

西宁市湟中区上五庄镇中心学校

2026年单位预算

# 目 录

## 第一部分 单位概况

一、主要职能

二、机构设置

## 第二部分 单位预算表

一、收支总表

二、收入总表

三、支出总表

四、财政拨款收支总表

五、一般公共预算支出表

六、一般公共预算基本支出表

七、一般公共预算“三公”经费支出表

八、政府性基金预算支出表

九、国有资本经营预算支出情况表

## 第三部分 单位预算情况说明

## 第四部分 名词解释

# 第一部分 单位概况

## 一、主要职能

（一）全面贯彻党和国家的教育方针、政策、法规和上级教育行政单位的指示，结合西宁市湟中区上五庄镇各学校实际制定教育事业的发展规划、各项计划、实施办法和补充规定，并组织实施。

（二）管理和指导西宁市湟中区上五庄镇各学校基础教育；会同有关单位管理、指导、协调各行业、各单位的教育工作。

（三）会同有关单位拟定筹措教育经费、教育拨款、教育基础投资；统筹安排教育附加费、教育专项经费；会同有关单位检查、指导各校教育事业经费的使用情况。

（四）规划、指导教师队伍建设工作；负责教师专业技术职务的评审工作。

（五）负责教育事业统计调查，以及统计信息的管理与服务；会同有关单位组织管理教育交流与合作。

（六）负责西宁市湟中区上五庄镇所属教育单位党组织的建设、管理工作。

（七）承办政府交办的其它工作任务。

## 二、机构设置

纳入2025年度预算编制范围的预算单位1个，西宁市湟中区上五庄镇中心校。我单位内设机构3个：财务室、教研室和中心校办公室。

## 第二部分 单位预算表

（本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差）

单位公开表1

### 收支总表

单位名称：西宁市湟中区上五庄镇中心学校

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	4,959.64	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	52.32	四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	3,617.86
六、上级补助收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、事业单位经营收入		八、社会保障和就业支出	745.69
九、其他收入		九、卫生健康支出	327.36
		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	321.05

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
		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、预备费	
		二十四、其他支出	
		二十五、转移性支出	
		二十六、债务还本支出	
		二十七、债务付息支出	
		二十八、债务发行费用支出	
		二十九、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	5,011.96	本年支出合计	5,011.96
上年结转		结转下年	
收入总计	5,011.96	支出总计	5,011.96

## 收入总表

单位名称：西宁市湟中区上五庄镇中心学校

单位：万元

预算单位	合计	上年结转	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	上级补助收 入	附属单位上 缴收入	事业单位经 营收入	其他收入
合计	5,011.96		4,959.64			52.32					
010-西宁市湟中区教育局	5,011.96		4,959.64			52.32					
010006-西宁市湟中区上五庄镇 中心学校	5,011.96		4,959.64			52.32					

## 支出总表

单位名称：西宁市湟中区上五庄镇中心学校

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	5,011.96	4,166.96	845.01			
205	教育支出	3,617.86	2,791.10	826.76			
20502	普通教育	3,617.86	2,791.10	826.76			
2050201	学前教育	226.05		226.05			
2050202	小学教育	275.52		275.52			
2050203	初中教育	2,971.81	2,791.10	180.71			
2050299	其他普通教育支出	144.49		144.49			
208	社会保障和就业支出	745.69	727.45	18.24			
20805	行政事业单位养老支出	710.98	710.98				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	332.27	332.27				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	166.14	166.14				
2080599	其他行政事业单位养老支出	212.57	212.57				
20808	抚恤	18.24		18.24			
2080801	死亡抚恤	18.24		18.24			
20899	其他社会保障和就业支出	16.47	16.47				
2089999	其他社会保障和就业支出	16.47	16.47				
210	卫生健康支出	327.36	327.36				
21011	行政事业单位医疗	327.36	327.36				
2101102	事业单位医疗	130.58	130.58				
2101103	公务员医疗补助	196.78	196.78				
221	住房保障支出	321.05	321.05				
22102	住房改革支出	321.05	321.05				
2210201	住房公积金	321.05	321.05				

## 财政拨款收支总表

单位名称：西宁市湟中区上五庄镇中心学校

单位：万元

收入		支出				
项目	预算数	项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、本年收入	4,959.64	一、本年支出	4,959.64	4,959.64		
一般公共预算拨款收入	4,959.64	(一) 一般公共服务支出				
政府性基金预算拨款收入		(二) 外交支出				
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	3,565.54	3,565.54		
		(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	745.69	745.69		
		(九) 卫生健康支出	327.36	327.36		
		(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	321.05	321.05		
		(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) 预备费				

收入		支出				
项目	预算数	项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
		(二十四) 其他支出				
		(二十五) 转移性支出				
		(二十六) 债务还本支出				
		(二十七) 债务付息支出				
		(二十八) 债务发行费用支出				
		(二十九) 抗疫特别国债安排的支出				
二、上年结转		二、结转下年				
(一) 一般公共预算拨款						
(二) 政府性基金预算拨款						
(三) 国有资本经营预算拨款						
<b>收入总计</b>	4,959.64	<b>支出总计</b>	4,959.64	4,959.64		

