

贵德县河西寄宿制学校

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

### 1. 主要职能：

贵德县河西寄宿制学校是经贵德县编制办批准成立的，在县教育局领导下的一所农村九年一贯制学校。实施小学、初中义务教育，小学、初中学历教育，是学校的主要工作职能。

#### (1) 学校基层工作建设。

三基工作指导思想，以落实习近平重要讲话精神为指导，依据学校“三基”工作要求和《三基工作实施方案》要求，全面贯彻“三基”精神。全力提升学校教育教学质量为主线，以提高教研能力为核心，紧密围绕“群众路线教育活动”，拓展思维、创新工作，在调整学校管理模式，在优化教学资源配置，在改进课堂教学模式和创新学校管理机制的基础上，积极探索深化三基工作的有效途径，在管理创新实践中找突破，在提高教学质量中促发展，更好地适应基层学校的发展需要。

#### (2)、学校基础教学能力。

正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规；维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境；积极稳妥地推进教育改革，按教育规律办事，不断提高教育质量；根据学校规模，设置学校管理机构，建立健全各项规章制度和岗位责任制；坚持教书育人，服务育人，环境育人方针，加强对学生的思想品德教育，使学生的德智体全面发展；抓好教师队伍建设，使每个教师都热心于教育事业；做好后勤管理工作，加强管理，进一步提高食堂、宿舍建设和管理水平，保障师生员工身体健康；做好安全

防范，保证学生的人身安全。

### (3)、学校基础建设要求。

三基工作开展要求，根据县委县政府、县教育局相关文件，结合现阶段三基工作内涵，三基工作开展主要围绕以下几个方面要求展开：健全基层组织，凸显堡垒作用；班子坚强有力，工作成效显著；合理队伍结构，素质整体优良；规范科学管理，教学环境安全；思想教育到位，先进文化主导；不断改善条件，环境和谐稳定；突出工作业绩，教学质量提高。

## 二、机构设置

2、机构情况，包括当年变动情况及其原因。

本年度机构状况为1个，本年无变动。

3、人员情况，包括当年变动情况及其原因。

本单位在编人数172人，实际在职教职工172人；在校学生2701人，上年2768人，同比增加33人，今年新生招生增加。

## 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：贵德县河西寄宿制学校

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	5,882.06	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	4,720.08
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	717.82
九、其他收入	31.13	九、卫生健康支出	445.02
		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	358.48

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	5,913.19	本年支出合计	6,241.40
上年结转	328.21	结转下年	
收入总计	6,241.40	支出总计	6,241.40

收入总表

单位名称：贵德县河西寄宿制学校

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	6,241.40	328.21	5,882.06								31.13
101-贵德县教育局	6,241.40	328.21	5,882.06								31.13
101013-贵德县河西寄宿制学校	6,241.40	328.21	5,882.06								31.13

## 支出总表

单位名称：贵德县河西寄宿制学校

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	6,241.40	4,608.38	1,633.02			
205	教育支出	4,720.08	3,087.06	1,633.02			
20502	普通教育	4,720.08	3,087.06	1,633.02			
2050202	小学教育	737.96		737.96			
2050203	初中教育	3,649.95	3,087.06	562.89			
2050299	其他普通教育支出	332.17		332.17			
208	社会保障和就业支出	717.82	717.82				
20805	行政事业单位养老支出	717.82	717.82				
2080502	事业单位离退休	72.28	72.28				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	430.36	430.36				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	215.18	215.18				
210	卫生健康支出	445.02	445.02				
21011	行政事业单位医疗	445.02	445.02				
2101102	事业单位医疗	190.27	190.27				
2101103	公务员医疗补助	254.75	254.75				
221	住房保障支出	358.48	358.48				
22102	住房改革支出	358.48	358.48				
2210201	住房公积金	358.48	358.48				

## 财政拨款收支总表

单位名称：贵德县河西寄宿制学校

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	5,882.06	一、本年支出	6,210.27	6,210.27		
一般公共预算拨款收入	5,882.06	(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	4,688.95	4,688.95		
		(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	717.82	717.82		
		(九) 卫生健康支出	445.02	445.02		
		(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	358.48	358.48		
		(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	328.21	二、结转下年				
(一) 一般公共预算拨款	328.21					
(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>	<b>6,210.27</b>	<b>支出总计</b>	<b>6,210.27</b>	<b>6,210.27</b>		

