共和县沙珠玉乡寄宿制小学

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

全面负责学校工作，认真贯彻落实党和国家的方针、政策，正确执行上级主管部门的决议和指示，全面实施素质教育，培养德、智、体、美等方面全面发展的社会主义事业的建设者和接班人。根据教育规律、社会要求和学校实际，组织制定学校发展的远景规划、近期目标、学年和学期各项工作计划以及各项工作指标并组织实施。

二、机构设置

纳入共和县教育部门2022年单位预算编制范围的二级预算单位：1.共和县沙珠玉乡寄宿制小学。

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：共和县沙珠玉乡寄宿制小学　　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	506.00	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	450.54
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	59.72
九、其他收入		九、卫生健康支出	32.30
		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	27.91

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	506.00	**本年支出合计**	570.47
上年结转	64.47	结转下年	
收入总计	570.47	**支出总计**	570.47

收入总表

单位名称：共和县沙珠玉乡寄宿制小学　　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	570.47	64.47	506.00								
018-共和县教育局	570.47	64.47	506.00								
018018-共和县沙珠玉乡寄宿制小学	570.47	64.47	506.00								

支出总表

单位名称：共和县沙珠玉乡寄宿制小学　　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	570.47	368.04	202.44			
205	教育支出	450.54	248.11	202.44			
20502	普通教育	450.54	248.11	202.44			
2050201	学前教育	68.70		68.70			
2050202	小学教育	358.48	248.11	110.37			
2050299	其他普通教育支出	23.36		23.36			
208	社会保障和就业支出	59.72	59.72				
20805	行政事业单位养老支出	59.72	59.72				
2080502	事业单位离退休	14.51	14.51				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.14	30.14				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15.07	15.07				
210	卫生健康支出	32.30	32.30				
21011	行政事业单位医疗	32.30	32.30				
2101102	事业单位医疗	13.69	13.69				
2101103	公务员医疗补助	18.61	18.61				
221	住房保障支出	27.91	27.91				
22102	住房改革支出	27.91	27.91				
2210201	住房公积金	27.91	27.91				

单位公开表4

财政拨款收支总表

单位名称：共和县沙珠玉乡寄宿制小学　　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	506.00	一、本年支出	570.47	570.47		
一般公共预算拨款收入	506.00	（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	450.54	450.54		
		（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	59.72	59.72		
		（九）卫生健康支出	32.30	32.30		
		（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	27.91	27.91		
		（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	64.47	二、结转下年				
（一）一般公共预算拨款	64.47					
（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	570.47	**支出总计**	570.47	570.47		

一般公共预算支出表

单位名称：共和县沙珠玉乡寄宿制小学　　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	506.00	368.04	137.97
205	教育支出	386.08	248.11	137.97
20502	普通教育	386.08	248.11	137.97
2050201	学前教育	44.49		44.49
2050202	小学教育	341.59	248.11	93.48
208	社会保障和就业支出	59.72	59.72	
20805	行政事业单位养老支出	59.72	59.72	
2080502	事业单位离退休	14.51	14.51	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.14	30.14	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15.07	15.07	
210	卫生健康支出	32.30	32.30	
21011	行政事业单位医疗	32.30	32.30	
2101102	事业单位医疗	13.69	13.69	
2101103	公务员医疗补助	18.61	18.61	
221	住房保障支出	27.91	27.91	
22102	住房改革支出	27.91	27.91	
2210201	住房公积金	27.91	27.91	

单位公开表6

一般公共预算基本支出表

单位名称：共和县沙珠玉乡寄宿制小学　　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	368.04	363.82	4.21
301	工资福利支出	347.65	347.65	
30101	基本工资	70.81	70.81	
30102	津贴补贴	79.49	79.49	
30107	绩效工资	90.21	90.21	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	30.14	30.14	
30109	职业年金缴费	15.07	15.07	
30110	职工基本医疗保险缴费	13.69	13.69	
30111	公务员医疗补助缴费	18.61	18.61	
30112	其他社会保障缴费	1.73	1.73	
30113	住房公积金	27.91	27.91	
302	商品和服务支出	4.21		4.21
30228	工会经费	4.21		4.21
303	对个人和家庭的补助	16.18	16.18	
30302	退休费	10.59	10.59	
30305	生活补助	1.66	1.66	
30307	医疗费补助	3.93	3.93	

单位公开表7

一般公共预算“三公”经费支出表

单位名称：共和县沙珠玉乡寄宿制小学　　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。

单位公开表8

政府性基金预算支出表

单位名称：共和县沙珠玉乡寄宿制小学　　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。

单位公开表9

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：共和县沙珠玉乡寄宿制小学　　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