## 一般公共预算支出表

单位名称：西宁市湟中区上五庄镇中心学校

单位：万元

支出功能分类科目		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	4,959.64	4,166.96	792.69
205	教育支出	3,565.54	2,791.10	774.44
20502	普通教育	3,565.54	2,791.10	774.44
2050201	学前教育	173.73		173.73
2050202	小学教育	275.52		275.52
2050203	初中教育	2,971.81	2,791.10	180.71
2050299	其他普通教育支出	144.49		144.49
208	社会保障和就业支出	745.69	727.45	18.24
20805	行政事业单位养老支出	710.98	710.98	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	332.27	332.27	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	166.14	166.14	
2080599	其他行政事业单位养老支出	212.57	212.57	
20808	抚恤	18.24		18.24
2080801	死亡抚恤	18.24		18.24
20899	其他社会保障和就业支出	16.47	16.47	
2089999	其他社会保障和就业支出	16.47	16.47	
210	卫生健康支出	327.36	327.36	
21011	行政事业单位医疗	327.36	327.36	
2101102	事业单位医疗	130.58	130.58	
2101103	公务员医疗补助	196.78	196.78	
221	住房保障支出	321.05	321.05	
22102	住房改革支出	321.05	321.05	
2210201	住房公积金	321.05	321.05	

## 一般公共预算基本支出表

单位名称：西宁市湟中区上五庄镇中心学校

单位：万元

支出经济分类科目		2026年预算数		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	4,166.96	4,127.54	39.41
301	工资福利支出	3,878.90	3,878.90	
30101	基本工资	841.97	841.97	
30102	津贴补贴	782.01	782.01	
30107	绩效工资	1,127.71	1,127.71	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	332.27	332.27	
30109	职业年金缴费	166.14	166.14	
30110	职工基本医疗保险缴费	130.58	130.58	
30111	公务员医疗补助缴费	160.71	160.71	
30112	其他社会保障缴费	16.47	16.47	
30113	住房公积金	321.05	321.05	
302	商品和服务支出	39.41		39.41
30228	工会经费	39.41		39.41
303	对个人和家庭的补助	248.64	248.64	
30302	退休费	212.57	212.57	
30307	医疗费补助	36.07	36.07	

一般公共预算“三公”经费支出表

单位名称：西宁市湟中区上五庄镇中心学校

单位：万元

上年预算数					2026年预算数						
合计	因公出国 (境)费用	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费用	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				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	

注：本单位没有一般公共预算“三公”经费支出，故本表无数据。

政府性基金预算支出表

单位名称：西宁市湟中区上五庄镇中心学校

单位：万元

支出功能分类科目		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			

注：本单位2026年没有政府性基金预算支出，故本表无数据。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：西宁市湟中区上五庄镇中心学校

单位：万元

功能分类科目		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			

注：本单位2026年没有国有资本经营预算支出，故本表无数据。

# 第三部分 单位预算情况说明

## 一、单位收支预算情况的总体说明

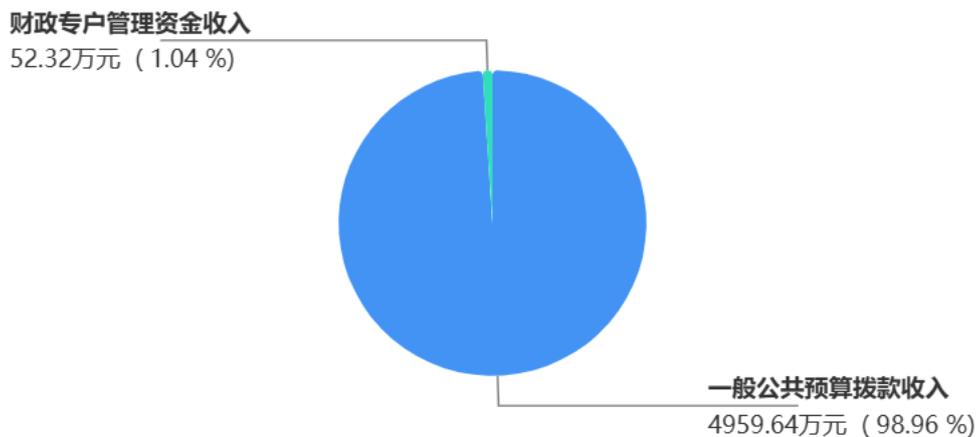
按照综合预算的原则，西宁市湟中区上五庄镇中心学校所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入4,959.64万元、财政专户管理资金收入52.32万元；支出包括：教育支出3,617.86万元、社会保障和就业支出745.69万元、卫生健康支出327.36万元、住房保障支出321.05万元。

西宁市湟中区上五庄镇中心学校2026年收支总预算5,011.96万元。

## 二、单位收入预算情况说明

西宁市湟中区上五庄镇中心学校2026年收入预算5,011.96万元，其中：一般公共预算拨款收入4,959.64万元，占98.96%；财政专户管理资金收入52.32万元，占1.04%。

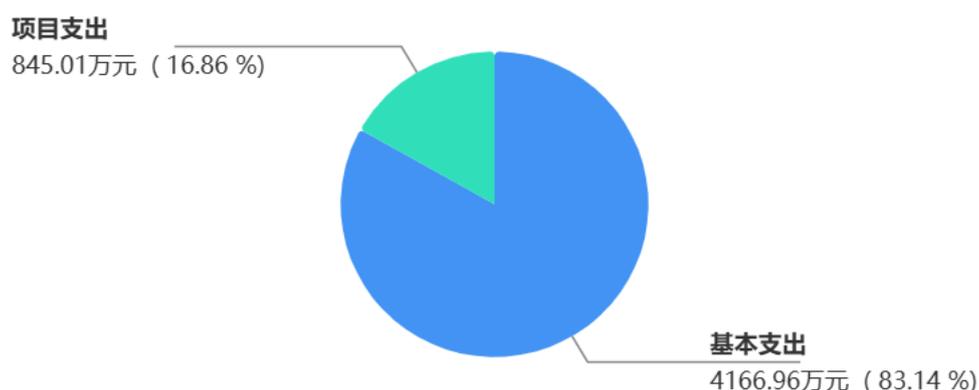
2026年收入预算构成图



### 三、单位支出预算情况说明

西宁市湟中区上五庄镇中心学校2026年支出预算5,011.96万元，其中：基本支出4,166.96万元，占83.14%；项目支出845.01万元，占16.86%。