## 一般公共预算支出表

单位名称：贵德县河西寄宿制学校

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	5,882.06	4,608.38	1,273.68
205	教育支出	4,360.74	3,087.06	1,273.68
20502	普通教育	4,360.74	3,087.06	1,273.68
2050202	小学教育	737.96		737.96
2050203	初中教育	3,618.82	3,087.06	531.76
2050299	其他普通教育支出	3.96		3.96
208	社会保障和就业支出	717.82	717.82	
20805	行政事业单位养老支出	717.82	717.82	
2080502	事业单位离退休	72.28	72.28	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	430.36	430.36	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	215.18	215.18	
210	卫生健康支出	445.02	445.02	
21011	行政事业单位医疗	445.02	445.02	
2101102	事业单位医疗	190.27	190.27	
2101103	公务员医疗补助	254.75	254.75	
221	住房保障支出	358.48	358.48	
22102	住房改革支出	358.48	358.48	
2210201	住房公积金	358.48	358.48	

## 一般公共预算基本支出表

单位名称：贵德县河西寄宿制学校

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	4,608.38	4,553.74	54.64
301	工资福利支出	4,456.32	4,456.32	
30101	基本工资	992.38	992.38	
30102	津贴补贴	805.40	805.40	
30107	绩效工资	1,199.02	1,199.02	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	430.36	430.36	
30109	职业年金缴费	215.18	215.18	
30110	职工基本医疗保险缴费	190.27	190.27	
30111	公务员医疗补助缴费	229.60	229.60	
30112	其他社会保障缴费	35.62	35.62	
30113	住房公积金	358.48	358.48	
302	商品和服务支出	54.64		54.64
30228	工会经费	53.80		53.80
30299	其他商品和服务支出	0.84		0.84
303	对个人和家庭的补助	97.42	97.42	
30302	退休费	72.28	72.28	
30307	医疗费补助	25.15	25.15	

一般公共预算“三公”经费支出表

单位名称：贵德县河西寄宿制学校

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：贵德县河西寄宿制学校

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：贵德县河西寄宿制学校

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

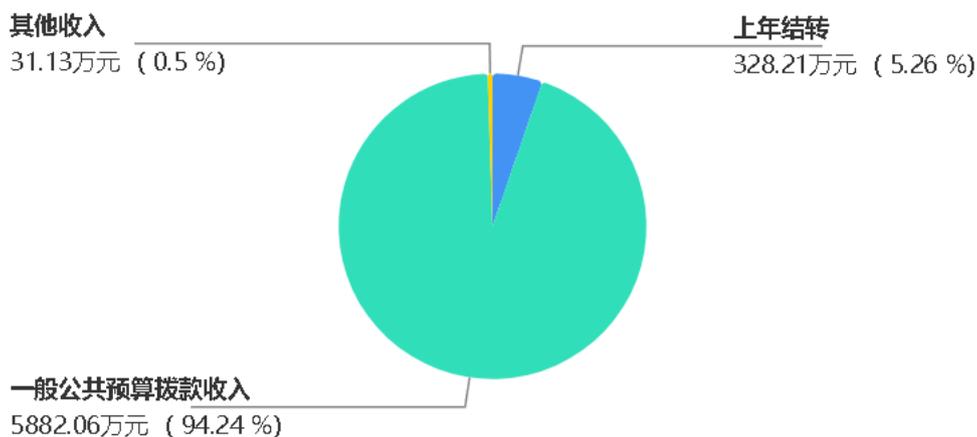
按照综合预算的原则，贵德县河西寄宿制学校所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入5,882.06万元、其他收入31.13万元、上年结转328.21万元；支出包括：教育支出4,720.08万元、社会保障和就业支出717.82万元、卫生健康支出445.02万元、住房保障支出358.48万元。

贵德县河西寄宿制学校2026年收支总预算6,241.40万元。

### 二、单位收入预算情况说明

贵德县河西寄宿制学校2026年收入预算6,241.40万元，其中：上年结转328.21万元，占5.26%；一般公共预算拨款收入5,882.06万元，占94.24%；其他收入31.13万元，占0.50%。

