

贵南县城关寄宿制小学
2025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) 研究拟定全校教育发展战略法，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

纳入教育部门2025年单位预算编制范围的二级预算单位1个，包括：贵南县城关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，执行中小学会计制度。2025年度本单位决算汇编户数共1个。人员情况：2025年县编办核定事业编制数为79人、遗属7人、2024年末实有人数为179人。

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：贵南县城关寄宿制小学

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	3,124.63	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	2,567.98
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	238.08
九、其他收入		九、卫生健康支出	175.34
		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	145.11

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, 124. 63	本年支出合计	3, 126. 52
上年结转	1. 88	结转下年	
收入总计	3, 126. 52	支出总计	3, 126. 52

收入总表

单位名称：贵南县城关寄宿制小学

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	3,126.52	1.88	3,124.63								
022-贵南县教育局（汇总）	3,126.52	1.88	3,124.63								
022005-贵南县城关寄宿制小学	3,126.52	1.88	3,124.63								

支出总表

单位名称：贵南县城关寄宿制小学

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	3,126.52	1,838.32	1,288.20			
205	教育支出	2,567.98	1,279.79	1,288.20			
20502	普通教育	2,567.98	1,279.79	1,288.20			
2050201	学前教育	632.44		632.44			
2050202	小学教育	1,933.82	1,279.79	654.03			
2050299	其他普通教育支出	1.72		1.72			
208	社会保障和就业支出	238.08	238.08				
20805	行政事业单位养老支出	238.08	238.08				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	158.72	158.72				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	79.36	79.36				
210	卫生健康支出	175.34	175.34				
21011	行政事业单位医疗	175.34	175.34				
2101102	事业单位医疗	78.60	78.60				
2101103	公务员医疗补助	96.74	96.74				
221	住房保障支出	145.11	145.11				
22102	住房改革支出	145.11	145.11				
2210201	住房公积金	145.11	145.11				

财政拨款收支总表

单位名称：贵南县城关寄宿制小学

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	3,124.63	一、本年支出	3,126.52	3,126.52		
一般公共预算拨款收入	3,124.63	（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	2,567.98	2,567.98		
		（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	238.08	238.08		
		（九）卫生健康支出	175.34	175.34		
		（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	145.11	145.11		
		（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	1.88	二、结转下年				
(一) 一般公共预算拨款	1.88					
(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	3,126.52	支出总计	3,126.52	3,126.52		

一般公共预算支出表

单位名称：贵南县城关寄宿制小学

单位：万元

支出功能分类科目		2025年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计	3,124.63	1,838.32	1,286.32
205	教育支出	2,566.10	1,279.79	1,286.32
20502	普通教育	2,566.10	1,279.79	1,286.32
2050201	学前教育	632.28		632.28
2050202	小学教育	1,933.82	1,279.79	654.03
208	社会保障和就业支出	238.08	238.08	
20805	行政事业单位养老支出	238.08	238.08	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	158.72	158.72	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	79.36	79.36	
210	卫生健康支出	175.34	175.34	
21011	行政事业单位医疗	175.34	175.34	
2101102	事业单位医疗	78.60	78.60	
2101103	公务员医疗补助	96.74	96.74	
221	住房保障支出	145.11	145.11	
22102	住房改革支出	145.11	145.11	
2210201	住房公积金	145.11	145.11	

一般公共预算基本支出表

单位名称：贵南县城关寄宿制小学

单位：万元

支出经济分类科目		2025年预算数		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	1,838.32	1,816.16	22.15
301	工资福利支出	1,811.17	1,811.17	
30101	基本工资	395.10	395.10	
30102	津贴补贴	368.52	368.52	
30107	绩效工资	478.45	478.45	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	158.72	158.72	
30109	职业年金缴费	79.36	79.36	
30110	职工基本医疗保险缴费	78.60	78.60	
30111	公务员医疗补助缴费	96.74	96.74	
30112	其他社会保障缴费	10.58	10.58	
30113	住房公积金	145.11	145.11	
302	商品和服务支出	22.15		22.15
30228	工会经费	22.15		22.15
303	对个人和家庭的补助	4.99	4.99	
30305	生活补助	4.99	4.99	

一般公共预算“三公”经费支出表

单位名称：贵南县城关寄宿制小学

单位：万元

上年预算数						2025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：贵南县城关寄宿制小学

单位：万元

支出功能分类科目		2025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2025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：贵南县城关寄宿制小学

