

贵南县茫拉乡寄宿制小学
2024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) 贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。

(2) 研究拟定学校发展规划和年度计划，组织实施教育体制和办学体制改革。

(3) 管理和指导学校基础教育工作；确保普及九年义务教育工作成果。

(4) 管理学校教育经费；管理学校教育经费，执行财务管理制度。

(5) 负责和指导学校教职工的思想政治工作，规划学校品德教育、体育卫生教育、艺术教育和国防教育工作；负责做好社会治安综合治理及安全保卫工作。

二、机构设置

2024年单位预算编制范围的预算单位包括：

1. 贵南县茫拉乡寄宿制小学独立核算的公共预算财政拨款（全额拨款）的事业单位，执行政府会计制度。
2. 人员情况：2024年县编办核定事业编制数为18人，遗属人员13人。2023年末实有教职工人数为12人，在校学生238人。

第二部分 单位预算表

单位公开表1

收支总表

单位名称：贵南县茫拉乡寄宿制小学

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目（按功能分类）	预算数
一. 一般公共预算拨款收入	1,092.91	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	937.56
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	70.58
九. 其他收入		九. 卫生健康支出	44.03
		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	40.75
		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	

收入		支出	
项目	预算数	项目（按功能分类）	预算数
		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	
本年收入合计	1, 092. 91	本年支出合计	1, 092. 91
上年结转		结转下年	
收入总计	1, 092. 91	支出总计	1, 092. 91

收入总表

单位名称：贵南县茫拉乡寄宿制小学

单位：万元

预算单位	小计	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	1,092.91		1,092.91								
贵南县教育局	1,092.91		1,092.91								
贵南县茫拉乡寄宿制小学	1,092.91		1,092.91								

支出总表

单位名称：贵南县茫拉乡寄宿制小学

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	1,092.91	559.40	533.51			
205	教育支出	937.56	404.04	533.51			
20502	普通教育	937.07	404.04	533.03			
2050201	学前教育	106.47		106.47			
2050202	小学教育	700.80	404.04	296.76			
2050299	其他普通教育支出	129.80		129.80			
20507	特殊教育	0.48		0.48			
2050799	其他特殊教育支出	0.48		0.48			
208	社会保障和就业支出	70.58	70.58				
20805	行政事业单位养老支出	70.58	70.58				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	47.05	47.05				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23.53	23.53				
210	卫生健康支出	44.03	44.03				
21011	行政事业单位医疗	44.03	44.03				
2101102	事业单位医疗	19.75	19.75				
2101103	公务员医疗补助	24.29	24.29				
221	住房保障支出	40.75	40.75				
22102	住房改革支出	40.75	40.75				
2210201	住房公积金	40.75	40.75				

财政拨款收支总表

单位名称：贵南县茫拉乡寄宿制小学

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	1,092.91	一、本年支出	1,092.91	1,092.91		
一般公共预算拨款收入	1,092.91	（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	937.56	937.56		
		（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	70.58	70.58		
		（九）卫生健康支出	44.03	44.03		
		（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	40.75	40.75		
		（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、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	1,092.91	支出总计	1,092.91	1,092.91		

一般公共预算支出表

单位名称：贵南县茫拉乡寄宿制小学

单位：万元

支出功能分类科目		2024年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计	1,092.91	559.40	533.51
205	教育支出	937.56	404.04	533.51
20502	普通教育	937.07	404.04	533.03
2050201	学前教育	106.47		106.47
2050202	小学教育	700.80	404.04	296.76
2050299	其他普通教育支出	129.80		129.80
20507	特殊教育	0.48		0.48
2050799	其他特殊教育支出	0.48		0.48
208	社会保障和就业支出	70.58	70.58	
20805	行政事业单位养老支出	70.58	70.58	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	47.05	47.05	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23.53	23.53	
210	卫生健康支出	44.03	44.03	
21011	行政事业单位医疗	44.03	44.03	
2101102	事业单位医疗	19.75	19.75	
2101103	公务员医疗补助	24.29	24.29	
221	住房保障支出	40.75	40.75	
22102	住房改革支出	40.75	40.75	
2210201	住房公积金	40.75	40.75	

一般公共预算基本支出表

单位名称：贵南县茫拉乡寄宿制小学

单位：万元

支出经济分类科目		2024年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	559.40	553.29	6.11
301	工资福利支出	536.67	536.67	
30101	基本工资	135.23	135.23	
30102	津贴补贴	117.70	117.70	
30107	绩效工资	125.37	125.37	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	47.05	47.05	
30109	职业年金缴费	23.53	23.53	
30110	职工基本医疗保险缴费	19.75	19.75	
30111	公务员医疗补助缴费	24.29	24.29	
30112	其他社会保障缴费	3.02	3.02	
30113	住房公积金	40.75	40.75	
302	商品和服务支出	6.11		6.11
30228	工会经费	6.11		6.11
303	对个人和家庭的补助	16.62	16.62	
30305	生活补助	16.62	16.62	

一般公共预算“三公”经费支出表

单位名称：贵南县茫拉乡寄宿制小学

单位：万元

上年预算数						2024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：贵南县茫拉乡寄宿制小学

单位：万元

支出功能分类科目		2024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2024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：贵南县茫拉乡寄宿制小学