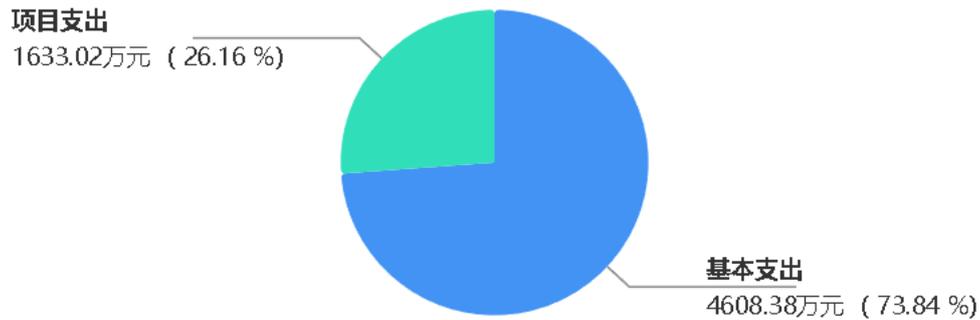
2026年收入预算构成图



### 三、单位支出预算情况说明

贵德县河西寄宿制学校2026年支出预算6,241.40万元，其中：基本支出4,608.38万元，占73.84%；项目支出1,633.02万元，占26.16%。

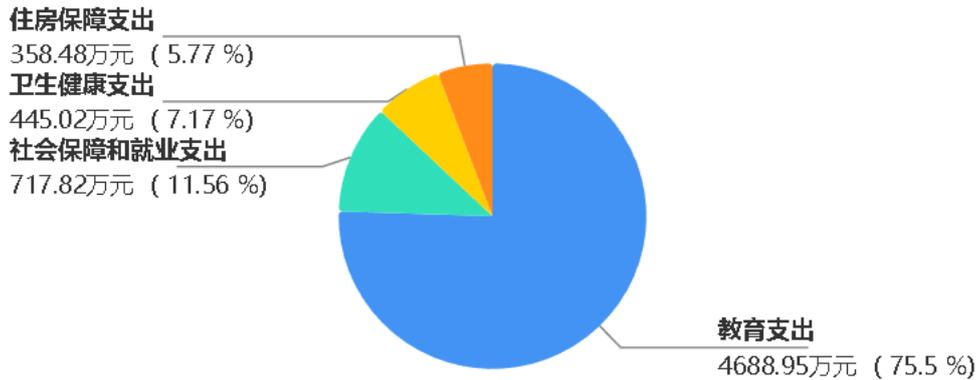
2026年支出预算构成图



#### 四、财政拨款收支预算情况的总体说明

贵德县河西寄宿制学校2026年财政拨款收支总预算6,210.27万元，比上年增加312.86万元，主要是教职工人数增加，使得工资福利支出和社保费支出增加，上年结转资金的结转使得本年收支总预算增加。收入包括：一般公共预算当年拨款收入5,882.06万元，上年结转328.21万元；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4,688.95万元，社会保障和就业支出717.82万元，卫生健康支出445.02万元，住房保障支出358.48万元。

## 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。

贵德县河西寄宿制学校2026年一般公共预算当年拨款5,882.06万元，比上年增加346.59万元，主要是教职工人数增加，使得工资福利支出和社保费支出增加。

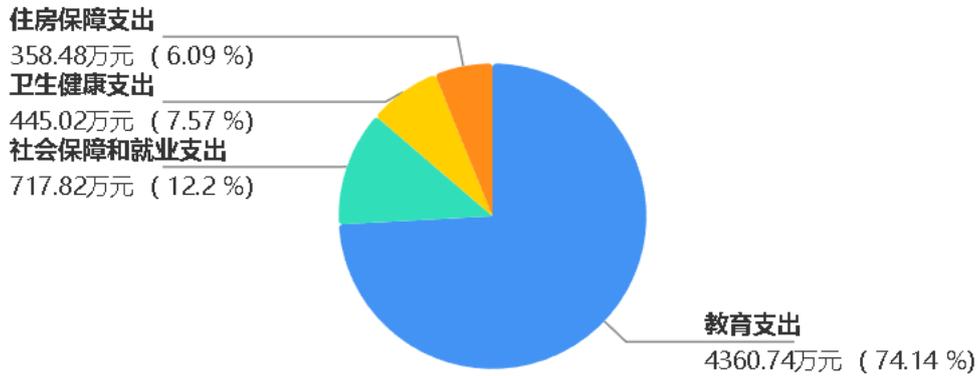
2026年一般公共预算当年拨款规模变化



#### (二) 一般公共预算当年拨款结构情况。

教育（类）支出4,360.74万元，占74.14%；社会保障和就业（类）支出717.82万元，占12.20%；卫生健康（类）支出445.02万元，占7.57%；住房保障（类）支出358.48万元，占6.09%。

## 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737.96万元，比上年增加737.96万元，增长100.00%。主要是本年度预算按照项类将小学教育和初中教育分别预算。

2、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）2026年预算数为3,618.82万元，比上年增加858.21万元，增长31.09%。主要是本年度预算按照项类将小学教育和初中教育分别预算。

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3.96万元，比上年减少1,443.62万元，下降99.73%。主要是本年度预算按照项类将小学教育和初中教育分别预算。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）2026年预算数为72.28万元，比上年增加7.19万元，增长11.05%。主要是离退休人员的增加。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）

机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2026年预算数为430.36万元，比上年增加44.97万元，增长11.67%。主要是教职工人数增加，使得工资福利支出和社保费支出增加。

