

康平县中小学生素质教育学校
2026年度部门预算
(含“三公”经费预算)

目 录

第一部分 部门预算公开管理文件

第二部分 康平县中小生素质教育学校单位概况

一、主要职责

二、机构设置

第三部分 康平县中小生素质教育学校2026年度部门 预算公开表

表1. 收支预算总表

表2. 收入预算总表

表3. 支出预算总表

表4. 财政拨款收支预算总表

表5. 一般公共预算支出表

表6. 一般公共预算基本支出表

表7. 财政拨款预算“三公”经费支出表

表8. 政府性基金预算支出表

表9. 项目支出预算表

表10. 支出功能分类预算表

表11. 支出经济分类预算表(政府预算)

表12. 支出经济分类预算表(部门预算)

表13. 债务支出预算表

表14. 政府采购支出预算表

表15. 政府购买服务支出预算表

表16. 部门(单位)整体绩效目标表

表17. 部门预算项目(政策)绩效目标表

第四部分 康平县中小学生素质教育学校2026年部门预算情况说明

第五部分 名词解释

第 一 部 分 部门预算公开管理文件

第二部分 康平县中小学生素质教育学校单位概况

一、主要职责

康平县中小学生素质教育学校贯彻落实党中央关于财政工作的方针政策和决策部署及省委有关要求，在履行职责过程中坚持和加强党对财政工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）贯彻执行国家财税方针、政策和有关法律、法规、规章及省有关要求。

（二）宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律法规等，坚持依法治教、依法治学。全面推进素质教育和教育教学改革。康平县中小学生素质教育学校是一所独立法人事业单位，其主要工作宗旨和业务范围为：为全县中小學生提供了参加综合实践活动和劳动实践的平台，实施素质教育，培养了学生意志品质，团结协作，创新实践的能力，培养学生社会责任感，实践能力，创新精神。

二、机构设置

康平县中小学生素质教育学校是财政全额拨款事业单位，我校为独立编制机构。我校年初在职教师24人，退休教师9人。

纳入康平县中小学生素质教育学校2026年部门预算编制范围的二级预算单位包括0个。

第三部分 康平县中小学生素质教育学校单位2026 年部门预算公开表

收支预算总表

表 1

部门名称：康平县中小学生素质教育学校

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	490.31	一、教育支出	349.26
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	89.19
三、国有资本经营预算拨款收入		三、卫生健康支出	21.77
四、财政专户管理资金收入		四、住房保障支出	30.09
五、单位资金收入			
（一）事业收入			
（二）事业单位经营收入			
（三）上级补助收入			
（四）附属单位上缴收入			
（五）其他收入			
本年收入合计	490.31	本年支出合计	490.31
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	490.31	支 出 总 计	490.31

收入预算总表

表 2
 部门名称：康平县中小学生素质教育学校
 单位：万元

单位名称	总计	本年收入											上年结转结余					
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金						合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
							小计	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						
合计	490.31	490.31	490.31															
康平县中小学生素质教育学校（本级）	490.31	490.31	490.31															

支出预算总表

表 3

部门名称：康平县中小学生素质教育学校

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	490.31	472.31	409.81	62.50	18.00
205	教育支出	349.26	331.26	268.76	62.50	18.00
20502	普通教育	349.26	331.26	268.76	62.50	18.00
2050299	其他普通教育支出	349.26	331.26	268.76	62.50	18.00
208	社会保障和就业支出	89.19	89.19	89.19		
20805	行政事业单位养老支出	89.19	89.19	89.19		
2080502	事业单位离退休	5.08	5.08	5.08		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.11	40.11	40.11		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	44.00	44.00	44.00		
210	卫生健康支出	21.77	21.77	21.77		
21011	行政事业单位医疗	21.77	21.77	21.77		
2101102	事业单位医疗	21.77	21.77	21.77		
221	住房保障支出	30.09	30.09	30.09		
22102	住房改革支出	30.09	30.09	30.09		
2210201	住房公积金	30.09	30.09	30.09		

