

西宁市湟中区第二中学

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

为全面落实机构编制管理规定，规范学校职能配置、内设机构与人员编制，提升办学治校与教育教学质量，依据《事业单位登记管理暂行条例》《中小学教师编制标准》及上级机构编制部门文件，结合本校全日制完全中学（初中+高中）办学实际，制定本方案。

（一）全面贯彻党的教育方针，落实立德树人根本任务，坚持五育并举，实施素质教育，培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人。

（二）依法开展初中阶段义务教育、高中阶段普通教育，执行国家课程方案与课程标准，规范教育教学管理，保障教育教学质量。

（三）负责学校教职工队伍建设、师德师风建设、专业发展与考核聘任，落实教师权益保障。

（四）负责学生招生、学籍管理、德育、安全、心理健康、家校协同与就业升学指导。

（五）负责学校资产、财务、基建、后勤、校园安全、卫生防疫与信息化建设。

（六）开展教育科研、课程改革、校本研修与特色办学，提升办学内涵。

（七）完成上级教育行政部门交办的其他工作任务。

## 二、机构设置

学校按照精简、统一、效能原则，设置6个内设机构，机构名称规范、职责清晰、不重叠、不缺位。

（一）党建办公室：负责学校党建、党风廉政、意识形态与宣传工作。

（二）校办公室：负责公文处理、会议组织、印章管理、档案保密、对外联络与接待；负责人事管理、职称评聘、考核奖惩、工资福利、编制管理；统筹学校制度建设、工作计划总结与督查督办。

（三）教务处：负责教学常规管理、课程实施、课务安排、考务管理、质量监测；负责学籍管理、招生编班、教材教辅管理、教学资源建设；负责教研教改、备课组及教研组管理、教师业务培训与教学评价；统筹初高中教学衔接、学业水平考试与高考备考管理；负责教育科研规划、课题管理、论文撰写与成果推广；负责校本课程开发、教师研修、课堂改革与教学创新；服务初高中教学质量提升与教师专业成长。

（四）德育处：负责学生思想政治教育、行为规范养成、文明礼仪与法治教育；负责班主任队伍建设、班级管理、学生评优评先与奖惩；负责心理健康教育、社团活动、志愿服务、校园文化建设；协同做好安全法治教育、家校沟通与学生成长指导；负责校园安全制度建设、隐患排查、应急演练与平安校园创建；负责交通、消防、食品、防溺水、防欺凌、网络安全与卫生防疫；负责安全台账、保安全管理、监控运维与安全宣传教育。

（五）总务处：负责校园基建维修、物资采购、资产管理、食堂与宿舍管理；负责校园绿化、环境卫生、水电保障与后勤服务社会化管理；负责学校财务收支、预算执行、票据管理与经费

规范使用。

（六）群团机构：工会、共青团、妇联按章程设置，不列入内设机构，由相关岗位兼职负责。

## 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：西宁市湟中区第二中学

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	3,593.08	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	87.91	四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	2,574.31
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	589.13
九、其他收入		九、卫生健康支出	263.59
		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	253.96

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	3,680.99	本年支出合计	3,680.99
上年结转		结转下年	
收入总计	3,680.99	支出总计	3,680.99

收入总表

单位名称：西宁市湟中区第二中学

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	3,680.99		3,593.08			87.91					
010-西宁市湟中区教育局	3,680.99		3,593.08			87.91					
010020-西宁市湟中区第二中学	3,680.99		3,593.08			87.91					

## 支出总表

单位名称：西宁市湟中区第二中学

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	3,680.99	3,314.70	366.30			
205	教育支出	2,574.31	2,208.01	366.30			
20502	普通教育	2,574.31	2,208.01	366.30			
2050203	初中教育	54.90		54.90			
2050204	高中教育	2,515.02	2,208.01	307.00			
2050299	其他普通教育支出	4.40		4.40			
208	社会保障和就业支出	589.13	589.13				
20805	行政事业单位养老支出	575.77	575.77				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	277.40	277.40				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	138.70	138.70				
2080599	其他行政事业单位养老支出	159.67	159.67				
20899	其他社会保障和就业支出	13.36	13.36				
2089999	其他社会保障和就业支出	13.36	13.36				
210	卫生健康支出	263.59	263.59				
21011	行政事业单位医疗	263.59	263.59				
2101102	事业单位医疗	105.92	105.92				
2101103	公务员医疗补助	157.67	157.67				
221	住房保障支出	253.96	253.96				
22102	住房改革支出	253.96	253.96				
2210201	住房公积金	253.96	253.96				

