

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

方山县城内第二小学校
2026年度单位预算公开

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

目 录

第一部分 概况	1
一、本单位职责.....	1
二、机构设置情况.....	1
第二部分 2026年单位预算报表	2
表一2026年预算收支总表.....	2
表二2026年预算收入总表.....	4
表三2026年预算支出总表.....	5
表四2026年财政拨款收支总表.....	6
表五2026年一般公共预算支出预算表（不含上年结转）.....	8
表六2026年一般公共预算安排基本支出分经济科目表（不含上年结转）.....	9
表七2026年政府性基金预算收入表（不含上年结转）.....	10
表八2026年政府性基金预算支出表（不含上年结转）.....	11
表九2026年国有资本经营预算收支预算表（不含上年结转）.....	12
表十2026年财政拨款安排“三公”经费支出预算表.....	12
表十一2026年财政拨款安排机关运行经费预算表.....	13
表十二2026年项目支出预算表（本年预算）.....	14
表十三2026年项目支出预算表（上年结转）.....	15
第三部分 2026年度单位预算情况说明	16
一、单位预算收支数据变动情况及原因.....	16
二、收入预算情况说明.....	16
三、支出预算情况说明.....	16
四、财政拨款收支预算总体情况说明.....	16
五、一般公共预算支出情况说明.....	17
六、一般公共预算基本支出情况说明.....	17
七、“三公”经费增减变动原因说明.....	17
八、机关运行经费增减变动原因说明.....	17

九、政府采购情况.....	18
十、绩效管理情况.....	18
十一、国有资产占有使用情况.....	26
十二、其他说明.....	26
(一) 政府购买服务指导性目录.....	26
(二) 其他.....	26
第四部分 名词解释.....	28

第一部分 概况

一、本单位职责

方山县城内第二小学始建于1997年，属县财政全额预算拨款的事业单位，财务核算执行《中小学会计制度》。学校办学宗旨：1、实施小学学历教育，促进基础教育发展。2、小学学历教育，相关社会服务。

二、机构设置情况

方山县城内第二小学经机构编制管理部门核定编制人数150人（其中在职人员150人，另外有民办3人，聘用人员4人，遗属补助1人，此8人不在编），内设教师办公室、保管室、财务室、多媒体室、音乐室等14个科室。在校教学班38个，学生人数1720人。

第二部分 2026年单位预算报表

预算公开表1

2026年预算收支总表

单位名称：方山县城内第二小学校

单位：万元

收入		支出			
项目	2026年	项目	2026年合计	当年预算安排	上年结转安排
一、一般公共预算	2070.42	一、一般公共服务支出			
二、政府性基金预算		二、外交支出			
三、国有资本经营预算		三、国防支出			
四、财政专户管理资金		四、公共安全支出			
五、单位资金		五、教育支出	1576.53	1575.93	0.60
		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	235.83	235.83	
		九、社会保险基金支出			
		十、卫生健康支出	87.97	87.97	
		十一、节能环保支出			
		十二、城乡社区支出			
		十三、农林水支出			
		十四、交通运输支出			
		十五、资源勘探工业信息等支出			
		十六、商业服务业等支出			
		十七、金融支出			
		十八、援助其他地区支出			
		十九、自然资源海洋气象等支出			
		二十、住房保障支出	170.69	170.69	
		二十一、粮油物资储备支出			

		二十二、国有资本经营预算支出			
		二十三、灾害防治及应急管理支出			
		二十四、预备费			
		二十五、其他支出			
		二十六、转移性支出			
		二十七、债务还本支出			
		二十八、债务付息支出			
		二十九、债务发行费用支出			
		三十、抗疫特别国债安排的支出			
本年收入合计	2070.42	本年支出合计	2071.02	2070.42	0.60
上年结转	0.60	年终结转			
收入总计	2071.02	支出总计	2071.02	2070.42	0.60