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215.18万元，比上年增加22.48万元，增长11.67%。主要是教职工人数增加，使得工资福利支出和社保费支出增加。

7、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190.27万元，比上年增加37.74万元，增长24.74%。主要是教职工人数增加，使得工资福利支出和社保费支出增加。

8、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254.75万元，比上年增加46.20万元，增长22.15%。主要是教职工人数增加，使得工资福利支出和社保费支出增加。

9、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358.48万元，比上年增加36.65万元，增长11.39%。主要是教职工人数增加，使得工资福利支出和社保费支出增加。

## 六、一般公共预算基本支出情况说明

贵德县河西寄宿制学校2026年一般公共预算基本支出4,608.38万元，其中：

**人员经费**4,553.74万元，主要包括：基本工资992.38万元，津贴补贴805.40万元，绩效工资1,199.02万元，机关事业单位基

本养老保险缴费430.36万元，职业年金缴费215.18万元，职工基本医疗保险缴费190.27万元，公务员医疗补助缴费229.60万元，其他社会保障缴费35.62万元，住房公积金358.48万元，退休费72.28万元，医疗费补助25.15万元；

**公用经费** 54.64万元，主要包括：工会经费53.80万元，其他商品和服务支出0.84万元。

## **七、一般公共预算“三公”经费预算情况说明**

贵德县河西寄宿制学校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**

贵德县河西寄宿制学校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**

贵德县河西寄宿制学校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年贵德县河西寄宿制学校机关运行经费财政拨款预算54.64万元，比上年增加6.90万元，增长14.45%。主要是教职工人数增加使得机关运行经费预算增加。

## **（二）政府采购安排情况。**

2026年贵德县河西寄宿制学校政府采购预算总额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，贵德县河西寄宿制学校共有车辆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年贵德县河西寄宿制学校计划购置车辆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年贵德县河西寄宿制学校单位委托业务费财政拨款预算0万元，与上年持平。主要原因是：本单位无委托业务费预算。

## **（五）绩效目标设置情况。**

2026年贵德县河西寄宿制学校预算均实行绩效目标管理，涉及项目21个，预算金额1304.81万元。

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	其中：预算执行率权重10%
合计-	-	-	1,304.81									
	63252326T0000000000003 代课教师补助	3-特定目标类	4.00	项目名称：代课教师补助资金。实施年份：2026年。项目资金：60000元。绩效目标：1、进一步保障了义务教育阶段教师紧缺的问题。2、解决了学校对代课教师工资支出的困难问题。	成本指标	经济成本	代课教师补助标准	≤	20000	元/年	20	
					产出指标	数量指标	代课教师补助数量	≥	2	人	20	
						质量指标	代课教师补助覆盖率	≥	98	%	10	
						时效指标	代课教师补助发放次数	0	10	次	10	
					效益指标	社会效益	代课教师保障学校正常教学运转	定性	优		20	