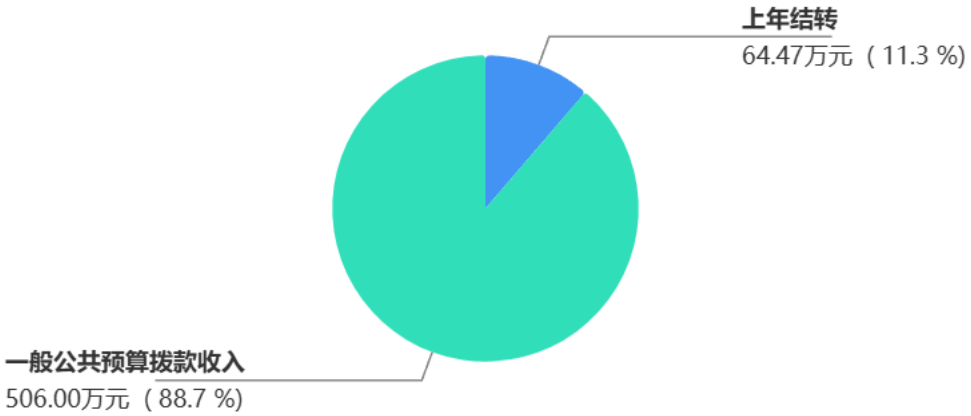
按照综合预算的原则，共和县沙珠玉乡寄宿制小学所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入506.00万元、上年结转64.47万元；支出包括：教育支出450.54万元、社会保障和就业支出59.72万元、卫生健康支出32.30万元、住房保障支出27.91万元。

共和县沙珠玉乡寄宿制小学2026年收支总预算570.47万元。

二、单位收入预算情况说明

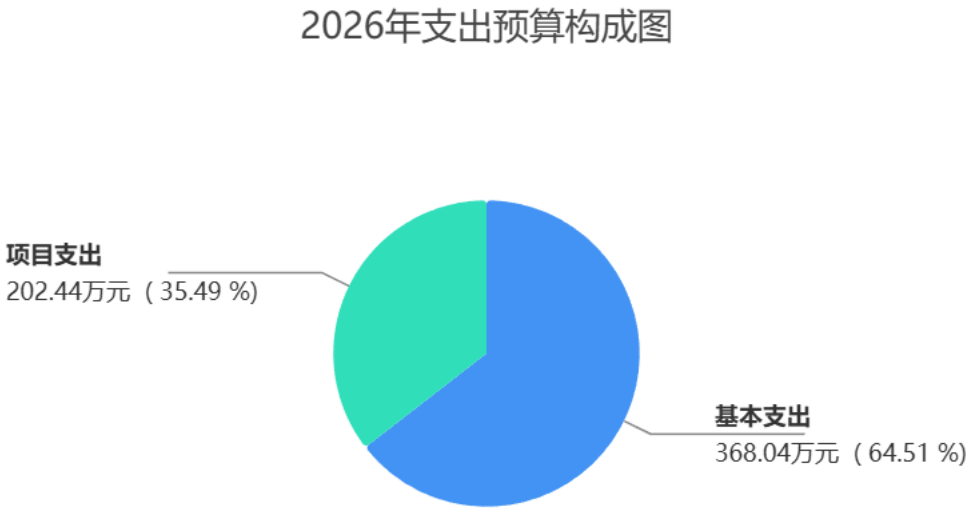
共和县沙珠玉乡寄宿制小学2026年收入预算570.47万元，其中：上年结转64.47万元，占11.30%；一般公共预算拨款收入506.00万元，占88.70%。

