

康平县悦明小学
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 康平县悦明小学概况

一、主要职责

二、机构设置

第三部分 康平县悦明小学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 康平县悦明小学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 康平县悦明小学概况

一、主要职责

康平县悦明小学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：

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，拟订市财税规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测经济形势，提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议。拟订和执行市与区、县（市）、开发区及企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

二、机构设置

纳入康平县悦明小学2026年部门预算编制范围的二级预算0个。

康平县悦明小学是一所全日制、财政全额拨款事业单位，机构设置数为1个，分总务处和教导处，总务处负责单位资产管理和日常校产管理；教导处下辖数学组、语文组、英语组、科学、道德与法治五个教研组，负责日常教学工作。

我校年初教职工总数为69人，在职教师69人，退休50人。在校学生数519人。

第三部分 康平县悦明小学2026年部门预算 公开表

表7：财政拨款预算“三公”经费支出表，康平县悦明小学本年度无此项预算，本表为空表。

表8：政府性基金预算支出表，康平县悦明小学本年度无此项预算，本表为空表。

表13：债务支出预算表，康平县悦明小学本年度无此项预算，本表为空表。

表15：政府购买服务支出预算表，康平县悦明小学本年度无此项预算，本表为空表。

表18：部门管理专项资金预算表，康平县悦明小学本年度无此项预算，本表为空表。

表1

收支预算总表

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	1118.66	一、一般公共服务支出	849.68
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	130.87
三、国有资本经营预算拨款收入		三、卫生健康支出	58.11
四、财政专户管理资金收入		四、住房保障支出	80
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	1118.66	本年支出合计	1118.66
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	1118.66	支 出 总 计	1118.66

表2

收入预算总表

单位名称：康平县悦明小学（本级）

单位：万元

[illegible]

表3

支出预算总表

单位名称：康平县悦明小学（本级）

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	1,118.66	1,059.56	997.82	61.74	59.10
205	教育支出	849.68	790.58	728.84	61.74	59.10
20502	普通教育	849.68	790.58	728.84	61.74	59.10
2050201	学前教育	48.00				48.00
2050202	小学教育	801.68	790.58	728.84	61.74	11.10
208	社会保障和就业支出	130.87	130.87	130.87		
20805	行政事业单位养老支出	130.87	130.87	130.87		
2080502	事业单位离退休	13.20	13.20	13.20		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	106.67	106.67	106.67		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.00	11.00	11.00		
210	卫生健康支出	58.11	58.11	58.11		
21011	行政事业单位医疗	58.11	58.11	58.11		
2101102	事业单位医疗	58.11	58.11	58.11		
221	住房保障支出	80.00	80.00	80.00		
22102	住房改革支出	80.00	80.00	80.00		
2210201	住房公积金	80.00	80.00	80.00		

表4

财政拨款收支预算总表

单位名称：康平县悦明小学（本级）

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、本年收入	1,118.66	一、本年支出	1,118.66
（一）一般公共预算拨款收入	1,118.66	（一）教育支出	849.68
（二）政府性基金预算拨款收入		（二）社会保障和就业支出	130.87
（三）国有资本经营预算拨款收入		（三）卫生健康支出	58.11
二、上年结转		（四）住房保障支出	80.00
（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	1,118.66	支 出 总 计	1,118.66

表5

一般公共预算支出表

单位名称：康平县悦明小学（本级）

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	1,118.66	1,059.56	997.82	61.74	59.10
205	教育支出	849.68	790.58	728.84	61.74	59.10
20502	普通教育	849.68	790.58	728.84	61.74	59.10
2050201	学前教育	48.00				48.00
2050202	小学教育	801.68	790.58	728.84	61.74	11.10
208	社会保障和就业支出	130.87	130.87	130.87		
20805	行政事业单位养老支出	130.87	130.87	130.87		
2080502	事业单位离退休	13.20	13.20	13.20		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	106.67	106.67	106.67		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.00	11.00	11.00		
210	卫生健康支出	58.11	58.11	58.11		
21011	行政事业单位医疗	58.11	58.11	58.11		
2101102	事业单位医疗	58.11	58.11	58.11		
221	住房保障支出	80.00	80.00	80.00		
22102	住房改革支出	80.00	80.00	80.00		
2210201	住房公积金	80.00	80.00	80.00		

