

沈阳市旅游学校幼儿园
2026 年度单位预算
(含“三公”经费预算)

目 录

第一部分 单位预算公开管理文件

第二部分 沈阳市旅游学校幼儿园概况

一、 主要职责

二、 机构设置

第三部分 沈阳市旅游学校幼儿园 2026 年度单位预算公开表

表 1.收支预算总表

表 2.收入预算总表

表 3.支出预算总表

表 4.财政拨款收支预算总表

表 5.一般公共预算支出表

表 6.一般公共预算基本支出表

表 7.财政拨款预算“三公”经费支出表

表 8.政府性基金预算支出表

表 9.项目支出预算表

表 10.支出功能分类预算表

表 11.支出经济分类预算表（政府预算）

表 12.支出经济分类预算表（部门预算）

表 13.债务支出预算表

表 14.政府采购支出预算表

表 15.政府购买服务支出预算表

表 16.部门（单位）整体绩效目标表

表 17.部门预算项目（政策）绩效目标表

第四部分 沈阳市旅游学校幼儿园 2026 年度单位预算情况 说明

第五部分 名词解释

第一部分 单位预算公开管理文件

沈阳市教育局预决算公开工作实施方案

(沈教通〔2024〕191号)

为做好沈阳市教育局部门及直属单位（学校）预决算信息公开工作，推进建立全面规范透明的预决算管理制度，持续提升预决算公开质效。根据《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》《财政部关于进一步加强预算公开工作的通知》（沈财预〔2024〕330号）等要求，结合实际，制定本方案。

一、基本原则

坚持以公开为常态，不公开为例外，除涉及国家秘密的信息外，市教育局及所属预算单位要依法履行预决算公开义务，主动公开预决算信息，保证预决算公开的真实性、准确性、完整性和及时性，并做好公开后的解释说明工作。

二、工作规范

（一）公开主体

部门预算的公开主体为市教育局，单位预算的公开主体为编制预算的预算单位。负责公开本级财政部门批复的部门（单位）预算、“三公”经费预算、政府采购等信息。

（二）公开时间

按照预算法，经本级政府财政部门批复的部门预算，应于财政部门批复部门预算之日后二十日内由市教育局向社会公开。

市教育局应当在接到本级财政部门批复的本部门预算后十五日内向所属二级预算单位批复预算，所属单位的预算及报表，应当市教育局批复后二十日内向社会公开。

（三）公开内容

各单位要依法公开本级财政部门批复的部门预算，包括本级及所属单位预算收支、财政资金安排情况、部门（单位）职责、机构设置等；对预算收支数据增减变化、专业性较强的名词进行解释；对机关运行经费的安排、使用情况等重要事项作出说明。除法定涉密信息外，部门预算公开到支出功能分类项级科目；一般公共预算基本支出公开到支出经济分类款级科目。

（四）公开方式

一是在沈阳市政府门户网公开专栏对部门（单位）预算进行集中公开。二是在市教育局门户网站公开并永久保留。

三、工作要求

（一）加强组织领导

各单位要高度重视，把预决算公开作为政务信息公开的重要工作，加强组织领导，落实责任分工，明确工作目标，抓好工作落实。

（二）完善工作机制

各单位要以部门预决算公开为契机，夯实各项基础管理工作。建立预决算公开保密审核制度，规范审核程序，落实审核责任，对本单位拟公开信息要由主要领导审核把关。

（三）落实工作责任

预决算公开是《预算法》等法律规定部门应当履行的法定义务，依法及时公开相关预决算信息。各预算单位要严格按照规定组织实施预决算公开工作，做好预决算信息公开工作。

（四）做好舆论宣传

预决算公开社会关注度高，各单位要主动做好政策宣传解释，加强正面宣传和舆论引导，营造良好的预决算公开氛围。对预决算公开中涉及的重大事项，要做好对解释说明工作，并做到通俗易懂。各单位对预决算公开中遇到的社会普遍关注的共性问题，要向市财政部门 and 市政府政务公开主管部门反馈，及时妥善解决。

