

西宁市湟中区鲁沙尔镇第二小学

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）正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规；坚持正确的办学方向；认真执行教育部颁发的小学学科教育大纲，采取生动有效的教育措施和方法进行以爱祖国、爱人民、爱劳动、爱科学、爱社会主义为中心的思想品德教育，为把小学生培养成“四有”公民打下初步的思想基础。

（二）认真完成普及初等教育的任务，严格执行小学教学大纲，保证完成小学教育、教学计划，力争教学水平达到义务教育基本要求；按教育规律办事，坚持“德、智、体、美、劳”全面发展；积极进行教育思想、教学内容、教学方法和教育手段的改革；为初中输送合格的新生。

（三）积极开展以普及为主的课外群体活动和体育传统项目运动队的训练；开展以预防为主、防治结合的卫生保健工作，做好常见病、多发病的预防和矫治。

（四）加强美育。通过各学科和各种课外活动培养学生具有健康的审美观点。

（五）有计划、有目的地进行劳动教育，坚持教书育人，服务育人，环境育人方针，积极地有步骤地创造条件改善学校校舍和教学、体育、卫生、生活等方面地设备，切实加强学校管理工作。

（六）认真贯彻执行《中华人民共和国义务教育法》和《青海省实施〈中华人民共和国义务教育法〉条例》。

二、机构设置

西宁市湟中区鲁沙尔镇第二小学下设机构6个，具体为：教务处、德育处、总务处、工会委员会、财务室、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：西宁市湟中区鲁沙尔镇第二小学

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	3,554.09	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	2,397.51
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	649.46
九、其他收入		九、卫生健康支出	263.23
		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	243.89

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	3,554.09	本年支出合计	3,554.09
上年结转		结转下年	
收入总计	3,554.09	支出总计	3,554.09

收入总表

单位名称：西宁市湟中区鲁沙尔镇第二小学

单位：万元

预算单位	合计	上年结转	一般公共预算 财政拨款收入	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	3,554.09		3,554.09								
010-西宁市湟中区教育局	3,554.09		3,554.09								
010010-西宁市湟中区鲁沙尔镇第二小学	3,554.09		3,554.09								

支出总表

单位名称：西宁市湟中区鲁沙尔镇第二小学

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	3,554.09	3,270.09	284.00			
205	教育支出	2,397.51	2,122.13	275.38			
20502	普通教育	2,389.51	2,122.13	267.38			
2050202	小学教育	2,383.51	2,122.13	261.38			
2050299	其他普通教育支出	6.00		6.00			
20507	特殊教育	8.00		8.00			
2050701	特殊学校教育	8.00		8.00			
208	社会保障和就业支出	649.46	640.84	8.62			
20805	行政事业单位养老支出	628.11	628.11				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	265.14	265.14				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	132.57	132.57				
2080599	其他行政事业单位养老支出	230.40	230.40				
20808	抚恤	8.62		8.62			
2080801	死亡抚恤	8.62		8.62			
20899	其他社会保障和就业支出	12.73	12.73				
2089999	其他社会保障和就业支出	12.73	12.73				
210	卫生健康支出	263.23	263.23				
21011	行政事业单位医疗	263.23	263.23				
2101102	事业单位医疗	100.92	100.92				
2101103	公务员医疗补助	162.31	162.31				
221	住房保障支出	243.89	243.89				
22102	住房改革支出	243.89	243.89				
2210201	住房公积金	243.89	243.89				

财政拨款收支总表

单位名称：西宁市湟中区鲁沙尔镇第二小学

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	3,554.09	一、本年支出	3,554.09	3,554.09		
一般公共预算拨款收入	3,554.09	(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	2,397.51	2,397.51		
		(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	649.46	649.46		
		(九) 卫生健康支出	263.23	263.23		
		(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	243.89	243.89		
		(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						
收入总计	3,554.09	支出总计	3,554.09	3,554.09		