## 财政拨款收支总表

单位名称：西宁市湟中区第二中学

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	3,593.08	一、本年支出	3,593.08	3,593.08		
一般公共预算拨款收入	3,593.08	(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	2,486.40	2,486.40		
		(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	589.13	589.13		
		(九) 卫生健康支出	263.59	263.59		
		(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	253.96	253.96		
		(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>	3,593.08	<b>支出总计</b>	3,593.08	3,593.08		

## 一般公共预算支出表

单位名称：西宁市湟中区第二中学

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	3,593.08	3,314.70	278.39
205	教育支出	2,486.40	2,208.01	278.39
20502	普通教育	2,486.40	2,208.01	278.39
2050203	初中教育	54.90		54.90
2050204	高中教育	2,427.11	2,208.01	219.09
2050299	其他普通教育支出	4.40		4.40
208	社会保障和就业支出	589.13	589.13	
20805	行政事业单位养老支出	575.77	575.77	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	277.40	277.40	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	138.70	138.70	
2080599	其他行政事业单位养老支出	159.67	159.67	
20899	其他社会保障和就业支出	13.36	13.36	
2089999	其他社会保障和就业支出	13.36	13.36	
210	卫生健康支出	263.59	263.59	
21011	行政事业单位医疗	263.59	263.59	
2101102	事业单位医疗	105.92	105.92	
2101103	公务员医疗补助	157.67	157.67	
221	住房保障支出	253.96	253.96	
22102	住房改革支出	253.96	253.96	
2210201	住房公积金	253.96	253.96	

## 一般公共预算基本支出表

单位名称：西宁市湟中区第二中学

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	3,314.70	3,282.70	32.00
301	工资福利支出	3,095.72	3,095.72	
30101	基本工资	749.13	749.13	
30102	津贴补贴	569.47	569.47	
30107	绩效工资	857.42	857.42	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	277.40	277.40	
30109	职业年金缴费	138.70	138.70	
30110	职工基本医疗保险缴费	105.92	105.92	
30111	公务员医疗补助缴费	130.36	130.36	
30112	其他社会保障缴费	13.36	13.36	
30113	住房公积金	253.96	253.96	
302	商品和服务支出	32.00		32.00
30228	工会经费	32.00		32.00
303	对个人和家庭的补助	186.98	186.98	
30302	退休费	159.67	159.67	
30307	医疗费补助	27.31	27.31	

一般公共预算“三公”经费支出表

单位名称：西宁市湟中区第二中学

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：西宁市湟中区第二中学

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：西宁市湟中区第二中学

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

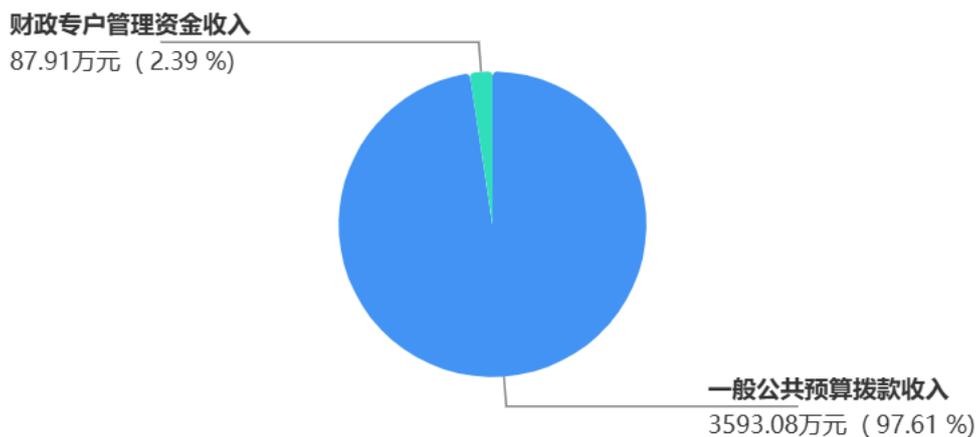
按照综合预算的原则，西宁市湟中区第二中学所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入3,593.08万元、财政专户管理资金收入87.91万元；支出包括：教育支出2,574.31万元、社会保障和就业支出589.13万元、卫生健康支出263.59万元、住房保障支出253.96万元。