沈阳市教育局

2024年12月27日

第二部分 沈阳市旅游学校幼儿园概况

一、主要职责

沈阳市旅游学校幼儿园贯彻落实党中央关于学前教育的方针政策和决策部署及省委有关要求，在履行职责过程中坚持和加强党对学前教育工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）贯彻执行国家的有关法律、法规、方针政策和上级主管部门的规定。贯彻民主集中制，以身作则，开展批评与自我批评。带领并团结全园教职工努力完成各项任务，为本园工作作贡献。

（二）开展学龄前儿童教育、卫生保健、安全保卫工作。

（三）负责建立并组织执行各种规章制度。

（四）负责调配工作人员。指导、检查和评估教师及其它工作人员的工作，并给予奖惩。加强工作人员的思想工作，组织文化、业务学习，并为他们的政治和文化、业务进修创造必要的条件，关心和逐步改善工作人员的生活工作条件，维护他们的正当权益。

（五）管理园舍、设备和经费。

二、机构设置

沈阳市旅游学校幼儿园为纳入沈阳市教育局 2026 年度

预算编制范围的二级预算单位。内设四个部，包括：

1. 党政部
2. 财务部
3. 保教部
4. 后勤部

第三部分 沈阳市旅游学校幼儿园 2026 年度单位预算 公开表

收支预算总表

表 1

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	368.93	一、教育支出	351.75
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	12.58
三、国有资本经营预算拨款收入		三、卫生健康支出	4.85
四、财政专户管理资金收入		四、住房保障支出	15.84
五、单位资金收入			
（一）事业收入			
（二）事业单位经营收入			
（三）上级补助收入			
（四）附属单位上缴收入			
（五）其他收入			
本年收入合计	368.93	本年支出合计	385.02
上年结转结余	16.09	年终结转结余	
收 入 总 计	385.02	支 出 总 计	385.02

收入预算总表

表 2

单位:万元

单位名称	总计	本年收入											上年结转结余					
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金						合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
							小计	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						
合计	385.02	368.93	368.93										16.09	16.09				
537031 沈阳市旅游学校幼儿园	385.02	368.93	368.93										16.09	16.09				

支出预算总表

表 3

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	385.02	133.88	115.93	17.95	251.14
537031	沈阳市旅游学校幼儿园	385.02	133.88	115.93	17.95	251.14
205	教育支出	351.75	100.61	82.66	17.95	251.14
20502	普通教育	248.75	100.61	82.66	17.95	148.14
2050201	学前教育	248.75	100.61	82.66	17.95	148.14
20509	教育费附加安排的支出	103.00				103.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	103.00				103.00
208	社会保障和就业支出	12.58	12.58	12.58		
20805	行政事业单位养老支出	12.58	12.58	12.58		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.58	12.58	12.58		
210	卫生健康支出	4.85	4.85	4.85		
21011	行政事业单位医疗	4.85	4.85	4.85		
2101102	事业单位医疗	4.85	4.85	4.85		
221	住房保障支出	15.84	15.84	15.84		
22102	住房改革支出	15.84	15.84	15.84		
2210201	住房公积金	9.61	9.61	9.61		
2210203	购房补贴	6.23	6.23	6.23		

财政拨款收支预算总表

表 4

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、本年收入	368.93	一、本年支出	385.02
（一）一般公共预算拨款收入	368.93	(一)教育支出	351.75
（二）政府性基金预算拨款收入		(二)社会保障和就业支出	12.58
（三）国有资本经营预算拨款收入		(三)卫生健康支出	4.85
二、上年结转	16.09	(四)住房保障支出	15.84
（一）一般公共预算拨款收入	16.09		
（二）政府性基金预算拨款收入			
（三）国有资本经营预算拨款收入			
		二、年终结转结余	
收 入 总 计	385.02	支 出 总 计	385.02

一般公共预算支出表

表 5

单位：万元

科目编码	科目名称	本年一般公共预算支出				
		合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	368.93	133.88	115.93	17.95	235.05
537031	沈阳市旅游学校幼儿园	368.93	133.88	115.93	17.95	235.05
205	教育支出	335.66	100.61	82.66	17.95	235.05
20502	普通教育	232.66	100.61	82.66	17.95	132.05
2050201	学前教育	232.66	100.61	82.66	17.95	132.05
20509	教育费附加安排的支出	103.00				103.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	103.00				103.00
208	社会保障和就业支出	12.58	12.58	12.58		
20805	行政事业单位养老支出	12.58	12.58	12.58		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.58	12.58	12.58		
210	卫生健康支出	4.85	4.85	4.85		
21011	行政事业单位医疗	4.85	4.85	4.85		
2101102	事业单位医疗	4.85	4.85	4.85		
221	住房保障支出	15.84	15.84	15.84		