2026年收入预算构成图



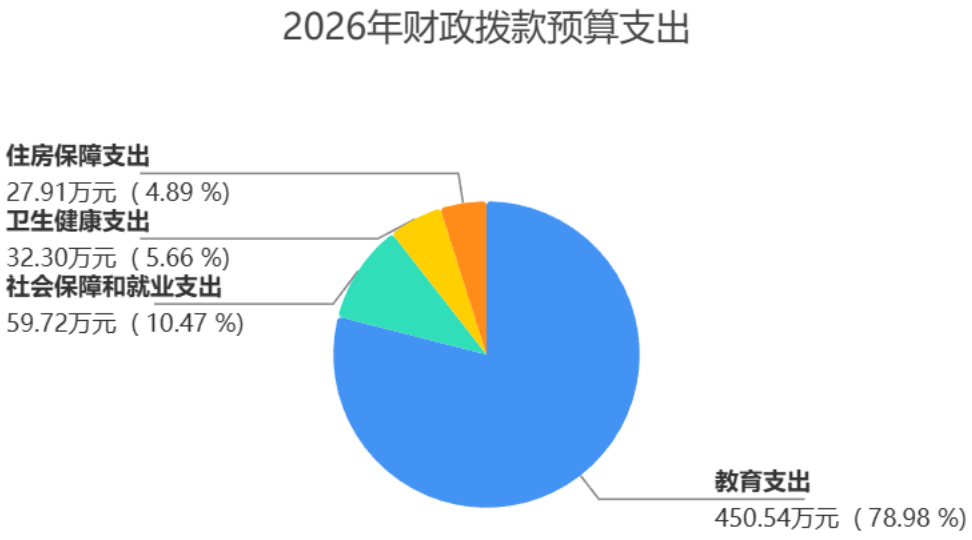
三、单位支出预算情况说明

共和县沙珠玉乡寄宿制小学2026年支出预算570.47万元，其中：基本支出368.04万元，占64.52%；项目支出202.44万元，占35.49%。



四、财政拨款收支预算情况的总体说明

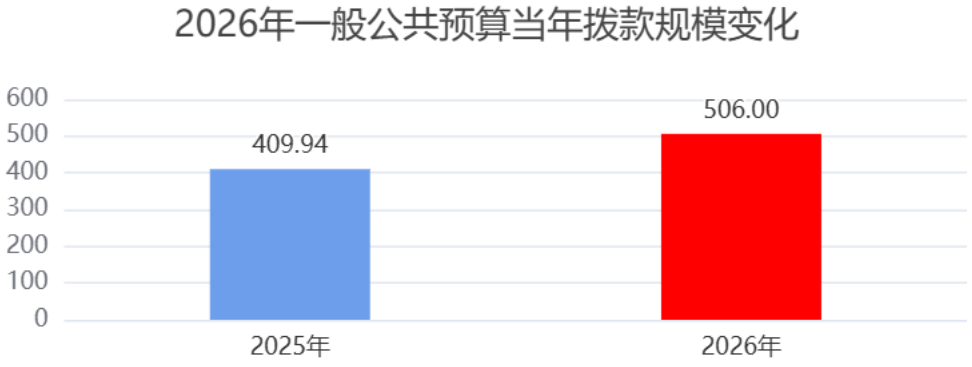
共和县沙珠玉乡寄宿制小学2026年财政拨款收支总预算570.47万元，比上年增加117.67万元，主要是教职工和学生人数增加。收入包括：一般公共预算当年拨款收入506.00万元，上年结转64.47万元；政府性基金预算当年拨款收入0.00万元，上年结转0.00万元；国有资本经营预算当年拨款收入0.00万元，上年结转0.00万元。支出包括：教育支出450.54万元，社会保障和就业支出59.72万元，卫生健康支出32.30万元，住房保障支出27.91万元。



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。

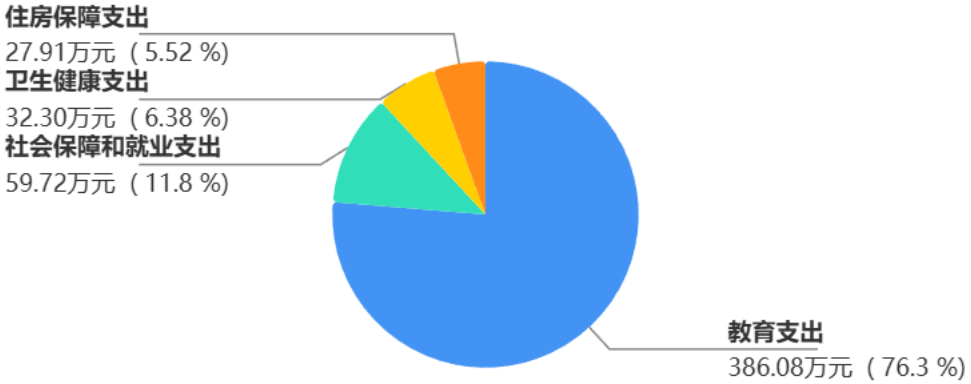
共和县沙珠玉乡寄宿制小学2026年一般公共预算当年拨款506.00万元，比上年增加96.06万元，主要是学生人数增加。



（二）一般公共预算当年拨款结构情况。

教育（类）支出386.08万元，占76.30%；社会保障和就业（类）支出59.72万元，占11.80%；卫生健康（类）支出32.30万元，占6.38%；住房保障（类）支出27.91万元，占5.52%。

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44.49万元，比上年增加23.95万元，增长116.60%。主要是学生人数增加。

2、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）2026年预算数为341.59万元，比上年增加49.24万元，增长16.84%。主要是学生人数增加。

3、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14.51万元，比上年增加1.21万元，增长9.10%。主要是退休人员增加。

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30.14万元，比上年增加6.24万元，增长26.11%。主要是教职工人数增加。

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15.07万元，比上年增加3.12万元，增长26.11%。主要是教职工人数增加。

