

# 硚口区东方红第二小学 2026 年部门预算

## 目 录

### 第一部分 硚口区东方红第二小学概况

- 一、主要职能
- 二、部门预算单位构成
- 三、部门人员构成

### 第二部分 硚口区东方红第二小学 2026 年部门预算表

- 一、收支预算总表
- 二、收入预算总表
- 三、支出预算总表
- 四、财政拨款收支预算总表
- 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表
- 十、项目支出表
- 十一、部门整体支出绩效目标表
- 十二、项目支出绩效目标表

### 第三部分 硚口区东方红第二小学 2026 年部门收支预算安排情

况

- 一、预算收支情况总体说明
- 二、预算收入情况说明
- 三、预算支出情况说明
- 四、财政拨款收支预算情况说明

- 五、一般公共预算支出安排情况说明
  - 六、一般公共预算基本支出安排情况说明
  - 七、政府性基金预算支出安排情况说明
  - 八、国有资本经营预算支出安排情况说明
  - 九、一般公共预算“三公”经费支出情况说明
  - 十、项目支出安排情况
  - 十一、其他重要事项的说明
- 第四部分 名词解释**

## 第一部分 硚口区东方红第二小学单位概况

### 一、部门主要职能

武汉市硚口区东方红第二小学是一所义务段普通全日制小学，贯彻落实党和国家的教育方针政策，实施小学义务教育，学校一直坚持科学、创新、综合发展，办学设施日趋完善，师资队伍力量不断壮大，办学水平逐年提高，为学校周边的居民子女入学提供了便利的免费就学条件。

### 二、部门预算单位构成

纳入东方红第二小学 2026 年部门预算编制范围的预算单位包括硚口区东方红第二小学 1 个。

### 三、部门预算单位人员构成

东方红第二小学单位总编制人数 53 人，其中：行政编制 0 人，事业编制 53 人(其中：参照公务员法管理 0 人)。在职实有人数 42 人，其中：行政 0 人，事业 42 人(其中：参照公务员法管理 0 人)。

离退休人员 10 人，其中：离休 0 人，退休 10 人。

## 第二部分 硚口区东方红第二小学 2026 年部门预算表

### 表 1. 收支预算总表

表 1

### 收支总表

部门/单位：武汉市硚口区东方红第二小学

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	1,366.29	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		二、国防支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、公共安全支出	
四、财政专户管理资金收入		四、教育支出	1,407.58
五、事业收入		五、科学技术支出	
六、事业单位经营收入		六、文化旅游体育与传媒支出	
七、上级补助收入		七、社会保障和就业支出	98.95
八、附属单位上缴收入		八、卫生健康支出	121.78
九、其他收入	281.06	九、节能环保支出	
		十、城乡社区支出	
		十一、农林水支出	
		十二、交通运输支出	
		十三、资源勘探工业信息等支出	
		十四、商业服务业等支出	
		十五、金融支出	
		十六、援助其他地区支出	
		十七、自然资源海洋气象等支出	
		十八、住房保障支出	19.04
		十九、粮油物资储备支出	
		二十、国有资本经营预算支出	
		廿一、灾害防治及应急管理支出	
		廿二、预备费	
		廿三、其他支出	
		廿四、债务还本支出	
		廿五、债务付息支出	
		廿六、债务发行费用支出	
本年收入合计	1,647.34	本年支出合计	1,647.34
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	1,647.34	支 出 总 计	1,647.34

备注：财政专户管理资金收入是指教育收费收入；事业收入不含教育收费收入，下同。

表 2. 收入预算总表

表 2

## 收入总表

部门/单位：武汉市硚口区东方红第二小学

单位：万元

部门(单位)代码	部门(单位)名称	合计	本年收入										上年结转结余					
			小计	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	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	小计	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	1,647.34	1,647.34	1,366.29								281.06						
306	武汉市硚口区教育局	1,647.34	1,647.34	1,366.29								281.06						
306031	武汉市硚口区东方红第二小学	1,647.34	1,647.34	1,366.29								281.06						