22102	住房改革支出	15.84	15.84	15.84		
2210201	住房公积金	9.61	9.61	9.61		
2210203	购房补贴	6.23	6.23	6.23		

一般公共预算基本支出表

表 6

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	133.88	115.93	17.95
537031	沈阳市旅游学校幼儿园	133.88	115.93	17.95
301	工资福利支出	115.93	115.93	
30101	基本工资	30.95	30.95	
30102	津贴补贴	8.24	8.24	
30107	绩效工资	47.89	47.89	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	12.58	12.58	
30110	职工基本医疗保险缴费	4.85	4.85	
30112	其他社会保障缴费	0.82	0.82	
30113	住房公积金	9.61	9.61	
30199	其他工资福利支出	0.99	0.99	
302	商品和服务支出	17.95		17.95
30202	印刷费	0.50		0.50

30205	水费	1.00		1.00
30206	电费	6.00		6.00
30207	邮电费	0.15		0.15
30208	取暖费	5.15		5.15
30218	专用材料费	1.86		1.86
30225	专用燃料费	1.70		1.70
30228	工会经费	0.58		0.58
30299	其他商品和服务支出	1.01		1.01

财政拨款预算“三公”经费支出表

表 7

单位：万元

预算单位	“三公”经费合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
			小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
总计						

备注：如此表为空表，则表单位无财政拨款预算“三公”经费安排的支出。

政府性基金预算支出表

表 8

单位：万元

科目编码	科目名称	本年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合计			

备注：如此表为空表，则表示单位无政府性基金预算安排的支出。

项目支出预算表

表 9

单位：万元

单位名称	项目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计		251.14	235.05	235.05					16.09	16.09				
沈阳市旅游学校幼儿园		251.14	235.05	235.05					16.09	16.09				
	市直属学校外聘人员劳务费	132.05	132.05	132.05										
	学前奖补专项	72.00	72.00	72.00										
	学前公用经费专项	5.00	5.00	5.00										
	免保育教育费市级资金	26.00	26.00	26.00										
	扩大学前教育普惠资源中央资金（上年结转）	3.16							3.16	3.16				
	扩大学前普惠性资源建设省以上资金 1（上年结转）	12.93							12.93	12.93				

支出功能分类预算表

表 10

单位:万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
	合计	385.02	368.93	368.93					16.09	16.09				
537031	沈阳市旅游学校幼儿园	385.02	368.93	368.93					16.09	16.09				
205	教育支出	351.75	335.66	335.66					16.09	16.09				
20502	普通教育	248.75	232.66	232.66					16.09	16.09				
2050201	学前教育	248.75	232.66	232.66					16.09	16.09				
20509	教育费附加安排的支出	103.00	103.00	103.00										
2050999	其他教育费附加安排的支出	103.00	103.00	103.00										
208	社会保障和就业支出	12.58	12.58	12.58										
20805	行政事业单位养老支出	12.58	12.58	12.58										
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.58	12.58	12.58										
210	卫生健康支出	4.85	4.85	4.85										

21011	行政事业单位医疗	4.85	4.85	4.85										
2101102	事业单位医疗	4.85	4.85	4.85										
221	住房保障支出	15.84	15.84	15.84										
22102	住房改革支出	15.84	15.84	15.84										
2210201	住房公积金	9.61	9.61	9.61										
2210203	购房补贴	6.23	6.23	6.23										

支出经济分类预算表（政府预算）

表 11

单位:万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
	合计	385.02	368.93	368.93					16.09	16.09				
537031	沈阳市旅游学校幼儿园	385.02	368.93	368.93					16.09	16.09				
505	对事业单位经常性补助	385.02	368.93	368.93					16.09	16.09				
50501	工资福利支出	115.93	115.93	115.93										
50502	商品和服务支出	269.09	253.00	253.00					16.09	16.09				
506	对事业单位资本性补助													
50601	资本性支出													