注：本套报表因取数时四舍五入，部分金额可能存在尾差

2026年预算收入总表

单位名称：方山县城内第二小学校

单位：万元

项目		本年收入						上年结转
科目编码	科目名称	合计	一般公共预算	政府性基金	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	
合计		2070.42	2070.42					0.60
205	教育支出	1575.93	1575.93					0.60
20502	普通教育	1575.93	1575.93					0.60
2050202	小学教育	1575.93	1575.93					0.60
208	社会保障和就业支出	235.83	235.83					
20805	行政事业单位养老支出	235.83	235.83					
2080502	事业单位离退休	20.88	20.88					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	214.95	214.95					
210	卫生健康支出	87.97	87.97					
21011	行政事业单位医疗	87.97	87.97					
2101102	事业单位医疗	87.97	87.97					
221	住房保障支出	170.69	170.69					
22102	住房改革支出	170.69	170.69					
2210201	住房公积金	170.69	170.69					

2026年预算支出总表

单位名称：方山县城内第二小学校

单位：万元

项目		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		2071.02	2039.07	31.94
205	教育支出	1576.53	1544.59	31.94
20502	普通教育	1576.53	1544.59	31.94
2050202	小学教育	1576.53	1544.59	31.94
208	社会保障和就业支出	235.83	235.83	
20805	行政事业单位养老支出	235.83	235.83	
2080502	事业单位离退休	20.88	20.88	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	214.95	214.95	
210	卫生健康支出	87.97	87.97	
21011	行政事业单位医疗	87.97	87.97	
2101102	事业单位医疗	87.97	87.97	
221	住房保障支出	170.69	170.69	
22102	住房改革支出	170.69	170.69	
2210201	住房公积金	170.69	170.69	

2026年财政拨款收支总表

单位名称：方山县城内第二小学校

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目	金额			
			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、一般公共预算	2070.42	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算		二、外交支出				
三、国有资本经营预算		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出	1576.53	1576.53		
		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	235.83	235.83		
		九、社会保险基金支出				
		十、卫生健康支出	87.97	87.97		
		十一、节能环保支出				
		十二、城乡社区支出				
		十三、农林水支出				
		十四、交通运输支出				
		十五、资源勘探工业信息等支出				
		十六、商业服务业等支出				
		十七、金融支出				
		十八、援助其他地区支出				
		十九、自然资源海洋气象等支出				
		二十、住房保障支出	170.69	170.69		
		二十一、粮油物资储备支出				
		二十二、国有资本经营预算支出				
		二十三、灾害防治及应急管理支出				
		二十四、预备费				
		二十五、其他支出				
		二十六、转移性支出				
		二十七、债务还本支出				
		二十八、债务付息支出				
		二十九、债务发行费用支出				
		三十、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	2070.42	本年支出合计	2071.02	2071.02		

上年财政拨款结转	0.60	年终结转				
一、一般公共预算	0.60					
二、政府性基金预算						
三、国有资本经营预算						
收入总计	2071.02	支出总计	2071.02	2071.02		

2026年一般公共预算支出预算表（不含上年结转）

单位名称：方山县城内第二小学校

单位：万元

项目		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		2070.42	2039.07	31.34
205	教育支出	1575.93	1544.59	31.34
20502	普通教育	1575.93	1544.59	31.34
2050202	小学教育	1575.93	1544.59	31.34
208	社会保障和就业支出	235.83	235.83	
20805	行政事业单位养老支出	235.83	235.83	
2080502	事业单位离退休	20.88	20.88	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	214.95	214.95	
210	卫生健康支出	87.97	87.97	
21011	行政事业单位医疗	87.97	87.97	
2101102	事业单位医疗	87.97	87.97	
221	住房保障支出	170.69	170.69	
22102	住房改革支出	170.69	170.69	
2210201	住房公积金	170.69	170.69	