	满意度指标	服务对象满意度	代课教师满意度	≥	95	%	10					
	63252326T0000000000006 学生平安校园方责任险	3-特定目标类	4.13	项目名称：校园方责任险（学生）。实施年份：2026年。项目资金：42150元。绩效目标：1、项目的实施为学生在校期间发生意外事件提供了资金保障。2、减轻学校对学生安全事故的责任负担。	成本指标	经济成本	享受学生校园方责任险人均标准	≤	15	元	20	
					产出指标	数量指标	享受校园方责任险在校学生数量	≥	2680	人	20	
						质量指标	年度享受学生校园方责任险完成率	≥	95	%	10	
						时效指标	年度享受学生校园方责任险	0	1	次/年	10	
					效益指标	社会效益	提高安全防范意识，保障学生安全	定性	优		20	
	满意度指标	服务对象满意度	学生满意度	≥	95	%	10					
	63252326T0000000000007 教职工平安校园方责任险	3-特定目标类	1.25	项目名称：学校校园方责任险。项目年份：.2026年 项目资金：12500元。绩效目标：1.该项目的实施为教职工在校期间发生意外事件提供了资金保障。2.减轻了学校对教职工安全事故的责任承担	成本指标	经济成本	享受学校校园方责任险教职工标准	≤	50	元	20	
					产出指标	数量指标	享受校园方责任险在校教职工数量	≥	230	人	20	
						质量指标	年度享受学校校园方责任险完成率	≥	95	%	10	
						时效指标	年度享受教职工校园方责任险投保次数	0	1	次/年	10	
					效益指标	社会效益	提高安全防范意识，保障教职工安全	定性	优		20	
	满意度指标	服务对象满意度	教职工满意度	≥	95	%	10					
	63252326T0000000000009 临工补助	3-特定目标类	149.76	项目名称：临时工资补助资金。实施年份：2026年。项目资金：2496852元。绩效目标：1.该项目的实施对减轻学校临时用工工资的支出压力。2.也为很多社会闲散人员提供了就业岗位。3.为学生的饮食生活等提供了方便，让学生有更多的时间进行学习。	成本指标	经济成本	临时用工人员工资标准	≤	3411	元	20	
					产出指标	数量指标	临时用工人员数量	≥	56	人	20	
						质量指标	临时用工人员的完成工作合格率	≥	95	%	10	
						时效指标	临时用工人员工资发放及时率	≥	98	%	10	
					效益指标	社会效益	改变了学校保洁、食堂人员不足的情况，为学	定性	优		20	
	满意度指标	服务对象满意度	临工人员满意度	≥	95	%	10					
63252326T0000000000010 学生体检费	3-特定目标类	32.45	项目名称：学生体检费。实施年份：2026年。项目资金：324500元。绩效目标：1、预防学生传染性疾病，对在校学生进行结核病筛查。2、减轻学生家长经济负担。3、初步掌握学生健康检测指标。	成本指标	经济成本	学生体检费标准	≤	118	元年	20		
				产出指标	数量指标	享受学生体检费人数	≥	2600	人	20		
					质量指标	学生体检费合格率	≥	95	%	10		
					时效指标	体检资金支付能及时率	≥	98	%	10		
				效益指标	社会效益	掌握学生身体状况，关注学生身体健康。	定性	优		20		
满意度指标	服务对象满意度	学生及家长满意度	≥	95	%	10						
				项目目标：学校特殊岗位补助资金。实施年份：2026年。项目资金：473840元。绩效目	成本指标	经济成本	校长津贴标准	≤	2400	元年	2	
							副校长津贴标准	≤	1800	元年	2	
							主任津贴标准	≤	1560	元年	2	
							副主任津贴	≤	1200	元年	2	
							学科带头人津贴	≤	2400	元年	2	
							骨干教师津贴	≤	1200	元年	2	
							班主任津贴标准	≤	96	生元年	2	
							思政津贴小学标准	≤	2000	元年	2	
							思政津贴中学标准	≤	3000	元年	4	
							校长人数	≥	1	人	4	