2026年支出预算构成图

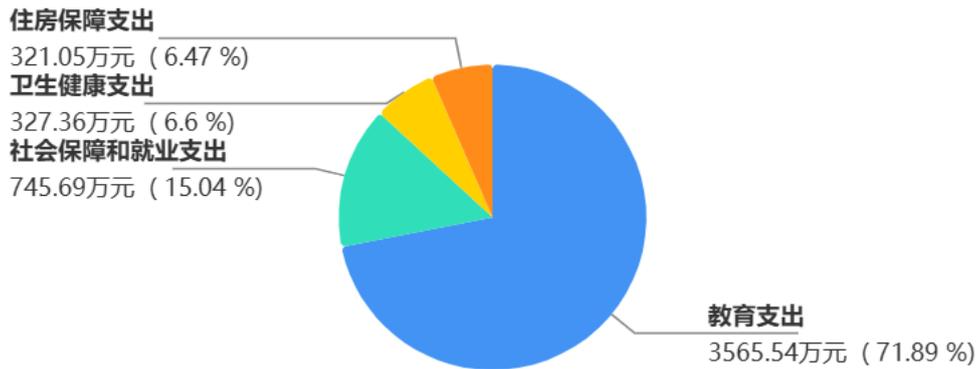


### 四、财政拨款收支预算情况的总体说明

西宁市湟中区上五庄镇中心学校2026年财政拨款收支总预算4,959.64万元，比上年增加169.30万元，主要是2026年预算新增加了支持学前教育发展资金-学前一年助学金、支持学前教育发展资金-生均财政拨款补助资金项目资金；另外2026年预算中增加了2025年未完成支付的支持学前教育发展补助资金、2025年公益普惠性幼儿园生均补助和奖补资金、2025年支持学前教育发展补助资金-免保育教育费、2025年化解大班额教师生活补助、安保工资、食堂从业员工工资项目资金。收入包括：一般公共预算当年拨款收入4,959.64万元，上年结转0.00万元；政府性基金预算当

年拨款收入0.00万元，上年结转0.00万元；国有资本经营预算当年拨款收入0.00万元，上年结转0.00万元。支出包括：教育支出3,565.54万元，社会保障和就业支出745.69万元，卫生健康支出327.36万元，住房保障支出321.05万元。

2026年财政拨款预算支出

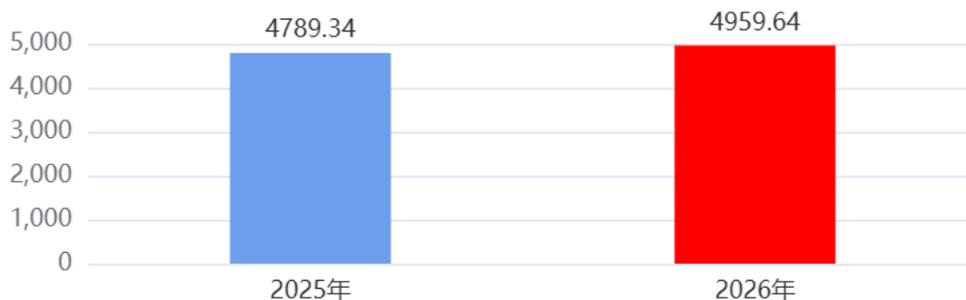


## 五、一般公共预算当年拨款情况说明

### (一) 一般公共预算当年拨款规模变化情况。

西宁市湟中区上五庄镇中心学校2026年一般公共预算当年拨款4,959.64万元，比上年增加170.30万元，主要是2026年预算新增加了支持学前教育发展资金-学前一年助学金、支持学前教育发展资金-生均财政拨款补助资金项目资金；另外2026年预算中增加了2025年未完成支付的支持学前教育发展补助资金、2025年公益普惠性幼儿园生均补助和奖补资金、2025年支持学前教育发展补助资金-免保育教育费、2025年化解大班额教师生活补助、安保工资、食堂从业人员工资项目资金。

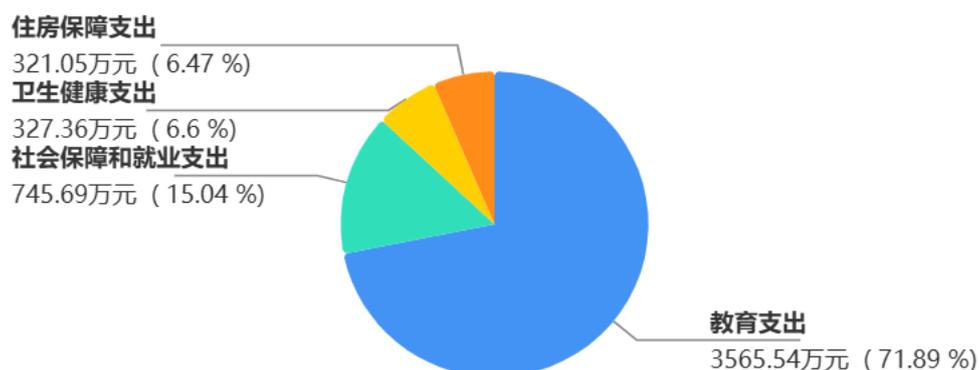
2026年一般公共预算当年拨款规模变化



**(二) 一般公共预算当年拨款结构情况。**

教育（类）支出3,565.54万元，占71.89%；社会保障和就业（类）支出745.69万元，占15.04%；卫生健康（类）支出327.36万元，占6.60%；住房保障（类）支出321.05万元，占6.47%。