2026年一般公共预算安排基本支出分经济科目表（不含上年结转）

单位名称：方山县城内第二小学校

单位：万元

部门预算支出经济科目名称	政府预算支出经济科目名称	2026年预算数		
		合计	人员经费	公用经费
合计		2039.07	1987.42	51.65
工资福利支出		1967.14	1967.14	
基本工资	工资福利支出	856.62	856.62	
津贴补贴	工资福利支出	126.15	126.15	
绩效工资	工资福利支出	450.13	450.13	
机关事业单位基本养老保险缴费	工资福利支出	214.95	214.95	
职工基本医疗保险缴费	工资福利支出	87.32	87.32	
其他社会保障缴费	工资福利支出	12.65	12.65	
住房公积金	工资福利支出	170.69	170.69	
其他工资福利支出	工资福利支出	48.64	48.64	
商品和服务支出		51.65		51.65
办公费	商品和服务支出	29.06		29.06
其他交通费用	商品和服务支出	0.59		0.59
其他商品和服务支出	商品和服务支出	22.00		22.00
对个人和家庭的补助		20.28	20.28	
退休费	离退休费	20.28	20.28	

2026年政府性基金预算收入表（不含上年结转）

单位名称：方山县城内第二小学校

单位：万元

项目		政府性基金收入预算
收入科目编码	科目名称	
合计		

注：本表无数据

2026年政府性基金预算支出表（不含上年结转）

单位名称：方山县城内第二小学校

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计				

注：本表无数据

2026年国有资本经营预算收支预算表（不含上年结转）

单位名称：方山县城内第二小学校

单位：万元

国有资本经营预算收入		国有资本经营预算支出					
项目		国有资本经营收入预算	科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
收入科目编码	科目名称						
合计							

注：本表无数据

2026年财政拨款安排“三公”经费支出预算表

单位名称：方山县城内第二小学校

单位：万元

项目	2026年预算数			
	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
因公出国（境）费				
公务接待费				
公务用车购置及运行费				
①公务用车购置费				
②公务用车运行维护费				
合计				

注：本表无数据

2026年财政拨款安排机关运行经费预算表

单位名称：方山县城内第二小学校

单位：万元

单位名称	2026预算数			
	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
部门合计				

注：本表无数据

2026年项目支出预算表（本年预算）

单位名称：方山县城内第二小学校

单位：万元

项目名称	合计	2026年财政拨款			财政专户管理 资金	单位资金
		一般公共预算	政府性基 金预算	国有资本经营预 算		
1	2	3	4	5	6	7
方山县城内第二小学校	31.34	31.34				
二小2026年校方责任险县级资金	2.10	2.10				
2026年单位直接聘用人员经费	28.55	28.55				
2026年遗属补助	0.69	0.69				

2026年项目支出预算表（上年结转）

单位名称：方山县城内第二小学校

单位：万元

项目名称	合计	2026年财政拨款		
		一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
1	2	3	4	5
方山县教育体育局	0.60	0.60		
方山县城内第二小学校	0.60	0.60		
2025年秋季公用经费结转晋财教（2024）180号	0.60	0.60		