单位：万元

功能分类科目		国有资本经营预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合计			

注：本单位2024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

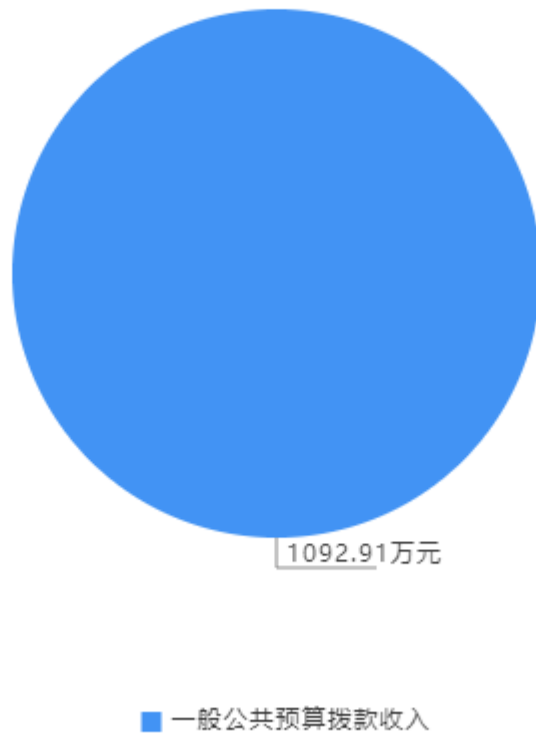
按照综合预算的原则，贵南县茫拉乡寄宿制小学所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入1,092.91万元；支出包括：教育支出937.56万元、社会保障和就业支出70.58万元、卫生健康支出44.03万元、住房保障支出40.75万元。

贵南县茫拉乡寄宿制小学2024年收支总预算1,092.91万元。

二、单位收入预算情况说明

贵南县茫拉乡寄宿制小学2024年收入预算1,092.91万元，其中：一般公共预算拨款收入1,092.91万元，占100.00%。

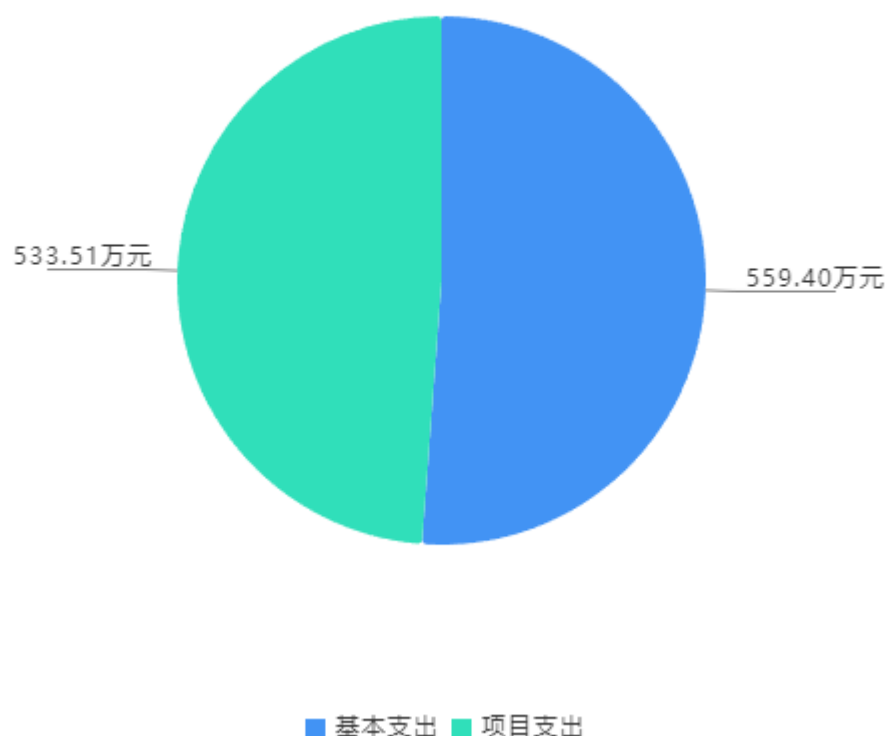
2024年收入预算构成图



三、单位支出预算情况说明

贵南县茫拉乡寄宿制小学2024年支出预算1,092.91万元，其中：基本支出559.40万元，占51.18%；项目支出533.51万元，占48.82%。

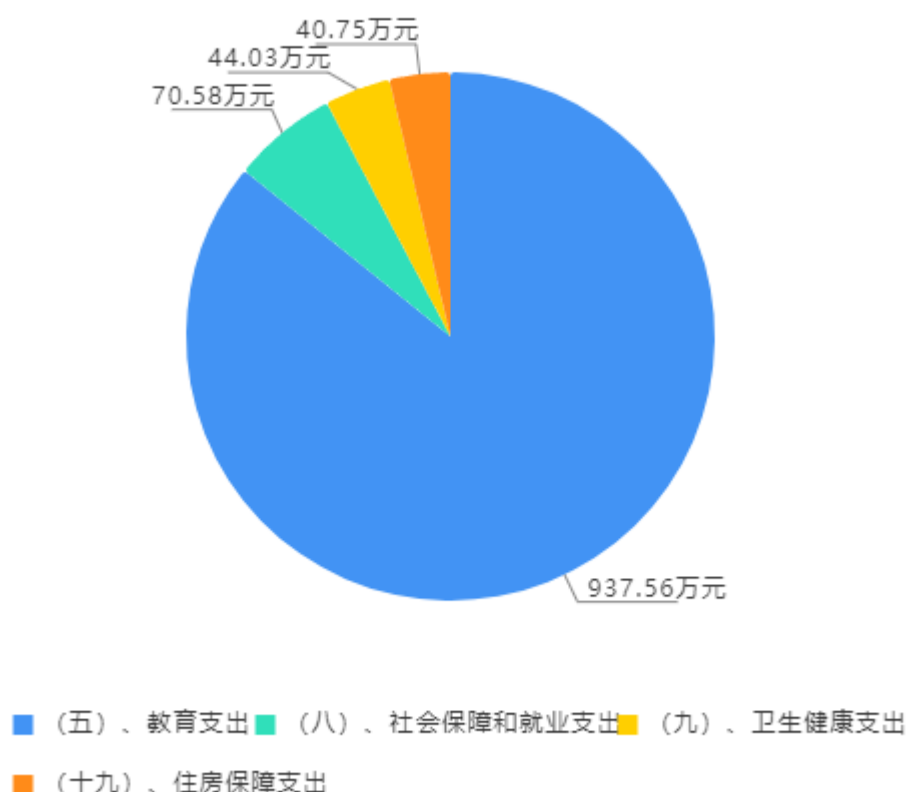
2024年支出预算构成图



四、财政拨款收支预算情况的总体说明

贵南县茫拉乡寄宿制小学2024年财政拨款收支总预算1,092.91万元，比上年增加237.66万元，主要是项目增加。收入包括：一般公共预算当年拨款收入1,092.91万元，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937.56万元，社会保障和就业支出70.58万元，卫生健康支出44.03万元，住房保障支出40.75万元。