单位：万元

功能分类科目		2025年预算数		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	合计			

注：本单位2025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

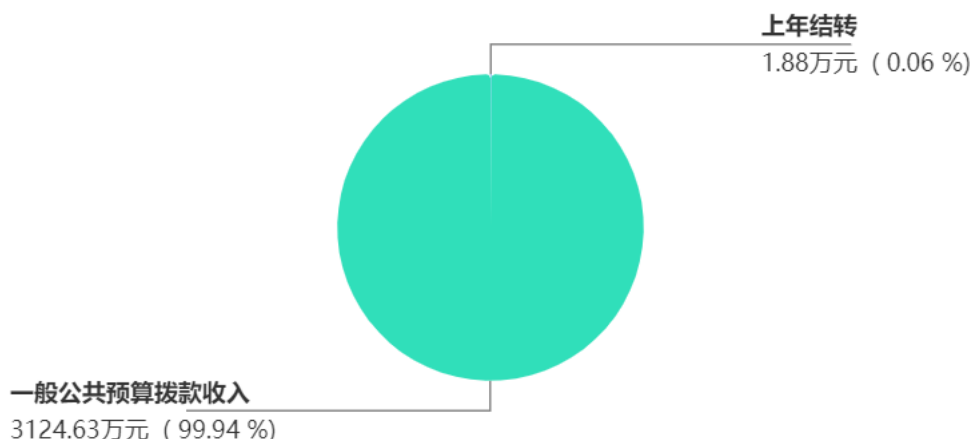
按照综合预算的原则，贵南县城关寄宿制小学所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入3,124.63万元、上年结转1.88万元；支出包括：教育支出2,567.98万元、社会保障和就业支出238.08万元、卫生健康支出175.34万元、住房保障支出145.11万元。

贵南县城关寄宿制小学2025年收支总预算3,126.52万元。

二、单位收入预算情况说明

贵南县城关寄宿制小学2025年收入预算3,126.52万元，其中：上年结转1.88万元，占0.06%；一般公共预算拨款收入3,124.63万元，占99.94%。

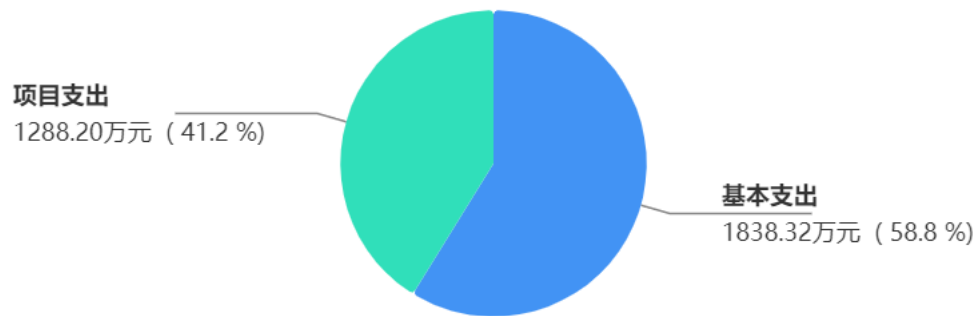
2025年收入预算构成图



三、单位支出预算情况说明

贵南县城关寄宿制小学2025年支出预算3,126.52万元，其中：基本支出1,838.32万元，占58.80%；项目支出1,288.20万元，占41.20%。

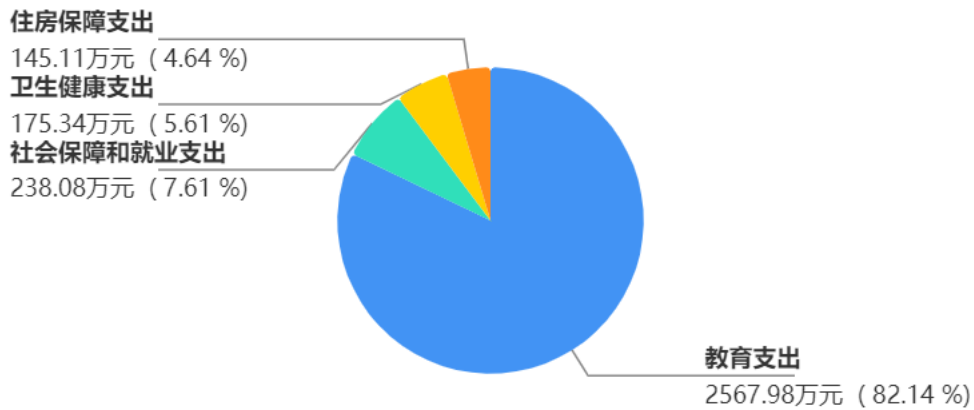
2025年支出预算构成图



四、财政拨款收支预算情况的总体说明

贵南县城关寄宿制小学2025年财政拨款收支总预算3,126.52万元，比上年减少374.09万元，主要是项目减少及人员变动导致。收入包括：一般公共预算当年拨款收入3,124.63万元，上年结转1.88万元；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2,567.98万元，社会保障和就业支出238.08万元，卫生健康支出175.34万元，住房保障支出145.11万元。