一般公共预算支出表

单位名称：西宁市湟中区鲁沙尔镇第二小学

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	3,554.09	3,270.09	284.00
205	教育支出	2,397.51	2,122.13	275.38
20502	普通教育	2,389.51	2,122.13	267.38
2050202	小学教育	2,383.51	2,122.13	261.38
2050299	其他普通教育支出	6.00		6.00
20507	特殊教育	8.00		8.00
2050701	特殊学校教育	8.00		8.00
208	社会保障和就业支出	649.46	640.84	8.62
20805	行政事业单位养老支出	628.11	628.11	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	265.14	265.14	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	132.57	132.57	
2080599	其他行政事业单位养老支出	230.40	230.40	
20808	抚恤	8.62		8.62
2080801	死亡抚恤	8.62		8.62
20899	其他社会保障和就业支出	12.73	12.73	
2089999	其他社会保障和就业支出	12.73	12.73	
210	卫生健康支出	263.23	263.23	
21011	行政事业单位医疗	263.23	263.23	
2101102	事业单位医疗	100.92	100.92	
2101103	公务员医疗补助	162.31	162.31	
221	住房保障支出	243.89	243.89	
22102	住房改革支出	243.89	243.89	
2210201	住房公积金	243.89	243.89	

一般公共预算基本支出表

单位名称：西宁市湟中区鲁沙尔镇第二小学

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	3,270.09	3,239.63	30.46
301	工资福利支出	2,971.12	2,971.12	
30101	基本工资	694.36	694.36	
30102	津贴补贴	556.98	556.98	
30107	绩效工资	840.33	840.33	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	265.14	265.14	
30109	职业年金缴费	132.57	132.57	
30110	职工基本医疗保险缴费	100.92	100.92	
30111	公务员医疗补助缴费	124.21	124.21	
30112	其他社会保障缴费	12.73	12.73	
30113	住房公积金	243.89	243.89	
302	商品和服务支出	30.46		30.46
30228	工会经费	30.46		30.46
303	对个人和家庭的补助	268.51	268.51	
30302	退休费	230.40	230.40	
30307	医疗费补助	38.11	38.11	

一般公共预算“三公”经费支出表

单位名称：西宁市湟中区鲁沙尔镇第二小学

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：西宁市湟中区鲁沙尔镇第二小学

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：西宁市湟中区鲁沙尔镇第二小学

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

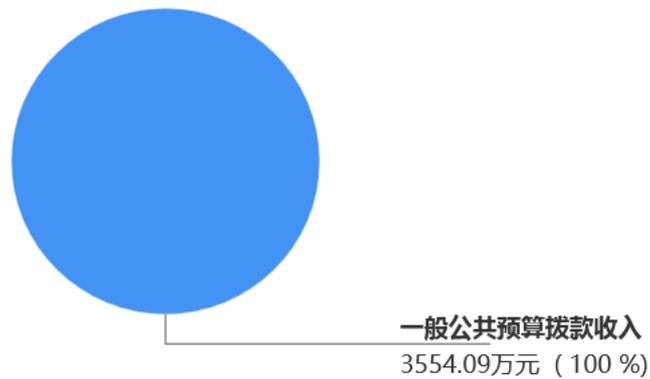
按照综合预算的原则，西宁市湟中区鲁沙尔镇第二小学所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入3,554.09万元；支出包括：教育支出2,397.51万元、社会保障和就业支出649.46万元、卫生健康支出263.23万元、住房保障支出243.89万元。