2026年一般公共预算当年拨款支出构成



**(三) 一般公共预算当年拨款具体使用情况。**

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）2026年预算数为173.73万元，比上年增加108.48万元，增长166.25%。主要是2026年预算新增加了支持学前教育发展资金-学前一年助学金、支持学前教育发展资金-生均财政拨款补助资金项目资金；另外2026年预算中增加了2025年未完成支付的支持学前教育发展补助

资金、2025年公益普惠性幼儿园生均补助和奖补资金、2025年支持学前教育发展补助资金-免保育教育费三项项目资金。

2、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）2026年预算数为275.52万元，比上年减少161.31万元，下降36.93%。主要是城乡义务教育补助-营养改善计划、生均公用经费依照小学、初中学生数进行了合理预算，有关初中阶段学校的营养改善计划、生均公用经费均纳入到了初中教育。

3、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）2026年预算数为2,971.81万元，比上年增加69.70万元，增长2.40%。主要是城乡义务教育补助-营养改善计划、生均公用经费依照小学、初中学生数进行了合理预算，有关初中阶段学校的营养改善计划、生均公用经费均纳入到了初中教育。

4、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）2026年预算数为144.49万元，比上年增加61.53万元，增长74.17%。主要是增加了2025年未完成支付的化解大班额教师生活补助、安保工资、食堂从业人员工资项目资金，另外2026年化解大班额教师生活补助、安保工资、食堂从业人员工资资金新增加了社保部分资金。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2026年预算数为332.27万元，比上年增加20.93万元，增长6.72%。主要是2026年无退休人员，新聘教师数增加，工资福利待遇及社保缴费增加，机关事业单位基本养老保险缴费预算增加。

6、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）2026年预算数为166.14万

元，比上年增加10.47万元，增长6.73%。主要是2026年无退休人员，新聘教师数增加，工资福利待遇及社保缴费增加，机关事业单位基本职业年金缴费预算增加。

7、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）2026年预算数为212.57万元，比上年增加0.16万元，增长0.08%。主要是2026年退休人员统筹外经费预算数增加。

8、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）2026年预算数为18.24万元，比上年增加18.24万元，增长100.00%。主要是2026年预算中增加了2025年未完成支付的死亡抚恤金。

9、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）2026年预算数为16.47万元，比上年增加3.30万元，增长25.06%。主要是2026年无退休人员，新聘教师数增加，工资福利待遇及社保缴费增加，其他社会保障和就业支出预算增加。

10、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2026年预算数为130.58万元，比上年增加8.31万元，增长6.80%。主要是2026年无退休人员，新聘教师数增加，工资福利待遇及社保缴费增加，事业单位医疗预算增加。

11、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）2026年预算数为196.78万元，比上年增加9.21万元，增长4.91%。主要是2026年无退休人员，新聘教师数增加，工资福利待遇及社保缴费增加，公务员医疗补助预算增加。

12、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金

(项) 2026年预算数为321.05万元，比上年增加21.28万元，增长7.10%。主要是2026年无退休人员，新聘教师数增加，工资福利待遇及社保缴费增加，住房公积金预算增加。

## 六、一般公共预算基本支出情况说明

西宁市湟中区上五庄镇中心学校2026年一般公共预算基本支出4,166.96万元，其中：

**人员经费** 4,127.54万元，主要包括：基本工资841.97万元，津贴补贴782.01万元，绩效工资1,127.71万元，机关事业单位基本养老保险缴费332.27万元，职业年金缴费166.14万元，职工基本医疗保险缴费130.58万元，公务员医疗补助缴费160.71万元，其他社会保障缴费16.47万元，住房公积金321.05万元，退休费212.57万元，医疗费补助36.07万元；

**公用经费** 39.41万元，主要包括：工会经费39.41万元。

## 七、一般公共预算“三公”经费预算情况说明

西宁市湟中区上五庄镇中心学校2026年一般公共预算“三公”经费预算数为0.00万元，比上年增加0.00万元，其中：因公出国（境）费0.00万元，增加0.00万元；公务用车购置及运行费0.00万元，增加0.00万元；公务接待费0.00万元，增加0.00万元。2026年“三公”经费预算与上年持平。

## 八、政府性基金预算支出情况的说明

西宁市湟中区上五庄镇中心学校2026年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

## 九、国有资本经营预算支出情况的说明

西宁市湟中区上五庄镇中心学校2026年没有使用国有资本经营预算的支出。

## **十、其他重要事项的情况说明**

### **(一) 机关运行经费安排情况。**

2026年西宁市湟中区上五庄镇中心学校无机关运行经费财政拨款预算。

### **(二) 政府采购安排情况。**

2026年西宁市湟中区上五庄镇中心学校政府采购预算总额56.50万元，其中：货物类56.50万元、工程类0.00万元、服务类0.00万元。

### **(三) 国有资产占有使用情况。**

截至2026年1月底，西宁市湟中区上五庄镇中心学校共有车辆3辆，其中，省级领导干部用车0辆、厅级领导干部用车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3辆。单位价值100万元以上设备0台（套）。