支出经济分类预算表（部门预算）

表 12

单位:万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
	合计	385.02	368.93	368.93					16.09	16.09				
537031	沈阳市旅游学校幼儿园	385.02	368.93	368.93					16.09	16.09				
301	工资福利支出	115.93	115.93	115.93										
30101	基本工资	30.95	30.95	30.95										
30102	津贴补贴	8.24	8.24	8.24										
30107	绩效工资	47.89	47.89	47.89										
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	12.58	12.58	12.58										
30110	职工基本医疗保险缴费	4.85	4.85	4.85										
30112	其他社会保障缴费	0.82	0.82	0.82										
30113	住房公积金	9.61	9.61	9.61										
30199	其他工资福利支出	0.99	0.99	0.99										
302	商品和服务支出	269.09	253.00	253.00					16.09	16.09				
30201	办公费													

30202	印刷费	0.50	0.50	0.50										
30204	手续费													
30205	水费	1.00	1.00	1.00										
30206	电费	6.00	6.00	6.00										
30207	邮电费	0.15	0.15	0.15										
30208	取暖费	5.15	5.15	5.15										
30209	物业管理费													
30211	差旅费													
30212	因公出国（境）费用													
30213	维修(护)费													
30214	租赁费													
30215	会议费													
30216	培训费													
30217	公务接待费													
30218	专用材料费	1.86	1.86	1.86										
30224	被装购置费													
30225	专用燃料费	1.70	1.70	1.70										
30226	劳务费													
30227	委托业务费													
30228	工会经费	0.58	0.58	0.58										

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	252.15	236.06	236.06					16.09	16.09				
310	资本性支出													
31002	办公设备购置													

债务支出预算表

表 13

单位:万元

单位名称	项目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计														

备注：如此表为空表，则表示单位无债务安排的支出。

政府采购支出预算表

表 14

单位:万元

单位名称	项目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计														

备注：如此表为空表，则表示单位无政府性采购安排的支出。

政府购买服务支出预算表

表 15

单位:万元

单位名称	支出功能分类（类级）	购买服务项目名称	购买服务指导目录对应项目（三级目录代码及名称）	总计	本年收入						上年结转结余					
					合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计																

备注：如此表为空表，则表示单位无政府性购买服务安排的支出。

部门（单位）整体绩效目标表

表 16

单位：万元

部门（单位）名称	537031 沈阳市旅游学校幼儿园-210100000						
年度主要任务	对应项目				预算资金情况		
	基本支出人员经费（保工资）				82.28		
	基本支出人员经费（刚性）				33.65		
	基本支出公用经费（保运转）				17.95		
年度绩效目标	1.确保准时发放全年人员方面的各项费用。2.按照预算，执行审批通过的采购计划，确保幼儿园的日常管理正常运转。						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	管理效率	财务管理	内控制度有效性		制度有效		2026-12
		业务管理	政府采购管理违法违规行为发生次数	<=	0	次	2026-12
		预算编制管理	预算绩效目标覆盖率	=	100	%	2026-12
		预算监督管理	预决算公开情况		全部公开		2026-12
		预算收支管理	预算收入管理规范性		管理规范		2026-12
			预算支出管理规范性		管理规范		2026-12
		资产管理	固定资产利用率	=	100	%	2026-12
	运行成本	成本控制成效	“三公”经费变动率	<=	0	%	2026-12
			在职人员控制率	<=	100	%	2026-12
	可持续性	创新驱动发展	人才队伍建设		活动开展		2026-12
		体制机制改革	人事制度改革	=	1	项	2026-12
			完成教学改革	>=	1	项	2026-12
	社会效应	服务对象满意度	家长满意度	>=	95	%	2026-12
		社会公众满意度	社会公众对教育事业发展满意度	>=	95	%	2026-12

		社会效益	学前三年毛入园率	>=	90	%	2026-12
	预算执行	预算执行效率	结转结余变动率	<=	0	%	2026-12
			预算调整率	<=	5	%	2026-12
			预算执行率	=	100	%	2026-12
	履职效能	整体工作完成情况	工作完成及时率	=	100	%	2026-12
			工作质量达标率	=	100	%	2026-12
			总体工作完成率	=	100	%	2026-12
		重点工作履行情况	重点工作办结率	=	100	%	2026-12
			综合管理水平		管理规范		2026-12