财政拨款收支预算总表

表 4

部门名称：康平县中小学生素质教育学校

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、本年收入	490.31	一、本年支出	490.31
（一）一般公共预算拨款收入	490.31	（一）教育支出	349.26
（二）政府性基金预算拨款收入		（二）社会保障和就业支出	89.19
（三）国有资本经营预算拨款收入		（三）卫生健康支出	21.77
二、上年结转		（四）住房保障支出	30.09
（一）一般公共预算拨款收入			
（二）政府性基金预算拨款收入			
（三）国有资本经营预算拨款收入			
		二、年终结转结余	
收 入 总 计	490.31	支 出 总 计	490.31

一般公共预算支出表

表 5

部门名称：康平县中小学生素质教育学校

单位：万元

科目编码	科目名称	本年一般公共预算支出				
		合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	490.31	472.31	409.81	62.50	18.00
205	教育支出	349.26	331.26	268.76	62.50	18.00
20502	普通教育	349.26	331.26	268.76	62.50	18.00
2050299	其他普通教育支出	349.26	331.26	268.76	62.50	18.00
208	社会保障和就业支出	89.19	89.19	89.19		
20805	行政事业单位养老支出	89.19	89.19	89.19		
2080502	事业单位离退休	5.08	5.08	5.08		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.11	40.11	40.11		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	44.00	44.00	44.00		
210	卫生健康支出	21.77	21.77	21.77		
21011	行政事业单位医疗	21.77	21.77	21.77		
2101102	事业单位医疗	21.77	21.77	21.77		
221	住房保障支出	30.09	30.09	30.09		
22102	住房改革支出	30.09	30.09	30.09		
2210201	住房公积金	30.09	30.09	30.09		

一般公共预算基本支出表

表 6

部门名称：康平县中小学生素质教育学校

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	472.31	409.81	62.50
301	工资福利支出	400.43	400.43	
30101	基本工资	163.05	163.05	
30102	津贴补贴	13.77	13.77	
30107	绩效工资	80.03	80.03	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	40.11	40.11	
30109	职业年金缴费	44.00	44.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	21.77	21.77	
30112	其他社会保障缴费	2.81	2.81	
30113	住房公积金	30.09	30.09	
30199	其他工资福利支出	4.80	4.80	
302	商品和服务支出	63.80	4.30	59.50
30201	办公费	19.10		19.10
30202	印刷费	0.20		0.20
30205	水费	2.20		2.20
30206	电费	1.80		1.80
30207	邮电费	0.20		0.20
30208	取暖费	19.20		19.20
30209	物业管理费	0.80		0.80
30211	差旅费	1.00		1.00
30213	维修（护）费	4.00		4.00
30216	培训费	1.00		1.00
30226	劳务费	10.00		10.00
30299	其他商品和服务支出	4.30	4.30	
303	对个人和家庭的补助	5.08	5.08	
30302	退休费	5.08	5.08	
310	资本性支出	3.00		3.00

31002	办公设备购置	3.00	3.00
-------	--------	------	------

财政拨款预算“三公”经费支出表

表 7

部门名称：康平县中小学生素质教育学校

单位：万元

“三公”经费合计	因公出国（境）费	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	

政府性基金预算支出表

表 8

部门名称：康平县中小学生素质教育学校

单位：万元

科目编码	科目名称	本年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合计			

备注：如此表为空表，则表示部门无政府性基金预算安排的支出。

项目支出预算表

表 9

部门名称：康平县中小学生素质教育学校 单位：万元

单位名称	项目名称	项目内容	总计	本年收入						上年结转结余					
				合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计			18.00	18.00	18.00										
康平县中小学生素质教育学校（本级）			18.00	18.00	18.00										
	补充工作类经费	康平县中小学生素质教育学校负责组织全县中小学生开展实践探索活动，培养学生独立思考能力和创新能力。并使其成为学生体验生活、感悟文化、开拓视野、培养意志、提高素质的平台。学校开设多门学科，学生每年每学期来学校参加劳动实践人数较多，学校公用经费有限，专用材料用量较大，需要学校购买专业材料，特此申请专用材料	18.00	18.00	18.00										