西宁市湟中区鲁沙尔镇第二小学2026年收支总预算3,554.09万元。

二、单位收入预算情况说明

西宁市湟中区鲁沙尔镇第二小学2026年收入预算3,554.09万元，其中：一般公共预算拨款收入3,554.09万元，占100.00%。

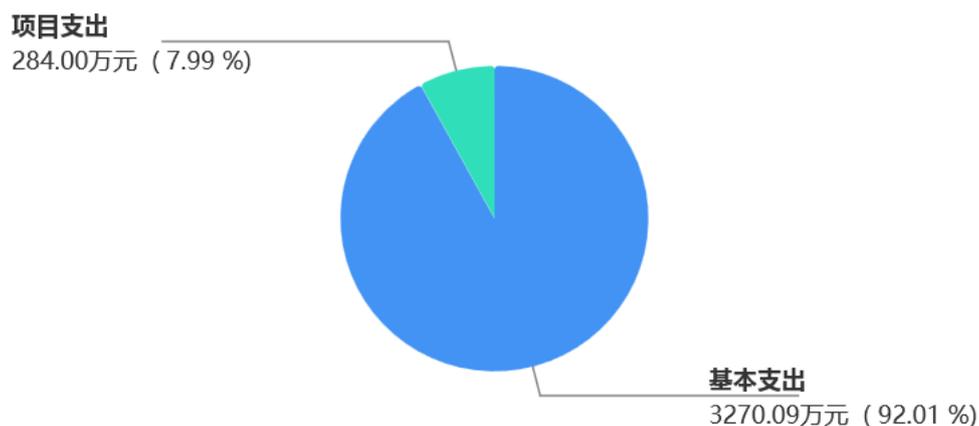
2026年收入预算构成图



三、单位支出预算情况说明

西宁市湟中区鲁沙尔镇第二小学2026年支出预算3,554.09万元，其中：基本支出3,270.09万元，占92.01%；项目支出284.00万元，占7.99%。

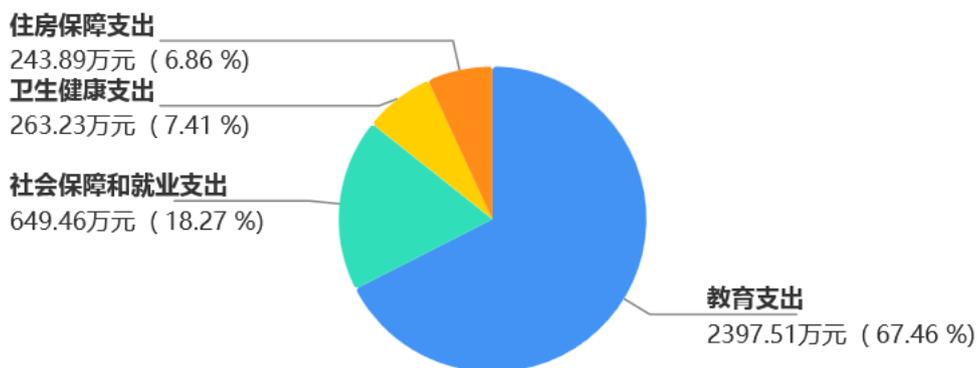
2026年支出预算构成图



四、财政拨款收支预算情况的总体说明

西宁市湟中区鲁沙尔镇第二小学2026年财政拨款收支总预算3,554.09万元，比上年增加317.10万元，主要是学生人数增加导致生均公用经费增加，教师人数增加，导致社会保障和就业支出、卫生健康和住房保障和就业支出增加。收入包括：一般公共预算当年拨款收入3,554.09万元，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2,397.51万元，社会保障和就业支出649.46万元，卫生健康支出263.23万元，住房保障支出243.89万元。

2026年财政拨款预算支出

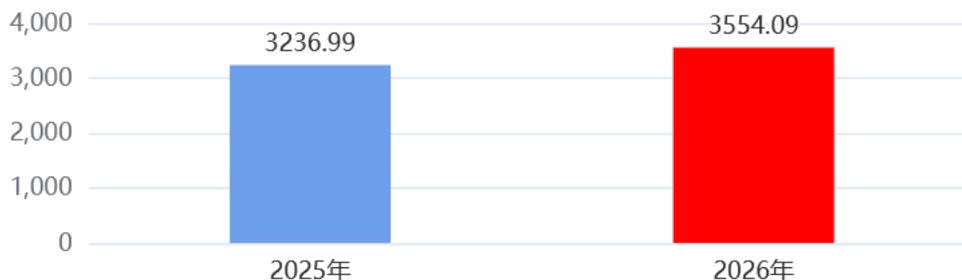


五、一般公共预算当年拨款情况说明

(一) 一般公共预算当年拨款规模变化情况。

西宁市湟中区鲁沙尔镇第二小学2026年一般公共预算当年拨款3,554.09万元，比上年增加317.10万元，主要是学生人数增加导致生均公用经费预算增加，教师人数增加，导致社会保障和就业支出、卫生健康和住房保障和就业支出增加。

