生健康支出、住房保障支出等人员支出增加；增加市二幼园区改造项目经费，市二幼校园维修改造及教学楼安全

隐患修缮项目经费等。

二、支出决算情况说明

玉溪市第二幼儿园2025年度支出合计32,562,001.23元。其中：基本支出23,594,444.33元，占总支出的72.46％；项目支出8,967,556.90元，占总支出的27.54％；上缴上级支出0.00元，占总支出的0.00％；经营支出0.00元，占总支出的0.00％；对附属单位补助支出0.00元，占总支出的0.00％。

与上年相比，支出合计增加4,561,068.06元，增长16.29%。其中：基本支出增加652,819.56元，增长2.85%；项目支出增加3,908,248.50元，增长77.25%；无上缴上级支出；无经营支出；无对附属单位补助支出。主要原因是2025年度人员增资、提高社会保障就业支出、卫生健康支出、住房保障支出等人员支出；增加市二幼园区改造项目经费，市二幼校园维修改造及教学楼安全隐患修缮项目经费支出等。

（一）基本支出情况

2025年度用于保障玉溪市第二幼儿园机构正常运转的日常支出23,594,444.33元。其中：基本工资、津贴补贴等人员经费支出23,088,854.76元，占基本支出的97.86％；办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等公用经费505,589.57元，占基本支出的2.14％。

（二）项目支出情况

2025年度用于保障玉溪市第二幼儿园为完成特定的行政工作任

务或事业发展目标，用于专项业务工作的经费支出 8,967,556.90 元。其中：基本建设类项目支出 0.00 元。

1.职工遗属生活补助专项经费 10,872.00 元，主要用于对我园死亡职工其母发放的遗属生活困难补助。通过项目实施保障了遗属人员生活，提高了遗属人员的生活质量，使其生活状况有所改善。

2.幼儿园办园运转经费 3,290,950.40 元，主要用于保障编外人员工资、办园运转等幼儿园正常运转支出。通过对项目的实施保障了幼儿园日常正常运转，提高幼教工作的规范化、科学化水平，更好地服务广大幼儿，满足幼儿学前教育的需求，为幼儿园健康、良性、可持续发展提供坚实的保障和基础，适应玉溪市发展对幼儿教育的需求，为玉溪市经济和社会事业的发展作出贡献。

3.学前教育免保教费补助项目经费 406,484.25 元，主要用于幼儿园开展幼儿保育教育、教学业务管理、幼儿活动开展、后勤保障、设备运维、办公运转等相关支出。通过对项目的实施切实减轻幼儿家庭入园负担，推进学前教育普及普惠安全优质发展，保障在园幼儿平等享有学前教育公共服务。

4.市二幼园区改造项目经费 4,483,864.99 元，主要用于龙溪园区、山水园区卫生间及盥洗间改造，活动室门更换、活动室地板、内墙面等房屋内部维修维护支出。通过对项目的实施，两个园区维修改造工程全部完工，切实改善幼儿园办学条件，保障教育教学、保育

后勤工作有序开展，提升办园质量和保教水平，巩固幼儿园品牌形象，充分发挥学前教育普惠资源效能。

5.市二幼教学设备购置项目经费296,600.00元，用于幼儿园班级触控一体机购置，通过项目的实施，顺利完成教学设备更新完善，优化教学设施、改善办园条件，为园本课程建设、幼儿游戏与学习发展筑牢物质保障，有效提升家长满意度，彰显学前教育的公益性与普惠性。

6.市二幼校园维修改造及教学楼安全隐患修缮专项经费378,792.00元，主要用于园本部屋顶钢架顶棚修缮及外墙翻新等房屋大型维修维护支出等。通过对项目的实施实现我园学前教育普及优质发展、提高幼儿园办学条件，为幼儿园学习生活提供良好的环境，提升办学质量，为幼儿的健康成长及启蒙学习打下坚实基础，为幼儿园健康、良性、可持续发展提供坚实的保障和基础。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

玉溪市第二幼儿园2025年度一般公共预算财政拨款支出32,462,007.97元，占本年支出合计的99.69%。与上年相比增加4,739,834.80元，增长17.10%，完成年初预算的124.95%。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算分功能分类科目情况

1.一般公共服务（类）支出0.00元，占一般公共预算财政拨款

总支出的0.00%，年初无此项预算。

2.外交（类）支出0.00元，占一般公共预算财政拨款总支出的0.00%，年初无此项预算。

3.国防（类）支出0.00元，占一般公共预算财政拨款总支出的0.00%，年初无此项预算。

4.公共安全（类）支出0.00元，占一般公共预算财政拨款总支出的0.00%，年初无此项预算。

5.教育（类）支出25,045,643.69元，占一般公共预算财政拨款总支出的77.15%，完成年初预算的129.85%。主要用于工资福利支出15,683.312.48元、商品和服务支出4,534,479.48元、对个人和家庭的补助50.00元、资本性支出4,927,794.99元；造成预决算差异的主要原因是2025年度人员增资支出;增加市二幼园区改造项目经费，市二幼校园维修改造及教学楼安全隐患修缮项目经费支出等。