2026年西宁市湟中区上五庄镇中心学校计划购置车辆0辆，其中，省级领导干部用车0辆、厅级领导干部用车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；单位价值100万元以上设备0台（套）。

### **(四) 委托业务费情况说明。**

2026年西宁市湟中区上五庄镇中心学校单位委托业务费财政拨款预算0.00万元，与上年持平。主要原因是：本年无委托业务费财政拨款预算。

### **(五) 绩效目标设置情况。**

2026年西宁市湟中区上五庄镇中心学校预算均实行绩效管理，涉及项目26个，预算金额845.01万元。

单位预算项目支出绩效目标公开表

单位：万元

单位名称	项目名称	项目类别	预算数(万元)	绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	绩效指标值	度量单位	分值权重	
合计-	-	-	845.01								其中：预算执行率权重10%	
	63012226T000000000519 城乡义务教育补助-生均公用经费（区级配套）	3-特定目标类	25.21	主要用于农村中小学日常教学工作方面各项公用经费的支出，以保证农村中小学正常运转，改变教学点和寄宿制学校经费紧张的状况，促进义务教育均衡和健康发展，普及和巩固九年义务教育，促进社会和谐稳定发展。	成本指标	经济成本	城乡义务教育生均公用经费小学补助标准	≥	985	元/生/年	10	
							城乡义务教育生均公用经费初中补助标准	≥	1205	元/生/年	10	
							义务教育阶段小学生人数	≥	1652	人	10	
					产出指标	数量指标	义务教育阶段初中生人数	≥	1416	人	10	
							质量指标	受补助学生覆盖率	≥	100	%	10
								时效指标	资金足额及时发放率	≥	98	%
					效益指标	社会效益	提升义务教育阶段的学校教学质量和办学条件	定性	有效提升		10	
	提升义务教育阶段学生入学率、巩固率	定性	有效提升				10					
	满意度指标	服务对象满意度	≥	98			%	10				
	63012226T000000000537 城乡义务教育补助-非寄宿生生活补助（区级配套）	3-特定目标类	1.41	主要用于改善农村义务教育非寄宿贫困学生生活状况，提高农村学生健康水平，加快农村教育发展，促进教育公平。认真落实上级有关农村义务教育非寄宿贫困生生活补助工作意见，按照规定把补助资金落实到学生身上。	成本指标	经济成本	非寄宿生小学补助标准	≥	1250	元/生/年	10	
							非寄宿生初中补助标准	≥	1500	元/生/年	10	
							产出指标	数量指标	非寄宿生小学受助学生数	≥	175	人
					非寄宿生初中受助学生数	≥			125	人	10	
					效益指标	社会效益	减轻贫困学生家庭经济负担	定性	有效减轻		10	
							改善贫困学生就读学习条件	定性	有效改善		10	
							满意度指标	服务对象满意度	≥	98	%	10
	63012226T000000000558 支持学前教育发展资金-学前二、三年补助（区级）	3-特定目标类	0.48	学前教育补助资金，落实学前教育阶段免费资助政策，进一步改善农村学前教育困难学生生活状况，提高农村幼儿健康水平，加快农村教育发展，促进教育公平，免除城市低保户、农村建档立卡贫困户学生保教费及学前一年学生资助政策。	成本指标	经济成本	学前一年免保育教育费补助标准	≥	500	元/生/年	10	
							学前二、三年免保育教育费补助标准	≥	1200	元/生/年	10	
							产出指标	数量指标	学前二、三年儿童人数	≥	14	人
					学前一年儿童人数	≥			19	人	10	
					效益指标	社会效益	减轻家庭经济困难家长的经济负担	定性	有效减轻		5	
							解决贫困家庭儿童入园问题	定性	有效解决		5	
							可持续影响	有效推进全镇学前教育事业的发展	定性	有效推进		10
	满意度指标	服务对象满意度	受益学生和家長满意度	≥	97	%	10					
63012226T000000000576 支持学前教育发展资金-学前二、三年幼儿资助（市级提标部分）	3-特定目标类	0.13	该项目用于减免学前家庭经济困难学生学杂费、住宿费，提高家庭经济困难学前儿童入学率，促进贫困儿童学生健康成长；提高基础教育人才培养质量，减轻家庭经济困难学生家庭负担。	成本指标	经济成本	项目补助标准	≥	100	元/生/年	20		
						产出指标	数量指标	项目受益学前儿童人数	≥	12	人	10
								质量指标	资助标准达标率	≥	98	%
				时效指标	补助资金及时发放率				≥	99	%	15
				效益指标	社会效益	减轻家庭经济困难家长的经济负担	定性	有效减轻		5		
						解决贫困家庭儿童入园问题	定性	有效解决		5		
						可持续影响	有效推进全镇学前教育事业的发展	定性	有效推进		10	
满意度指标	服务对象满意度	受益学生和家長满意度	≥	98	%	10						
63012226T000000000585 城乡义务教育补助-特殊教育学校和随班就读残	3-特定目标类	1.46	主要用于保证农村中小学中随班就读残疾学生正常接受义务教育，促进义务教育均衡和	成本指标	经济成本	项目补助标准	≥	6000	元/生/年	20		
						产出指标	数量指标	项目补助普及学校数	≥	6	所	10
								义务教育阶段随班就读残疾学生段特殊教育学	≥	26	人	10
质量指标	受补助学生覆盖率	≥	98	%	10							