6、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13.69万元，比上年增加2.79万元，增长25.60%。主要是教职工人数增加。

7、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18.61万元，比上年增加3.81万元，增长25.74%。主要是教职工人数增加。

8、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27.91万元，比上年增加5.70万元，增长25.66%。主要是教职工人数增加。

六、一般公共预算基本支出情况说明

共和县沙珠玉乡寄宿制小学2026年一般公共预算基本支出368.04万元，其中：

人员经费363.82万元，主要包括：基本工资70.81万元，津贴补贴79.49万元，绩效工资90.21万元，机关事业单位基本养老保险缴费30.14万元，职业年金缴费15.07万元，职工基本医疗保险缴费13.69万元，公务员医疗补助缴费18.61万元，其他社会保障缴费1.73万元，住房公积金27.91万元，退休费10.59万元，生活补助1.66万元，医疗费补助3.93万元；

公用经费4.21万元，主要包括：工会经费4.21万元。

七、一般公共预算“三公”经费预算情况说明

共和县沙珠玉乡寄宿制小学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

共和县沙珠玉乡寄宿制小学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

共和县沙珠玉乡寄宿制小学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年共和县沙珠玉乡寄宿制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年共和县沙珠玉乡寄宿制小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，共和县沙珠玉乡寄宿制小学共有车辆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年共和县沙珠玉乡寄宿制小学计划购置车辆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年共和县沙珠玉乡寄宿制小学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：没有该业务。