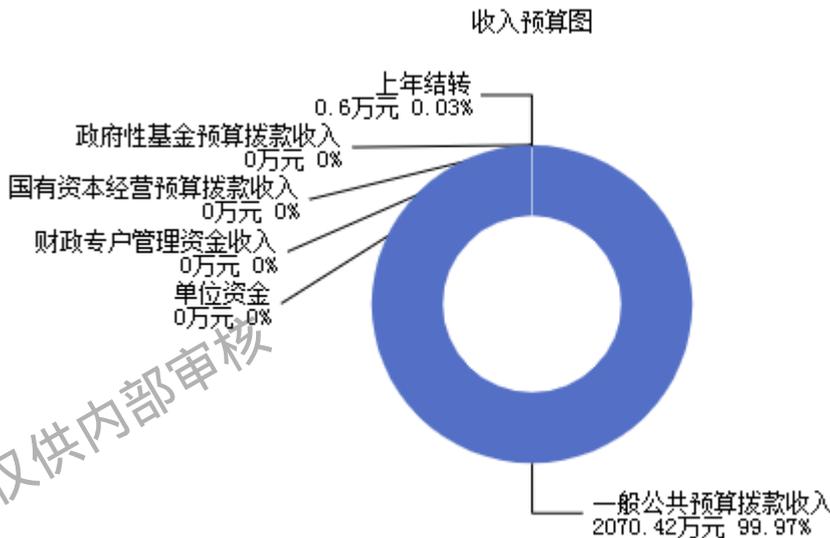
第三部分 2026年度单位预算情况说明

一、单位预算收支数据变动情况及原因

2026年度方山县城内第二小学校预算收入总计2,071.02万元，其中：本年收入2,070.42万元，上年结转0.60万元，比上年减少119.43万元，下降5.45%，主要原因是预算安排有变动，调出人员较多；本年单位预算支出总计2,071.02万元，其中：本年预算安排2,070.42万元，上年结转0.60万元，比上年减少119.43万元，下降5.45%，主要原因是预算安排有变动，调出人员较多。

二、收入预算情况说明

2026年度方山县城内第二小学校预算收入2,071.02万元，主要包括一般公共预算拨款收入2,070.42万元，占99.97%；政府性基金预算拨款收入0万元，占0%；国有资本经营预算拨款收入0万元，占0%；财政专户管理资金收入0万元，占0%；单位资金0万元，占0%；上年结转0.60万元，占0.03%。



三、支出预算情况说明

2026年度方山县城内第二小学校支出预算2071.02万元，其中：基本支出2039.07万元，占98.46%；项目支出31.94万元，占1.54%。

四、财政拨款收支预算总体情况说明

2026年度方山县城内第二小学校财政拨款收支总预算2,071.02万元。其中：一般公共预算拨款2,071.02万元，政府性基金预算拨款0万元，国有资本经营预算拨款0万元。其中：当年拨款收入2,070.42万元，上年结转收入0.60万元。支出包括：教育支

出1,576.53万元、社会保障和就业支出235.83万元、卫生健康支出87.97万元、住房保障支出170.69万元等。

五、一般公共预算支出情况说明

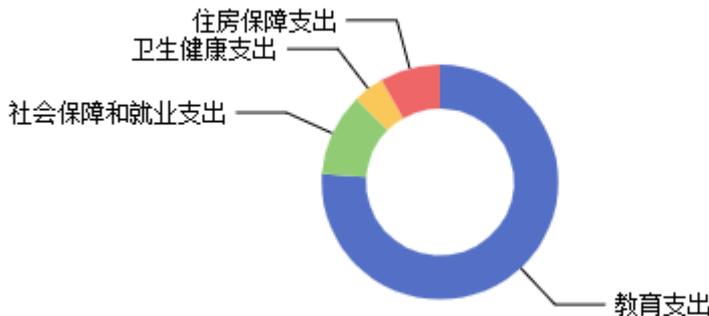
(一) 一般公共预算当年支出规模变化情况

2026年度方山县城内第二小学校一般公共预算当年支出2,070.42万元,比上年减少120.03万元,下降5.48%。

(二) 一般公共预算当年支出结构情况

2026年度方山县城内第二小学校一般公共预算当年支出2,070.42万元,主要用于以下方面:教育支出1,575.93万元,占76.12%;社会保障和就业支出235.83万元,占11.39%;卫生健康支出87.97万元,占4.25%;住房保障支出170.69万元,占8.24%等。

一般公共预算当年拨款结构图



六、一般公共预算基本支出情况说明

2026年度方山县城内第二小学校一般公共预算安排基本支出2,039.07万元,其中:

人员经费1,987.42万元,主要包括:其他工资福利支出、其他社会保障缴费、绩效工资、基本工资、住房公积金、退休费、机关事业单位基本养老保险缴费、津贴补贴、职工基本医疗保险缴费等;

公用经费51.65万元,主要包括:办公费、其他商品和服务支出、其他交通费用等。

七、“三公”经费增减变动原因说明

本单位无“三公”经费预算。

八、机关运行经费增减变动原因说明

本单位为全额拨款事业单位，无机关运行经费。

九、政府采购情况

2026年方山县城内第二小学校政府采购预算总额0万元。其中：政府采购货物预算0万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算0万元。