63252326T00000000011 校长副校长班主任等岗位补助	3-特定目标类	47.38	项目资金：44840元。 绩效目标：1.项目的实施是对学校工作的极大支持，提高了相关教师工作积极性。 2.是对班主任工作的付出的肯定。 3.鼓励更多的年轻教师积极参与班主任工作	产出指标	数量指标	副校长人数	≥	2	人	2	
						主任人数	≥	4	人	2	
						副主任人数	≥	2	人	2	
						骨干教师人数	≥	40	人	2	
						学科带头人	≥	2	人	2	
						小学思政辅导员	≥	30	人	2	
						中学思政辅导员	≥	20	人	2	
						班主任津贴的学生数	≥	2600	人	2	
					质量指标	年度完成各项工作合格率	≥	95	%	10	
					时效指标	各项津贴发放及时率	≥	98	%	10	
				效益指标	社会效益	对学校工作的极大支持，提高了相关教师工作	定性	优		20	
				满意度指标	服务对象满意度	教职工满意度	≥	95	%	10	
63252326T00000000012 校园安全补助	3-特定目标类	20.16	项目名称：义务教育阶段校园安全保障资金。 实施年份：2026年。 项目资金：201600元。 绩效目标：1：该项目的实施为学校日常工作安全正常运转。 2：该保障学校安全开展各项工作。	成本指标	经济成本	校园安全保障资金标准	≤	2800	元/月	20	
				产出指标	数量指标	校园安全保障资金人数	≥	6	人	20	
					质量指标	享受义务教育阶段校园安全保障资金覆盖率	≥	96	%	10	
					时效指标	校园安全保障资金发放时间	0	12	次/年	10	
				效益指标	社会效益	保障学校正常教育教学活动的开展，为师生提	定性	优		20	
				满意度指标	服务对象满意度	保安满意度	≥	95	%	10	
63252326T00000000013 三江源生态公用补助	3-特定目标类	55.00	项目名称：三江源生态公用补偿资金。 实施年份：2026年。 项目资金：550000元。 绩效目标：1：该项目的实施为学校日常工作正常开展提供保障2：该项目的实施为寄宿制学校增加日常教学开支补助。	成本指标	经济成本	三江源生态公用补偿资金标准	≤	200	元/生	20	
				产出指标	数量指标	三江源生态公用补偿资金人数	≥	2600	人	20	
					质量指标	享受三江源生态公用补偿资金学生覆盖率	≥	95	%	10	
					时效指标	享受三江源生态公用补偿资金发放时间	0	2	次/年	10	
				效益指标	社会效益	学校条件有所改善，保障学校正常运转和开展	定性	优		20	
				满意度指标	服务对象满意度	学生满意度	≥	95	%	5	
						教师满意度	≥	95	%	5	
63252326T00000000014 城乡义务教育公用经费县级	3-特定目标类	31.52	项目名称：城乡义务教育公用补助资金。 实施年份：2026年。 项目资金：315220元。 绩效目标：1：该项目的实施为学校日常工作正常开展提供保障2：该项目的实施为学校增加日常教学开支补助。	成本指标	经济成本	小学寄宿生公用经费标准	0	113.2	元	4	
						中学寄宿生公用经费标准	0	130.8	元	4	
						小学走读生公用经费标准	0	81.2	元	4	
						中学走读生公用经费标准	0	98.8	元	4	
						特殊教育随班就读学生公用经费标准	0	560	元	2	
						特殊教育送教上门学生公用经费标	0	560	元	2	
				产出指标	数量指标	小学寄宿生人数	≥	1150	人	5	
						中学寄宿生人数	≥	900	人	5	
						小学走读生人数	≥	420	人	5	
						中学走读生人数	≥	100	人	5	
						特殊教育随班就读人数	≥	5	人	5	
						特殊教育送教上门读人数	≥	6	人	5	
				质量指标	享受学生公用经费覆盖率	≥	98	%	5		
				时效指标	拨付公用经费时间	0	2	次/年	5		
				效益指标	社会效益	学校条件有所改善，保障学校正常运转	定性	优		20	
				满意度指标	服务对象满意度	教师满意度	≥	98	%	5	
						学生满意度	≥	98	%	5	
63252326T00000000015 三江源生态生活补助	3-特定目标类	21.20	项目名称：三江源生态生活补助资金。 实施年份：2026年。 项目资金：212000元。 绩效目标：1、进一步保障了义务教育阶段的专项经费，让中央惠民政策落实到位。2、解决了寄宿	成本指标	经济成本	享受三江源生态生活补助资金标准	≤	100	元/年	20	
				产出指标	数量指标	享受三江源生态生活补助资金人数	≥	2050	人	20	
					质量指标	享受三江源生态生活补助资金学生占比	≥	75	%	10	
				时效指标	享受三江源生态生活补助资金发放时间	0	2	次/年	10		