（五）绩效目标设置情况。

2026年共和县沙珠玉乡寄宿制小学预算均实行绩效目标管理，涉及项目28个，预算金额137.97万元。

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
合计-	-	-	137.97								
018018-共和县沙珠玉乡寄宿制小学	632521268B00000000609 3-编外人员长期聘用人员支出	12-编外人员类	55.62	南政办【2019]34号 海南州人民政府办公室《海南州各级各类学校临时聘用人员聘用及管理办法的通知），共人社局【2021]12号关于变更公益性岗位人员补贴发放渠道的通知	成本指标	经济成本	公益性岗位人员月工资标准	0	2662	元/月	5.00
							保育员月工资标准	0	20000	元/月	5.00
							政府临聘人员月工资标准	0	20330	元/月	10.00
					产出指标	数量指标	公益性岗位人员数	0	2	人	10.00
							保育员人数	0	5	人	10.00
							政府临聘人员数	0	5	人	10.00
						质量指标	保障经费发放率	≥	95	%	5.00
						时效指标	资金使用期间	0	1	年	5.00
					效益指标	社会效益	提供就业岗位	0	12	个	20.00
					满意度指标	服务对象满意度	就业人员满意度	≥	98	%	10.00
	632521268T00000000075 6-2026年义务教育省级公用经费	3-特定目标类	18.49	保障我校各项综合性工作的正常运转，运转的各项工作达到工作的预期效果，履行小学阶段教育教学单位的职能。促进社会发展，减轻农牧民家庭经济负担，提升民生福利。	成本指标	经济成本	预算控制数	≤	184855.6	元/年	20
					产出指标	数量指标	足额投入日常公用经费率	0	100	%	20
						质量指标	工作计划完成率	≥	95	%	10
						时效指标	资金使用期间	0	1	年	10
					效益指标	社会效益	保证我校履行小学阶段教育教学单位的职能	定性	优		20
					满意度指标	服务对象满意度	家长对学校工作的满意度	≥	98	%	10
	632521268T00000000075 7-2026年义务教育家庭经济困难寄宿生省级生活补助	3-特定目标类	20.24	保障我校各项综合性工作的正常运转，运转的各项工作达到工作的预期效果，履行小学阶段教育教学单位的职能。促进社会发展，减轻农牧民家庭经济负担，提升民生福利。	成本指标	经济成本	补助标准	0	1425	元/人/年	20
					产出指标	数量指标	补助人数	0	148	人	20
						质量指标	补助资金到位率	0	100	%	10
						时效指标	资金使用期间	0	1	年	10
					效益指标	生态效益	寄宿生接受资助的比例	0	100	%	20
					满意度指标	服务对象满意度	学生及家长对政策的满意度	≥	98	%	10
	632521268T00000000075 8-2026年义务教育家庭经济困难非寄宿生省级生活补助	3-特定目标类	0.03	青海省财政厅 青海省教育厅关于提前下达2026年城乡义务教育补助经费预算的通知，落实城乡义务教育“两免一补”政策。	成本指标	经济成本	生均公用经费补助标准	0	625	元/人.学年	20
					产出指标	数量指标	家庭经济困难学生享受人数	0	1	人	20
						质量指标	经费补助地区覆盖率	0	100	%	10
						时效指标	补助资金支付及时率	0	100	%	10
					效益指标	社会效益	提高办学质量	定性	逐步提高		20
					满意度指标	服务对象满意度	学校和老师满意度	≥	95	%	10
	632521268T00000000075 9-2026年义务教育乡村教师生活补助	3-特定目标类	2.25	提前下达2026年城乡义务教育补助资金 青财教〔2025〕159号 完善义务教育阶段教师补充机制，实施乡村教师生活补助政策	成本指标	经济成本	补助标准	0	375	元/人/年	20.00
					产出指标	数量指标	补助人数	0	10	人	20.00
						质量指标	补助资金到位率	0	100	%	10.00
						时效指标	资金使用期间	0	1	年	10.00
					效益指标	社会效益	乡村教师接受补助的比例	≤	100	%	20.00
					满意度指标	服务对象满意度	乡村教师对补助的满意度	≥	95	%	10.00
	632521268T00000000076 0-2026年支持学前教育发展资金省级配套（免保育教育费）	3-特定目标类	6.14	保障幼儿园各项综合性工作的正常运转，运转的各项工作达到工作的预期效果，履行学前阶段教育教学单位的职能。	成本指标	经济成本	补助标准	0	1200	元/人/年	20
					产出指标	数量指标	补助人数	0	64	人	20
						质量指标	经费补助地区覆盖率	≥	100	%	10
						时效指标	补助资金支付及时率	0	95	%	10
					效益指标	社会效益	提高办学质量	定性	逐步提高		20
					满意度指标	服务对象满意度	学校和教师满意度	≥	95	%	10
	632521268T00000000076 1-2026年支持学前教育发展资金省级配套（公用经费）	3-特定目标类	2.45	青海省财政厅 青海省教育厅关于提前下达2026年支持学前教育发展资金预算的通知。本区域学前三年毛入园率达到90%以上。普惠性幼儿园覆盖率达到85%以上。提高幼儿园发展水平。	成本指标	经济成本	补助标准	0	1600	元/人/年	20
					产出指标	数量指标	补助人数	0	64	人	20
						质量指标	经费补助覆盖率	0	100	%	10
						时效指标	补助资金支付及时率	≥	95	%	10
					效益指标	社会效益	提高办学质量	定性	逐步提高		20
					满意度指标	服务对象满意度	学校和老师满意度	≥	95	%	10
	632521268T00000000076 2-2026年支持学前教育发展资金省级配套（助学金）	3-特定目标类	0.14	保障幼儿园各项综合性工作的正常运转，运转的各项工作达到工作的预期效果，履行学前阶段教育教学单位的职能。	成本指标	经济成本	补助标准	0	500	元/人/年	20