十、绩效管理情况

1、整体绩效目标

2026年方山县城内第二小学整体绩效目标，涉及资金189.19万元。

2、项目绩效目标

2026年方山县城内第二小学校纳入绩效目标管理的二级项目7个，共计金额189.19万元。其中：其他运转类项目2个，涉及金额29.24万元；特定目标类项目5个，涉及金额159.95万元。公开项目绩效目标7个，涉及项目金额189.19万元，占部门（单位）项目支出总额的100%。其中：其他运转类项目2个，涉及项目金额29.24万元；特定目标类项目5个，涉及项目金额159.95万元。

（项目绩效目标表公开情况见附件）

方山县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2026年度)

项目名称		2025年秋季特教经费结转管财款(2025)102号					
主管部门及代码	053-方山县教育局		实施单位	方山县城内第二小学校			
项目属性	一次性项目(1年结束)		项目期	1年			
项目资金(元)	实施期资金总额:	200	年度资金总额:	0			
	其中:中央财政资金	200	其中:中央财政资金	0			
	省级财政资金	0	省级财政资金	0			
	市县(区)财政资金	0	市县(区)财政资金	0			
	单位自筹	0	单位自筹	0			
	其他资金		其他资金				
项目概况	方山县城内二小2025年中央特教经费管财款(2025)102号,按学生2人,生均3500元拨付						
立项依据	2025年结转结余						
项目设立必要性	保障残疾学生受到平等教育。						
保证项目实施的制度、措施	学校实行民主监督、统筹使用、分级预算、计划调控。						
项目实施计划	学校建立健全预算管理制度、按照轻重缓急、统筹兼顾的原则安排使用公用经费,既要保证日常教育教学活动所需的基本支出,又要适当安排促进学生全面发展所需的的活动经费支出。						
实施期目标			年度目标				
总体目标	确保学校正常运营和持续发展,提高教育质量和使用公共经费,学校可以提供更好的教学条件,吸引更多优秀人才,为社会做出更大贡献。同时公用经费的合理使用也有助于提高学校的声誉和地位,进一步促进可持续发展。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	残疾学生人数	2人	数量指标		
		质量指标	保障残疾学生平等教育	提高	质量指标		
		时效指标	拨付时效	1年	时效指标		
		成本指标	拨付金额	200元	成本指标		
	效益指标	经济效益			经济效益		
		社会效益	社会评价	≥90%	社会效益		
		生态效益			生态效益		
		可持续影响			可持续影响		
	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥90%	服务对象满意度		
负责人:	经办人:	联系电话:	填报日期:	20260121183215			

方山县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2026年度)

项目名称		2026年义务教育学校特教经费					
主管部门及代码	053-方山县教育体育局		实施单位		方山县城内第二小学校		
项目属性	一次性项目(1年结束)		项目期		1年		
项目资金(元)	实施期资金总额:	14,000	年度资金总额:		0		
	其中:中央财政资金	0	其中:中央财政资金		0		
	省级财政资金	0	省级财政资金		0		
	市县(区)财政资金	14,000	市县(区)财政资金		0		
	单位自筹	0	单位自筹		0		
	其他资金		其他资金				
项目概况	山县城内二小2025年特教经费县级配套资金(三保项目)特教经费,按学生2人,生均3500元/学期拨付,共14000元。						
立项依据	年初预算						
项目设立必要性	保障残疾学生受到平等教育。						
保证项目实施的制度、措施	学校实行民主监督、统筹使用、分级预算、计划调控。						
项目实施计划	学校建立健全预算管理制度、按照轻重缓急、统筹兼顾的原则安排使用公用经费,既要保证日常教育教学活动所需的基本支出,又要适当安排促进学生全面发展所需的活动经费支出。						
实施期目标			年度目标				
总体目标	确保学校正常运营和持续发展,提高教育质量和使用公共经费,学校可以提供更好的教学条件,吸引更多优秀人才,为社会做出更大贡献。同时公用经费的合理使用也有助于提高学校的声誉和地位,进一步促进可持续发展。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	残疾学生人数	2人	数量指标		
		质量指标	保障残疾学生受到平等教育	提高	质量指标		
		时效指标	拨付时效	1年	时效指标		
		成本指标	拨付金额	14000元	成本指标		
	效益指标	经济效益			经济效益		
		社会效益	社会评价	≥90%	社会效益		
		生态效益			生态效益		
		可持续影响			可持续影响		
	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥90%	服务对象满意度		
负责人:		经办人:		联系电话:		填报日期:	20251126091609