表 3. 支出预算总表

表 3

## 支出总表

部门/单位：武汉市硚口区东方红第二小学

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	1,647.34	1,281.51	365.83			
205	教育支出	1,407.58	1,041.75	365.83			
20502	普通教育	1,407.58	1,041.75	365.83			
2050202	小学教育	1,407.58	1,041.75	365.83			
208	社会保障和就业支出	98.95	98.95				
20805	行政事业单位养老支出	97.36	97.36				
2080505	机关事业单位基本养 老保险缴费支出	97.36	97.36				
20808	抚恤	1.59	1.59				
2080899	其他优抚支出	1.59	1.59				
210	卫生健康支出	121.78	121.78				
21011	行政事业单位医疗	121.78	121.78				
2101102	事业单位医疗	40.19	40.19				
2101103	公务员医疗补助	78.19	78.19				
2101199	其他行政事业单位医 疗支出	3.40	3.40				
221	住房保障支出	19.04	19.04				
22102	住房改革支出	19.04	19.04				
2210202	提租补贴	19.04	19.04				

表 4. 财政拨款收支预算总表

表 4

### 财政拨款收支总表

部门/单位：武汉市硚口区东方红第二小学

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	1366.29	一、本年支出	1366.29
（一）一般公共预算拨款	1366.29	（一）一般公共服务支出	
（二）政府性基金预算拨款		（二）国防支出	
（三）国有资本经营预算拨款		（三）公共安全支出	
二、上年结转		（四）教育支出	1126.53
（一）一般公共预算拨款		（五）科学技术支出	
（二）政府性基金预算拨款		（六）文化旅游体育与传媒支出	
（三）国有资本经营预算拨款		（七）社会保障和就业支出	98.95
		（八）卫生健康支出	121.78
		（九）节能环保支出	
		（十）城乡社区支出	
		（十一）农林水支出	
		（十二）交通运输支出	
		（十三）资源勘探工业信息等支出	
		（十四）商业服务业等支出	
		（十五）金融支出	
		（十六）援助其他地区支出	
		（十七）自然资源海洋气象等支出	
		（十八）住房保障支出	19.04
		（十九）粮油物资储备支出	
		（二十）国有资本经营预算支出	
		（廿一）灾害防治及应急管理支出	
		（廿二）预备费	
		（廿三）其他支出	
		（廿四）债务还本支出	
		（廿五）债务付息支出	
		（廿六）债务发行费用支出	
		二、年终结转结余	
收 入 总 计	1366.29	支 出 总 计	1366.29

表 5-1. 一般公共预算支出表（分功能科目）

表 5-1

### 一般公共预算支出表(分功能科目)

部门/单位：武汉市硚口区东方红第二小学

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	1,366.29	1,281.51	1,111.88	169.63	84.78
205	教育支出	1,126.53	1,041.75	872.12	169.63	84.78
20502	普通教育	1,126.53	1,041.75	872.12	169.63	84.78
2050202	小学教育	1,126.53	1,041.75	872.12	169.63	84.78
208	社会保障和就业支出	98.95	98.95	98.95		
20805	行政事业单位养老支出	97.36	97.36	97.36		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	97.36	97.36	97.36		
20808	抚恤	1.59	1.59	1.59		
2080899	其他优抚支出	1.59	1.59	1.59		
210	卫生健康支出	121.78	121.78	121.78		
21011	行政事业单位医疗	121.78	121.78	121.78		
2101102	事业单位医疗	40.19	40.19	40.19		
2101103	公务员医疗补助	78.19	78.19	78.19		
2101199	其他行政事业单位医疗支出	3.40	3.40	3.40		
221	住房保障支出	19.04	19.04	19.04		
22102	住房改革支出	19.04	19.04	19.04		
2210202	提租补贴	19.04	19.04	19.04		

表 5-2. 一般公共预算支出表（分单位）

附表 5-2

### 一般公共预算支出表(分单位)

部门/单位：武汉市硚口区东方红第二小学

单位：万元

单位编码	单位名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	1366.29	1,281.51	1,111.88	169.63	84.78
306	武汉市硚口区教育局	1366.29	1,281.51	1,111.88	169.63	84.78
306031	武汉市硚口区东方红第二小学	1366.29	1,281.51	1,111.88	169.63	84.78