2024年财政拨款预算支出



五、一般公共预算当年拨款情况说明

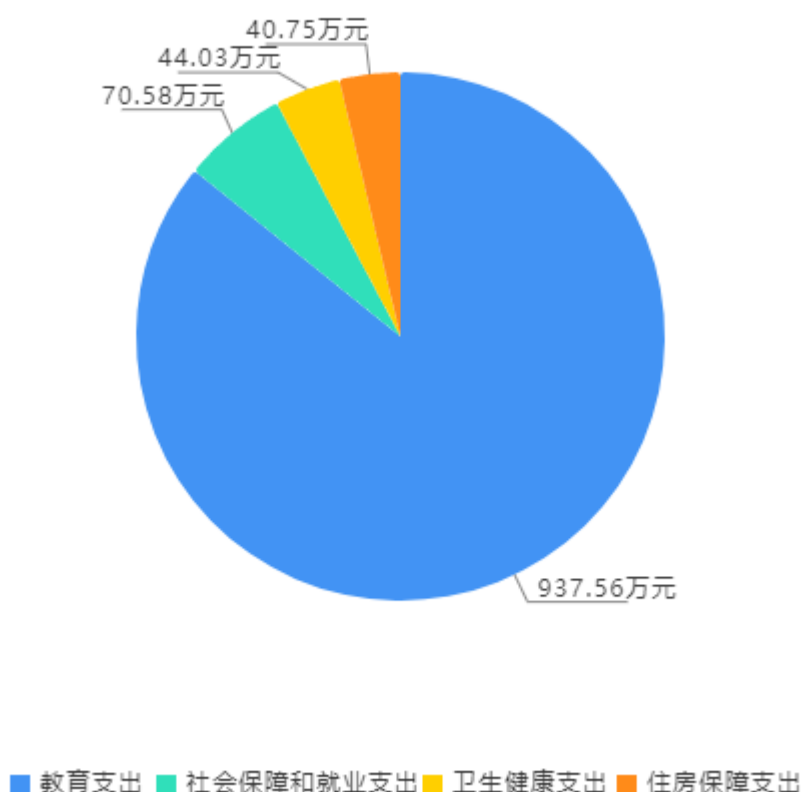
（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况。

贵南县茫拉乡寄宿制小学2024年一般公共预算当年拨款1,092.91万元，比上年增加237.66万元，主要是学生人数增加及项目增加。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况。

教育（类）支出937.56万元，占85.79%；社会保障和就业（类）支出70.58万元，占6.46%；卫生健康（类）支出44.03万元，占4.03%；住房保障（类）支出40.75万元，占3.73%。

2024年财政拨款预算支出构成



（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1、教育支出（205类）普通教育（02款）学前教育（01项）2024年预算数为106.47万元，比上年减少121.36万元，下降53.27%。主要原因是项目减少。

2、教育支出（205类）小学教育（0202项）2024年预算数为700.80万元，比上年增加289.07万元，增长70.21%。主要是项目增加。

3、教育支出（205类）其他普通教育支出（0299项）2024年预算数为129.80万元，比上年增加41.83万元，增长47.55%。主要是项目增加。

4、教育支出（205类）特殊教育（07款）其他特殊教育支出（0799项）2024年预算数为0.48万元，比上年增加0.48万元。主要是项目增加。

5、社会保障和就业支出（208类）机关事业单位基本养老保险缴费支出（0505项）2024年预算数为47.05万元，比上年增加15.18万元，增长47.63%。主要是人员变动。

6、社会保障和就业支出（208类）机关事业单位职业年金缴费支出（0506项）2024年预算数为23.53万元，比上年增加7.59万元，增长47.62%。主要是人员变动。

7、卫生健康支出（210类）事业单位医疗（1102项）2024年预算数为19.75万元，比上年减少12.12万元，下降38.03%。主要是人员变动。

8、卫生健康支出（210类）公务员医疗补助（1103项）2024年预算数为24.29万元，比上年增加7.66万元，增长46.06%。主要是人员变动。

9、住房保障支出（221类）住房改革支出（02款）住房公积金（0201项）2024年预算数为40.75万元，比上年增加9.34万元，增长29.74%。主要是人员变动。

六、一般公共预算基本支出情况说明

贵南县茫拉乡寄宿制小学2024年一般公共预算基本支出559.40万元，其中：

人员经费 553.29万元，主要包括：基本工资135.23万元，津贴补贴117.70万元，绩效工资125.37万元，机关事业单位基本养老保险缴费47.05万元，职业年金缴费23.53万元，职工基本医疗保险缴费19.75万元，公务员医疗补助缴费24.29万元，其他社会保障缴费3.02万元，住房公积金40.75万元，生活补助16.62万元；

公用经费 6.11万元，主要包括：工会经费6.11万元。

七、一般公共预算“三公”经费预算情况说明

贵南县茫拉乡寄宿制小学2024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。2024年“三公”经费预算比上年持平主要是无公务用车。

八、政府性基金预算支出情况的说明

贵南县茫拉乡寄宿制小学2024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

贵南县茫拉乡寄宿制小学2024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。

2024年贵南县茫拉乡寄宿制小学机关运行经费财政拨款预算6.11万元，比上年预算增加1.91万元，增长45.48%。主要是工会经费直打工会专户。

（二）政府采购安排情况。

2024年贵南县茫拉乡寄宿制小学政府采购预算总额64.50万元，其中：政府采购货物预算64.50万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算0万元。

（三）国有资产占有使用情况。

截至2023年12月底，贵南县茫拉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。单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