6.科学技术（类）支出0.00元，占一般公共预算财政拨款总支出的0.00%，年初无此项预算。

7.文化旅游体育与传媒（类）支出0.00元，占一般公共预算财政拨款总支出的0.00%，年初无此项预算。

8.社会保障和就业（类）支出3,611,150.58元，占一般公共预算财政拨款总支出的11.12%，完成年初预算的111.56%。主要用于事业单位离退休费1,289,200.00元、机关事业单位基本养老保险缴费支

出 1,976,608.16 元、机关事业单位职业年金缴费支出 334,470.42 元、死亡抚恤 10,872.00 元；造成预决算差异的主要原因是 2025 年度提高社会保障就业支出。

9.卫生健康（类）支出 1,933,202.70 元，占一般公共预算财政拨款总支出的 5.96%，完成年初预算的 122.34%。主要用于事业单位医疗 1,026,742.73 元、公务员医疗补助 803,706.34 元、其他行政事业单位医疗支出 102,753.63 元；造成预决算差异的主要原因是 2025 年度提高卫生健康支出。

10.节能环保（类）支出 0.00 元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%，年初无此项预算。

11.城乡社区（类）支出 0.00 元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%，年初无此项预算。

12.农林水（类）支出 0.00 元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%，年初无此项预算。

13.交通运输（类）支出 0.00 元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%，年初无此项预算。

14.资源勘探工业信息等（类）支出 0.00 元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%，年初无此项预算。

15.商业服务业等（类）支出 0.00 元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%，年初无此项预算。

16.金融（类）支出0.00元，占一般公共预算财政拨款总支出的0.00%，年初无此项预算。

17.援助其他地区（类）支出0.00元，占一般公共预算财政拨款总支出的0.00%，年初无此项预算。

18.自然资源海洋气象等（类）支出0.00元，占一般公共预算财政拨款总支出的0.00%，年初无此项预算。

19.住房保障（类）支出1,872,011.00元，占一般公共预算财政拨款总支出的5.77%，完成年初预算的99.83%。主要用于住房公积金1,687,554.00元、购房补贴184,457.00元；造成预决算差异的主要原因是2025年度增加住房保障支出等人员支出。

20.粮油物资储备（类）支出0.00元，占一般公共预算财政拨款总支出的0.00%，年初无此项预算。

21.国有资本经营预算（类）支出0.00元，占一般公共预算财政拨款总支出的0.00%，年初无此项预算。

22.灾害防治及应急管理（类）支出0.00元，占一般公共预算财政拨款总支出的0.00%，年初无此项预算。

23.其他（类）支出0.00元，占一般公共预算财政拨款总支出的0.00%，年初无此项预算。

24.债务还本（类）支出0.00元，占一般公共预算财政拨款总支出的0.00%，年初无此项预算。

25.债务付息（类）支出 0.00 元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%，年初无此项预算。

26.抗疫特别国债安排（类）支出 0.00 元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%，年初无此项预算。

四、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）总体情况

2025 年度财政拨款“三公”经费支出决算中，财政拨款“三公”经费支出年初预算为 40,000.00 元，决算为 20,892.71 元，完成年初预算的 52.23%；支出决算较上年减少 8,391.18 元，下降 28.65%。

因公出国（境）费用用支出年初预算为 0.00 元，决算为 0.00 元，占财政拨款“三公”经费总支出决算的 0.00%；公务用车购置费支出年初预算为 0.00 元，决算为 0.00 元，占财政拨款“三公”经费总支出决算的 0.00%；公务用车运行维护费支出年初预算为 30,000.00 元，决算为 20,892.71 元，占财政拨款“三公”经费总支出决算的 100.00%，完成年初预算的 69.64%；公务接待费支出年初预算为 10,000.00 元，决算为 0.00 元，占财政拨款“三公”经费总支出决算的 0.00%，完成年初预算的 0.00%。

因公出国（境）费用支出决算较上年减少 0.00 元，上年无此项支出；公务用车购置费支出决算较上年减少 0.00 元，上年无此项支出；公务用车运行维护费支出决算较上年减少 8,391.18 元，下降

28.65%；公务接待费支出决算较上年减少 0.00 元，上年无此项支出；具体是国内接待费支出决算 0.00 元（其中：外事接待费支出决算 0.00 元），较上年减少 0.00 元，上年无此项支出；国（境）外接待费支出决算 0.00 元较上年减少 0.00 元，上年无此项支出。

（二）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为 40,000.00 元，支出决算为 20,892.71 元，完成年初预算的 52.23%，支出决算较上年减少 8,391.18 元，下降 28.65%。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出中：因公出国（境）费用支出年初预算为 0.00 元，决算为 0.00 元；公务用车购置费支出年初预算为 0.00 元，决算为 0.00 元；公务用车运行维护费支出年初预算为 30,000.00 元，决算为 20,892.71 元，完成年初预算的 69.64%；公务接待费支出年初预算为 10,000.00 元，决算为 0.00 元。2025 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算数小于年初预算数的主要原因是认真贯彻落实中央、省、市关于厉行节约的各项要求，进一步从严控制公务用车购置及运行维护费开支，导致一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算数比上年减少。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出中：因公出国（境）费用支出决算减少 0.00 元，上年无此项支出；公务用车购置费支出决算减少 0.00 元，上年无此项支出；公务用车运行维护费支出决算减少