支出功能分类预算表

表 10

部门名称：康平县中小学生素质教育学校

单位：万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共 预算	政府性 基金预 算	国有 资本 经营 预算	财政 专户 管理 资金	单位 资金	合计	一般公 共 预算	政府性 基金预 算	国有 资本 经营 预算	财政 专户 管理 资金	单位 资金
	合计	490.31	490.31	490.31										
205	教育支出	349.26	349.26	349.26										
20502	普通教育	349.26	349.26	349.26										
2050299	其他普通教育支出	349.26	349.26	349.26										
208	社会保障和就业支出	89.19	89.19	89.19										
20805	行政事业单位养老支出	89.19	89.19	89.19										
2080502	事业单位离退休	5.08	5.08	5.08										
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.11	40.11	40.11										
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	44.00	44.00	44.00										
210	卫生健康支出	21.77	21.77	21.77										
21011	行政事业单位医疗	21.77	21.77	21.77										
2101102	事业单位医疗	21.77	21.77	21.77										
221	住房保障支出	30.09	30.09	30.09										
22102	住房改革支出	30.09	30.09	30.09										
2210201	住房公积金	30.09	30.09	30.09										

支出经济分类预算表（政府预算）

表 11

部门名称：康平县中小学生素质教育学校

单位：万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
	合计	490.31	490.31	490.31										
505	对事业单位经常性补助	482.23	482.23	482.23										
50501	工资福利支出	400.43	400.43	400.43										
50502	商品和服务支出	81.80	81.80	81.80										
506	对事业单位资本性补助	3.00	3.00	3.00										
50601	资本性支出	3.00	3.00	3.00										
509	对个人和家庭的补助	5.08	5.08	5.08										
50905	离退休费	5.08	5.08	5.08										

支出经济分类预算表（部门预算）

表 12

部门名称：康平县中小学生素质教育学校

单位：万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
	合计	490.31	490.31	490.31										
301	工资福利支出	400.43	400.43	400.43										
30101	基本工资	163.05	163.05	163.05										
30102	津贴补贴	13.77	13.77	13.77										
30107	绩效工资	80.03	80.03	80.03										
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	40.11	40.11	40.11										
30109	职业年金缴费	44.00	44.00	44.00										
30110	职工基本医疗保险缴费	21.77	21.77	21.77										
30112	其他社会保障缴费	2.81	2.81	2.81										
30113	住房公积金	30.09	30.09	30.09										
30199	其他工资福利支出	4.80	4.80	4.80										
302	商品和服务支出	81.80	81.80	81.80										
30201	办公费	37.10	37.10	37.10										
30202	印刷费	0.20	0.20	0.20										
30205	水费	2.20	2.20	2.20										
30206	电费	1.80	1.80	1.80										
30207	邮电费	0.20	0.20	0.20										
30208	取暖费	19.20	19.20	19.20										
30209	物业管理费	0.80	0.80	0.80										
30211	差旅费	1.00	1.00	1.00										

30213	维修(护)费	4.00	4.00	4.00										
30216	培训费	1.00	1.00	1.00										
30226	劳务费	10.00	10.00	10.00										
30299	其他商品和服务支出	4.30	4.30	4.30										
303	对个人和家庭的补助	5.08	5.08	5.08										
30302	退休费	5.08	5.08	5.08										
310	资本性支出	3.00	3.00	3.00										
31002	办公设备购置	3.00	3.00	3.00										

债务支出预算表

表 13

部门名称：康平县中小学生素质教育学校

单位：万元

单位名称	项目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计														

政府采购支出预算表

表 14

部门名称：康平县中小学生素质教育学校

单位：万元

单位名称	项目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计														

政府购买服务支出预算表

表 15

部门名称：康平县中小学生素质教育学校

单位：万元

单位名称	支出功能分类（类级）	购买服务项目名称	购买服务指导目录对应项目（三级目录代码及名称）	总计	本年收入						上年结转结余					
					合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计																