方山县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2026年度)

项目名称		2026年义务教育学校公用经费					
主管部门及代码	053-方山县教育体育局	实施单位	方山县城内第二小学校				
项目属性	一次性项目(1年结束)	项目期	1年				
项目资金(元)	实施期资金总额:	1,558,320	年度资金总额:	0			
	其中:中央财政资金	0	其中:中央财政资金	0			
	省级财政资金	0	省级财政资金	0			
	市县(区)财政资金	1,558,320	市县(区)财政资金	0			
	单位自筹	0	单位自筹	0			
	其他资金		其他资金				
项目概况	方山县城内二小2026年公用经费管财数,按学生数1720人,生均453/学期,共1558320元。						
立项依据	年初预算						
项目设立必要性	确保学校正常运营和持续发展,提高教育质量和使用公共经费,学校可以提供更好的教学条件,吸引更多优秀人才,为社会做出更大贡献,同时公用经费的合理使用也有助于提高学校的声誉和地位,进一步促进可持续发展。						
保证项目实施的制度、措施	学校实行民主监督、统筹使用、分级预算、计划调控。						
项目实施计划	学校建立健全预算管理制度,按照轻重缓急、统筹兼顾的原则安排使用公用经费,既要保证日常教育教学活动所需的基本支出,又要适当安排促进学生全面发展所需的经费支出。						
实施期目标			年度目标				
总体目标	确保学校正常运营和持续发展,提高教育质量和使用公共经费,学校可以提供更好的教学条件,吸引更多优秀人才,为社会做出更大贡献,同时公用经费的合理使用也有助于提高学校的声誉和地位,进一步促进可持续发展。学校实行民主监督、统						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	公用经费学生人数	1720人	数量指标		
		质量指标	保障学校正常运转	提高	质量指标		
		时效指标	经费时效	1年	时效指标		
	效益指标	成本指标	公用经费拨款金额	1558320元	成本指标		
		经济效益	社会评价	≥90%	经济效益		
		社会效益			社会效益		
		生态效益			生态效益		
		可持续影响			可持续影响		
	满意度指标	服务对象满意度	师生评价	≥90%	服务对象满意度		
负责人:		经办人:		联系电话:		填报日期:	20251125202205

方山县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2026年度)