2025年财政拨款预算支出

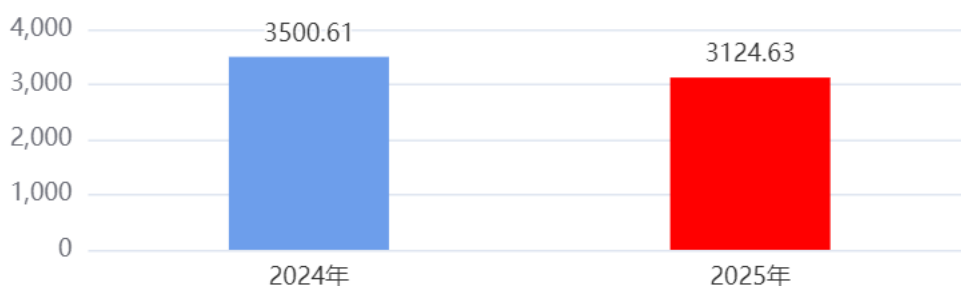


五、一般公共预算当年拨款情况说明

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况。

贵南县城关寄宿制小学2025年一般公共预算当年拨款3,124.63万元，比上年减少375.98万元，主要是项目减少及人员变动导致。

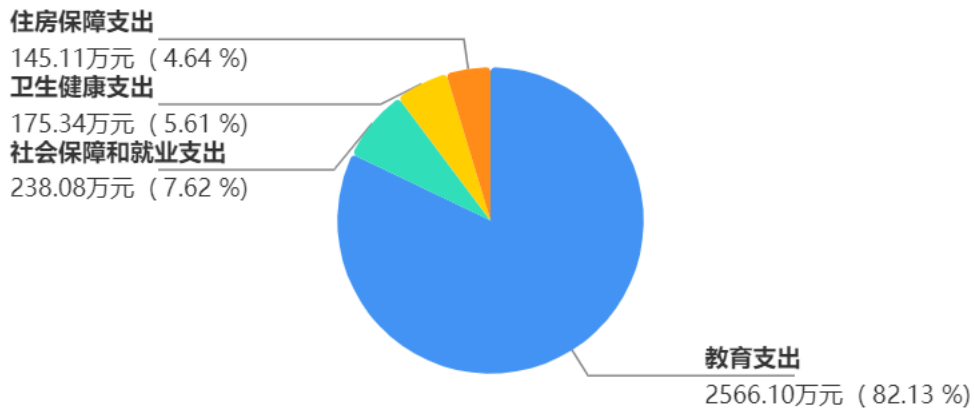
2025年一般公共预算当年拨款规模变化



（二）一般公共预算当年拨款结构情况。

教育（类）支出2,566.10万元，占82.12%；社会保障和就业（类）支出238.08万元，占7.62%；卫生健康（类）支出175.34万元，占5.61%；住房保障（类）支出145.11万元，占4.64%。

2025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）2025年预算数为632.28万元，比上年增加233.04万元，增长58.37%。主要是学生人数变动导致。

2、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）2025年预算数为1,933.82万元，比上年减少156.36万元，下降7.48%。主要是项目减少及人员变动导致。

3、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）2025年预算数为158.72万元，比上年减少23.41万元，下降12.85%。主要是人员变动。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）2025年预算数为79.36万元，比上年减少11.70万元，下降12.85%。主要是人员变动。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医

疗（项）2025年预算数为78.60万元，比上年减少4.04万元，下降4.89%。主要是学生人数变动导致。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）2025年预算数为96.74万元，比上年减少4.90万元，下降4.82%。主要是学生人数变动导致。

7、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2025年预算数为145.11万元，比上年减少21.08万元，下降12.68%。主要是学生人数变动导致。

六、一般公共预算基本支出情况说明

贵南县城关寄宿制小学2025年一般公共预算基本支出1,838.32万元，其中：

人员经费 1,816.16万元，主要包括：基本工资395.10万元，津贴补贴368.52万元，绩效工资478.45万元，机关事业单位基本养老保险缴费158.72万元，职业年金缴费79.36万元，职工基本医疗保险缴费78.60万元，公务员医疗补助缴费96.74万元，其他社会保障缴费10.58万元，住房公积金145.11万元，生活补助4.99万元；

公用经费 22.15万元，主要包括：工会经费22.15万元。

七、一般公共预算“三公”经费预算情况说明

贵南县城关寄宿制小学2025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。2025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

贵南县城关寄宿制小学2025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

贵南县城关寄宿制小学2025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。

2025年贵南县城关寄宿制小学机关运行经费财政拨款预算22.15万元，比上年减少3.33万元，下降13.07%。主要是学生人数变动导致。

（二）政府采购安排情况。

2025年贵南县城关寄宿制小学政府采购预算总额877294万元，其中：货物类877294万元、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2024年12月底，贵南县城关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）。