西宁市湟中区第二中学2026年收支总预算3,680.99万元。

### 二、单位收入预算情况说明

西宁市湟中区第二中学2026年收入预算3,680.99万元，其中：一般公共预算拨款收入3,593.08万元，占97.61%；财政专户管理资金收入87.91万元，占2.39%。

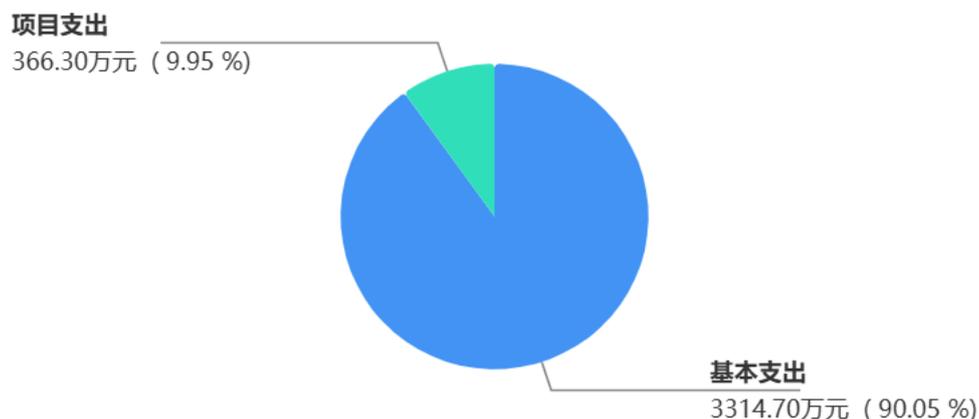
2026年收入预算构成图



### 三、单位支出预算情况说明

西宁市湟中区第二中学2026年支出预算3,680.99万元，其中：基本支出3,314.70万元，占90.05%；项目支出366.30万元，占9.95%。

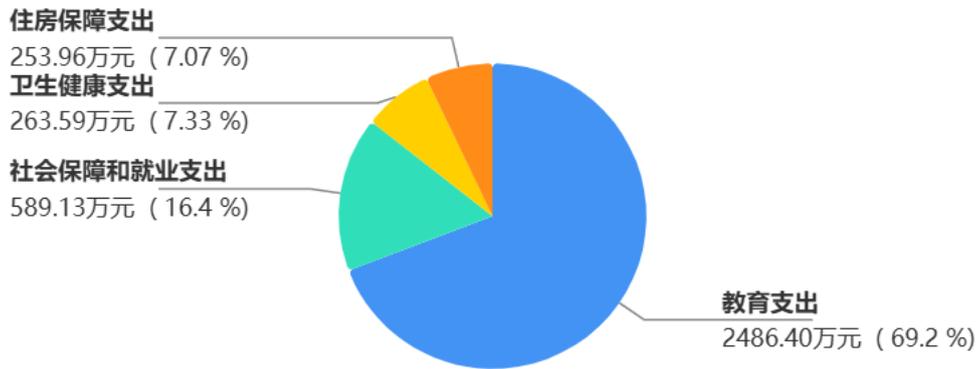
2026年支出预算构成图



#### 四、财政拨款收支预算情况的总体说明

西宁市湟中区第二中学2026年财政拨款收支总预算3,593.08万元，比上年增加322.92万元，主要是：1、本年度高中生均公用经费按学生人数足额纳入预算；2、新聘教师增加，工资福利支出增大。收入包括：一般公共预算当年拨款收入3,593.08万元，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2,486.40万元，社会保障和就业支出589.13万元，卫生健康支出263.59万元，住房保障支出253.96万元。