（四）绩效目标设置情况。

2024年贵南县茫拉乡寄宿制小学预算均实行绩效目标管理，涉及项目34个，预算金额533.51万元。

2024年部门预算项目支出绩效目标表

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-	-	-	1,092.91								
	63252500023T000000004 -义务教育阶段家庭经济困难学生生活补助	3-特定目标类	9.57	青海省财政厅、教育厅关于印发《青海省农牧区义务教育阶段寄宿生生活费补助暂行办法》的通知【青财行字〔2012〕2333号规定：初中学生每年1600元，小学1400元（提标200元；省级承担80%即1120元，州级20%即280元，县级承担80%及32元），合计县级财政按348元/生/年补助标准承担的规定。2024年小学寄宿生275人，共计275*348=95700元	成本指标	经济成本	人均补助标准	=	348	元	15
					产出指标	数量指标	义务教育寄宿生人数	≥	275	人	15
						质量指标	补助资金的发放率	≥	98	%	10
						时效指标	补助发放完成的及时率	≥	98	%	15
					效益指标	社会效益	减轻家庭经济负担，保障寄宿生在校的饮食，提高寄宿	定性	优良中低差		25
					满意度指标	服务对象满意度	寄宿生的满意度	≥	98	%	10
	63252500024R000000451 1-长期编外人员教师报酬	12-编外人员类	230.23	资金用于开展正常教学活动，提高教学质量，《贵南县财政局关于下达中小学临聘人员工资的通知》（南财行[2023]307号文件规定，配备中小学专业教师结构性缺编人员5人，年工资25000元，长期编外人员32人*64133元=2052256元。	成本指标	经济成本	缺编性教师人均补助标准	=	5000	元	5
					产出指标	数量指标	长期编外人员取暖费	=	4133	元	5
						质量指标	长期编外人员补助标准	=	5000	元	5
						数量指标	缺编性教师人数	≥	5	人	10
						质量指标	长期编外人员人数	≥	32	人	15
						质量指标	资金发放完成率	≥	98	%	10
	63252500024T0000000066 -三江源义务教育公用经费	3-特定目标类	5.50	根据青政办〔2011〕91号《三江源地区异地办学补偿机制实施办法》，义务教育阶段在校生每人每年公用经费补助200元；义务教育阶段寄宿生每人每年助学金补助100元；学前阶段大班每人每年补助助学金1500元，学前阶段大班每人每年补助公用经费1000元，小学在校生275人*200元=55000元。	成本指标	经济成本	人均补助标准	=	200	元	20
					产出指标	数量指标	义务教育在校生人数	≥	275	人	15
						质量指标	工作完成达标率	≥	98	%	10
						时效指标	补助完成及时率	≥	98	%	15
					效益指标	社会效益	建立重能力重实绩，激发教师工作积极性	定性	优良中低差		20
					满意度指标	服务对象满意度	对缺编性教师及编外人员教师满意度	≥	98	%	5
	63252500024T0000000069 -三江源义务教育助学金	3-特定目标类	2.75	根据青政办〔2011〕91号《三江源地区异地办学补偿机制实施办法》，义务教育阶段在校生每人每年公用经费补助200元；义务教育阶段寄宿生每人每年助学金补助100元；学前阶段大班每人每年补助助学金1500元，学前阶段大班每人每年补助公用经费1000元，小学寄宿生275人*100元=27500元。	成本指标	经济成本	人均补助标准	≥	100	元	15
					产出指标	数量指标	义务教育寄宿生人数	≥	275	人	15
						质量指标	补助资金的发放率	≥	98	%	10
						时效指标	补助发放完成的及时率	≥	98	%	15
					效益指标	社会效益	完善三江源义务教育经费保障机制保证学校的教育教学工作	定性	优良中低差		25
					满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	≥	98	%	10
	63252500024T0000000073 -三江源学前公用经费	3-特定目标类	8.20	根据青政办〔2011〕91号《三江源地区异地办学补偿机制实施办法》，义务教育阶段在校生每人每年公用经费补助200元；义务教育阶段寄宿生每人每年助学金补助100元；学前阶段大班每人每年补助助学金1500元，学前阶段大班每人每年补助公用经费1000元，学前大班公用经费82人*1000元=82000元。	成本指标	经济成本	人均补助标准	=	1000	元	15
					产出指标	数量指标	学前大班人数	≥	82	人	15
						质量指标	工作完成达标率	≥	98	%	10
						时效指标	补助完成的及时率	≥	98	%	15
					效益指标	社会效益	完善三江源学前教育经费保障，保障幼儿园的正常教学	定性	优良中低差		25
					满意度指标	服务对象满意度	家长和幼儿的满意度	≥	98	%	10
	63252500024T0000000076 -三江源学前助学金	3-特定目标类	12.30	根据青政办〔2011〕91号《三江源地区异地办学补偿机制实施办法》，义务教育阶段在校生每人每年公用经费补助200元；义务教育阶段寄宿生每人每年助学金补助100元；学前阶段大班每人每年补助助学金1500元，学前阶段大班每人每年补助公用经费1000元，学前大班助学金82人*1500元=123000元	成本指标	经济成本	人均补助标准	=	1500	元	15
					产出指标	数量指标	学前大班人数	≥	82	人	15
						质量指标	补助资金的发放率	≥	98	%	10
						时效指标	补助发放的及时率	≥	98	%	15
					效益指标	社会效益	减轻家庭经济负担，保障学前大班幼儿的饮食	定性	优良中低差		25
					满意度指标	服务对象满意度	学前大班幼儿的满意度	≥	98	%	10
	63252500024T0000000081 -义务教育阶段生均公用经费	3-特定目标类	1.91	根据《海南州义务教育经费保障办法》（南政[2008]59号；青海省财政厅、教育厅《关于下达2020年城乡义务教育补助经费（市州）的通知》（青财教字〔2020〕817号）提标50元。小学阶段870元/生/年、初中阶段1090元/生/年，所需经费由中央、省、县级财政按8：1.2：0.8分担。2024年小学275人，共计275*64=17600元，课后服务费275*5.6元=1540元，合计：19140元	成本指标	经济成本	小学补助标准	=	64	元	10
					产出指标	数量指标	课后服务费	=	5.6	元	10
						数量指标	课后服务人数	≥	275	人	10
						质量指标	小学在校生人数	≥	275	人	10
						质量指标	工作完成达标率	≥	98	%	10
						时效指标	补助完成的及时率	≥	98	%	10
	63252500024T0000000087 -义务教育阶段寄宿生提标公用经费	3-特定目标类	1.38	《海南州人民政府办公室关于印发海南州教育领域州与县财政事权与支出责任划分改革实施方案的通知》南政办函[2020]4号；中央、省、县级财政按8:1.2:0.8的比例分担。由县级财政承担义务教育阶段寄宿生年生均公用经费50元的规定。2024年小学寄宿生275人，共计275*50=13750元。	成本指标	经济成本	小学补助标准	=	64	元	10
					产出指标	数量指标	义务教育寄宿生人数	≥	98	%	15
						质量指标	工作完成达标率	≥	98	%	10
						时效指标	补助完成的及时率	≥	98	%	15
					效益指标	社会效益	完善义务教育阶段寄宿生提标公用经费保障机制，提高	定性	优良中低差		20
					可持续影响	教育事业发展促进作用	教育事业发展促进作用	定性	优良中低差		10
	63252500024T0000000091 -学前公用经费	3-特定目标类	4.32	中共海南州委、海南州人民政府《关于加快学前教育发展的实施意见》南政〔2012〕15号文规定，对学前二、三年公办幼儿园学生年生均拨付公用经费200元，2024年学前二、三年幼儿人数298人，共计216*200=43200元	成本指标	经济成本	人均补助标准	=	200	元	10
					产出指标	数量指标	学前二三年人数	≥	216	人	10
						质量指标	工作完成达标率	≥	98	%	15
						时效指标	补助完成的及时率	≥	98	%	15
					效益指标	社会效益	完善学前公用经费保障机制，保障幼儿园日常教学工作	定性	98	优良中低差	20
					可持续影响	教育事业发展促进作用	教育事业发展促进作用	定性	98	优良中低差	10
	63252500024T0000000096 -学前教育临聘后勤人员报酬	3-特定目标类	36.10	贵南县人民政府办公室关于批转《贵南县学前教育临聘后勤人员工资待遇三（2022-2024年）行动方案》的通知	成本指标	经济成本	人均工资标准	=	1880	元	15
					产出指标	数量指标	临聘人数	≥	16	人	15
						质量指标	后勤人员报酬的保障率	≥	98	%	15
						质量指标	后勤人员报酬的保障率	≥	98	%	15