（四）绩效目标设置情况。

2025年贵南县城关寄宿制小学预算均实行绩效目标管理，涉及项目51个，预算金额1,286.32万元。

单位预算项目支出绩效目标公开表

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
合计-	-	-	1,286.32								其中:预算执行率权重10%
	63252525R0000000003951-政府长期临时人员报酬	12-编外人员类	511.04	据关于批转《逐年提高政府购买学前服务幼儿教师工资待遇三年行动实施方案(2022-2024年)》的通知,县聘幼儿教师37人,37人*5000元*12个月=2220000元;取暖费:37人*413元=152921元,体检费32人*1000元=32000元;合计:2404921元	成本指标	经济成本	财政投入金额	=	5110412	元	15
					产出指标	数量指标	教师人数	=	46	人	15
						质量指标	资金发放完成率	≥	98	%	15
						时效指标	资金支付及时率	≥	98	%	15
					效益指标	社会效益	提高教学质量	定性	优良高低差		20
					满意度指标	服务对象满意度	编外人员满意度	≥	98	%	10
	63252525T00000000000858-三江源义务教育助学金	3-特定目标类	8.95	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895人*100元=89500元。(包括新村小学)	成本指标	经济成本	三江源义务教育助学金	=	8.95	万元	20
					产出指标	数量指标	小学寄宿生895人(包括:新村小学)	=	895	人	20
						质量指标	发放完成率	≥	98	%	20
					效益指标	社会效益	保障学校正常运转	定性	优良中低差		20
					满意度指标	服务对象满意度	学生满意度	≥	98	%	10
	63252525T00000000000999-义务教育阶段生均公用经费	3-特定目标类	8.98	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1000元/生/年,所需经费由中央、省、县级财政按8:1.2:0.8分担。2025年城关小学:1190人*69.6元=82824元,(870元/生/年+89*1190人=82824元),	成本指标	经济成本	义务教育阶段生均公用经费	=	8.97	万元	20
					产出指标	数量指标	城关小学:1190人;新村小学50人	=	1240	人数	20
						质量指标	发放完成率	≥	98	%	20
					效益指标	社会效益	保障学校正常运转	定性	优良中低差		20
					满意度指标	服务对象满意度	学生满意度	≥	98	%	10
	63252525T0000000001004-义务教育阶段家庭经济困难学生生活补助	3-特定目标类	28.61	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10%即32元)合计县级财政按348元/生/年补助标准承担的规定。2025年小学895人*348元=311460元。(包括新村小学)	成本指标	经济成本	义务教育阶段家庭经济困难学生生活补助	=	28.61	万元	20
					产出指标	数量指标	2025年小学895人(包括:新村小学)	=	895	人数	20
						质量指标	发放完成率	≥	98	%	20
					效益指标	社会效益	保障学校正常运转	定性	优良中低差		20
					满意度指标	服务对象满意度	学生满意度	≥	98	%	10
	63252525T0000000001010-义务教育阶段寄宿生提标公用经费	3-特定目标类	4.48	《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》南政法〔2020〕14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生均公用经费50元的规定。2025年小学895人*50元=44750元。(包括新村小学)	成本指标	经济成本	义务教育阶段寄宿生提标公用经费	=	4.47	万元	20
					产出指标	数量指标	小学895人*50元=44750元。(包括新村小学)	=	895	人数	20
						质量指标	发放完成率	≥	98	%	20
					效益指标	社会效益	保障学校正常运转	定性	优良中低差		20
					满意度指标	服务对象满意度	学生满意度	≥	98	%	10
	63252525T0000000001013-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	0.13	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均500元/年,初中学生均625元/年,所需经费按省与地方按80:20比例承担。2025年小学10人,每生标准125元,共计:125元*10人=1250元。	成本指标	经济成本	义务教育阶段家庭经济困难非寄宿生生活补助	=	0.12	万元	20
					产出指标	数量指标	2025年小学10人	=	10	人数	20
						质量指标	该项目质量指标率	≥	98	%	20
					效益指标	社会效益	保障学校正常运转	定性	优良中低差		20
					满意度指标	服务对象满意度	学生满意度	≥	98	%	10
	63252525T0000000001015-学前公用经费	3-特定目标类	3.86	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193人*200元=38600元。(四幼)	成本指标	经济成本	学前公用经费	=	3.86	万元	20