## 2026年财政拨款预算支出

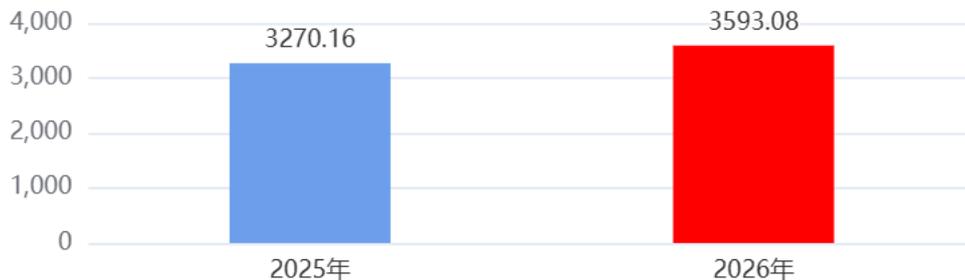


### 五、一般公共预算当年拨款情况说明

#### (一) 一般公共预算当年拨款规模变化情况。

西宁市湟中区第二中学2026年一般公共预算当年拨款3,593.08万元，比上年增加322.92万元，主要是：1、本年度高中生均公用经费按学生人数足额纳入预；2、新聘教师增加，工资福利支出增大。

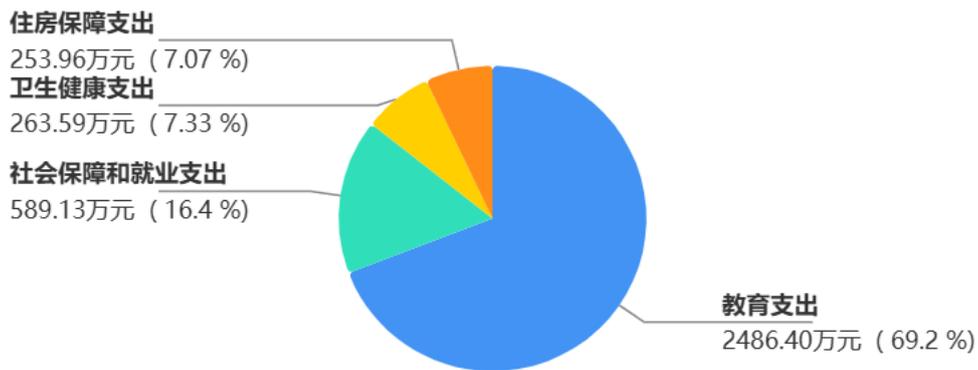
2026年一般公共预算当年拨款规模变化



#### (二) 一般公共预算当年拨款结构情况。

教育（类）支出2,486.40万元，占69.20%；社会保障和就业（类）支出589.13万元，占16.40%；卫生健康（类）支出263.59万元，占7.34%；住房保障（类）支出253.96万元，占7.07%。

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）初中教育（项）2026年预算数为54.90万元，比上年增加8.25万元，增长17.68%。主要是：上年度未支付的义务教育生均公用经费纳入了本年预算。

2、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）2026年预算数为2,427.11万元，比上年增加244.89万元，增长11.22%。主要是：1、本年度高中生均公用经费按学生人数足额纳入预算；2、高中教育事业支出（事业收入）纳入预算；3、新聘教师增加，工资福利支出增大。

3、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4.40万元，比上年减少11.29万元，下降71.96%。主要是：本年度减少了宿管员工资预算项目。

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277.40万元，比上年增加22.71万元，增长8.92%。主要是新聘教师增加，养老保险缴费基数相应增加。

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138.70万元，比上年增加11.35万元，增长8.91%。主要是新聘教师增加，职业年金缴费基数相应增加。

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159.67万元，比上年增加4.88万元，增长3.15%。主要是退休人员统筹外工资进行了普调。

7、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13.36万元，比上年增加2.92万元，增长27.97%。主要是新聘教师增加，工伤保险缴费基数上调，支出相应增加。

8、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105.92万元，比上年增加8.98万元，增长9.26%。主要是新聘教师增加，事业单位医疗保险缴费基数也相应增加。

9、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157.67万元，比上年增加12.31万元，增长8.47%。主要是新聘教师增加，公务员医疗保险缴费基数也相应增加。

10、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253.96万元，比上年增加17.95万元，增长7.61%。主要是新聘教师增加，住房公积金缴费基数相应增加。