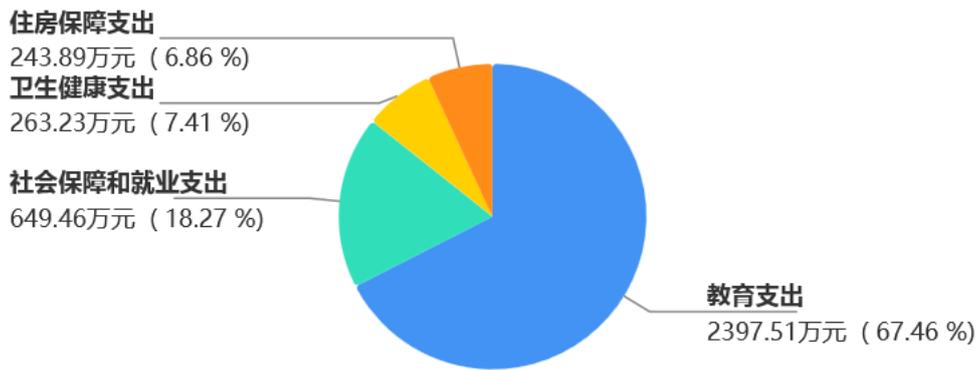
2026年一般公共预算当年拨款规模变化



(二) 一般公共预算当年拨款结构情况。

教育（类）支出2,397.51万元，占67.46%；社会保障和就业（类）支出649.46万元，占18.27%；卫生健康（类）支出263.23万元，占7.41%；住房保障（类）支出243.89万元，占6.86%。

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）小学教育（项）2026年预算数为2,383.51万元，比上年增加212.23万元，增长9.77%。主要是一是本年度本单位教师人数增加，社会保险缴纳基数调高，社会保险缴费增加，二是城乡义务教育补助生均公用经费和非寄宿生活补助经费由其他普通教育支出细化到小学教育，因此小学教育预算数增加。

2、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6.00万元，比上年减少4.89万元，下降44.90%。主要是城乡义务教育补助生均公用经费和非寄宿生活补助经费其他普通教育支出细化到小学教育，因此普通教育预算数减少。

3、教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）2026

年预算数为8.00万元，比上年增加8.00万元，增长100.00%。主要是本年度增加特殊学校教育经费预算。

4、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265.14万元，比上年增加27.76万元，增长11.69%。主要是教师人数增加，社会保险缴纳基数调高，导致机关事业单位基本养老保险缴费预算增加。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）2026年预算数为132.57万元，比上年增加13.88万元，增长11.69%。主要是教师人员增加，工资福利支出增加。社会保险缴纳基数调高，导致机关事业单位职业年金缴费支出预算增加。

6、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）2026年预算数为230.40万元，比上年增加1.24万元，增长0.54%。主要是教师人员增加，工资福利支出增加。社会保险缴纳基数调高，导致其他行政事业单位养老支出预算增加。

7、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）2026年预算数为8.62万元，比上年增加8.62万元，增长100.00%。主要是2025年度死亡抚恤金未发放，将此项资金纳入2026年度预算中，导致死亡抚恤金预算增加。

8、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12.73万元，比上年增加3.04万元，增长31.37%。主要是教师人数增加，社会保险缴纳基数调高，导致其他社会保障和就业支出预算增

加。

9、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100.92万元，比上年增加10.96万元，增长12.18%。主要是教师人数增加，社会保险缴纳基数调高，导致事业单位医疗预算增加。

10、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162.31万元，比上年增加13.40万元，增长9.00%。主要是教师人数增加，社会保险缴纳基数调高，导致公务员医疗补助预算增加。

11、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243.89万元，比上年增加22.86万元，增长10.34%。主要是教师人数增加，社会保险缴纳基数调高，导致住房公积金预算增加。

六、一般公共预算基本支出情况说明

西宁市湟中区鲁沙尔镇第二小学2026年一般公共预算基本支出3,270.09万元，其中：

人员经费 3,239.63万元，主要包括：基本工资694.36万元，津贴补贴556.98万元，绩效工资840.33万元，机关事业单位基本养老保险缴费265.14万元，职业年金缴费132.57万元，职工基本医疗保险缴费100.92万元，公务员医疗补助缴费124.21万元，其他社会保障缴费12.73万元，住房公积金243.89万元，退休费230.40万元，医疗费补助38.11万元；

公用经费 30.46万元，主要包括：工会经费30.46万元。

七、一般公共预算“三公”经费预算情况说明

西宁市湟中区鲁沙尔镇第二小学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

西宁市湟中区鲁沙尔镇第二小学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

西宁市湟中区鲁沙尔镇第二小学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年西宁市湟中区鲁沙尔镇第二小学无机关运行经费财政拨款预算。

（二）政府采购安排情况。

2026年西宁市湟中区鲁沙尔镇第二小学政府采购预算总额0.00万元，其中：货物类0.00万元、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，西宁市湟中区鲁沙尔镇第二小学共有车辆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）。