部门预算项目（政策）绩效目标表

表 17

单位：万元

项目(政策)名称	学前奖补专项						
主管部门	沈阳市教育局			实施单位	沈阳市旅游学校幼儿园		
预算资金情况	72						
总体目标	建立普惠性幼儿园办园成本分担机制，推进学前教育普惠发展。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	产出指标 满意度指标	数量指标	受助、受益学生占比	>=	90	%	2026-12
			补助普惠制幼儿园的园所数	>=	1	个	2026-12
		质量指标	补助（家庭）覆盖率	>=	90	%	2026-12
			资金拨付准确率	=	100	%	2026-12
	效益指标	社会效益指标	引导地方扩大普惠性学前教育资源		扩大资源		2026-12
		可持续影响指标	引导地方不断提高学前教育普惠保障水平		不断提高		2026-12
		服务对象满意度指标	补助对象满意度	>=	95	%	2026-12

项目(政策)名称					学前公用经费专项			
主管部门		沈阳市教育局			实施单位		沈阳市旅游学校幼儿园	
预算资金情况					5.00			
总体目标					建立普惠性幼儿园办园成本分担机制，推进学前教育普惠发展。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限	
	产出指标	数量指标	受助、受益学生占比	>=	90	%	2026-12	
			补助普惠制幼儿园的园所数	>=	1	个	2026-12	
		质量指标	补助（家庭）覆盖率	>=	90	%	2026-12	
			资金拨付准确无误		准确拨付		2026-12	
	效益指标	社会效益指标	引导地方扩大普惠性学前教育资源		扩大资源		2026-12	
		可持续影响指标	引导地方不断提高学前教育普惠保障水平		保障水平		2026-12	

项目(政策)名称	市直属学校外聘人员劳务费						
主管部门	沈阳市教育局			实施单位	沈阳市旅游学校幼儿园		
预算资金情况	132.05						
总体目标	本着细致化管理的目标，安排幼儿园的外聘人员劳务费等保证幼儿园正常运转和可持续性长久发展。通过开展科学实验教学、体验课程、互通课程、特色课程等等。开发幼儿动手动脑能力等综合素质，培养幼儿学习兴趣，寓教于乐，提升幼儿园专业教学水平。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	产出指标	数量指标	授课任务完成率	=	100	%	2026-12
			维修申报处理率	>=	90	%	2026-12
		质量指标	外聘教师资格符合率	=	98	%	2026-12
			外聘教师	>=	1	人	2026-12
	效益指标	社会效益指标	引导地方扩大普惠性学前教育资源		完成		2026-12
		可持续影响指标	专项资金实施内容与发展规划目标的符合度		完成		2026-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生及家长满意度	>=	100	%	2026-12

项目(政策)名称	免保育教育费市级资金						
主管部门	沈阳市教育局			实施单位	沈阳市旅游学校幼儿园		
预算资金情况	26.00						
总体目标	全面贯彻党的教育方针，聚焦人民群众所急所需所盼，按照强化普及普惠、稳妥有序推进、加大政府投入、经费合理分担的原则，逐步免除学前教育保育教育费，有效降低教育成本，提高基本公共教育服务水平，办好人民满意的教育。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	产出指标	数量指标	受益学生数	>=	20	人	2026-12
			补助普惠制幼儿园的园所数	>=	1	个	2026-12
		质量指标	补助（家庭）覆盖率	>=	30	%	2026-12
			资金拨付准确率	=	100	%	2026-12
	效益指标	社会效益指标	引导地方扩大普惠性学前教育资源		扩大资源		2026-12
		可持续影响指标	引导地方不断提高学前教育普惠保障水平		不断提高		2026-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	补助对象满意度	>=	95	%	2026-12