## 六、一般公共预算基本支出情况说明

西宁市湟中区第二中学2026年一般公共预算基本支出3,314.70万元，其中：

**人员经费** 3,282.70万元，主要包括：基本工资749.13万元，津贴补贴569.47万元，绩效工资857.42万元，机关事业单位基本养老保险缴费277.40万元，职业年金缴费138.70万元，职工基本医疗保险缴费105.92万元，公务员医疗补助缴费130.36万元，其他社会保障缴费13.36万元，住房公积金253.96万元，退休费159.67万元，医疗费补助27.31万元；

**公用经费** 32.00万元，主要包括：工会经费32.00万元。

## 七、一般公共预算“三公”经费预算情况说明

西宁市湟中区第二中学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

西宁市湟中区第二中学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

西宁市湟中区第二中学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年西宁市湟中区第二中学无机关运行经费财政拨款预算。

### **(二) 政府采购安排情况。**

2026年西宁市湟中区第二中学政府采购预算总额0万元，其中：货物类0万元、工程类0万元、服务类0万元。

### **(三) 国有资产占有使用情况。**

截至2026年1月底，西宁市湟中区第二中学共有车辆1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1辆。单位价值100万元以上设备0台（套）。

2026年西宁市湟中区第二中学计划购置车辆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年西宁市湟中区第二中学单位委托业务费财政拨款预算0.00万元，比上年增加0.00万元，增长0.00%。主要原因是：无。

### **(五) 绩效目标设置情况。**

2026年西宁市湟中区第二中学预算均实行绩效目标管理，涉及项目18个，预算金额366.30万元。

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-	-	-	366.30																			
63012226T000000000515 城乡义务教育补助-生均公用经费（区级配套）	3-特定目标类	3.93	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，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	初中阶段非寄宿生公用经费标准	≥	1205	元/人/年	20												
				产出指标	数量指标	初中阶段非寄宿生人数	≥	408	人	10												
					质量指标	资金足额到位率	≥	100	%	15												
					时效指标	资金及时拨付率	≥	100	%	15												
				效益指标	经济效益	有效改变学校经费紧张的状况	定性	有效改变		10												
					社会效益	有效提高中小学办学条件及教学质量	定性	有效提高		10												
					满意度指标	服务对象满意度	≥	98	%	10												
				63012226T000000000532 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	0.11	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	随班就读残疾学生生均公用经费补助标准	≥	7000	元/人/年	20.00								
								产出指标	数量指标	受补助学生人数	≥	2	人	10.00								
									质量指标	补助资金足额拨付率	≥	100	%	15.00								
									时效指标	补助资金及时拨付率	≥	100	%	15.00								
								效益指标	经济效益	有效改善学校经费紧张的状况	定性	有效改善		10.00								
									社会效益	有效提高办学条件及教育教学质量	定性	有效提高		10.00								
									满意度指标	服务对象满意度	≥	95	%	10.00								
								63012226T000000000535 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	0.15	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	义务教育阶段非寄宿生生活补助经费标准	≥	750	元/人/年	20				
												产出指标	数量指标	受助学生人数	≥	40	人	10				
													质量指标	补助资金足额发放率	≥	100	%	15				
													时效指标	补助资金及时发放率	≥	100	%	15				
												效益指标	经济效益	有效减轻受助学生家庭经济负担有效率	定性	有效减轻		10				
													社会效益	有效落实国家教育资助政策	定性	有效落实		10				
													满意度指标	服务对象满意度	≥	98	%	10				
												63012226T000000000603 学生资助补助-普通高中免学费免教材（区级配套）	3-特定目标类	1.90	目标1.资助贫困家庭高中生完成学业，减轻贫困家庭经济负担。目标2.确保教育精准扶贫工作有效推进，保证不能有因贫辍学学生。目标3.落实国家资助政策，将资助资金落实到实处，发挥资金效益确保资金安全、全。	成本指标	经济成本	普通高中免学费补助标准	≥	1200	元/人/年	20
																产出指标	数量指标	受补助学生人数	≥	79	人	10
																	质量指标	受补助学生资格条件审查合格率	≥	100	%	15
时效指标	补助资金及时发放率	≥	100														%	15				
效益指标	经济效益	有效减轻受助学生家庭经济负担	定性													有效减轻		10				
	社会效益	有效落实普通高中免费教育补助政策	定性													有效落实		10				
	满意度指标	服务对象满意度	≥													98	%	10				
63012226T000000000633 安保工资（区级）	3-特定目标类	2.88	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，提高安保服务质量，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	安保工资发放标准	≥	2400	元/人/月	20
																产出指标	数量指标	按标准配备专职保安人数	≥	3	人	10
																	质量指标	资金足额发放率	≥	100	%	15
				时效指标	安保工资及时发放率	≥	100										%	15				
				效益指标	经济效益	有效减轻安保人员家庭经济负担	定性									有效减轻		10				
					社会效益	有效保障校园及周边环境安全	定性									有效保障		10				
					满意度指标	服务对象满意度	≥									99	%	10				
				63012226T000000000700			目标1：保证普通高中正常运转 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									成本指标	经济成本	高中非寄宿生均公用经费补助标准	≥	1000	元/生/年	10
																产出指标	数量指标	高中寄宿生均公用经费补助标准	≥	1200	元/生/年	10
																	数量指标	高中学生人数	≥	994	人	10
								数量指标	高中寄宿制学生人数	≥	520						人	10				