101013-贵德县河西寄宿制学校				生的生活补助，能够更好地完成学业。3. 该项目的实施很大程度上减轻了学生家长的经济负担。	效益指标	社会效益	为寄宿学生正常学习提供了生活保障，减轻了	定性	优		20
					满意度指标	服务对象满意度	学生满意度	≥	95	%	5
							家长满意度	≥	95	%	5
	63252326T00000000016	3-特定目标类	29.48	项目名称：走读生午餐补助。实施年份：2026年。项目资金：294840元。绩效目标：1. 进一步保障了义务教育阶段的专项经费，让中央惠民政策落实到位。2. 解决了走读学生的生活补助，能够更好地完成学业。3. 该项目的实施很大程度上减轻了学生家长的经济负担。	成本指标	经济成本	走读生午餐补助资金标准	≤	468	元	20
					产出指标	数量指标	走读生午餐补助资金享受人数	≥	420	人	20
						质量指标	享受走读生午餐补助人数占总学生数	≥	15	%	10
						时效指标	走读生午餐补助发放时间	0	2	次/年	10
					效益指标	社会效益	为走读学生正常学习提供了生活保障，减轻了	定性	优		20
					满意度指标	服务对象满意度	学生满意度	≥	95	%	5
							家长满意度	≥	95	%	5
	63252326T00000000017	3-特定目标类	77.86	项目名称：寄宿生生活补助县级资金。实施年份：2026年。项目资金：778560元。绩效目标：1. 进一步保障了义务教育阶段的专项经费，让中央惠民政策落实到位。2. 解决了寄宿生的生活补助，能够更好地完成学业。3. 该项目的实施很大程度上减轻了学生家长的经济负担。	成本指标	经济成本	小学寄宿生生活补助县级资金标准	≤	363	元	10
							中学寄宿生生活补助县级资金标准	≤	373	元	10
					产出指标	数量指标	小学寄宿生生活补助县级资金人数	≥	1150	人	10
						质量指标	享受寄宿生生活补助人数占比	≥	80	%	10
						时效指标	寄宿生生活补助发放时间	0	2	次/年	10
					效益指标	社会效益	为寄宿学生正常学习提供了生活保障，减轻了	定性	优		20
					满意度指标	服务对象满意度	学生满意度	≥	95	%	5
							家长满意度	≥	95	%	5
	63252326T00000000018	3-特定目标类	0.30	项目名称：城乡义务教育-非寄宿生生活补助县级。实施年份：2026年。项目资金：3000元。绩效目标：1. 减轻了家庭经济困难非寄宿学生家长经济负担，保障学生更好的完成学业，2. 义务教育阶段惠民政策落实到位	成本指标	经济成本	小学非寄宿生生活补助县级标准	≤	31.25	元	10
							中学非寄宿生生活补助县级标准	≤	37.5	元	10
					产出指标	数量指标	小学非寄宿生生活补助县级人数	≥	28	人	10
质量指标						享受非寄宿生生活补助人数占比	≥	6	%	10	
时效指标						享受非寄宿生生活补助时间	0	2	次/年	10	
效益指标					社会效益	为非寄宿学生正常学习提供了生活保障，减轻	定性	优		20	
满意度指标					服务对象满意度	学生满意度	≥	95	%	5	
						家长满意度	≥	95	%	5	
63252326T00000000020	3-特定目标类	38.91	项目名称：城乡义务教育乡村教师补助，项目资金：665280元。实施年份：2026年，绩效目标：1、该项目的实施为学校日常工作正常运转提供保障。2、该项目的实施为乡村教师生活提供保障，生活补助免除了乡村教师们生活的后顾之忧。	成本指标	经济成本	乡村教师生活补助资金标准	0	315	元/月	20	
				产出指标	数量指标	乡村教师生活补助资金人数	≥	156	人	20	
					质量指标	乡村教师生活补助覆盖率	≥	98	%	10	
					时效指标	乡村教师生活补助发放次数	0	12	次/年	10	
				效益指标	社会效益	缓解乡村教师生活不便压力	定性	优		20	
				满意度指标	服务对象满意度	乡村教师满意度	≥	98	%	10	
63252326T00000000021	3-特定目标类	94.90	项目名称：营养改善补助资金，实施年份：2026年，项目资金：2750000元，绩效目标：1. 该项目实施很大程度上减轻了家长的经济负担。2. 为中小学生学习身体发育提供营养资金保障。	成本指标	经济成本	享受营养改善计划补助资金标准	0	5	元	20	
				产出指标	数量指标	享受营养改善计划补助资金人数	≥	2600	人	20	
					质量指标	营养改善计划享受学生人数占比	≥	98	%	10	
					时效指标	补助资金享受天数	0	2	学期	10	
				效益指标	社会效益	为学生身体营养提供资金保障	定性	优		20	
				满意度指标	服务对象满意度	学生满意度	≥	95	%	5	
		家长满意度	≥	95	%	5					
63252326T00000000022	3-特定目标类	2.17	项目名称：城乡义务教育非寄宿生生活补助省级。实施年份：2026年。项目资金：57000元。绩效目标：1. 进一步保障了义务教育阶段的专项经费，让中央惠民政策落实到位。2. 解决	成本指标	经济成本	小学非寄宿生生活补助省级标准	0	593.75	元	10	
						中学非寄宿生生活补助省级标准	0	712.5	元	10	
				产出指标	数量指标	小学非寄宿生生活补助省级人数	≥	28	人	10	
					质量指标	享受非寄宿生生活补助人数占比	≥	2	%	10	