2026年西宁市湟中区鲁沙尔镇第二小学计划购置车辆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年西宁市湟中区鲁沙尔镇第二小学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：无单位委托业务费财政拨款预算。

（五）绩效目标设置情况。

2026年西宁市湟中区鲁沙尔镇第二小学预算均实行绩效管理，涉及项目9个，预算金额284.00万元。

2026年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			
											其中：预算执 行率权重10%			
合计-	-	-	284.00											
010010-西宁市湟中区鲁沙尔镇第二小学	63012226T00000000554-城乡义务教育补助-生均公用经费（区级配套）	3-特定目标类	19.42	目标1：农村义务教育阶段中小学公用经费保证农村中小学正常运转 目标2：能够满足教学活动和后勤服务等方面的基本开支需求 目标3：在规定开支范围内使用，充分发挥资金的使用效益 目标4：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	成本指标	经济成本	经费拨付及时率	≥	100	%	20			
							产出指标	数量指标	经费覆盖学校比例	≥	100	%	10	
									受益学生人数	≥	2464	人	10	
							质量指标	学校活动正常开展率	≥	100	%	10		
					经费使用合规率	≥		100	%	5				
					时效指标	年度经费结算完成率	≥	100	%	5				
						效益指标	社会效益	学校教学设施配置均衡度提升率	≥	98	%	10		
					生态效益			绿色校园创建达标率提升率	≥	98	%	5		
						满意度指标	服务对象满意度	学校水电能耗较上年降低率	≥	98	%	5		
					教职工满意度			≥	100	%	5			
	学生家长满意度	≥	100	%	5									
		≥	100	%	5									
	63012226T00000000639-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	0.29	目标1：为了提高非寄宿制学校办学效益,切实贯彻落实国家的惠民政策,使远离家人、寄宿在校的学生生活快乐,健康成长。目标2：进一步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。目标3：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	非寄宿生生活补助发放标准	≥	625	元	20			
							产出指标	数量指标	补助对象识别覆盖率	≥	100	%	10	
									补助资金足额发放到位率	≥	100	%	10	
							年度受益学生人数	≥	93	人	10			
					时效指标	年度经费结算完成率	≥	100	%	10				
					效益指标	社会效益	困难学生在校学习参与提升率	≥	98	%	20			
							满意度指标	服务对象满意度	受益学生及家长满意度	≥	95	%	5	
					教育主管部门对资金管理满意度	≥			95	%	5			
63012226T00000000650-城乡义务教育补助-特殊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	0.39	目标1：为了提高非寄宿制学校办学效益,切实贯彻落实国家的惠民政策,使远离家人、寄宿在校的学生生活快乐,健康成长。目标2：进一步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。目标3：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	生均公用经费拨付标准	≥	7000	元	20
										产出指标	数量指标	经费覆盖学校及学生比例	≥	100
	经费足额拨付到校率	≥	100	%								10		
	受益残疾学生人数	≥	7	人						10				
	质量指标	经费使用合格率	≥	100				%	10					
	效益指标	社会效益	随班就读学生融合教育适应率提升	≥				95	%	10				
			适龄残疾儿童义务教育入学率	≥				98	%	10				
	满意度指标	服务对象满意度	残疾学生家长满意度	≥				95	%	5				
			学校满意度	≥				95	%	5				
	63012226T00000000659-安保工资（区级）	3-特定目标类	5.76	加强校园安全防范薄弱环节,进一步做好学校安保服务工作。2.实行岗位目标管理责任制,提高保安服务质量,防范外来人员的非法侵入。3.保证学校公共财产不受损失,保证师生人身安全。4.维持校园良好的教育教学秩序。				成本指标	经济成本	安保工作经费预算总额	≥	89746.272	元	20
产出指标					数量指标	安保从业人员数量	≥			2	人	15		
						质量指标	来访登记、车辆管理、夜间巡逻等基础安保措			定性	已落实	15		
时效指标					安保器材安装、验收、投入使用及时率	≥	100			%	10			
效益指标					社会效益	保证学校公共财产不受损失,保证师生人身安全	定性	有效保障	10					
						可持续影响	长期维持校园良好的教育教学秩序	定性	长期	10				
满意度指标					服务对象满意度	学校全体师生及家长对安全工作的满意度	≥	100	%	10				
						≥	100	%	10					
63012226T000000001620-					3-特定目标类	0.24	1.加强校园安全防范薄弱环节,进一步做好学校安保服务工作。2.实行岗位目标管理责任制,提高保安服务质量,防范	成本指标	经济成本	安保人员工资发放标准	≥	2400	元	20.00
										产出指标	数量指标	经费覆盖学校比例	≥	100
	受益安保人员人数	≥	2	人								10.00		
	安保人员工资总额发放到位率	≥	100	%						10.00				