表 6. 一般公共预算基本支出表

表 6

## 一般公共预算基本支出表

部门/单位：武汉市硚口区东方红第二小学

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
	<b>合计</b>	<b>1,281.51</b>	<b>1,111.88</b>	<b>169.63</b>
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	<b>1,057.93</b>	<b>1,057.93</b>	
30101	基本工资	230.08	230.08	
30102	津贴补贴	47.09	47.09	
30103	奖金	344.00	344.00	
30107	绩效工资	134.33	134.33	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	97.36	97.36	
30110	职工基本医疗保险缴费	40.19	40.19	
30111	公务员医疗补助缴费	67.34	67.34	
30112	其他社会保障缴费	6.02	6.02	
30113	住房公积金	90.75	90.75	
30199	其他工资福利支出	0.77	0.77	
<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	<b>173.50</b>	<b>3.87</b>	<b>169.63</b>
30201	办公费	13.65		13.65
30202	印刷费	1.00		1.00
30205	水费	2.00		2.00
30206	电费	11.00		11.00
30207	邮电费	7.50		7.50
30209	物业管理费	26.00		26.00
30211	差旅费	0.50		0.50
30213	维修（护）费	9.00		9.00
30214	租赁费	1.00		1.00
30216	培训费	6.39		6.39
30218	专用材料费	0.70		0.70
30226	劳务费	44.00		44.00
30227	委托业务费	3.00		3.00
30228	工会经费	4.73		4.73
30299	其他商品和服务支出	43.03	3.87	39.16
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	<b>50.08</b>	<b>50.08</b>	
30302	退休费	37.65	37.65	
30305	生活补助	1.59	1.59	
30307	医疗费补助	10.85	10.85	

表 7. 一般公共预算“三公”经费支出表

表 7

### 一般公共预算“三公”经费支出表

部门/单位：武汉市硚口区东方红第二小学

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	

注明：本单位 2026 年无“三公”经费支出预算

表 8. 政府性基金预算支出表

表 8

### 政府性基金预算支出表

部门/单位：武汉市硚口区东方红第二小学

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

注明：本单位 2026 年无政府性基金预算

表 9. 国有资本经营预算支出表

表 9

### 国有资本经营预算支出表

部门/单位：武汉市硚口区东方红第二小学

单位：万元

科目编码	科目名称	本年国有资本经营预算支出		
		合计	基本支出	项目支出

注明：本单位 2026 年无国有资本经营预算

表 10. 项目支出表

表 10

### 项目支出表

部门/单位：武汉市硚口区东方红第二小学

单位：万元

项目编码	项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			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	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算		
			365.83	84.78							281.06
306	武汉市硚口区教育局		365.83	84.78							281.06
306031	武汉市硚口区东方红第二小学		365.83	84.78							281.06
31	本级支出项目		365.83	84.78							281.06
42010426306T000000117	教育事业发展	武汉市硚口区东方红第二小学	281.06								281.06
42010426306T000000133	家庭经济困难学生生活补助	武汉市硚口区东方红第二小学	2.90	2.90							
42010426306T000000134	教育事业政策项目	武汉市硚口区东方红第二小学	6.44	6.44							
42010426306T000000135	义务教育阶段特殊教育学校随班就读残疾学生生均公用经费	武汉市硚口区东方红第二小学	3.44	3.44							
42010426306T000000189	编外人员用工保障经费	武汉市硚口区东方红第二小学	72.00	72.00							