8,391.18 元，下降 28.65%；公务接待费支出决算减少 0.00 元，上年无此项支出，具体是国内接待费支出决算 0.00 元（其中：外事接待费支出决算 0.00 元），较上年减少 0.00 元，上年无此项支出；国（境）外接待费支出决算 0.00 元，较上年减少 0.00 元，上年无此项支出。2025 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算减少的主要原因是认真贯彻落实中央、省、市关于厉行节约的各项要求，进一步从严控制公务用车购置及运行维护费开支，导致一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算数比上年减少。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出实物量的具体情况：

1.安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2.购置车辆 0 辆。开支一般公共预算财政拨款的公务用车保有量为 2 辆。主要用于保障幼儿园出差参加会议、培训学习活动、特殊情况应急服务和幼儿园食堂送餐活动等所需所需车辆燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等。

3.安排国内公务接待 0 批次（其中：外事接待 0 批次），接待人次 0 人（其中：外事接待人次 0 人）。安排国（境）外公务接待 0 批次，接待人次 0 人。

（三）需要说明的事项

不存在需要说明的事项。

第四部分其他重要事项及相关口径情况说明

一、机关运行经费支出情况

玉溪市第二幼儿园2025年机关运行经费支出0.00元，比上年减少0.00元，下降0.00%，主要原因是玉溪市第二幼儿园是全额拨款事业单位，不在机关运行经费核算范围。

二、国有资产占用情况

截至2025年末，玉溪市第二幼儿园资产总额18,048,482.91元，其中，流动资产800,915.47元，固定资产12,957,699.59元（净值），对外投资及有价证券0.00元，在建工程0.00元，无形资产42,102.53元（净值），其他资产4,247,765.32元（净值）（具体内容详见附表）。与上年相比，本年资产总额增加3,905,093.35元，其中固定资产减少657,462.13元。处置房屋建筑物0.00平方米，账面原值0.00元；处置车辆0辆，账面原值0.00元；报废报损资产38项，账面原值166,789.62元，实现资产处置收入4,716.64元；出租房屋0.00平方米，账面原值0.00元，实现资产使用收入0.00元。

（国有资产占有使用情况表详见附表）

三、政府采购支出情况

2025年度，单位政府采购支出总额4,974,981.20元，其中：政府采购货物支出317,449.34元；政府采购工程支出4,159,296.35元；政府采购服务支出498,235.51元。授予中小企业合同金额0.00元，其中：授予小微企业合同金额0.00元。

四、单位绩效自评情况

单位绩效自评情况详见附表。

五、其他重要事项情况说明

我单位无其他重要事项情况说明。

六、相关口径说明

（一）基本支出中人员经费包括工资福利支出和对个人和家庭的补助，公用经费包括商品和服务支出、资本性支出等人员经费以外的支出。

（二）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一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的公用经费支出。

（三）按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费、公务接待费。其中：因公出国（境）费用，指单位公务出国（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，指公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费，指单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括省部级干部专车、一般公务用车和执法执勤用车；公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。本文中公开的财政拨款“三公”经费相关数据是一般公共预算、政府性基金及国有资本经营预算财政拨款支出

的相关经费，不含非财政拨款部分。

（四）本文所称财政拨款“三公”经费决算数是指各部门（含下属单位）或单位当年通过本级财政拨款和以前年度财政拨款结转结余资金安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费支出数（包括基本支出和项目支出）。

第五部分名词解释

部门决算：各部门依据国家有关法律法规规定及其履行职能情况编制，反映部门和单位所有预算收支和结余执行结果及绩效等情况的综合性年度报告，是改进部门预算执行以及编制后续年度部门预算的参考和依据。

政府采购：是指各级国家机关、事业单位和团体组织，使用财政性资金采购依法制定的集中采购目录以内的或者采购限额标准以上的货物、工程和服务的行为。

一般公共预算收入：一般公共预算收入是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，主要用于保障和改善民生、维持国家行政职能正常运转、保障国家安全等方面。包括税收收入和非税收入，其中：税收收入主要包括增值税、营业税、企业所得税、个人所得税等，非税收入主要包括纳入预算管理的行政性收费、罚没收入、专项收入、国有资源（资产）有偿使用收入等。

一般公共预算支出：一般公共预算支出是指通过一般公共预算收入统筹安排的支出。其功能分类范围主要包括：一般公共服务、公共安全、教育、科学技术、文化体育与传媒、社会保障和就业、医疗卫生、节能环保、城乡社区事务、农林水事务、交通运输、商业服务业等事务、国土资源气象等事务、住房保障支出等。