					产出指标	数量指标	补助人数	0	4	人	20
						质量指标	经费补助地区覆盖率	0	100	%	10
						时效指标	补助资金支付及时率	≥	95	%	10
					效益指标	社会效益	提高办学质量	定性	逐步提高		20
					满意度指标	服务对象满意度	学生及家长来时满意度	≥	95	%	10
	632521268T00000000214 1-义务教育县级公用经费	3-特定目标类	1.66	青财教字(2023)1004号 青海省财政厅 青海省教育厅关于《青海省城乡义务教育补助经费管理办法》的通知 全年学生补助标准1415元/年/人，承担比例92.8，省级承担92%，县级承担8%。	成本指标	经济成本	预算控制数	≤	1.66	万元	20.00
					产出指标	数量指标	资金使用的办公室数量	0	3	个	20.00
						质量指标	工作完成率	≥	100	%	10.00
						时效指标	完成时限	≤	1	年	10.00
					效益指标	社会效益	保障我校履行学前阶段教育教学活动正常开展	定性	优		20.00
					满意度指标	服务对象满意度	家长对学校工作的满意度	≥	95	%	10.00
	632521268T00000000215 3-中小学寄宿生50元标准公用经费	3-特定目标类	0.74	南政(2008)59号 海南州人民政府《海南州义务教育经费保障办法》，寄宿生总数147人，每生每年标准为50元。小学人数147人×50=0.735万元。	成本指标	经济成本	预算控制数	≤	0.735	万元	20.00
					产出指标	数量指标	资金使用办公室数量	0	3	个	20.00
						质量指标	工作完成率	≥	90	%	10.00
						时效指标	完成时限	≤	1	年	10.00
					效益指标	社会效益	保证我校履行小学阶段教育教学活动正常开展	定性	优		20.00
					满意度指标	服务对象满意度	家长对学校工作的满意度	≥	98	%	10.00
	632521268T00000000216 4-义务教育三江源公用经费	3-特定目标类	2.94	南政办(2016)68号 关于《完善城乡义务教育经费保障机制和实行15年免费教育的实施方案》的通知，寄宿生总数147人，每生每年标准为200元，小学人数147人×200元=2.94万元。	成本指标	经济成本	预算控制数	≤	2.94	万元	20.00
					产出指标	数量指标	资金使用办公室数量	0	3	个	20.00
						质量指标	工作完成率	≥	90	%	10.00
						时效指标	完成时限	≤	1	年	10.00
					效益指标	社会效益	保证我校履行小学阶段教育教学活动正常开展	定性	优		20.00
					满意度指标	服务对象满意度	家长对学校工作的满意度	≥	98	%	10.00
	632521268T00000000217 1-义务教育三江源生活补助	3-特定目标类	1.47	南政办(2016)68号 关于《完善城乡义务教育经费保障机制和实行15年免费教育的实施方案》的通知，寄宿生总数147人，每生每年标准为100元。小学人数147人×100元=1.47万元。	成本指标	经济成本	补助标准	0	100	元/年/人	20.00
					产出指标	数量指标	补助学生人数	≥	147	人	20.00
						质量指标	补贴资金发放完成率	0	100	%	10.00
						时效指标	完成时限	≤	1	年	10.00
					效益指标	社会效益	寄宿生接受资助的比例	0	100	%	20.00
					满意度指标	服务对象满意度	受益家庭的满意度	≥	98	%	10.00
	632521268T00000000217 6-义务教育家庭经济困难非寄宿生县级生活补助	3-特定目标类	0.00	青财教字（2024）617号，青海省财政厅青海省教育厅关于印发《青海省义务教育补助经费管理办法》的通知，全年补助标准625元/年/人，省县两级承担比例为95:5我校新增3名送教上门学生每生每年补助31元，小学学生人数1*31=31元。共计0.0031万元。	成本指标	经济成本	补助标准	0	31	元/年/人	20.00
					产出指标	数量指标	补助学生人数	≥	1	人	20.00
						质量指标	补助资金发放完成率	0	100	%	10.00
						时效指标	完成时限	≤	1	年	10.00
					效益指标	社会效益	非寄宿生接受资助的比例	0	100	%	20.00
					满意度指标	服务对象满意度	受益家庭的满意度	≥	98	%	10.00
	632521268T00000000218 3-义务教育家庭经济困难寄宿生县级生活补助	3-特定目标类	5.34	南政(2008)59号海南州义务教育经费保障办法 全年学生补助标准1500元/年/人，承担比例95；5，省级承担95%、县级承担5%，县级承担63元及另补助300元。青财教字(2023)1004号 青海省财政厅 青海省教育厅关于《青海省城乡义务教育补助经费管理办法》的通知寄宿生总数147人，每生每年标准为363元。小学人数147人×363元=5.3361万	成本指标	经济成本	补助标准	0	363	元/年/人	20.00
					产出指标	数量指标	补助学生人数	≥	147	人	20.00
						质量指标	补贴资金发放完成率	0	100	%	10.00
						时效指标	完成时限	≤	1	年	10.00
					效益指标	社会效益	寄宿生接受资助的比例	0	100	%	20.00
					满意度指标	服务对象满意度	家长对政策的满意度	0	98	%	10.00
	632521268T00000000218 9-校（园）方责任保险	3-特定目标类	0.32	青教办（2021）198号 青海省教育厅办公室关于印发《青海省教育行业校（园）方责任保险工作管理办法》的通知 标准为15元/人/年，小学学生数148*15元/学年/人=0.222万元，.幼儿园64人×15元=0.096万元，合计:0.4005万元。	成本指标	经济成本	补助标准	0	15	元/年/人	20.00
					产出指标	数量指标	参保人数	0	211	人	20.00
						质量指标	学生安全事故发生率	≤	5	%	10.00
						时效指标	完成时限	≤	1	年	10.00
					效益指标	社会效益	学生参保比率	0	100	%	20.00