项目名称		二小2026年校方责任险县级资金					
主管部门及代码	053-方山县教育体育局		实施单位		方山县城内第二小学校		
项目属性	一次性项目(1年结束)		项目期		1年		
项目资金(元)	实施期资金总额:	21,000	年度资金总额:		21,000		
	其中:中央财政资金	0	其中:中央财政资金		0		
	省级财政资金	0	省级财政资金		0		
	市县(区)财政资金	21,000	市县(区)财政资金		21,000		
	单位自筹	0	单位自筹		0		
	其他资金		其他资金				
项目概况	校方责任险主要保障学校在教育教学过程中因疏忽或过失导致的学生受伤或财产损失,学校为了保障师生的权益和安全而采取的一种保险制度,年初						
立项依据	年初预算						
项目设立必要性	校方责任险的实施可以有效减轻学校及其工作人员在教育教学过程中所面临的风险和责任,为学校提供有效的保障和支持。						
保证项目实施的制度、措施	保障学校及其工作人员在教育教学过程中的责任风险						
项目实施计划	加强领导,提高认识,成立校方责任险工作小组;积极宣传,切实开展,让师生、家长认识到校方责任险工作的重要性,切实做到应保尽保。						
实施期目标			年度目标				
总体目标	校方责任险的实施可以有效减轻学校及其工作人员在教育教学过程中所面临的风险和责任,为学校提供有效的保障和支持。			校方责任险的实施可以有效减轻学校及其工作人员在教育教学过程中所面临的风险和责任,为学校提供有效的保障和支持。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	学生人数	2100人	数量指标	学生人数	2100人
		质量指标	保障学生安全	提高	质量指标	保障学生安全	提高
		时效指标	保障时效	1年	时效指标	保障时效	1年
	效益指标	成本指标	校方责任险金额	21000元	成本指标	校方责任险金额	21000元
		经济效益			经济效益		
		社会效益	校方安全系数	提高	社会效益	校方安全系数	提高
		生态效益			生态效益		
	满意度指标	服务对象满意度	被保险学生的家长满意度	≥95%	服务对象满意度	被保险学生的家	≥95%
	负责人:		经办人:		联系电话:		填报日期:

方山县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2026年度)

项目名称		2026年单位直接聘用人员经费							
主管部门及代码		053-方山县教育体育局		实施单位		方山县城内第二小学校			
项目属性		一次性项目(1年结束)		项目期		1年			
项目资金 (元)	实施期资金总额:	285,548		年度资金总额:	285,548				
	其中:中央财政资金	0		其中:中央财政资金	0				
	省级财政资金	0		省级财政资金	0				
	市县(区)财政资 金	285,548		市县(区)财政资 金	285,548				
	单位自筹	0		单位自筹	0				
	其他资金			其他资金					
项目概况	单位因工作需要,为了促进教育的发展,在不增加编制的情况下,聘用编外人员;聘用教师及民办教师,由财政全额拨款,保障按时足额发放。								
立项依据	年初预算								
项目设立必要性	单位因工作需要,为了促进教育的发展,保障聘用教师的工资顺利发放。								
保证项目实施的制度、措施	与在职人员一起按时、足额把工资发放到位。								
项目实施计划	单位因工作需要,为了促进教育的发展,在不增加编制的情况下,聘用编外人员;聘用教师及民办教师,由财政全额拨款,保障按时足额发放。								
实施期目标				年度目标					
总体目标	单位因工作需要,为了促进教育的发展,在不增加编制的情况下,聘用编外人员;聘用教师及民办教师,由财政全额拨款,保障按时足额发放。			单位因工作需要,为了促进教育的发展,在不增加编制的情况下,聘用编外人员;聘用教师及民办教师,由财政全额拨款,保障按时足额发放。					
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值		
	产出指标	数量指标	人数	8人	数量指标	人数	8人		
			质量指标	学校正常运转		提高10%	质量指标	学校正常运转	提高10%
			时效指标	工资发放时效		1年	时效指标	工资发放时效	1年
		成本指标	民办教师工资	106368元	成本指标	民办教师工资	106368元		
			计内工工资	53052元		计内工工资	53052元		
			聘用教师工资	126128元		聘用教师工资	126128元		
	效益指标	经济效益	收入提高	提高90%	经济效益	收入提高	提高90%		
		社会效益			社会效益				
		生态效益			生态效益				
		可持续影响			可持续影响				
	满意度指标	服务对象满意度	民办聘用教师满意度	≥90%	服务对象满意度	民办聘用教师满	≥90%		
	负责人:		经办人:		联系电话:		填报日期:	20251111121223	

方山县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2026年度)