63012226100000000709 普通高中生均公用经费 (区级)	3-特定目标类	109.10	充分发挥资金的使用效益。目标4: 改善普通高中学校经费紧张的状况, 改善普通高中办学条件, 促进普通高中健康发展。目标5: 提高教育教学质量, 为高校输送优质人才	产出指标	质量指标	资金足额发放率	≥	100	%	10
					时效指标	资金及时发放率	≥	100	%	10
				效益指标	经济效益	有效减轻学校经费紧张情况	定性	有效减轻		10
					社会效益	有效提高学校办学条件及教学质量	定性	有效提高		10
				满意度指标	服务对象满意度	受补助普通高中学校满意度	≥	98	%	10
63012226T000000000714 教师超课时薪酬	3-特定目标类	26.72	目标1: 确保每位高三教师的超课时薪酬足额发放, 提高教师的教学积极性, 进一步有效提升教学质量。目标2: 确保高三学生能够获得高质量的教育教学, 顺利备战高考。	成本指标	经济成本	补助标准	≥	30	元/课时	10
						补助总额	≥	915000	元	10
				产出指标	数量指标	补助学校	≥	1	所	10
						补助人数	≥	148	人	20
					时效指标	及时发放补助	≥	100	%	10
				效益指标	社会效益	有效助推学校教育高质量发展, 促进教育公平	定性	有效提升		10
					可持续影响	有效提高教师的教学积极性, 进一步提升教学质量	定性	长期		10
				满意度指标	服务对象满意度	教师满意度	≥	95	%	10
63012226T000000000729 学生资助补助-普通高中国家助学金(区级配套)	3-特定目标类	12.42	目标1. 资助贫困家庭高中生完成学业, 减轻贫困家庭经济负担。目标2. 确保教育精准扶贫工作有效推进, 保证不能有因贫辍学学生。目标3. 落实国家资助政策, 将资助资金落实到位, 发挥资金效益确保资金安全。	成本指标	经济成本	高中助学金补助标准	0	2300	元	20
				产出指标	数量指标	助学金人数	≥	270	人	20
					时效指标	助学金按规定及时发放率	≥	100	%	20
				效益指标	社会效益	学生因贫失学率	≤	0	%	5
						高效教育公平程度	定性	逐步提升		5
					可持续影响	资助政策发挥作用时间	定性	长期		10
				满意度指标	服务对象满意度	学生及家长满意度	≥	95	%	10
63012226T000000000738 高中教育事业支出(事业收入)	3-特定目标类	87.91	学校运转经费(非税收入)项目主要来源为高中学生学费和住宿费, 资金保证普通高中正常运转, 能够满足教学活动和后勤服务等方面的基本开支需求, 在规定开支范围内使用, 充分发挥资金的使用效益, 改善普通高中学校经费紧张的状况, 改善普通高中办学条件, 促进普通高中健康发展, 提高教育教学质量, 为高校输送优质人才。	成本指标	经济成本	普通高中生均学费标准	≥	800	元/人/年	10