表 11. 部门整体支出绩效目标表

注：本单位系二级单位，无部门整体支出绩效目标表

表 12. 项目支出绩效目标表

表 12-1

### 项目支出绩效目标表

单位：元

项目名称	教育事业发展			
项目主管部门	武汉市硚口区教育局	项目执行单位	武汉市硚口区东方红第二小学	
项目负责人	李惠娟	联系电话	83411103	
单位地址	武汉市硚口区云鹤小区 13 号			
一级项目名称	编外人员类	项目安排频度	常年性项目	
起始年度	2026	终止年度	2026	
项目概述	湖北省教育厅，湖北省财政厅，湖北省市场监督管理局，湖北省卫生健康委员会关于进一步加强中小学校食堂管理工作的通知，提升服务保障能力和水平，切实维护学生合法权益，完善办学条件，提高学校基础设施条件，强化教育教学管理，完善学校整体功能。让学校成为最安全家长最放心的地方。			
项目立项依据	根据鄂教后期{2021}5 号湖北省教育厅湖北省财政厅，湖北省市场监督管理局，湖北省卫生健康委员会关于进一步加强中小学校食堂管理工作的通知，提升服务保障能力和水平，切实维护学生合法权益。 根据鄂教基{2021}13 号市教育局，市发改委市财政局，市人社局关于进一步做好义务教育学校课后服务工作的通知，加强学校课后服务管理。			
项目实施方案	在校学生数 913 人，收费标准 12 元/生/餐，课后服务费收费 130 元/生/月。收费次数 9.5 个月。以科学发展观为指导，以办人民满意的教育为宗旨，以促进义务教育均衡发展提升教育质量和水平为目标，统一标准统筹规划，分级负责分步实施，全面推进学校标准化建设，加快教育事业发展，确保学校财产和广大师生安全充分发挥精神文明建设主阵地的作用，优化学校教育和教学环境。			
项目总预算	2810560	项目当年预算	2810560	
项目前两年预算情况	年度	预算数	执行数	执行率
	2024 年	0	0	0
	2025 年	3102189	3102189	100%
项目资金来源	来源项目			金额
	合计			2810560
	一般公共预算财政拨款			
	其中：申请当年预算拨款			0
	政府性基金预算财政拨款	0		
	财政专户管理资金	0		
	单位资金	2810560		
其中：使用上年度财政拨款结转	0			

项目支出明细测算							
项目任务明细	支出标准	单价	计量数	测算数	测算依据及说明		
食堂物资大宗采购	913*12*21*9.5*0.77	12元	913	1683005	913人*12元/天*9.5个月*21天/月*0.77比例		
课后服务劳务费	913*130*9.5	130元	1	1127555	9.5个月*130元/人/月*913人		
项目采购							
品名	数量		金额				
食堂物资大宗采购	1		1683005				
项目绩效总目标							
名称	目标说明						
长期绩效目标 1	为人民满意学校为宗旨，加强学校课后服务管理，加强学校食堂管理，提升服务保障能力和水平，切实维护学生合法权益。						
年度绩效目标 1	为人民满意学校为宗旨，加强学校课后服务管理，加强学校食堂管理，提升服务保障能力和水平，切实维护学生合法权益。						
长期绩效目标表							
目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值确定依据		
长期绩效目标 1	成本指标	经济成本指标	课后服务费	=130元	行业标准		
	产出指标	数量指标	学生人数	=913人	计划标准		
		质量指标	健康营养午餐	健康营养	历史标准		
	效益指标	经济效益指标	款项拨付及时率	≥99%	行业标准		
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长、师生满意度	≥95%	计划标准		
年度绩效目标表							
年度绩效目标 1	一级指标	二级指标	三级指标	指标值			指标值确定依据
				前年	上年	预计当年实现	
	成本指标	经济成本指标	课后服务费	130	130元	=130元	行业标准
	产出指标	数量指标	学生人数	1022人	1067人	=913人	计划标准
		质量指标	健康营养午餐	健康营养	健康营养	健康营养	历史标准
	效益指标	经济效益指标	款项拨付及时率	≥95%	≥95%	≥95%	行业标准
满意度指标	服务对象满意度指标	家长、师生满意度	≥95%	≥95%	≥95%	计划标准	