022007-贵南县花拉乡寄宿制小学	~子明教育临时聘用人员报酬	3-特定目标类	36.10	二平（2022-2024年）行动方案》出通知：我校分配学前保育员16名，每月1800元，共1800*12*16=345600元。	时效指标	资金发放的及时率	≥	98	%	15	
					效益指标	社会效益	为保障学前教育后勤服务，提高幼儿在园学习的最好环	定性	98	优良中低差	20
					满意度指标	服务对象满意度	后勤人员的满意度	≥	98	%	10
63252500024T000000097-学前三年学生资助补助	3-特定目标类	7.15	根据《青海省财政厅 教育厅关于提前下达2022年学生资助补助资金预算的通知》青财教字【2021】2026号 学前教育每生每年1200元，其中省级每生每年960元， 县级配套每生每年240元。2024年我校幼儿人数298人，共计298*240=71520元。	成本指标	经济成本	人均补助标准	=	240	元	10	
				产出指标	数量指标	学前在校生人数	≥	298	人	15	
					质量指标	工作完成达标率	≥	98	%	15	
				时效指标	补助完成及时率	≥	98	%	10		
				效益指标	社会效益	保障幼儿园正常教学活动，提高教育教学水平及办学条	定性	98	优良中低差	20	
				可持续影响	教育事业发展的促进作用	定性	98	优良中低差	10		
63252500024T000000100-班主任津贴	3-特定目标类	2.75	根据《中共海南州委 海南州人民政府关于海南州全面加强新时代教师队伍建设的实施意见》南发[2019]12号文规定：班主任津贴纳入同级财政预算，班主任津贴按每月每生10元的标准，全年按10个月计发。2024年小学275人，共计275*10*10=27500元	满意度指标	服务对象满意度	学前家长和幼儿的满意度	≥	98	%	10	
				成本指标	经济成本	津贴发放月数	≥	10	月	10	
				人均补助标准	=	10	元	5			
				产出指标	数量指标	义务教育在校生人数	≥	275	人	15	
					质量指标	班主任工作完成的达标率	≥	98	%	15	
				时效指标	津贴发放完成及时率	≥	98	%	15		
63252500024T000000101-思想政治辅导员津贴	3-特定目标类	1.20	根据中共海南州委政法委 海南州人力资源和社会保障局、海南州财政局下达的《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》南政法[2013]7号。小学阶段每月每班200元、初中阶段每月每生300元，全年按10个月计发。2024年小学6个班级，6*200*10=12000元；共计12000元。	效益指标	社会效益	加强新时代教师队伍建设，激发班主任教学工作积极性	定性	优良中低差	20		
				满意度指标	服务对象满意度	班主任的满意度	≥	98	%	10	
				成本指标	经济成本	小学补助标准	=	200	元	15	
				产出指标	数量指标	小学班级	≥	6	个	15	
					质量指标	思想政治辅导员工作完成达标率	≥	98	%	15	
				时效指标	津贴发放完成及时率	≥	98	%	15		
63252500024T000000104-中小学 后勤临聘人员报酬	3-特定目标类	21.66	根据《海南州各级各类学校临时用工聘用及管理办法》南政办[2019]34号文件精神，1、临时用工指标核定的标准：保育员按寄宿制学校一至三年级学生50：1的比例核定；炊事员按寄宿生50:1的比例核定；生活管理员按四年级以上寄宿生200:1的比例核定；其他勤杂工按照在校生300:1的比例核定；一至三年级保育员120：50比例核定+2人；炊事员寄宿生260：50比例核定+5人；其他勤杂工在校生275：300比例核定+1人；临聘人员9人*1800元*12个月=194400元。残疾人14566元	效益指标	社会效益	加强思想政治辅导员对学生的思想政治教育能力，提高思想	定性	优良中低差	20		
				满意度指标	服务对象满意度	思想政治辅导员的满意度	≥	98	%	10	
				成本指标	经济成本	小学后勤人员工资标准	=	1880	元	5	
				残疾人三金	=	14566	元	5			
				残疾人工资	=	1800	元	5			
				数量指标	残疾人人	≥	1	人	10		
63252500024T000000107-取暖费	3-特定目标类	12.83	2024年学生人数275*133.4元=36685元，取暖费128315+36685=165000元。	产出指标	数量指标	报酬发放月数	≥	12	月	10	
				小学后勤人员人数	≥	8	人	5			
				质量指标	后勤人员报酬的保障率	≥	98	%	10		
				时效指标	资金发放的及时率	≥	98	%	10		
				效益指标	社会效益	为保障学校教育的后勤工作的服务质量，提高学生在校	定性	98	优良中低差	20	
				满意度指标	服务对象满意度	后勤人员的满意度	≥	98	%	10	
63252500024T000000109-残疾学生公用经费	3-特定目标类	0.19	2024年学生人数275*133.4元=36685元，取暖费128315+36685=165000元。	成本指标	经济成本	用电度数单价	=	0.28	元	15	
				数量指标	购买用电度数	≥	589286	度	15		
				质量指标	暖气的保障率	≥	98	%	15		
				时效指标	资金支付完成的及时率	≥	98	%	15		
				效益指标	社会效益	保障冬季正常的教育教学工作，受益于全校教师及学生	定性	优良中低差	20		
				满意度指标	服务对象满意度	全校师生的满意度	≥	98	%	10	
63252500024T000000111-新生体检费	3-特定目标类	0.48	根据中共海南州委 海南州人民政府《关于进一步加强教育工作的决定》南发[2008]15号文规定：加强中小学管理工作，建立中小学生学习定期体检制度，每学年对所有新生进行一次体检，所需资金列入同级财政，每生标准80元。2024年9月新生60*80=4800元。合计4800元。	成本指标	经济成本	人均补助标准	=	480	元	15	
				数量指标	残疾学生人数	≥	4	人	15		
				质量指标	残疾学生资助率	≥	98	%	15		
				时效指标	补助完成的及时率	≥	98	%	15		
				效益指标	社会效益	确保国家资助政策落实到位，保障残疾学生受教育的权	定性	优良中低差	20		
				满意度指标	服务对象满意度	残疾学生的满意度	≥	98	%	10	
63252500024T000000113-校方责任险	3-特定目标类	0.86	根据省教育厅《青海省教育行业校方责任保险工作管理办法的通知》青教综[2018]64号规定：校方责任险标准15元/每人每年。2024年其中幼儿园人数298人，小学人数275人，共计573*15=8595元。	成本指标	经济成本	人均标准	=	80	元	15	
				数量指标	2024年新生人数	≥	60	人	15		
				质量指标	学生体检完成率	≥	98	%	15		
				时效指标	资金支付的及时率	≥	98	%	15		
				效益指标	社会效益	建立中小学及幼儿园学生定期体检制度保障学生的身体	定性	98	优良中低差	20	
				满意度指标	服务对象满意度	新生的满意度	≥	98	%	10	
63252500024T000000114-作业本款	3-特定目标类	0.55	根据《关于免收农牧区义务教育阶段寄宿生住宿费和工作本费的通知》南政[2006]8号文规定：免收的费用由各县财政承担小学20元/每人每年、初中40元/每人每年。2024年小学275人，275*20=5500元；共计5500元。	成本指标	经济成本	小学人均补助标准	=	20	元	15	
				数量指标	义务教育小学人数	≥	275	人	15		
				质量指标	作业本发放完成率	≥	98	%	15		
				时效指标	资金交付及时率	>	98	%	15		
				效益指标	社会效益	保障学生在校学习的物质，减轻家庭负担，提高教育教	定性	98	优良中低差	20	
				满意度指标	服务对象满意度	全校学生的满意度	≥	98	%	10	
63252500024T000000118-学校保安人员报酬	3-特定目标类	2.26	保障学校财产及师生生命安全，使学校各项工作正常进行所需资金列入同级财政保安1人*1800元/每月*12个月=21600元	成本指标	经济成本	保安补助标准	=	1880	元	15	
				数量指标	学校保安人数	≥	1	人	15		
				质量指标	资金发放完成率	≥	100	%	15		
				时效指标	资金交付及时率	≥	100	%	15		
				效益指标	社会效益	保障学校师生的生命安全和学校的财产安全，对教育教	定性	100	优良中低差	20	
				满意度指标	服务对象满意度	全校学生的满意度	≥	98	%	10	
						校长补助标准	=	20	元	5	