部门（单位）整体绩效目标表

表 16

单位：万元

部门（单位）名称	063001 康平县中小学生素质教育学校（本级）-210123000						
年度主要任务	对应项目				预算资金情况		
	基本支出人员经费(保刚性)				10. 40		
	基本支出人员经费(保工资)				390. 31		
	基本支出人员经费(保其他)				9. 10		
	基本支出公用经费(保运转)				62. 50		
年度绩效目标	一预算编制要严格遵守上级财政部门关于预算编制的要求，符合预算编制标准。二、严格按照预算支出：1. 人员类经费的预算。核对好本单位人员数和工资标准。计算月应缴纳的社会保险费，住房公积金，年金等。核对好人员级别，计算对应的采暖补贴，医疗补助费，退休人员的独生子女费和采暖费等，保障完成本年任务						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	履职效能	重点工作履行情况	重点工作办结率	=	100	%	2026-12
			综合管理水平		管理规范		2026-12
		整体工作完成情况	工作完成及时率	=	100	%	2026-12
			工作质量达标率	=	100	%	2026-12
			总体工作完成率	=	100	%	2026-12
	预算执行	预算执行效率	结转结余变动率	<=	0	%	2026-12
			预算调整率	<=	5	%	2026-12
			预算执行率	=	100	%	2026-12
	管理效率	预算编制管理	预算绩效目标覆盖率	=	100	%	2026-12
		预算监督管理	预决算公开情况		全部公开		2026-12
		预算收支管理	预算收入管理规范性		管理规范		2026-12
			预算支出管理规范性		管理规范		2026-12
		财务管理	内控制度有效性		制度有效		2026-12

		资产管理	固定资产利用率	=	100	%	2026-12
		业务管理	政府采购管理违法违规行为发生次数	<=	0	次	2026-12
	运行成本	成本控制成效	“三公”经费变动率	<=	0	%	2026-12
			在职人员控制率	<=	100	%	2026-12
	社会效应	生态效益	学校绿化覆盖率	>=	100	%	2026-12
		服务对象满意度	学生评教优良率	>=	100	%	2026-12
		社会公众满意度	社会公众对教育事业发展满意度	>=	100	%	2026-12
	可持续性	体制机制改革	建立预算绩效管理机制		按时完成		2026-12
			完成校企合作		按时完成		2026-12
		创新驱动发展	建立内控业务流程		按时完成		2026-12

部门预算项目（政策）绩效目标表

表 17

单位：万元

项目(政策)名称	补充工作类经费						
主管部门	康平县中小学生素质教育学校			实施单位	康平县中小学生素质教育学校（本级）		
预算资金情况	18.00						
总体目标	此款项是财政审批专业材料费 康平县中小学生素质教育学校为全县中小学生提供了参加综合实践活动和劳动实践的平台，学校开设多门学科，学生每年每学期来学校参加劳动实践，学生来校上课学生数较多，学生综合实践活动所需的材料，均有我们学校提供，所以我们学校申请此项专项资金，用于全县中小学生来我校参加综合实践活动和劳动课购买专业材料的费用						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	产出指标	数量指标	足额保障率	=	100	%	2026-12
			足额发放率	=	100	%	2026-12
		质量指标	正常运转率	=	100	%	2026-12
			预算执行率	>=	100	%	2026-12
	效益指标	社会效益指标	确保机关事业单位平稳运行		平稳运行		2026-12
		可持续影响指标	保障水平		足额保障		2026-12

第四部分 康平县中小生素质教育学校 2026年部门预算情况说明

一、关于康平县中小生素质教育学校2026年收支预算的总体说明

按照综合预算的原则，康平县中小生素质教育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、政府性基金预算拨款收入、纳入专户管理的预算外资金安排的拨款收入、上级补助及附属单位上缴收入、财政结转资金、单位上年净结余、单位事业收入、单位其他收入；支出包括：一般公共服务支出、财政事务、社会保障和就业支出、医疗卫生与计划生育支出、住房保障支出等。康平县中小生素质教育学校单位2026年收支总预算490.31万元，比上一年度年收支总预算461.74万元增加28.57万元，主要是由于教师薪级工资增加。