表 12-2

## 项目支出绩效目标表

单位：元

项目名称	家庭经济困难学生生活补助				
项目主管部门	武汉市硚口区教育局	项目执行单位	武汉市硚口区东方红第二小学		
项目负责人	李惠娟	联系电话	83411103		
单位地址	武汉市硚口区云鹤小区 13 号				
一级项目名称	机构运转类	项目安排频度	常年性项目		
起始年度	2026 年	终止年度	2026 年		
项目概述	鄂教助{2020}1 号关于印发《湖北省家庭经济困难学生认定工作实施办法》的通知进一步落实家庭经济困难学生资助政策实现精准识别精致资助。				
项目立项依据	鄂教助{2020}1 号省教育厅财政厅省人民政府人力资源和社会保障厅退役军人事务厅省扶贫办省残联关于印发《湖北省家庭经济困难学生认定工作实施办法》的通知。				
项目实施方案	组织好义务段贫困资助对象的认定工作确保学生资助政策落实到位，实现精准资助。一年两学期合计 28950 元。				
项目总预算	28950	项目当年预算	28950		
项目前两年预算情况	年度	预算数	执行数	执行率	
	2024 年	/	/	/	
	2025 年	24500	24500	100%	
项目资金来源	来源项目		金额		
	合计		28950		
	一般公共预算财政拨款		28950		
	其中：申请当年预算拨款				
	政府性基金预算财政拨款				
	财政专户管理资金				
	单位资金				
其中：使用上年度财政拨款结转					
项目支出明细测算					
项目任务明细	支出标准	单价(元)	计量数	测算数(元)	测算依据及说明
家庭经济困难学生生活补助	28950	130 元/月/生	26 人	28950	28950 元/年

项目采购							
品名	数量	金额					
项目绩效总目标							
名称	目标说明						
长期绩效目标 1	做好家庭经济困难学生课后服务的相关费用见面工作，全面推进扶贫工作，确保相关政策有效落实。						
长期绩效目标 1	做好家庭经济困难学生课后服务的相关费用见面工作，全面推进扶贫工作，确保相关政策有效落实。						
长期绩效目标表							
目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值确定依据		
长期绩效目标 1	成本指标	经济成本指标	课后服务补助	=130 元	行业标准		
	产出指标	数量指标	家庭经济困难学生人数	=26 人	历史标准		
		质量指标	政策落实	到位	历史标准		
		时效指标	资金拨付率	100%	历史标准		
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长和学生满意度	≥95%	历史标准		
年度绩效目标表							
目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值			指标值确定依据
				前年	上年	预计当年实现	
年度绩效目标 1	成本指标	经济成本指标	课后服务补助	130 元	130 元	130 元	行业标准
	产出指标	数量指标	家庭经济困难学生人数	26 人	26 人	26 人	历史标准
		质量指标	政策落实	到位	到位	到位	历史标准
		时效指标	资金拨付率	100%	100%	100%	历史标准
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长和学生满意度	≥95%	≥95%	≥95%	历史标准

表 12-3

## 项目支出绩效目标表

单位：元

项目名称	教育事业政策项目				
项目主管部门	武汉市硚口区教育局	项目执行单位	武汉市硚口区东方红第二小学		
项目负责人	李惠娟	联系电话	83411103		
单位地址	武汉市硚口区云鹤小区 13 号				
一级项目名称	机构运转类	项目安排频度	常年性项目		
起始年度	2026 年	终止年度	2026 年		
项目概述	市委组织部《关于做好我市第五批援疆干部人才选派工作有关事项的通知》我校援疆干部 1 人。				
项目立项依据	省委组织部，省人社厅《关于提高我省援藏援疆干部人才补助标准的通知》（鄂组通〔2021〕6 号）规定。				
项目实施方案	援疆人员 1 人，在援疆专技人员进疆期间，生活补助家属探亲费等费用共计 64400 元。				
项目总预算	64400	项目当年预算	64400		
项目前两年预算情况	年度	预算数	执行数	执行率	
	2024 年	/	/	/	
	2025 年	48100	48100	100%	
项目资金来源	来源项目			金额	
	合计			64400	
	一般公共预算财政拨款			64400	
	其中：申请当年预算拨款				
	政府性基金预算财政拨款				
	财政专户管理资金				
	单位资金				
	其中：使用上年度财政拨款结转				
项目支出明细测算					
项目任务明细	支出标准	单价（元）	计量数	测算数（元）	测算依据及说明
援疆人员补助：	每人 64400 元/年	64400	1	64400	64400 元/年
项目采购					
品名	数量		金额		