项目名称		2025年秋季公用经费结转管财款(2024)180号					
主管部门及代码		053-方山县教育体育局		实施单位		方山县城内第二小学校	
项目属性		一次性项目(1年结束)		项目期		1年	
项目资金(元)	实施期资金总额:	6,012		年度资金总额:	0		
	其中:中央财政资金	0		其中:中央财政资金	0		
	省级财政资金	6,012		省级财政资金	0		
	市县(区)财政资金	0		市县(区)财政资金	0		
	单位自筹	0		单位自筹	0		
	其他资金			其他资金			
项目概况		方山县城内二小2025年公用经费管财款(2024)180号, 生均经费453元/生。					
立项依据		上年结转结余					
项目设立必要性		确保学校正常运营和持续发展, 提高教育质量和使用公共经费, 学校可以提供更好的教学条件, 吸引更多优秀人才, 为社会做出更大贡献, 同时公用经费的合理使用也有助于提高学校的声誉和地位, 进一步促进可持续发展。					
保证项目实施的制度、措施		学校实行民主监督、统筹使用、分级预算、计划调控。					
项目实施计划		学校建立健全预算管理制度, 按照轻重缓急、统筹兼顾的原则安排使用公用经费, 既要保证日常教育教学活动所需的基本支出, 又要适当安排促进学生全面发展所需的经费支出。					
实施期目标				年度目标			
总体目标		确保学校正常运营和持续发展, 提高教育质量和使用公共经费, 学校可以提供更好的教学条件, 吸引更多优秀人才, 为社会做出更大贡献, 同时公用经费的合理使用也有助于提高学校的声誉和地位, 进一步促进可持续发展。学校实行民主监督、统					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	学生人数	13人	数量指标		
		质量指标	保障学校正常运转	提高	质量指标		
		时效指标	经费时效	1年	时效指标		
	效益指标	成本指标	拨付金额	6012元	成本指标		
		经济效益			经济效益		
		社会效益	社会评价	≥90%	社会效益		
		生态效益			生态效益		
		可持续影响			可持续影响		
	满意度指标	服务对象满意度	师生评价	≥95%	服务对象满意度		
负责人:		经办人:		联系电话:		填报日期:	20260121181930

十一、国有资产占有使用情况

1、车辆情况：

截至2026年1月1日，方山县城内第二小学校共有公务用车编制0辆，实有0辆，其中：领导用车0辆，机要通信用车0辆，应急保障用车0辆，执法执勤用车0辆，特种专业技术用车0辆，事业单位业务用车0辆，其他公务用车0辆。

2、房屋情况：

截至2026年1月1日，方山县城内第二小学校使用的办公用房建筑总面积6166.35平方米。

3、其他国有资产占有使用情况：

截至2026年1月1日，方山县城内第二小学校占有使用价值50万元（原值）以上的通用设备0台（套）；方山县城内第二小学校占有使用价值100万元（原值）以上的通用设备0台（套）。

十二、其他说明

（一）政府购买服务指导性目录

本单位本年度无政府购买服务指导性目录。

（二）其他

本单位无其他说明。

方山县城内第二小学关于政府购买服务的
说 明

方山县财政局：

我单位 2026 年预算中没有政府购买服务项目，情况属实，
特此证明！



第四部分 名词解释

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、“三公”经费：指省直部门用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映机关和参公事业单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

四、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用财政拨款安排的基本支出中的公用经费支出。

五、政府购买服务：根据我国现行政策规定，政府购买服务，是指充分发挥市场机制作用，将国家机关属于自身职责范围且适合通过市场化方式提供的服务事项，按照政府采购方式和程序，交由符合条件的服务供应商承担，并根据服务数量和质量等情况向其支付费用的行为。

六、财政专户管理资金：

专指教育收费，包括目前在财政专户管理的高中以上学费、住宿费，高校委托培养费，党校收费，教育考试考务费，函大、电大、夜大及短训班培训费等。

七、单位资金：是指除政府预算资金和财政专户管理资金以外的资金，包括事业收入、事业单位经营收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、其他收入。

八、上年结转：指以前年度预算安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

九、一般公共预算：是指以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

十、政府性基金预算：是对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。

十一、国有资本经营预算：是对国有资本收益作出支出安排的收支预算。

十二、财政拨款：包含一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算。