					产出指标	数量指标	2024年学前二、三年幼儿193人(包括:四幼)	=	193	人数	20
						质量指标	发放完成率	≥	98	%	10
						时效指标	发放年限	≥	1	年	10
					效益指标	社会效益	保障学校正常运转	定性	优良中低差		20
					满意度指标	服务对象满意度	学生满意度	≥	98	%	10
	63252525T0000000001020-学前教育临聘后勤人员报酬	3-特定目标类	57.47	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年(2022-2024年)行动方案》的通知,南政办【2022】26号,学前教育临聘后勤人员9人(第四幼儿园炊事员2人,保育员6人。门卫1人,达玉保育员1人,招纳保育员1人,江当保育员1人,那然保育员2人,新村幼儿园保育员2人,)保育员13人*12个月*3250元=507000元。其他后勤人员3*1880*12	成本指标	经济成本	学前教育临聘后勤人员报酬	=	57.46	万元	20
					产出指标	数量指标	学前教育临聘后勤人员9人(第四幼儿园炊事员2人,保育员6人)	=	16	人数	20
						质量指标	发放完成率	≥	98	%	20
					效益指标	社会效益	保障学校正常运转	定性	优良中低差		20
					满意度指标	服务对象满意度	服务人员满意度	≥	98	%	10
	63252525T0000000001022-学前三年学生资助补助资金	3-特定目标类	7.03	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〕2028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年我园幼儿学生人数293人*240元=70320元	成本指标	经济成本	学前三年学生资助补助资金	=	7.03	万元	20
					产出指标	数量指标	幼儿学生人数293人	=	293	人数	20
						质量指标	发放完成率	≥	98	%	10
						时效指标	发放年限	≥	1	年	10
					效益指标	社会效益	保障学校正常运转	定性	优良中低差		20
					满意度指标	服务对象满意度	服务人员满意度	≥	98	%	10
	63252525T0000000001023-校长主任津贴	3-特定目标类	1.85	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/每月*12个月=2400元,副校长3人*150元/每月*12个月=5400元,主任3人*130元/每月*12个月=4680元,副主任5人*100元/每月*12个月=6000元,共计:	成本指标	经济成本	校长主任津贴	=	1.84	万元	20
					产出指标	数量指标	校长1人*200元/每月*12个月=2400元,副校长3人*150元/每月*12个月=5400元,主任3人*130元/每月*12个月=4680元,副主任5人*100元/每月*12个月=6000元,共计:	=	12	人数	20
						质量指标	该项目质量指标率	≥	98	%	20
					效益指标	社会效益	保障学校正常运转	定性	优良中低差		20
					满意度指标	服务对象满意度	服务人群满意度	≥	98	%	10
	63252525T0000000001024-班主任津贴	3-特定目标类	12.40	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号文件规定:班主任津贴由同级财政预算,班主任津贴按每月每生10元的标准,全年按10个月计发。2025年小学1240人,共计1240*10=124000元。(包括新村小学)	成本指标	经济成本	班主任津贴	=	12.4	万元	20.00
					产出指标	数量指标	小学1240人	=	1240	人数	20.00
						质量指标	发放完成率	≥	98	%	10.00
						时效指标	发放年限	≥	1	年	10.00
					效益指标	社会效益	保障学校正常运转	定性	优良中低差		20.00
					满意度指标	服务对象满意度	服务人群满意度	≥	98	%	10.00
	63252525T0000000001034-思想政治辅导员津贴	3-特定目标类	5.20	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,初中阶段每月每班300元,全年按10个月计发。2025年小学26个班*200元/每月/每班*10个月=52000元。(包括新村小学)	成本指标	经济成本	思想政治辅导员津贴	=	5.2	万元	20
					产出指标	数量指标	小学26个班(包括新村小学)	=	26	班级	20
						质量指标	发放完成率	≥	98	%	10
						时效指标	发放年限	≥	1	年	10
					效益指标	社会效益	保障学校正常运转	定性	优良中低差		20
					满意度指标	服务对象满意度	服务人群满意度	≥	98	%	10
	63252525T0000000001035-中小学后勤临聘人员报酬	3-特定目标类	77.66	根据《海南州各级各类学校临时工聘用及管理办法》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	成本指标	经济成本	中小学后勤临聘人员报酬	=	77.65	万元	20
					产出指标	数量指标	1-3年级保育员600/50=12人,四-六年级保育员442/200=2人	=	82	人数	20
						质量指标	发放完成率	≥	98	%	10
					时效指标	发放年限		≥	1	年	10