项目绩效总目标							
名称	目标说明						
长期绩效目标 1	援疆干部人才服从援地和省援疆工作前方指挥部的双重管理落实双重组织生活制度。						
长期绩效目标 1	援疆干部人才服从援地和省援疆工作前方指挥部的双重管理落实双重组织生活制度。						
长期绩效目标表							
目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值确定依据		
长期绩效目标 1	成本指标	经济成本指标	援疆人员经费	=64400 元	行业标准		
	产出指标	数量指标	援疆人数	=1 人	历史标准		
		质量指标	教育教学质量	良好	历史标准		
		时效指标	按时发放援疆人员补助	及时	历史标准		
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长和学生满意度	≥95%	历史标准		
年度绩效目标表							
目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值			指标值确定依据
				前年	上年	预计当年实现	
年度绩效目标 1	成本指标	经济成本指标	援疆人员经费	/	48100 元	=64400 元	行业标准
	产出指标	数量指标	援疆人数	/	=1 人	=1 人	历史标准
		质量指标	教育教学质量	/	良好	良好	历史标准
		时效指标	按时发放援疆人员补助	/	及时	及时	历史标准
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长和学生满意度	/	≥95%	≥95%	历史标准

表 12-4

## 项目支出绩效目标表

单位：元

项目名称	义务教育阶段特殊教育学校随班就读残疾学生生均公用经费			
项目主管部门	武汉市硚口区教育局	项目执行单位	武汉市硚口区东方红第二小学	
项目负责人	李惠娟	联系电话	83411103	
单位地址	武汉市硚口区云鹤小区 13 号			
一级项目名称	机构运转类	项目安排频度	常年性项目	
起始年度	2026 年	终止年度	2026 年	
项目概述	随班就读学生 4 名			
项目立项依据	<p>《中华人民共和国义务教育法》第 2 条规定“国家实行九年义务教育制度。义务教育是国家统一实施的所有适龄儿童、少年必须接受的教育是国家必须予以保障的公益性事业。实施义务教育，不收学费、杂费。国家建立义务教育经费保障机制，保证义务教育制度实施。”第 6 条规定“国务院和县级以上地方人民政府应当合理配置教育资源，促进义务教育均衡发展，改善薄弱学校的办学条件，并采取措施，保障农村地区、民族地区实施义务教育，保障家庭经济困难的和残疾的适龄儿童、少年接受义务教育。”</p> <p>1. 《市财政局 市教育局关于下达 2023 年城乡义务教育补助经费预算的通知》（武财教[2023]437 号文）</p> <p>2. 《财政部教育部关于下达 2024 年城乡义务教育补助经费预算的通知》（财教〔2023〕64 号）</p>			
项目实施方案	<p>随班就读、其他部门办生均公用经费补助：</p> <p>“适龄儿童、少年因身体状况需要延缓入学或者休学的，其父母或者其他法定监护人应当提出申请，由当地乡镇人民政府或者县级人民政府教育行政部门批准。”普通学校应当接收具有接受普通教育能力的残疾适龄儿童、少年随班就读，并为其学习、康复提供帮助。”</p>			
项目总预算	34400	项目当年预算	34400	
项目前两年预算情况	年度	预算数	执行数	执行率
	2024 年	/	/	/
	2025 年	17200	2	100%
项目资金来源	来源项目			金额
	合计			34400
	一般公共预算财政拨款			34400
	其中：申请当年预算拨款			
	政府性基金预算财政拨款			
	财政专户管理资金			
	单位资金			
其中：使用上年度财政拨款结转				