第四部分 沈阳市旅游学校幼儿园

2026 年度单位预算情况说明

一、关于沈阳市旅游学校幼儿园 2026 年度收支预算的总体说明

按照综合预算的原则，沈阳市旅游学校幼儿园所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、单位上年结转结余；支出包括：教育支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出等。沈阳市旅游学校幼儿园 2026 年度收支总预算 385.02 万元，比 2025 年度收支总预算 234.75 万元，增加 150.27 万元，主要是由于社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出增加。

（一）收入预算 385.02 万元，其中：

- 1.一般公共预算拨款收入 368.93 万元；
- 2.政府性基金预算拨款收入 0 万元；
- 3.国有资本经营预算拨款收入 0 万元；
- 4.财政专户管理资金收入 0 万元；
- 5.单位资金收入 0 万元，其中：事业收入 0，事业单位经营收入 0 万元，上级补助收入 0 万元，附属单位上缴收入 0 万元，其他收入 0 万元；
- 6.上年结转结余 16.09 万元，其中：一般公共预算资金 16.09 万元，政府性基金预算 0 万元，国有资本经营预算 0

万元，财政专户管理资金 0 万元，单位资金 0 万元。

（二）支出预算 385.02 万元，其中：

1.基本支出 133.88 万元；

2.项目支出 251.14 万元。

在支出预算中债务支出 0 万元； 政府采购支出 0 万元；政府购买服务支出 0 万元；纳入预算绩效管理的特定目标类和其他运转类项目共 4 个，涉及资金 235.05 万元。

二、关于沈阳市旅游学校幼儿园 2026 年度财政拨款“三公”经费预算支出情况说明

2026 年度财政拨款预算“三公”经费预算数 0 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元；公务用车购置及运行费 0 万元；公务接待费 0 万元。2026 年度预算数比 2025 年度预算数减少 0 万元，其中：因公出国（境）费比 2025 年度预算数减少 0 万元，主要是由于无出国出境费用；公务用车购置及运行费比 2025 年度预算数减少 0 万元，主要是由于无公务用车购置及运行费；公务接待费比 2025 年度预算数减少 0 万元，主要是由于无公务接待费用。

财政拨款预算“三公”经费支出表

单位：万元

项 目	金额	
	2025 年	2026 年
合计	0	0
1.因公出国（境）费	0	0
2.公务接待费	0	0
3.公务用车购置及运行费	0	0
其中：公务用车购置费	0	0
公务用车运行费	0	0

三、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费安排情况。

2026 年度沈阳市旅游学校幼儿园机关运行经费财政拨款预算 0 万元，比 2025 年度预算减少 0 万元，下降 0%。

（二）政府采购预算安排情况。

2026 年度沈阳市旅游学校幼儿园政府采购预算总额 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）国有资产占有使用情况。

沈阳市旅游学校幼儿园单位共有车辆 0 辆，其中：省部级领导干部用车 0 辆、一般公务用车 0 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆。单价 100

万元（含）以上的设备（不含车辆）0台。

2026年单位预算安排购置车辆0台，安排单价100万元（含）以上的设备（不含车辆）0台。

（四）绩效目标设置情况。

根据预算绩效管理要求，沈阳市旅游学校幼儿园单位在2026年应编制单位整体绩效目标1个，实际编制1个，编制单位整体绩效目标覆盖率为100%。2026年应编制绩效目标的特定目标类和其他运转类项目共4个，实际编制绩效目标的特定目标类和其他运转类项目共4个，编制特定目标类和其他运转类项目绩效目标覆盖率为100%。

（五）委托业务费安排情况。

2026年度沈阳市旅游学校幼儿委托业务费预算0万元，主要未安排委托业务费。

第五部分 名词解释

1.一般公共预算：是对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。

2.基本支出：是为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的支出，包括人员经费和公用经费。

3.项目支出：指为完成特定工作任务和事业发展目标所发生的支出。

4.机关运行经费：是指行政机关及参公单位的公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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、办公用车运行维护费以及其他费用。

5.上年结转：指以前年度尚未使用完毕，结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

6.“三公”经费：指用财政拨款预算安排的因公出国（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反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购

置税）、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位为执行公务或开展业务活动需要合理开支的接待费用。

7.一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项):反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

8.一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

9.一般公共服务支出(类)财政事务(款)事业运行(项):反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

10.一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

11.委托业务费：反映因委托外单位办理业务而支付的委托业务费。