生活补助省级			了寄宿生的生活补助，能够更好地完成学业。3.该项目的实施很大程度上减轻了学生家长的经济负担	时效指标	非寄宿生生活补助发放次数	0	2	次/年	10			
				效益指标	社会效益	为非寄宿生正常学习提供了生活保障，减轻	定性	优	20			
				满意度指标	服务对象满意度	学生满意度	≥	95	%	5		
						家长满意度	≥	95	%	5		
63252326T00000000023 城乡义务教育寄宿生生活补助省级	3-特定目标类	294.32	项目名称：城乡义务教育寄宿生生活补助省级。 实施年份：2026年 项目资金：3192000元 绩效目标：1.进一步保障了义务教育阶段的专项经费，让中央惠民政策落实到位。2.解决了寄宿生的生活补助，能够更好地完成学业。3.该项目的实施很大程度上减轻了学生家长的经济负担	成本指标	经济成本	小学寄宿生生活补助省级标准	0	1425	元/生/年	10		
						中学寄宿生生活补助省级标准	0	1615	元/生/年	10		
				产出指标	数量指标	小学寄宿生生活补助省级人数	≥	1150	人	10		
						中学寄宿生生活补助省级人数	≥	900	人	10		
					质量指标	享受寄宿生生活补助人数占比	≥	80	%	10		
					时效指标	享受寄宿生生活补助发放次数	0	2	次/年	10		
效益指标	社会效益	为寄宿生正常学习提供了生活保障，减轻了	定性	优	20							
			满意度指标	服务对象满意度	寄宿生满意度	≥	95	%	5			
						家长满意度	≥	95	%	5		
63252326T00000000024 城乡义务教育寄宿生生活补助州级	3-特定目标类	44.93	项目名称：城乡义务教育寄宿生生活补助州级。 实施年份：2026年 项目资金：449440元 绩效目标：1.进一步保障了义务教育阶段的专项经费，让中央惠民政策落实到位。2.解决了寄宿生的生活补助，能够更好地完成学业。3.该项目的实施很大程度上减轻了学生家长的经济负担	成本指标	经济成本	寄宿生生活补助州级标准	0	212	元	20		
				产出指标	数量指标	寄宿生生活补助州级人数	≥	2050	人	20		
					质量指标	享受寄宿生生活补助人数占比	≥	80	%	10		
					时效指标	寄宿生生活补助发放次数	0	2	次/年	10		
				效益指标	社会效益	为寄宿生正常学习提供了生活保障，减轻了	定性	优	20			
					满意度指标	服务对象满意度	寄宿生满意度	≥	95	%	5	
						家长满意度	≥	95	%	5		
63252326T00000000025 城乡义务教育公用经费省级	3-特定目标类	320.00	项目名称：城乡义务教育公用经费省级及送教上门经费 实施年份：2026年 项目资金：3625030元 绩效目标：1、保障学校经费，是教育教学正常开展。2、保障业务教育阶段专项资金足额拨付，落实到位。3、减轻家长负担，让学生在更好的完成学业。4.特殊教育送教上门学生经费。	成本指标	经济成本	小学非寄宿生公用经费标准	0	933.8	元/人年	2		
						中学非寄宿生公用经费标准	0	113.6	元/人年	4		
						小学寄宿生公用经费标准	0	1301.8	元/人年	4		
						中学寄宿生公用经费标准	0	1504.2	元/人年	4		
						中小随班就读生公用经费标准	0	6440	元/人年	4		
						送教上门学生经费标准	0	6440	元/人年	2		
						产出指标	数量指标	小学非寄宿生公用经费人数	≥	420	人	3
								中学非寄宿生公用经费人数	≥	100	人	5
				小学寄宿生公用经费人数	≥			1150	人	5		
				中学寄宿生公用经费人数	≥			900	人	5		
				随班就读特殊教育学生经费人数	≥			5	人	5		
				送教上门经费人数	≥			6	人	2		
					质量指标	享受学生公用经费覆盖率	≥	98	%	5		
					时效指标	拨付公用经费次数	0	2	次/年	10		
效益指标	社会效益	学校条件有所改善，保障学校正常运转	定性	优	20							
满意度指标	服务对象满意度	学生满意度	≥	95	%	5						
		教师满意度	≥	95	%	5						
63252326T00000000027 非财政补助结转2025	3-特定目标类	31.13	2025年结转非财政补助资金200000元。2026年继续使用，保障学校正常运转，改善学校办学条件。	成本指标	经济成本	非财政补助结转资金标准	≤	1037.731	元/年	20		
				产出指标	数量指标	非财政补助资金享受人数	≥	300	人	20		
					质量指标	非财政补助资金覆盖率	≥	96	%	10		
					时效指标	非财政补助资金投入次数	≥	2	次/年	10		
效益指标	社会效益	保障学校正常运转，改善办学条件	定性	优	20							
	满意度指标	服务对象满意度	学校满意度	≥	98	%	10					
63252326T00000000046			项目名称：义务教育阶段一二年级开设英语课程专项。项目资金：39600元。实施年份：2026年。绩效目标：1、该项目	成本指标	经济成本	一、二年级英语课补助标准	≤	50	元/课	20		
				产出指标	数量指标	一、二年级英语课班级数	≥	11	班级	10		
		一、二年级英语课一学期节数	≥			792	节	10				

b52n242610000000094b1 义务教育阶段一、二年级 开设英语课程专项	3-特定目标类	3.96	2020年，绩效目标：1、该项目的实施为学校日常工作正常运转提供保障。 2、该项目的实施为一二年级英语课教师生活提供保障，生活补助免除了教师们生活的后顾之忧。	产出指标						
				质量指标	一、二年级英语课补助覆盖率	≥	98	%	10	
				时效指标	一、二年级英语课补助发放次数	≥	2	次/年	10	
				效益指标	社会效益	提高一、二年级英语课普及水平	定性	优	20	
				满意度指标	服务对象满意度	一、二年级英语课教师满意度	≥	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）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。

（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）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

（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职业年金支出（含职业年金补记支出）。

（七）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。

（八）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。

（九）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。