				满意度指标	服务对象满意度	家长对学校工作的满意度	≥	98	%	10.00
632521260T000000002193-班主任津贴	3-特定目标类	2.30	南发（2019）12号《关于海南州全面加强新时代教师队伍建设改革实施的意见》寄宿生每生每月10元（原标准5元）学生总数147人，每生每年标准为120元。。小学人数147×10元×12个月=1.764万元。学前每生每年标准为64元。幼儿园人数64人×7元×12个月=0.5376万元。合计2.3016万元。	成本指标	经济成本	预算控制数	≤	2.3	万元	20
				产出指标	数量指标	补助人数	0	9	人	20
					质量指标	补助资金发放完成率	0	100	%	10
					时效指标	完成时限	≤	1	年	10
				效益指标	社会效益	班主任津贴发放比例	0	100	%	20
				满意度指标	服务对象满意度	受益人员满意度	≥	98	%	10
632521260T000000002199-中小学思想政治辅导员津贴	3-特定目标类	1.20	南政发【2013】7号 关于进一步加强基层维稳力量实行部分岗位工作补助的通知 标准为每年2000元，小学6个班×2000元=1.2万元，合计班级数6个*2000元/年/人=1.2万元。	成本指标	经济成本	补助标准	0	2000	元/年/人	20.00
				产出指标	数量指标	补助人数	0	6	人	20.00
					质量指标	补助资金发放完成率	0	100	%	10.00
					时效指标	完成时限	≤	1	年	10.00
				效益指标	社会效益	思想政治辅导员津贴覆盖率	0	100	%	20.00
				满意度指标	服务对象满意度	受益人员满意度	≥	98	%	10.00
632521260T000000002209-校长、副校长、主任津贴	3-特定目标类	0.89	南发（2008）15号 中共海南州委海南州人民政府关于《进一步加强教育工作的决定》校长2100元，副校长1800元，主任1560元。（校长1人*2100元+副校长1人*1800+主任3人*1560=0.888万元。	成本指标	经济成本	主任津贴标准	0	1560	元/年/人	5.00
						副校长津贴标准	0	1800	元/年/人	5.00
						校长津贴标准	0	2400	元/年/人	10.00
				产出指标	数量指标	主任人数	0	3	人	10.00
						副校长人数	0	1	人	10.00
						校长人数	0	1	人	10.00
					质量指标	补助资金发放完成率	0	100	%	5.00
					时效指标	完成时限	≤	1	年	5.00
				效益指标	社会效益	补助人数发放比例	0	100	%	20.00
				满意度指标	服务对象满意度	受益人员满意度	≥	98	%	10.00
632521260T000000002217-学前二、三年县级公用经费	3-特定目标类	0.86	南政办(2016)68号 南发（2012）15号 关于《加快学前教育发展的实施意见》，幼儿园学前三三年人数43人×200元=0.86万元。	成本指标	经济成本	预算控制数	≤	0.86	万元	20.00
				产出指标	数量指标	资金使用办公室数量	0	3	个	20.00
					质量指标	工作完成率	≥	90	%	10.00
					时效指标	完成时限	≤	1	年	10.00
				效益指标	社会效益	保障我校履行学前阶段教育教学活动正常开展	定性	优		20.00
				满意度指标	服务对象满意度	家长对学校工作的满意度	≥	98	%	10.00
632521260T000000002223-学前教育资助补助资金（县级配套）	3-特定目标类	1.54	南财行字（2016）317号 转发省财政 省教育厅关于建立省海省学前教育和普通高中生均公用经费补助标准的通知 省定年标准1200元中县级配套标准240元。幼儿园人数64人×240元=1.536万元。	成本指标	经济成本	预算控制数	≤	1.536	万元	20.00
				产出指标	数量指标	资金使用办公室数量	0	3	个	20.00
					质量指标	工作完成率	≥	90	%	10.00
					时效指标	完成时限	≤	1	年	10.00
				效益指标	社会效益	保障我校履行学前阶段教育教学活动正常开展	定性	优		20.00
				满意度指标	服务对象满意度	家长对学校工作的满意度	≥	98	%	10.00
632521260T000000002227-学前教育50元标准公用经费	3-特定目标类	0.32	南政（2008）59号 海南州义务教育经费保障办法 标准50元/人/年。幼儿园人数64人×50元=0.4350万元。	成本指标	经济成本	预算控制数	≤	0.32	万元	20.00
				产出指标	数量指标	资金使用办公室数量	0	3	个	20.00
					质量指标	工作完成率	≥	95	%	10.00
					时效指标	完成时限	≤	1	年	10.00
				效益指标	社会效益	保障我校履行学前阶段教育教学活动正常开展	定性	优		20.00
				满意度指标	服务对象满意度	家长对学校工作的满意度	≥	98	%	10.00
632521260T000000002233-学前教育三江源公用经费	3-特定目标类	2.10	南南政办(2016)68号 关于《完善城乡义务教育经费保障机制和实行15年免费教育的实施方案》的通知 年标准1000元/人/年。幼儿园大班人数21人×1000元=2.1万元。	成本指标	经济成本	预算控制数	≤	2.1	万元	20.00
				产出指标	数量指标	资金使用办公室数量	0	2	个	20.00
					质量指标	工作完成率	≥	95	%	10.00
					时效指标	完成时限	≤	1	年	10.00
				效益指标	社会效益	保障我校履行学前阶段教育教学活动正常开展	定性	优		20.00