教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费（区级配套）	3-特定目标类	1.40	健康发展，普及和巩固九年义务教育，促进社会和谐稳定发展。	时效指标	资金足额及时发放率	≥	98	%	10	
				效益指标	经济效益	提升义务教育阶段的学校教学质量和办学条件	定性	有效提升		10
					社会效益	提升义务教育阶段残疾学生入学率、巩固率	定性	有效提升		10
				满意度指标	服务对象满意度	受助师生对项目补助的满意度	≥	98	%	10
63012226T00000000626 学前教育保教岗位补助资金（区级）	3-特定目标类	2.16	项目用于提高学前教育工资待遇，改善学前教育经费紧张的状况，促进学前教育均衡和健康发展，促进社会和谐稳定发展。	成本指标	经济成本	项目补助标准	≥	2400	元/生/年	20
				产出指标	数量指标	项目受益幼儿园数	≥	6	所	10
						学前教育保教岗位数量	≥	44	人	10
					质量指标	有效促进学前教育教师队伍建设	定性	有效提升		10
				时效指标	资金及时足额发放率	≥	98	%	10	
				效益指标	经济效益	保障幼儿园教师工资	定性	有效保障		10
					社会效益	明显提高学前教育教学质量	定性	明显提高		10
				满意度指标	服务对象满意度	受助教师对项目满意度	≥	98	%	10
63012226T00000000643 支持学前教育发展资金-学前一年免保育教育费（区级）	3-特定目标类	16.75	通过该项目资金的实施，以提高上五庄镇学前幼儿入园率，提高儿童接受学前教育的普及率，改善幼儿园办公条件并提升学前教育教学质量。	成本指标	经济成本	项目补助标准	≥	832	元/年/生	20
				产出指标	数量指标	符合补助幼儿数	≥	468	人	10
						受益幼儿园数	≥	6	所	10
					质量指标	资金足额发放率	≥	98	%	10
				时效指标	补助资金及时发放率	≥	98	%	10	
				效益指标	经济效益	减轻幼儿家长经济负担	定性	有效减轻		10
					社会效益	明显提高学前教育教学质量	定性	明显提高		10
				满意度指标	服务对象满意度	受益幼儿家长满意度	≥	98	%	10
63012226T00000000690 化解大班额教师生活补助资金（区级）	3-特定目标类	35.36	通过化解大班额项目实施，全面消除我镇义务教育和普通高中教育阶段的“大班额”，缓解教师短缺问题，稳定了学校教师队伍，保障了全区教育持续健康发展。	成本指标	经济成本	项目补助标准	≥	20000	元/人/年	20
				产出指标	数量指标	项目补助普及学校数	≥	6	所	10
						该项目受助临聘教师数	≥	17	人	10
					质量指标	有效促进学前教育教师队伍建设	定性	有效提升		10
				时效指标	资金及时足额发放率	≥	98	%	10	
				效益指标	经济效益	改变学校经费紧张的状况	定性	有效改变		10
					社会效益	提高义教阶段学校教学质量和水平	定性	有效提升		10
				满意度指标	服务对象满意度	受助教师对项目满意度	≥	98	%	10
63012226T00000000684 食堂从业人员经费（区级）	3-特定目标类	70.40	通过项目实施根本性解决了学校经费紧张，避免资金挪用等违规问题，有效保障了资金安全，进一步加强了学校食堂管理，促进学生身体健康发展。	成本指标	经济成本	项目工资补助标准	≥	2000	元/月/年	20
				产出指标	数量指标	受益项目人员数	≥	32	人	10
						文教阶段提供学生就餐餐位数	≥	6	所	10
					质量指标	有效改善农村学生营养状况	定性	有效改善		10
				时效指标	资金足额及时发放率	≥	98	%	10	
				效益指标	经济效益	改变学校经费紧张的状况	定性	有效改变		10
					社会效益	提高义教阶段学校教学质量和水平	定性	逐步提高		10
				满意度指标	服务对象满意度	受助教师对项目满意度	≥	98	%	10
63012226T00000000691 安保工资（区级）	3-特定目标类	20.16	通过项目实施有效加强了学校安全防范环节，进一步做好学校的安保服务工作，保证学校公共财产不受损坏，保证师生的人生安全，维护校园良好的教学秩序。	成本指标	经济成本	项目补助资金	≥	44873.1.36	元/年	20
				产出指标	数量指标	按标准配备安保人数	≥	9	人	10
						专职保安服务期	≥	10	年	10
					质量指标	学校保安岗位专业化合格率	≥	98	%	10
				时效指标	安保资金按标准及时足额发放率	≥	98	%	10	
				效益指标	经济效益	保障学校安保人员工资	定性	有效保障		5
					社会效益	有效提高学校安全管理	定性	有效提升		5
				可持续影响	有效消除学校安全事故发生	定性	有效消除		10	
满意度指标	服务对象满意度	受助教师对项目满意度	≥	98	%	10				
成本指标	经济成本	项目补助资金	≥	18464.91.12	元/年	20				