（一）收入预算490.31万元，其中：

1. 一般公共预算拨款收入490.31万元；
2. 政府性基金预算拨款收入0万元；
3. 国有资本经营预算拨款收入0万元；
4. 财政专户管理资金收入0万元；
5. 单位资金收入0万元，其中：事业收入0万元，事业单位经营收入0万元，上级补助收入0万元，附属单位上缴收入0万元，其他收入0万元；
6. 上年结转结余0万元，其

中上年财政专户管理资金 超收收入0万元，政府性基金预算超收收入0万元，单位资金超收收入0万元。

(二) 支出预算490.31万元，其中：

1. 基本支出472.31万元；
2. 项目支出18万元。

在支出预算中债务支出0万元；政府采购支出0万元；政府购买服务支出0万元；纳入预算绩效管理的特定目标类和其他运转类项目共1个，涉及资金18万元。

二、关于康平县中小学生素质教育学校单位一般公共预算2026年“三公”经费预算支出情况说明

2026年一般公共预算“三公”经费预算数0万元，其中：因公出国（境）费0万元；公务用车购置及运行费0万元；公务接待费0万元。2026年预算数比上一年度预算数减少0万元，其中：因公出国（境）费比上一年度预算数减少0万元，主要是由于本单位为事业单位，无因公出国（境）费；公务用车购置及运行费比上一年度预算数减少0万元，主要是由于事业单位，无公务用车购置费；公务接待费比上一年度预算数减少0万元，主要是由于事业单位，无公务接待费。

财政拨款预算“三公”经费支出表

单位：万元

项 目	金额	
	(2025) 年	2026年
合 计	0	0
1. 因公出国(境)费	0	0
2. 公务接待费	0	0
3. 公务用车购置及运行费	0	0
其中：公务用车购置费	0	0
公务用车运行费	0	0

三、其他重要事项的情况说明

(一) 机关运行经费安排情况。

2026年单位本级机关运行经费财政拨款预算0万元，比上一年度预算减少0万元，下降0%。

(二) 政府采购预算安排情况。

2026年康平县中小生素质教育学校单位政府采购预算总额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。

(三) 国有资产占有使用情况。

截至2025年12月31日，康平县中小生素质教育学校单位所属各预算单位共有车辆0辆，其中：省部级领导干部用车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（含）以上设备（不含车辆）0台。

2026年部门预算安排购置车辆0台，安排单位价值100万元（含）以上设备（不含车辆）0台。

2025年康平县中小学生素质教育学校本年度固定资产期末原值为10340190.37元,其中累计折旧4592307.12元，期末净值5747883.25元

（四）绩效目标设置情况。

根据预算绩效管理要求，康平县中小学生素质教育学校在2026年应编制部门整体绩效目标1个，实际编制1个，编制部门整体绩效目标覆盖率为100%。2026年应编制绩效目标的特定目标类项目共1个，实际编制绩效目标的特定目标类项目共1个，编制特定目标类项目绩效目标覆盖率为100%。

第五部分名词解释

1. 一般公共预算：是对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。

2. 基本支出：是为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的支出，包括人员经费和公用经费。

3. 项目支出：指为完成特定工作任务和事业发展目标所发生的支出。

4. 机关运行经费：是指行政机关及参公单位的公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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、办公用车运行维护费以及其他费用。

5. 上年结转：指以前年度尚未使用完毕，结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

6. “三公”经费：指用财政拨款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。其中，因公出国(境)费反映单位公务出国(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

车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出(含车辆购置税)、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励

费用等支出；公务接待费反映单位为执行公务或开展业务活动需要合理开支的接待费用。

7. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项):反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

8. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)一般行政管理事务(项):反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)未单独设置项级科目的其他项目支出。

9. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)事业运行(项):反映事业单位的基本支出，不包括行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

10. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)其他财政事务支出(项):反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。