				满意度指标	服务对象满意度	家长对学校工作的满意度	≥	98	%	10.00
632521260T000000002235-学前教育三江源生活补助	3-特定目标类	3.15	南政办(2016)68号 南发（2012）15号 关于《完善城乡义务教育经费保障机制和实行15年免费教育的实施方案》的通知，标准1500元/人/年。幼儿园大班人数21人×1500元=3.15万元。	成本指标	经济成本	补助标准	0	1500	元/年/人	20.00
				产出指标	数量指标	补助大班学生人数	≥	21	人	20.00
					质量指标	补贴资金发放率	0	100	%	10.00
					时效指标	完成时限	≤	1	年	10.00
				效益指标	社会效益	学前大班接受资助的比例	0	100	%	20.00
				满意度指标	服务对象满意度	受益人员满意度	≥	98	%	10.00
632521260T000000002237-支持学前教育发展资金县级配套（助学金）	3-特定目标类	0.04	青财教字(2025)93号 青海省财政厅青海省教育厅关于《青海省支持学前教育发展资金管理办法》的通知：助学金标准每生每年500元，省级承担80%，县级承担20%。家庭经济困难幼儿数4人*100元=400元，合计0.04万元。	成本指标	经济成本	预算控制数	≤	0.01	万元	20.00
				产出指标	数量指标	补助学生人数	0	4	人	20.00
					质量指标	补贴资金发放率	0	100	%	10.00
					时效指标	完成时限	≤	1	年	10.00
				效益指标	社会效益	家庭经济困难幼儿接受资助的比例	0	100	%	20.00
				满意度指标	服务对象满意度	家长对政策的满意度	≥	98	%	10.00
632521260T000000002239-支持学前教育发展资金县级配套（公用经费）	3-特定目标类	0.77	青财教字(2025)93号 青海省财政厅青海省教育厅关于《青海省支持学前教育发展资金管理办法》的通知：公用经费生均标准每生每年600元，省级承担80%，县级承担20%，幼儿数64人*120元=0.768万元，合计0.768万元。	成本指标	经济成本	不超过预算数	≤	0.76	万元	20.00
				产出指标	数量指标	资金使用办公室数量	0	2	个	20.00
					质量指标	工作完成率	≥	95	%	10.00
					时效指标	完成时限	≤	1	年	10.00
				效益指标	社会效益	保障我校履行学前阶段教育教学活动正常开展	定性	优		20.00
				满意度指标	服务对象满意度	家长对学校工作的满意度	≥	98	%	10.00
632521260T000000002240-村级幼儿园运转经费	3-特定目标类	0.35	2013年11月29日 共和县人民政府专题会议纪要 第13期 1所村级幼儿园标准为3500元/年/所，1×3500元=0.35万元	成本指标	经济成本	补助标准	0	0.35	万元	20.00
				产出指标	数量指标	经费使用办公室数量	0	1	个	20.00
					质量指标	工作完成率	0	100	%	10.00
					时效指标	使用年限	≤	1	年	10.00
				效益指标	社会效益	保障我校履行学前阶段教育教学活动正常开展	定性	优		20.00
				满意度指标	服务对象满意度	家长对学校工作的满意度	≥	98	%	10.00
632521260T000000002247-运转经费	3-特定目标类	3.47	2020年十三期政府常务会议纪要 第13期（178814+206902.5）/2*12月/22*（22*0.015）= 3.4715万元，即当年残疾人保证金为4.0117万元，合计：3.4715万元。	成本指标	经济成本	预算控制数	≤	40363	元	20.00
				产出指标	数量指标	运转经费支出次数	0	1	次	20.00
					质量指标	运转经费工作完成率	≥	100	%	10.00
					时效指标	完成时限	≤	1	年	10.00
				效益指标	社会效益	支持全县残疾人保障工作发展	定性	优		30.00
632521260T000000002368-2026年义务教育家庭经济困难寄宿生州级生活补助	3-特定目标类	3.16	根据海南州人民政府《海南州寄宿制学校管理办法》（南政办【2008】112号）要求，及时足额下达州级寄宿生生活补助资金，按照标准发放寄宿生生活补助等资助资金，落实教育惠民政策，减轻家长负担。	成本指标	经济成本	义务教育寄宿生生活费生均州级配	0	212	元/年	20.00
				产出指标	数量指标	补助义务教育寄宿生人数	≥	147	人	15.00
					质量指标	寄宿生受助学生比例	0	100	%	10.00
						预算执行率	≥	95	%	10.00
					时效指标	补助及时发放率	0	100	%	5.00
				效益指标	社会效益	减轻家庭经济困难学生学习教育负	定性	优		20.00
				满意度指标	服务对象满意度	学生或家长满意度	≥	95	%	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）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。

（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职业年金支出（含职业年金补记支出）。

（六）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。

（七）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。

（八）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。