			教育教学秩序。	效益指标	社会效益	有效提高学校安全管理	定性	有效提高		5
					可持续影响	有效消除学校安全事故发生	定性	有效消除		5
				满意度指标	服务对象满意度	受助学校对项目满意度	≥	98	%	10
63012226T00000001681 2025年食堂从业人员经费	3-特定目标类	11.60	改变义务教育阶段学校经费紧张的状况，改善办学条件落实农村义务教育学生营养改善计划，进一步改善农村学生营养状况，提高农村学生健康水平，确保食品卫生安全加快农村教育发展，促进教育公平。	成本指标	经济成本	项目补助标准	≥	2000	元/月.人	20
				产出指标	数量指标	项目受益学校数	≥	6	所	10
						义教阶段提供学生可就餐食堂数	≥	6	所	10
					质量指标	有效改善农村学生营养状况	定性	有效改善	10	
				时效指标	资金足额及时发放率	≥	98	%	10	
				效益指标	经济效益	改变学校经费紧张的状况	定性	明显改善	10	
					社会效益	提高义教阶段学校学生营养质量及身体健康素质	定性	有效提高	10	
满意度指标	服务对象满意度	受助学生家长对项目满意度	≥	98	%	10				
63012226T00000001738 2025年退休及在职人员死亡抚恤金	3-特定目标类	18.24	用于发放给事业单位工作人员及退休人员死亡后的家属，是对死者家属进行的一次性补偿补助及安葬，有效缓解家庭经济收入损失和心理压力，维护社会稳定。	成本指标	经济成本	补助待遇资金	≥	182432	元	20
				产出指标	数量指标	死亡抚恤金补助人数	≥	1	人	10
					质量指标	死亡抚恤金补助标准达标率	≥	100	%	15
					时效指标	死亡抚恤金补助发放及时率	≥	98	%	15
				效益指标	经济效益	减轻家属生活负担	定性	明显减轻	10	
					社会效益	提供一定时间内的生活保障	定性	及时提供	10	
满意度指标	服务对象满意度	补助家属对项目满意度	≥	98	%	10				
63012226T00000002247 城乡义务教育补助-生均公用经费（上级专项）	3-特定目标类	298.81	主要用于农村中小学日常教学工作方面各项公用经费的支出，以保证农村中小学正常运转，改变教学点和寄宿制学校经费紧张的状况，促进义务教育均衡和健康发展，普及和巩固九年义务教育，促进社会和谐稳定发展。	成本指标	经济成本	义务教育阶段学校初中生均公用经费补助标准	≥	1205	元/生	10
				产出指标	数量指标	义务教育阶段学校小学生均公用经费补助标准	≥	985	元/生	10
						义务教育阶段小学生人数	≥	1700	人	10
					质量指标	义务教育阶段初中生人数	≥	1290	人	10
					质量指标	受补助学生覆盖率	≥	98	%	10
				时效指标	资金足额及时发放率	≥	98	%	10	
				效益指标	经济效益	减轻学生家庭负担	定性	有效减轻	10	
					可持续影响	推进教育均衡发展	定性	有效推进	10	
				满意度指标	服务对象满意度	学生及家长对项目满意度	≥	98	%	10
				63012226T00000002278 城乡义务教育补助-非寄宿生生活补助（上级专项）	3-特定目标类	28.14	主要用于改善农村义务教育非寄宿贫困学生生活状况，提高农村学生健康水平，加快农村教育发展，促进教育公平。认真落实上级有关农村义务教育非寄宿贫困生生活补助工作意见，按照规定把补助资金落实到学生身上。	成本指标	经济成本	非寄宿生小学补助标准
产出指标	数量指标	非寄宿生初中补助标准	≥					750	元/学年	10
		非寄宿生小学受助学生数	≥					227	人	10
	质量指标	非寄宿生初中受助学生数	≥					186	人	10
	质量指标	资金足额发放率	≥					98	%	10
时效指标	补助资金及时发放率	≥	98					%	10	
效益指标	经济效益	减轻贫困学生家庭经济负担	定性					有效减轻	10	
	社会效益	改善贫困学生就读学习条件	定性					明显改善	10	
满意度指标	服务对象满意度	受益学生和家長满意度	≥	98	%	10				
63012226T00000002302 支持学前教育发展资金-生均财政拨款补助资金（区级）	3-特定目标类	11.38	通过该项目资金的实施，以提高上庄镇学前幼儿入园率，提高儿童接受学前教育的普及率，改善幼儿园办园条件并提升学前教育教学质量。	成本指标	经济成本	公办幼儿园补助标准	≥	1600	1600元/生/年	10
				产出指标	数量指标	民办幼儿园补助标准	≥	750	750元/生/年	10
						公办幼儿园数量	≥	5	所	10
					质量指标	民办幼儿园数量	≥	1	所	10
					质量指标	资助标准达标率	≥	97	%	10
				时效指标	补助资金及时发放率	≥	98	%	10	
				效益指标	社会效益	解决贫困家庭儿童入园问题	定性	有效解决	10	
					可持续影响	有效推进全镇学前教育事业的发展	定性	有效推进	10	
				满意度指标	服务对象满意度	受助学校及家長满意度	≥	98	%	10
成本指标	经济成本	营养餐改善计划补助标准	≥	1000	元/学年	20				