				1-3年級保育員600/50=12人，四-六年級保育員442/200=2人，共14人。炊事員885/50=18人，生活管理員895/200=5人，其他勤工1235/300=4	效益指标	社会效益	保障后勤人员报酬	定性	优良中低差		20
					满意度指标	服务对象满意度	服务人群满意度	≥	98	%	10
63252525T000000001037-取暖费	3-特定目标类	70.18		县级财政解决公用经费取暖费缺口资金，缺口资金=供暖面积*单价*取暖时长（或合同金额）-学生人数*省级取暖补助金额。 城关小学供暖面积19370平米*6.2元*6个月=720564元。2025年学生人数1190人：1190*133.4元=158746元，缺口：561818元。茫曲镇第四幼儿园供暖面积2400平米*6.2元*6个月=90000元，新村小学资金缺口=63340元-100人*133.4元=50000元（新村小学100人*133.4元=13340元，63340元-	成本指标	经济成本	取暖费	=	36.31	万元	20
					产出指标	数量指标	城关小学供暖面积19370平米；茫曲镇第四幼儿园供暖面积	=	21770	平方米	20
						质量指标	发放完成率	≥	98	%	10
					效益指标	时效指标	发放年限	≥	1	年	10
						社会效益	保障学校供暖	定性	优良中低差		20
					满意度指标	服务对象满意度	服务人群满意度	≥	98	%	10
63252525T000000001038-残疾学生公用经费	3-特定目标类	0.38		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与市（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、省级财政按2：8分担。6000元*8%*8=3840元。	成本指标	经济成本	残疾学生公用经费	=	0.38	万元	20
					产出指标	数量指标	6000元*8%*8人	=	8	人数	20
						质量指标	发放完成率	≥	98	%	10
					效益指标	时效指标	发放年限	≥	1	年	10
						社会效益	保障学校正常运转	定性	优良中低差		20
					满意度指标	服务对象满意度	服务人群满意度	≥	98	%	10
63252525T000000001039-新生体检费	3-特定目标类	1.84		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。2025年小学新生230人*80元=18400元。（包括新村小学）	成本指标	经济成本	新生体检费	=	1.84	万元	20
					产出指标	数量指标	2025年小学新生230人*80元。（包括新村小学）	=	230	人数	20
						质量指标	发放完成率	≥	98	%	10
					效益指标	时效指标	体检年限	≥	98	%	10
						社会效益	保障新生体检	定性	优良中低差		20
					满意度指标	服务对象满意度	服务人群满意度	≥	98	%	10
63252525T000000001040-校方责任险	3-特定目标类	2.35		根据省教育厅《青海省教育厅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年小学1240人*15元=18600元，幼儿园329人*15元=4935元，共计：23535元。（新村小学和茫曲五幼儿园及第四幼儿园）	成本指标	经济成本	校方责任险	=	2.35	万元	20
					产出指标	数量指标	2024年小学1240人*15元=18600元，幼儿园329人*15元	=	1569	人数	20
						质量指标	发放完成率	≥	98	%	10
					效益指标	时效指标	购买年限	≥	1	年	10
						社会效益	保障校方安全	定性	优良中低差		20
					满意度指标	服务对象满意度	服务人群满意度	≥	98	%	10
63252525T000000001044-作业本款	3-特定目标类	2.48		根据《关于免收农牧区义务教育阶段寄宿生住宿费和本作业本的通知》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1240人*20元=24800元。（包括新村小学）	成本指标	经济成本	作业本款	=	2.48	万元	20
					产出指标	数量指标	2024年小学1240人*20元=24800元。（包括新村小学）	=	1240	人数	20
						质量指标	发放完成率	≥	98	%	10
					效益指标	时效指标	资金及时支付率	≥	98	%	10
						社会效益	保障学生作业本	定性	优良中低差		20
					满意度指标	服务对象满意度	服务人群满意度	≥	98	%	10
63252525T000000001046-义务教育三江源公用经费	3-特定目标类	25.80		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，2024年小学在校生1290人*200元=258000元。（包括新村小学）	成本指标	经济成本	义务教育三江源公用经费	=	25.8	万元	20
					产出指标	数量指标	2024年小学在校生1290人*200元=258000元。（包括新村小学）	=	1290	人数	20
						质量指标	发放完成率	≥	98	%	10
					效益指标	时效指标	资金及时支付率	≥	98	%	10
						社会效益	保障学校正常运转	定性	优良中低差		20
					满意度指标	服务对象满意度	服务人群满意度	≥	98	%	10
63252525T000000001047-学前教育三江源生活补助	3-特定目标类	15.00		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，学前阶段大班每人每年补助公用经费100元，学前阶段大班助学金100人*1500元=150000元。	成本指标	经济成本	学前教育三江源生活补助	=	15	万元	20
					产出指标	数量指标	学前大班助学金100人	=	100	人数	20
						质量指标	发放完成率	≥	98	%	10
					效益指标	时效指标	年限	≥	1	年	10
						社会效益	保障学前生活补助	定性	优良中低差		20
					满意度指标	服务对象满意度	服务人群满意度	≥	98	%	10
63252525T000000001049-学前教育三江源大班公用经费	3-特定目标类	10.00		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，学前阶段大班公用经费100人*1000元=100000元。	成本指标	经济成本	学前教育三江源大班公用经费	=	10	万元	20
					产出指标	数量指标	学前大班公用经费100人	=	1000	人数	20
						质量指标	发放完成率	≥	98	%	10
					效益指标	时效指标	发放年限	≥	1	年	10
						社会效益	保障学校正常运转	定性	优良中低差		20
					满意度指标	服务对象满意度	服务人群满意度	≥	98	%	10
63252525T000000001050-学校保安人员报酬	3-特定目标类	2.26		2025年贵南县城关寄宿制小学：保安1人*1880元/每月*12个月=21600元，共计：22560元。	成本指标	经济成本	学校保安人员报酬	=	2.25	万元	20
					产出指标	数量指标	保安1人	=	1	人数	20
						质量指标	发放完成率	≥	98	%	10
					效益指标	时效指标	发放年限	≥	1	年	10
						社会效益	维护学校安全	定性	优良中低差		20
					满意度指标	服务对象满意度	满意度	≥	98	%	10
63252525T000000001053-全民体检费	3-特定目标类	8.00		根据贵南县第十七届人民代表大会常务委员会《关于批准贵南县人民政府关于2023年度动用预算稳定调节基金（第二批）议案的决议》（南人大常字【2023】18号）1000人*80元=80000元	成本指标	经济成本	全民体检费	=	20	万元	20
					产出指标	数量指标	1000人*80元=80000元	=	1000	人数	20
						质量指标	发放完成率	≥	98	%	10
					效益指标	时效指标	发放年限	≥	1	年	10
						社会效益	保障学生体检	定性	优良中低差		20
					满意度指标	服务对象满意度	服务人群满意度	≥	98	%	10
63252525T000000001667-学前教育保育教育费（中央）——上年结转	3-特定目标类	2.28		茫曲镇6所幼儿园共计（大班88人、中班98人、小班99人）285人。金额233130元整。为了保证幼儿生活水平，提高教育教学质量。	成本指标	经济成本	学前教育保育教育费	=	2.27	万元	10.00
					产出指标	数量指标	学前在校人数	≥	285	人	20.00
						质量指标	工作完成达标率	≥	98	%	10.00
					效益指标	时效指标	补助完成及时率	≥	98	%	20.00
						社会效益	保障幼儿正常教学活动	定性	良、中、低、差		10.00
					可持续影响	教育事业发展的促进作用	定性	良、中、低、差			10.00
63252525T000000001668-2024年学生资助补助经费——上年结转	3-特定目标类	0.47		根据《财政部教育部人力资源社会保障部关于下达2024年学生资助补助经费预算的通知》（财教〔2024〕462号）及直达资金有关要求，经研究，现下达贵南县茫曲镇6所幼儿园2024年学生资助补助资金32775元，共计大中小285名幼儿。	成本指标	经济成本	资金标准	=	300	元	20.00
					产出指标	数量指标	享受资金人数	=	285	人	10.00
						质量指标	资金使用率	≥	98	%	15.00
					效益指标	时效指标	资金使用期限	=	4	月	15.00
						社会效益	提高教师生活质量	定性	高中低		20.00
					满意度指标	服务对象满意度	教职工满意度	≥	98	%	10.00