2025年安保工资	3-特定目标类	U.24	外来人员的非法侵入。3.保证学校公共财产不受损失,保证师生人身安全。4.维持校园良好的教育教学秩序。	质量指标	安保人员持证上岗率	≥	100	%	10.00	
				效益指标	社会效益	安保人员专业能力提升率	≥	98	%	10.00
						校园安全事件发生率	≥	98	%	10.00
				满意度指标	服务对象满意度	安保人员对工资发放满意度	≥	100	%	10.00
63012226T00000001634 2025年退休及在职人员死亡抚恤金	3-特定目标类	8.62	1.保障基本生活:为伤残人员及其家属提供一定的经济支持,确保他们的基本生活需求得到满足,包括食物、住房、医疗和教育等方面。2.促进康复和融入社会:帮助伤残人员进行康复治疗,提高他们的生活自理能力和职业技能,促进他们重新融入社会,实现自我价值。3.减轻经济负担:伤残抚恤金可以缓解伤残人员及其家庭因工伤或职业病导致的经济困难,减轻他们的经济负担。4.鼓励安全生产:通过	成本指标	经济成本	抚恤金发放标准	≥	96190	元	20
				产出指标	数量指标	受益人员数	≥	1	人	20
						抚恤金足额发放到位率	≥	100	%	10
						经费覆盖学校比例	≥	100	%	10
				效益指标	经济效益	提供一定时间内的生活保障	≥	98	%	10
					社会效益	减轻家属生活负担	≥	98	%	10
满意度指标	服务对象满意度	家属对抚恤金发放满意度	≥	100	%	10				
63012226T00000002150 城乡义务教育补助-生均公用经费(上级专项)	3-特定目标类	235.47	目标1:农村义务教育阶段中小学公用经费保证农村中小学正常运转 目标2:能够满足教学活动和后勤服务等方面的基本开支需求 目标3:在规定开支范围内使用,充分发挥资金的使用效益 目标4: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	产出指标	数量指标	学校义务教育阶段小学生人数	0	2464	人	30
					质量指标	资金及时发放率	≥	100	%	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	保障义务教育学校正常运转 促进义务教育阶段均衡发展	定性	有效保障 有效促进		10
				满意度指标	服务对象满意度	义务教育学校满意度	≥	100	%	10
				63012226T00000002221 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	5.81	目标1:为了提高非寄宿制学校办学效益,切实贯彻落实国家的惠民政策,使远离家人、寄宿在校的学生生活快乐,健康成长。目标2:进一步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。目标3: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	非寄宿生生活补助发放标准
产出指标	数量指标	年度受益学生人数	≥					93	人	10
		补助资金足额发放到位率	≥					100	%	10
		补助对象识别覆盖率	≥					100	%	10
时效指标	年度经费结算完场率	≥	100					%	10	
效益指标	社会效益	困难学生在校学习参与提升率	≥					98	%	20
满意度指标	服务对象满意度	受益学生及家长满意度	≥	98	%	10				
63012226T00000002238 基础教育发展补助资金-特殊教育补助	3-特定目标类	8.00	目标1:为了提高非寄宿制学校办学效益,切实贯彻落实国家的惠民政策,使远离家人、寄宿在校的学生生活快乐,健康成长。目标2:进一步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。目标3: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。	产出指标	数量指标	支持特殊教育装备购置学校数	≥	1	所	15
						支持建设学校数	≥	1	所	10
					质量指标	购置康复训练设备达标率	≥	98	%	15
				时效指标	资金支付及时率	≥	98	%	10	
				效益指标	社会效益	提升学校特殊教育质量	定性	良好		15
					可持续影响	学校办学条件有所提升	定性	优		15
满意度指标	服务对象满意度	受益学生满意度	≥	98	%	10				

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）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。

（二）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。

（三）教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）：反映各部门举办盲童学校、聋哑学校、智力落后儿童学校、其他生理缺陷儿童学校的支出。

（四）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。

（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）。

（六）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。

（七）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。

（八）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。

（九）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）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。

（十一）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。