63012226T000000002317 城乡义务教育补助-营养改善计划（上级专项）	3-特定目标类	101.21	该项目用于对农村义务教育阶段学生的营养餐改善计划补助资金，以改善农村学生营养状况，提高农村学生健康水平，加快农村教育发展，促进教育公平。合理安排食谱，提高营养价值，确保食品卫生安全，促进学生身心健康。	产出指标	数量指标	补助资金覆盖小学生数	≥	1700	人	10	
						补助资金覆盖中学生数	≥	1180	人	10	
					质量指标	符合条件的学生补助覆盖率	≥	98	%	10	
					时效指标	补助资金及时发放率	≥	98	%	10	
					效益指标	经济效益	减轻学生家长的经济负担	定性	有效减轻		10
	社会效益	改善义务教育阶段学生营养质量，提高学生体质健康	定性	明显改善		10					
	满意度指标	服务对象满意度	受助学生及家长对项目满意度	≥	98	%	10				
63012226T000000002324 支持学前教育发展资金-免保育教育费（上级专项）	3-特定目标类	68.81	该项目用于提高学前教师工资待遇，解决学前教育保教岗位补助，确保保障幼儿园教师工资，促进学前教育教师队伍建设和，全力推进全区学前教育发展。	成本指标	经济成本	项目补助标准	≥	4360	元/学年	20	
					产出指标	数量指标	项目受助幼儿园数	≥	6	所	20
						质量指标	有效促进学前教育教师队伍建设	定性	有效促进		10
						时效指标	资金及时足额发放率	≥	98	%	10
					效益指标	经济效益	保障幼儿园教师工资	定性	有效保障		10
社会效益	明显提高学前教育教学质量	定性	明显提高			5					
可持续影响	项目补助发放时限	≥	1	年		5					
	满意度指标	服务对象满意度	受助教师对项目满意度	≥	98	%	10				
63012226T000000002335 支持学前教育发展资金-学前一年助学金（上级专项）	3-特定目标类	0.38	通过该项目资金的实施，以提高上五庄镇学前幼儿入园率，提高儿童接受学前教育的普及率，改善幼儿园办公条件并提升学前教育教学质量。	成本指标	经济成本	项目补助标准	≥	500	元/学年	20	
					产出指标	数量指标	项目受助幼儿园数	≥	6	所	10
							学前一年贫困家庭儿童人数	≥	25	人	10
						质量指标	资助标准达标率	≥	98	%	10
					时效指标	补助资金及时发放率	≥	98	%	10	
效益指标	经济效益	减轻家庭经济困难家长的经济负担	定性	有效减轻		5					
	社会效益	解决贫困家庭儿童入园问题	定性	有效解决		5					
	可持续影响	有效推进全镇学前教育事业的发展	定性	有效推进		10					
	满意度指标	服务对象满意度	受益学生和家長满意度	≥	98	%	10				
63012226T000000002353 支持学前教育发展资金-生均财政拨款补助（上级专项）	3-特定目标类	43.22	该项目用于提高学前教师工资待遇，解决学前教育保教岗位补助，确保保障幼儿园教师工资，促进学前教育教师队伍建设和，全力推进全镇学前教育发展。	成本指标	经济成本	项目补助标准	≥	4360	元/学年	20	
					产出指标	数量指标	项目受助幼儿园数	≥	6	所	20
						质量指标	资金足额发放率	≥	98	%	10
						时效指标	补助资金及时发放率	≥	97	%	10
					效益指标	经济效益	保障幼儿园教师工资	定性	有效保障		10
社会效益	明显提高学前教育教学质量	定性	明显提高			10					
满意度指标	服务对象满意度	受助教师对项目满意度	≥	98		%	10				
63012226T000000002821 2025年幼教志愿者生活补助资金	3-特定目标类	5.12	通过该项目的实施，能够满足保教活动和后勤服务等方面的基本开支需求，保证走教点正常运转；改变走教点经费紧张的状况，改善办园条件，促进偏远山区学前教育健康发展。	成本指标	经济成本	项目补助资金数	≥	5.12	万元	20.00	
					产出指标	数量指标	受助教学点数	≥	2	所	10.00
							幼教志愿者人数	≥	3	人	10.00
						质量指标	提高幼教点办学条件及教学质量	定性	有效提高		10.00
					时效指标	补助资金及时发放率	≥	98	%	10.00	
效益指标	经济效益	提高幼教志愿者工资待遇	定性	有效提高		10.00					
	社会效益	提高贫困偏远地区幼儿入园率	定性	有效提高		10.00					
	满意度指标	服务对象满意度	受助教师满意度	≥	98	%	10.00				

## 第四部分 名词解释

### 一、收入类

（一）财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入和政府性基金预算拨款收入。其中：一般公共预算拨款收入包括财政部门经费拨款、专项收入、行政事业性收费收入、罚没收入、国有资源（资产）有偿使用收入和其他收入。

（二）财政专户管理资金收入：主要指事业单位的教育收费收入。

（三）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

（四）上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（五）附属单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。

（六）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。

（七）其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入，如投资收益、利息收入等。

（八）上年结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

### 二、支出类

（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）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。

（四）上缴上级支出：指附属单位上缴上级的支出。

（五）对附属单位补助支出：指预算单位对所属单位补助发生的支出。

（六）一般公共预算“三公”经费支出：指一般公共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支出。其中，因公出国（境）费是指单位工作人员因公务出国（境）的往返机票费、住宿费、伙食费、培训费等支出；公务用车购置及运行费是指单位购置公务用车支出及公务用车使用过程中发生的租用费、燃料费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费支出是指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（七）机关运行经费：为保障行政单位（含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、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。

### 三、支出科目类

（一）教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：反映各部门举办的学前教育支出。政府各部门对社会组织等举办的

幼儿园的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

（二）教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会组织等举办的小学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

（三）教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：反映各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的初中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

（四）教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

（五）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

（六）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出（含职业年金补记支出）。

（七）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）：反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

（八）社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

（九）社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

（十）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

（十一）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

（十二）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

#### **四、部门专业类名词**

无。