022005-贵南县城关寄宿制小学	63252525T000000001672-教育“三包”补助资金义教县城镇家庭经济困难寄宿生包吃费用—上年结转	3-特定目标类	22.00	城镇家庭经济困难学生(寄宿生)人数176人,县城家庭经济困难寄宿生包吃费用标准(1250元/生/年)总计:220000元。	成本指标	经济成本	教育“三包”补助资金义教县城镇家庭经济困难寄宿生包吃费	=	22	万元	20
					产出指标	数量指标	人数	=	176	人数	20
						质量指标	该项目质量为	≥	97	%	20
					效益指标	社会效益	县城镇家庭经济困难寄宿生包吃费	=	1250	元	10
						可持续影响	教育事业发展的促进作用	定性	优良中低差		10
	63252525T000000001704-教育“三包”补助资金义教县城镇家庭经济困难学生(非寄宿生)5人,包住包学习用品费用—上年结转	3-特定目标类	18.57	城镇家庭经济困难学生(寄宿生)176人、城镇家庭经济困难学生(非寄宿生)5人,包住包学习用品费用标准(100元/生/年)总计:199100元。	成本指标	经济成本	教育“三包”补助资金义教县城镇家庭经济困难学生(非寄宿生)5人,包住包学习用品费用	=	18.56	元	20.00
					产出指标	数量指标	学生人数	=	181	人数	20.00
						质量指标	项目质量为	≥	96	%	20.00
					效益指标	社会效益	包住包学习用品费用标准	=	1100	生年	10.00
						可持续影响	教育事业发展的促进作用	定性	优良中低差		10.00
	63252525T000000001707-教育“三包”补助资金义教县城镇家庭经济困难寄宿生包吃费用—上年结转	3-特定目标类	4.00	贵南县城关寄宿制小学冬季取暖设备运行及小规模学校倾斜机动资金、人数为181人、总计:40000元。	成本指标	经济成本	教育“三包”补助资金义教县冬季取暖设备运行费用	=	4	万元	20
					产出指标	数量指标	学生人数	=	181	人数	20
						质量指标	该项目质量保障率	≥	98	%	20
					效益指标	社会效益	冬季取暖设备运行及小规模学校倾斜机动资金、人数为181人、总计:40000元。	=	4	万元	20
						满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	≥	98	%
	63252525T000000001710-教育“三包”补助资金义教县农村学校和城镇家庭经济困难寄宿生包吃费用—上年结转	3-特定目标类	0.83	贵南县茫曲镇新村小学(教学点)农村学生33人,农村学校和城镇家庭经济困难寄宿生包吃费用标准(250元/生/年)8250元,总计:8250元。	成本指标	经济成本	教育“三包”补助资金义教县农村学校和城镇家庭经济困难寄宿生包吃费用	=	8250	元	20.00
					产出指标	数量指标	农村学生人数	=	33	人数	20.00
						质量指标	该项目质量保障率	≥	98	%	20.00
					效益指标	社会效益	农村学校和城镇家庭经济困难寄宿生包吃费用—上年结转	=	250	生年	20.00
						满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	≥	98	%
63252525T000000001715-教育“三包”补助资金义教县茫曲镇新村小学(教学点)农村学生33人,包住包学习用品费用标准(1100元/生/年),总计:36300元。	3-特定目标类	3.63	贵南县茫曲镇新村小学(教学点)农村学生33人,包住包学习用品费用标准(1100元/生/年),总计:36300元。	成本指标	经济成本	教育“三包”补助资金义教县茫曲镇新村小学(教学点)农村学生33人,包住包学习用品费用	=	3.63	万元	20	
				产出指标	数量指标	农村学生人数	=	33	人数	20	
					质量指标	该项目质量保障率	≥	98	%	20	
				效益指标	社会效益	包住包学习用品费用标准(1100元/生/年)	=	1100	生/年	20	
					满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	≥	98	%	10
63252525T000000001720-教育“三包”补助资金义教县茫曲镇新村小学(教学点)农村学生33人,冬季取暖设备运行及小规模学校倾斜机动资金,总计:153640元。	3-特定目标类	2.36	贵南县茫曲镇新村小学(教学点)农村学生33人,冬季取暖设备运行及小规模学校倾斜机动资金,总计:153640元。	成本指标	经济成本	教育“三包”补助资金义教县冬季取暖设备运行费用(新村小学)	=	2.36	万元	20.00	
				产出指标	数量指标	农村学生人数	=	33	人数	20.00	
					质量指标	该项目质量保障率	≥	98	%	20.00	
				效益指标	社会效益	冬季取暖设备运行及小规模学校倾斜机动资金,总计:153640元。	=	98	%	10.00	
					可持续影响	教育事业发展的促进作用	定性	优良中低差		10.00	
63252525T000000001742-教育“三包”补助资金义教县茫曲镇第四幼儿园城镇家庭经济困难寄宿生包吃费用(第四幼儿园)——上年结转	3-特定目标类	0.45	贵南县茫曲镇第四幼儿园城镇家庭经济困难寄宿生9人,大班包吃费用(500元/生/年),总计:4500元。	成本指标	经济成本	教育“三包”补助资金义教县茫曲镇第四幼儿园城镇家庭经济困难寄宿生9人,大班包吃费用(500元/生/年),总计:4500元。	=	0.45	万元	20.00	
				产出指标	数量指标	城镇家庭经济困难寄宿生	=	9	人数	20.00	
					质量指标	质量保障率	≥	98	%	20.00	
				效益指标	社会效益	大班包吃费用(500元/生/年)	=	500	生/年	10.00	