63252500024T000000120 -校长主任津贴	3-特定目标类	0.89	根据中共海南州委、海南州人民政府《关于进一步加强教育工作的决定》（南发[2008]15号）文件规定：校长200元/月=2400元、副校长150元/月、主任130元/月、副主任100元/月，全年按12个月计发。校长1人*200元/月*12个月=2400元，副校长1人*150元/月*12个月=1800元，主任3人*130元/月*12个月=4680元，共计：8880元。	成本指标	经济成本	副校长补助标准	=	150	元	5				
						主任补助标准	=	130	元	5				
						副主任补助标准	=	100	元	5				
				产出指标	数量指标	校长人数	≥	1	人	5				
						副校长人数	≥	1	人	5				
						主任人数	≥	1	人	10				
					质量指标	学校领导班子工作完成的达标率	≥	98	%	10				
					时效指标	津贴发放完成及时率	≥	98	%	10				
效益指标	社会效益	建立重能力，重实绩，重贡献的分配激励机制，激发领	定性	98	优良中低差	20								
满意度指标	服务对象满意度	校长主任的满意度	≥	98	%	10								
63252500024T000000387 -全民体检费	3-特定目标类	1.72	根据中共海南州委、海南州人民政府《关于进一步加强教育工作的决定》南发[2008]15号文规定：加强中小学管理工作，建立中小学学生定期体检制度，每学年对所有新生进行一次体检，所需资金列入同级财政，每生标准80元。2024年在校生215人*80元=17200元。	成本指标	经济成本	全民体检费人均标准	=	80	元	20				
					数量指标	全民体检费人数	≥	215	人	10				
					质量指标	工作完成达标率	≥	98	%	10				
					时效指标	补助完成达标率	≥	98	%	20				
				效益指标	社会效益	完善全民体检费保障	定性	优良中低差	20					
				满意度指标	服务对象满意度	学生的满意度	≥	98	%	10				
				63252500024T000001072 -义务教育阶段家庭经济困难非寄宿生生活补助	3-特定目标类	0.03	青海省教育厅办公室《关于进一步明确义务教育阶段重点资助儿童重点救助有关政策的通知》（青教办函[2024]1号），根据《财政部 教育部城乡义务教育补助经费管理办法》（财教[2021]56号），义务教育阶段家庭经济困难非寄宿生生活补助小学生生均500元/年，初中学生生均625元/年，所需经费按省与地方按80:20比例承担，3人*100元=300元。	成本指标	经济成本	小学补助标准	=	100	元	20
								产出指标	数量指标	补助次数	=	2	次	10
	小学人数	≥	3						人	10				
质量指标	补助资金的发放率	≥	98						%	10				
时效指标	补助发放完成的及时率	≥	98						%	10				
效益指标	社会效益	有利于义务教育阶段家庭经济困难学生家庭经济困难非寄宿生满意度	定性					优良中低差	20					
满意度指标	服务对象满意度		≥					98	%	10				
63252500024T000001371 -州级支持学前教育专项(保教岗位津贴)经费	3-特定目标类	17.28	加强学前教育教育,提高学前教育师生活水平,州级补助标准为450元。450元*12月*32人=172800元。					成本指标	经济成本	支持学前教育经费	=	17.28	万元	15
				产出指标	数量指标	学前教育教师人数	≥	32	人	15				
					质量指标	学前教育教师薪酬的保障率	≥	98	%	15				
					时效指标	资金发放及时率	≥	98	%	15				
					效益指标	社会效益	为保障教师生活水平	定性	98	优良中低差	20			
				满意度指标	服务对象满意度	学前教师的满意度	≥	98	%	10				
				63252500024T000001387 -义务教育阶段寄宿生生活补助州级配套资金	3-特定目标类	5.24	青海省财政厅、教育厅关于印发《青海省农牧区义务教育阶段寄宿生生活费补助暂行办法》的通知【青财行字〔2012〕12333号规定：初中每生每年2200元，小学2000元，上级承担1440元，2024年小学寄宿生247人，共计：247*1440元=355680元。	成本指标	社会成本	寄宿生生活州级配套资金	≥	5.23	万元	10
								产出指标	数量指标	补助的次数	≥	2	次	20
质量指标	助资金的发放率	≥	98						%	15				
时效指标	补助发放完成的及时率	≥	98						%	15				
效益指标	社会效益	减轻家庭经济负担，保障寄宿生在校的饮食	定性						98	%	20			
满意度指标	服务对象满意度	寄宿生的满意度	≥					98	%	10				
63252500024T000001398 -学前教育保育教育费（省级）	3-特定目标类	0.68	根据《青海省财政厅 教育厅关于提前下达2022年学生资助补助资金预算的通知》青财字【2021】2026号 学前教育每生每年1200元，其中省级每生每年960元，县级配套每生每年240元。2024年我州幼儿人数250人，共计250*960=240000元。					成本指标	经济成本	学前教育保育教育费（中央）	=	0.67	万元	15.00