						普通高中生均住宿费标准	≥	300	元/人/年	10
				产出指标	数量指标	受补助学生人数	≥	944	人	10
					质量指标	资金足额发放率	≥	100	%	15
					时效指标	补助资金的及时拨付率	≥	100	%	15
				效益指标	经济效益	满足普通高中教育教学工作正常运转	定性	有效保障		10
					社会效益	有效改善办学条件	定性	逐步改善		10
				满意度指标	服务对象满意度	学校满意度	≥	98	%	10
63012226T000000000750 残疾儿童十五年免费教育补助资金(区级配套)	3-特定目标类	1.25	目标1: 应助尽助。目标2: 帮扶残疾贫困家庭子女入学, 提高全县入学率。3: 有效落实残疾儿童少年十五年免费教育政策, 体现党和政府对弱势群体的关爱和帮助。	成本指标	经济成本	残疾儿童少年十五年免费教育补助标准	≥	800	元/人/年	20
				产出指标	数量指标	残疾儿童资助人数	≥	40	人	10
					质量指标	资金足额发放率	≥	100	%	15
					时效指标	资金及时发放率	≥	100	%	15
				效益指标	经济效益	有效减轻受助学生的家庭经济负担	定性	有效减轻		10
					社会效益	有效提高残疾儿童义务教育发展水平	定性	有效提高		10
				满意度指标	服务对象满意度	受助学生满意度	≥	98	%	10
63012226T0000000001453 出租房屋维修资金(非税收入)	3-特定目标类	6.25	保障管理范围内出租房屋的共用部位、共用设施设备得到及时有效的维修保养。通过规范的资金管理和使用, 提升房屋的完好率与居住品质, 同时确保非税收入的执收成本合理可控。	产出指标	数量指标	房屋维修覆盖的面积	≥	1641.8	平方米	10
						出租房屋的数量	≥	6	间	10
					质量指标	维修工程验收合格率	≥	100	%	15
					时效指标	租金收缴及时率	≥	100	%	15
				效益指标	经济效益	通过持续维护, 延长房屋使用寿命, 保障国有资产增值率	定性	有效延长		10
					社会效益	有效提高国有资产保值增值率	定性	有效提高		10
					可持续影响	有效保证房屋长期合规运营	定性	建立长效管理		10
				满意度指标	服务对象满意度	社会公众满意度	≥	95	%	10
63012226T0000000001579			1、保障高中随班就读残疾学生平等接受教育的权利, 改善特殊教育办学条件; 2、为残疾学	成本指标	经济成本	高中教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学	≥	7000	元/人/年	20.00
				产出指标	数量指标	受补助学生人数	≥	5	人	10.00
					质量指标	补助资金的足额拨付率	≥	100	%	15.00