表6

一般公共预算基本支出表

单位名称：康平县悦明小学（本级）

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	1,059.56	997.82	61.74
301	工资福利支出	972.24	972.24	
30101	基本工资	423.55	423.55	
30102	津贴补贴	39.36	39.36	
30107	绩效工资	220.83	220.83	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	106.67	106.67	
30109	职业年金缴费	11.00	11.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	58.11	58.11	
30112	其他社会保障缴费	5.34	5.34	
30113	住房公积金	80.00	80.00	
0 30199	其他工资福利支出	27.38	27.38	
302	商品和服务支出	72.12	12.38	59.74
30201	办公费	52.74		52.74
30205	水费	1.00		1.00
30206	电费	3.00		3.00
30226	劳务费	3.00		3.00
30299	其他商品和服务支出	12.38	12.38	
303	对个人和家庭的补助	13.20	13.20	
30302	退休费	13.20	13.20	
310	资本性支出	2.00		2.00

31002	办公设备购置	2.00		2.00
-------	--------	------	--	------

表7

财政拨款预算“三公”经费支出表

单位名称：康平县悦明小学（本级）

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	

表8

政府性基金预算支出表

单位名称：康平县悦明小学（本级）

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。

表9

项目支出预算表

单位名称：康平县悦明小学（本级）

单位：万元

[illegible]

[illegible]

表11

支出经济分类预算表（政府预算）

单位名称：康平县悦明小学（本级）

单位：万
元

[illegible]

[illegible]

						经营 预算	管理 资金					经营 预算		
合计														

表14

政府采购支出预算表

单位名称：康平县悦明小学（本级）

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	政府	国	财	单	合计	一般	政府	国	财	单

				共 预算	性基 金预 算	有 资 本 经 营 预 算	政 专 户 管 理 资 金	位 资 金		公 共 预 算	性基 金预 算	有 资 本 经 营 预 算	政 专 户 管 理 资 金	位 资 金
合计														

表15

政府购买服务支出预算表

单位名称：康平县悦明小学（本级）

单位：万元

单位名称	支出功 能分类 （类	购买服 务项目 名称	购买服 务指导 目录对	总计	本年收入						上年结转结余					
					合计	一般公	政府	国	财	单	合计	一般	政府	国	财政	单位

	级)		应项目 (三级 目录代 码及名 称)			共 预算	性基 金预 算	有 资 本 经 营 预 算	政 专 户 管 理 资 金	位 资 金		公 共 预 算	性基 金预 算	有 资 本 经 营 预 算	专 户 管 理 资 金	资 金
合计																

表16

部门（单位）整体绩效目标表

单位：万元

部门（单位）名称	054001康平县悦明小学（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）				28.18		
	基本支出人员经费（保工资）				929.88		
	基本支出人员经费（保其他）				39.76		
	基本支出公用经费（保基本民生）				61.74		
年度绩效目标	一、预算编制要严格遵循上级财务部门关于预算编制的要求，符合预算编制标准。 二、严格按照预算执行支出。 三、组织开展预算绩效管理，更好的辅助教育教学工资工作。						
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	绩效目标覆盖率	=	60	%	2026-12
			预算绩效目标覆盖率	=	100	%	2026-12
			重点工作支出安排率	=	80	%	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	部门内控制度有效性		及时有效		2026-12
			内控制度有效性		制度有效		2026-12
			项目支出政府采购执行率	=	90	%	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	社会效益	车辆违法下降率	>=	20	%	2026-12
			推介和获奖项目媒体宣传 率	>=	50	%	2026-12
		生态效益	持久性有机污染物降低率	=	50	%	2026-12
			全年空气优良天数增长率	>=	20	%	2026-12
			森林覆盖率	>=	60	%	2026-12
		服务对象满意度	参保人员满意度	>=	80	%	2026-12
			参加培训人员的满意度	>=	90	%	2026-12
			服务企业满意度	>=	80	%	2026-12
	可持续性	体制机制改革	体制改革成效		卓有成效		2026-12
			体制改革成效率	>=	80	%	2026-12