								产出指标	数量指标	学前二、三年级人数	≥	250	人	15.00
				质量指标	工作完成达标率	≥	98		%	15.00				
				时效指标	补助完成的及时率	≥	98		%	15.00				
				效益指标	社会效益	完善学前教育经费保障机制，保障幼儿园日常教学工作	≥		98	%	20.00			
				满意度指标	服务对象满意度	家长和幼儿的满意度	≥	98	%	10.00				
				63252500024T000001413 -学前教育保育教育费（中央）	3-特定目标类	20.45	根据《青海省财政厅 教育厅关于提前下达2022年学生资助补助资金预算的通知》青财字【2021】2026号 学前教育每生每年1200元，其中省级每生每年960元，县级配套每生每年240元。2024年我州幼儿人数250人，共计：250人*960元=240000元	成本指标	经济成本	人均补助标准	=	960	元	15.00
								产出指标	数量指标	学前在校生人数	≥	250	人	15.00
质量指标	工作完成达标率	≥	98						%	15.00				
时效指标	补助完成的及时率	≥	98						%	15.00				
效益指标	社会效益	保障幼儿园正常教学活动，提高教育教学水平及办学条	定性						良、中、低、差	20.00				
满意度指标	服务对象满意度	学前家长和幼儿的满意度	≥					98	%	10.00				
63252500024T000001426 -特殊教育补助（送教上门中央）	3-特定目标类	0.48	青海省人民政府办公厅《关于印发青海省基本公共服务领域省市（州）县公共财政事权和支出责任划分改革实施方案的通知》青政办[2018]167号规定：送教上门、随班就读残疾学生特殊教育经费：6000元/生均标准补助、中央、县级财政按92：8分担。2024年小学送教上门3人，人均标准1615元，共计：1615元*3人=4845元。					成本指标	经济成本	人均补助标准	=	1615	元	15.00
								产出指标	数量指标	残疾学生人数	≥	3	人	15.00
				质量指标	残疾学生资助率	≥	98		%	15.00				
				时效指标	补助完成的及时率	≥	98		%	15.00				
				效益指标	社会效益	确保国家资助政策落实到位，保障残疾学生受教育的权	定性		优良中低差	20.00				
				满意度指标	服务对象满意度	残疾学生的满意度	>	98	%	10.00				
				63252500024T000001443 -乡村教师生活补助综合奖补	3-特定目标类	4.32	2024年乡村教师生活补助标准综合奖补，补助标准400元，400元*18人*12个月=86400元。	成本指标	经济成本	乡村教师补助资金标准	=	400	元	15
								产出指标	数量指标	乡村教师补助准人数	≥	18	人	15
质量指标	实施乡村教师生活补助政策	定性	98						优良中低差	15				
时效指标	补助时限	=	1						年	15				
效益指标	社会效益	提高教师生活幸福感	≥						98	%	20			
满意度指标	服务对象满意度	乡村教师对乡村教师生活补助的满意度	≥					98	%	10				
63252500024T000001447 -义务教育家庭经济困难学生生活补助（省级）	3-特定目标类	35.57	青海省财政厅、教育厅关于印发《青海省农牧区义务教育阶段寄宿生生活费补助暂行办法》的通知【青财行字〔2012〕12333号规定：初中每生每年1600元，小学1400元（提标200元）；省级承担80%即160元，州级20%即8元，县级承担80%及32元），合计县级财政按348元/生/年补助标准承担的规定。2024年小学寄宿生247人，共计247*1440=355680元					成本指标	经济成本	经济困难学生生活补助	=	35.56	万元	15
								产出指标	数量指标	义务教育寄宿生人数	≥	247	人	15
				质量指标	补助资金的发放率	≥	98		%	15				
				时效指标	补助发放完成的及时率	≥	98		%	15				
				效益指标	社会效益	减轻家庭经济负担，保障寄宿生在校的饮食，提高查	≥		98	%	20			
				满意度指标	服务对象满意度	寄宿生的满意度	≥	98	%	10				
				63252500024T000001454 -城乡义务教育公用经费（	3-特定目标类	7.73	青财教字〔2022〕1868号，城乡义务教育补助。寄宿生指标400元（其中省级承担368元）247人*368元=90896元，取暖费145元（其中省级承担133.4元）247人*133.4元=32949.8元。课后服务小学70元（其中省级承担64.4元	成本指标	经济成本	寄宿生指标标准	≥	368	元	5
										取暖费标准	≥	133.4	元	5
		课后服务标准	≥					64.4	元	5				
		公用经费标准	=					736	元	5				
数量指标	公用经费课后服务取暖费	≥	247					人	10					