					可持续影响	教育事业发展的促进作用	定性	优良中低差		10.00	
63252525T000000001744-教育“三包”补助资金义教县茫曲镇第四幼儿园城镇家庭经济困难寄宿生包吃费用(第四幼儿园)——上年结转	3-特定目标类	1.00	贵南县茫曲镇第四幼儿园城镇家庭经济困难寄宿生5人,中班包吃费用(2000元/生/年),总计:10000元。	成本指标	经济成本	教育“三包”补助资金义教县茫曲镇第四幼儿园城镇家庭经济困难寄宿生5人,中班包吃费用(2000元/生/年),总计:10000元。	=	1	万元	20	
				产出指标	数量指标	城镇家庭经济困难寄宿生	=	5	人数	20	
					质量指标	质量保障率	≥	98	%	20	
				效益指标	社会效益	中班包吃费用(2000元/生/年)	=	2000	生/年	10	
					可持续影响	教育事业发展的促进作用	定性	优良中低差		10	
63252525T000000001745-教育“三包”补助资金义教县茫曲镇第四幼儿园城镇家庭经济困难寄宿生包吃费用(第四幼儿园)——上年结转	3-特定目标类	0.50	茫曲镇第四幼儿园城镇家庭经济困难寄宿生5人,中班包吃学习费用(1000元/生/年),总计:5000元。	成本指标	经济成本	教育“三包”补助资金义教县茫曲镇第四幼儿园城镇家庭经济困难寄宿生5人,中班包吃学习费用(1000元/生/年),总计:5000元。	=	0.5	万元	20	
				产出指标	数量指标	城镇家庭经济困难寄宿生	=	5	人数	20	
					质量指标	质量保障率	≥	98	%	20	
				效益指标	社会效益	中班包吃包学习费用(1000元/生/年)	=	1000	生/年	10	
					可持续影响	教育事业发展的促进作用	定性	优良中低差		10	
63252525T000000001748-教育“三包”补助资金义教县茫曲镇第四幼儿园城镇家庭经济困难寄宿生包吃费用(第四幼儿园)——上年结转	3-特定目标类	2.50	茫曲镇第四幼儿园大班城镇家庭经济困难寄宿生9人,中班城镇家庭经济困难寄宿生5人,冬季取暖设备运行及小规模学校倾斜机动资金、义务教育学校倾斜机动资金,总计:2500元。	成本指标	经济成本	教育“三包”补助资金义教县茫曲镇第四幼儿园城镇家庭经济困难寄宿生9人,中班城镇家庭经济困难寄宿生5人,冬季取暖设备运行及小规模学校倾斜机动资金、义务教育学校倾斜机动资金,总计:2500元。	=	2.5	万元	20.00	
				产出指标	数量指标	该项目质量保障率	≥	94	人数	20.00	
					质量指标	该项目质量保障率	≥	98	%	20.00	
				效益指标	社会效益	冬季取暖设备运行及小规模学校倾斜机动资金、义务教育学校倾斜机动资金,总计:2500元。	=	25000	元	10.00	
					可持续影响	教育事业发展的促进作用	定性	优良中低差		10.00	
63252525T000000001751-特殊教育补助(送教上门中央)——上年结转	3-特定目标类	0.16	贵南县城关寄宿制小学:送教上门学生共有1名,金额1615元,保证学生能够完成学业,减轻家长和学生的负担。提高学生全面发展。	成本指标	经济成本	特殊教育补助	=	1615	元	10.00	
				产出指标	数量指标	学生人数	=	1	人数	20.00	
					质量指标	工作完成达标率	≥	98	%	20.00	
				效益指标	社会效益	补助完成及时率	≥	98	%	10.00	
					可持续影响	保障残疾学生的教学活动	定性	优良中低差		10.00	
63252525T000000001753-义务教育阶段寄宿生生活补助州级配套资金(调剂)——上年结转	3-特定目标类	0.24	贵南县城关寄宿制小学和新村小学共计义务教育阶段寄宿生生活补助州级配套资金为1007人,金额213484元。	成本指标	经济成本	义务教育阶段寄宿生生活补助州级配套资金(调剂)——上年结转	=	98	%	10.00	
				产出指标	数量指标	学生人数	=	98	%	10	
					质量指标	工作完成达标率	≥	98	%	20	
				效益指标	社会效益	补助完成及时率	≥	98	%	20	
					可持续影响	保障寄宿生的生活质量	定性	优良中低差		10	
63252525T000000001757-城乡义务教育公用经费(省级)——上年结转	3-特定目标类	2.70	贵南县城关寄宿制小学和新村小学共计学生1476人(包括新村小学100人,城关寄宿制小学1376人)共计金额	成本指标	经济成本	义务教育公用经费(省级)——上年结转	=	2.70	万元	10.00	
				产出指标	数量指标	学生在教人数	=	1476	人数	20.00	
					质量指标	工作完成达标率	≥	98	%	20.00	
				效益指标	社会效益	补助完成及时率	≥	98	%	10.00	
					可持续影响	保障寄宿生的生活质量	定性	优良中低差		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、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）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）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。

（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）。

（五）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。

（六）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。

（七）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。