表17

部门预算项目（政策）绩效目标表1

单位：万元

项目（政策）名称	接收企业办学经费						
主管部门	康平县悦明小学				实施单位	康平县悦明小学（本级）	
预算资金情况	11.10						
总体目标	校办编制人员经费，实行定期生活补助，保障员工生活水平，保障职工合法权益，提高员工收入水平，增进福祉，强化社会保障，办好人民满意的教育。						
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	义务教育生均公用经费	=	1150	元	2026-12
			义务教育阶段家庭经济困难学生生活补助受益人数	>=	10	人	2026-12
		质量指标	残疾儿童义务教育增长率	>=	100	%	2026-12
			农村困难家庭义务教育子女学习用品解决率	>=	100	%	2026-12
		时效指标	辽宁省居民阅读调查完成及时率	>=	100	%	2026-12
			图书配送及时率	=	100	%	2026-12
		成本指标	辽宁青年科技奖评审费用	<=	50	万元	2026-12
	效益指标	经济效益指标	个人年度累计报销限额	<=	50000	元	2026-12
		社会效益指标	残疾儿童少年接受义务教育比例	>=	100	%	2026-12
			新增义务教育学位数	>=	5000	万个	2026-12
		生态效益指标	水土流失减少程度	>=	2	万亩	2026-12
		可持续影响指标	前期设计使用年限	>=	2	年	2026-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	受补贴残疾人满意度	>=	100	%	2026-12
			补助对象满意度	>=	100	%	2026-12
		社会公众满意度指标	阅读满意度	>=	100	%	2026-12
			服务群众满意度	>=	100	%	2026-12

表18

部门管理专项资金预算表

单位：万元

项目（政策）名称	学前教育经费						
主管部门	康平县悦明小学			实施单位	康平县悦明小学（本级）		
预算资金情况	48.00						
总体目标	学前教育经费的实施期目标通常与提高学前教育质量、扩大资源覆盖、促进教育公平等方面紧密相关。构建优质均衡的学前教育公共服务体系，提高学前教育普及率，改善幼儿园办园条件，加大经费投入，各级政府应逐步提高学前教育财政投入水平，确保学前教育经费充足。						
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	舞蹈类演出场次	>=	2	场	2026-12
			引进人才数	>=	2	人	2026-12
		质量指标	读者满意率	>=	90	%	2026-12
			体育专用设备采购合格率	=	100	%	2026-12
		时效指标	购置图书的及时率	>=	90	%	2026-12
		成本指标	政府采购成本节约率	=	90	%	2026-12
	效益指标	经济效益指标	网络宣传报道订阅用户增长率	>=	50	%	2026-12
			日常维修成本节约率	<=	90	%	2026-12

		社会效益指标	演出总场次逐年增长率	>=	50	%	2026-12
			观众人次逐年增长率	>=	50	%	2026-12
		生态效益指标	环保达标率	>=	100	%	2026-12
			节能环保产业产值增长率	>=	50	%	2026-12
		可持续影响指标	宣贯政策知晓率	>=	100	%	2026-12
			被救助患儿回访率	>=	100	%	2026-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生机房教师学生满意度	>=	100	%	2026-12
		社会公众满意度指标	居民满意度	>=	100	%	2026-12

第四部分 康平县悦明小学2026年部门预算情况说明

一、关于康平县悦明小学2026年收支预算的总体说明

按照综合预算的原则，康平县悦明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、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。康平县悦明小学2026年收支总预算1118.66万元，比上一年度年收支总预算1060.91万元增加57.75万元，主要是由于退休人员增加。

（一）收入预算 1118.66 万元，其中：

- 1.一般公共预算拨款收入1118.66万元；
- 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 1118.66 万元，其中：

- 1.基本支出1059.56万元；
- 2.项目支出59.10万元。

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3个，涉及资金59.10万元。

二、关于康平县悦明小学一般公共预算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0；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0；公务接待费比上一年度预算数减少0万元，主要是由于0。

财政拨款预算“三公”经费支出表

单位：万元

项 目	金 额	
	（XX－1）年	XX年
合 计		
1.因公出国（境）费		
2.公务接待费		
3.公务用车购置及运行费		
其中：公务用车购置费		

公务用车运行费		
---------	--	--

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年康平县悦明小学各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，康平县悦明小学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。

（四）绩效目标设置情况。

根据预算绩效管理要求，康平县悦明小学在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3个，实际编制绩效目标的特定目标类项目共3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。