630122261000000015/2 高中教育阶段随班就读 残疾学生生均公用经费	3-特定目标类	4.20	特殊教育办学条件：2、为残疾学 生配备适配的教学器材，开展 针对性教育帮扶；3、提升教师 随班就读教学能力，提高残疾 学生学业质量与融入水平。	时效指标	补助资金的及时发放率	≥	100	%	15.00	
				效益指标	社会效益	提升残疾学生融入普通 班级的比例	定性	有效提升		10.00
					可持续影响	建立随班就读经费长效 保障机制	定性	有效突 出		10.00
				满意度指标	服务对象满意度	受助学生和家长的满意 度	≥	98	%	10.00
63012226T00000001698 2025年宿管员工资	3-特定目标类	1.28	目标一：提高寄宿制学校管理 水平，保障寄宿学生的安全。 目标二：改变寄宿制学校经费 紧张的状况，改善办学条件。 目标三：促进寄宿学生的健康 发展。目标四：逐步解决寄宿 学生管理长期占用教师编制 的问题，缓解教师紧张的状况。	成本指标	经济成本	资金发放标准	≥	1600	元/人/ 月	20
				产出指标	数量指标	按标准配备宿管人员数	0	8	人	10
					质量指标	资金足额发放率	≥	100	%	15
					时效指标	资金发放及时率	≥	100	%	15
				效益指标	经济效益	有效减轻宿管员家庭经 济负担	定性	有效减 轻		10
					社会效益	改善寄宿制学校办学条 件	定性	逐步改 善		10
				满意度指标	服务对象满意度	寄宿学生及家长满意度	≥	98	%	10
63012226T00000001700 2025年安保工资	3-特定目标类	0.24	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， 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，保证学校公 共财产不受损失，保证师生人 身安全，维持校园良好的教育 教学秩序。	成本指标	经济成本	资金发放标准	0	2394.1 8	元/人/ 月	20.00
				产出指标	数量指标	专职保安人数	0	1	人	10.00
					质量指标	资金足额发放率	≥	100	%	15.00
					时效指标	资金发放及时率	≥	100	%	15.00
				效益指标	经济效益	有效减轻安保人员家庭 经济负担	定性	有效减 轻		10.00
					社会效益	有效提高学校安全管理 水平	定性	逐步提 高		10.00
				满意度指标	服务对象满意度	学校及师生满意度	≥	98	%	10.00
63012226T00000002224 城乡义务教育补助-生均 公用经费（上级专项）	3-特定目标类	47.70	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	初中阶段非寄宿生公用 经费标准	≥	1205	元/人/ 年	20
				产出指标	数量指标	初中阶段非寄宿生人数	≥	408	人	10
					质量指标	资金足额到位率	≥	99	%	15
					时效指标	资金及时拨付率	≥	99	%	15
				效益指标	经济效益	有效改变学校经费紧张 的状况	定性	有效改 变		10
					社会效益	有效提高中小学办学条 件及教学质量	定性	有效提 高		10
				满意度指标	服务对象满意度	初中阶段学校满意度	≥	98	%	10
63012226T00000002248 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	3.00	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学生生 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	义务教育阶段非寄宿生 生活补助经费标准	≥	750	元/人/ 年	20
				产出指标	数量指标	受助学生人数	≥	40	人	10
					质量指标	补助资金足额发放率	≥	100	%	15
					时效指标	补助资金及时发放率	≥	100	%	15
				效益指标	经济效益	有效减轻受助学生家庭 经济负担有效率	定性	有效减 轻		10
					社会效益	有效落实国家教育资助 政策	定性	有效落 实		10
				满意度指标	服务对象满意度	受补助学生家长满意度	≥	98	%	10
63012226T00000002291 学生资助补助-普通高中 免学费免教材（上级专项）	3-特定目标类	7.58	目标1.资助贫困家庭高中生 完成学业，减轻贫困家庭经济 负担。目标2.确保教育精准扶 贫工作有效推进，保证不能有 因贫辍学学生。目标3.落实 国家资助政策，将资助资金落 到实处，发挥资金效益确保资 金安全。	成本指标	经济成本	普通高中免学费补助标 准	≥	1200	元/人/ 年	20
				产出指标	数量指标	受补助学生人数	≥	79	人	10
					质量指标	受补助学生资格条件审 查合格率	≥	100	%	15
					时效指标	补助资金及时发放率	≥	100	%	15
				效益指标	经济效益	有效减轻受补助学生家 庭经济负担	定性	有效减 轻		10
					社会效益	有效落实普通高中免费 教育补助政策	定性	有效落 实		10
				满意度指标	服务对象满意度	受助学生及家长满意度	≥	98	%	10
63012226T00000002300 国家助学金（上级专项）	3-特定目标类	49.68	目标1.资助贫困家庭高中生 完成学业，减轻贫困家庭经济 负担。目标2.确保教育精准扶 贫工作有效推进，保证不能有 因贫辍学学生。目标3.落实 国家资助政策，将资助资金落 到实处，发挥资金效益确保资 金安全。	成本指标	经济成本	高中助学金补助标准	≥	2300	元/人/ 年	20
				产出指标	数量指标	享受助学金人数	≥	270	人	20
					时效指标	助学金按规定及时发放 率	≥	99	%	20
					经济效益	高效教育公平程度	定性	逐步 提高		10
				效益指标	可持续影响	资助政策发挥作用时间	定性	长期		10
					满意度指标	服务对象满意度	学生及家长满意度	≥	98	%

## 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）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。

（二）教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）：反映各部门举办的普通高中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的普通高中的资助，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）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。

（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）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。

（八）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。

（九）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) 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。