省级)			) 247人*64.4元=15906.8元。公用经费标准736元, 247人*736元=181792元, 合计: 321544.6元, 本次省级下达77311元。	产出指标	质量指标	补助资金发放率	≥	98	%	15
					时效指标	补助资金发放完成及时率	≥	98	%	15
				效益指标	社会效益	提高教育教学质量	定性	优良中低差		20
				满意度指标	服务对象满意度	社会服务满意度	≥	98	%	10
63252500024T000001457 -农村义务教育学生营养改善计划	3-特定目标类	16.70	根据《青海省财政厅 青海省教育厅关于下达2022年城乡义务教育补助经费(市州)的通知》青财教字【2022】516号, 南财行字【2022】394号文件, 247人*1000元=247000元	成本指标	经济成本	营养改善计划成本	=	16.7	万元	15
				产出指标	数量指标	补助学生人数	≥	247	人	15
					质量指标	补助资金发放率	≥	100	%	15
				时效指标	营养改善时限	=	1	年		15
				效益指标	社会效益	减轻家庭经济负担	定性	良、中、低	%	20
				满意度指标	服务对象满意度	寄宿生的满意度	≥	98	%	10
63252500024T000001458 -义务教育家庭经济困难非寄宿生生活补助(中央)	3-特定目标类	35.82	青海省财政厅 教育厅《关于下达2020年城乡义务教育补助经费(市州)的通知》(青财教字[2020]998号)义务教育阶段家庭经济困难非寄宿生生活补助小学学生生均600元/年, 初中学生生均625元/年, 所需经费按省与地方按80:20比例承担。	成本指标	经济成本	补助标准	=	400	元	15.00
				产出指标	数量指标	补助人数	≥	896	人	15.00
					质量指标	补助资金发放率	≥	98	%	15.00
				时效指标	补助发放完成率	≥	98	%		15.00
				效益指标	社会效益	减轻家庭的经济负担	定性	优良中低差		20.00
				满意度指标	服务对象满意度	对学生的满意度	≥	98	%	10.00
63252500024T000001468 -城乡义务教育公用经费(中央)	3-特定目标类	24.42	青财教字(2022)1868号, 城乡义务教育补助。寄宿生提标400元(其中省级承担368元) 247人*368元=90896元, 取暖费145元(其中省级承担133.4元) 247人*133.4元=32949.8元。课后服务小学70元(其中省级承担64.4元) 247人*64.4元=15906.8元。公用经费标准736元, 247人*736元=181792元, 合计: 321544.6元, 本次中央下达244233.6元。	成本指标	经济成本	寄宿生提标标准	≥	368	元	5
						取暖费标准	≥	133.4	元	5
						课后服务标准	≥	64.4	元	5
						公用经费标准	=	736	元	5
				产出指标	数量指标	公用经费, 课后服务, 取暖费	≥	247	人	10
					质量指标	补助资金发放率	≥	98	%	15
				时效指标	补助资金发放完成率	≥	98	%		15
				效益指标	社会效益	提高教育教学质量	定性	优良中低差		20
				满意度指标	服务对象满意度	社会服务满意度	≥	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：指事业单位从主管单位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、福利费、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）一般公共服务（类）（款）行政运行（项）：指部门行政单位及参照公务员法管理的事业单位用于保障机构正常运

行、开展日常工作的基本支出。