项目支出明细测算							
项目任务明细	支出标准	单价(元)	计量数	测算数(元)	测算依据及说明		
随班就读、其他部门办生均公用经费补助:	每人 8600 元/年	8600	4	34400	每人 8600 元/年		
项目采购							
品名	数量		金额				
项目绩效总目标							
名称	目标说明						
长期绩效目标 1	为了保护残疾儿童受教育的权利,我国政府采取了通过立法与制定政策文件的方式,有力地促进了特殊教育的发展与随班就读工作教育改革试验的顺利实施。						
长期绩效目标 1	为了保护残疾儿童受教育的权利,我国政府采取了通过立法与制定政策文件的方式,有力地促进了特殊教育的发展与随班就读工作教育改革试验的顺利实施。						
长期绩效目标表							
目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值确定依据		
长期绩效目标 1	成本指标	经济成本指标	随班就读金额	=34400 元	历史标准		
		社会成本指标	困难家庭对社会资助的反应	≥100%	历史标准		
	产出指标	数量指标	随班就读人数	=4 人	历史标准		
		质量指标	随班就读条件质量的合规性	≥100%	历史标准		
		时效指标	随班就读补助资金拨付及时率	=100%	历史标准		
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长和学生满意度	≥95%	历史标准		
年度绩效目标表							
目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值			指标值确定依据
				前年	上年	预计当年实现	
年度绩效目标 1	成本指标	经济成本指标	随班就读金额	=8600 元	=17200 元	=34400 元	历史标准
		社会成本指标	困难家庭对社会资助的反应	≥100%	≥100%	≥100%	历史标准
	产出指标	数量指标	随班就读人数	=1 人	=2 人	=4 人	历史标准
		质量指标	随班就读条件质量的合规性	≥100%	≥100%	≥100%	历史标准
		时效指标	随班就读补助资金拨付及时率	=100%	=100%	=100%	历史标准
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长和学生满意度	≥95%	≥95%	≥95%	历史标准

表 12-5

## 项目支出绩效目标表

单位：元

项目名称	编外人员用工保障经费				
项目主管部门	武汉市硚口区教育局	项目执行单位	武汉市硚口区东方红第二小学		
项目负责人	李惠娟	联系电话	83411103		
单位地址	武汉市硚口区云鹤小区 13 号				
一级项目名称	编外人员类	项目安排频度	常年性项目		
起始年度	2026	终止年度	2026		
项目概述	<p>项目与部门职责的相关性：根据人事科、编制办核定。缓解编制人员不足，保障学校正常教学和运营。</p> <p>项目实施意义：维护教育教学正常秩序，提高教育教学质量，工作量饱和，考核合格，做到教职工、学生和家長满意。</p>				
项目立项依据	1. 根据《武汉市硚口区人民政府督查室》（硚政督字{2022}69 号）文件要求，学校教师结构性缺编，为此教育局报相关部门批准，聘请编外教职工。				
项目实施方案	<p>1. 保障教育教学正常秩序，促进教学效果的提高。</p> <p>2. 提高教育教学质量，合理核定工作量，组织培训考核。</p> <p>资金主要投向： 项目总额：720000 元</p>				
项目总预算	720000	项目当年预算	720000		
项目前两年预算情况	年度	预算数	执行数	执行率	
	2024 年	0	0	0	
	2025 年	1062940	1062940	1062940	
项目资金来源	来源项目			金额	
	合计			720000	
	一般公共预算财政拨款			720000	
	其中：申请当年预算拨款			0	
	政府性基金预算财政拨款	0			
	财政专户管理资金	0			
	单位资金	0			
	其中：使用上年度财政拨款结转	0			
<b>项目支出明细测算</b>					
项目任务明细	支出标准	单价	计量数	测算数	测算依据及说明
编外人员	32500.00 元/人/年	32500.00	19	650000	根据人事科、编制办核定。缓解编制人员不足，保障小学正常教学和运营
人事代理	70000 元/人/年	70000	1	70000	缓解编制人员不足，保障小学正常教学和运营

项目采购							
品名	数量	金额					
项目绩效总目标							
名称	目标说明						
长期绩效目标 1	维护教育教学正常秩序，提高教育教学质量，工作量饱和，考核合格，做到教职工、学生和家長满意						
年度绩效目标 1	维护教育教学正常秩序，提高教育教学质量，工作量饱和，考核合格，做到教职工、学生和家長满意						
长期绩效目标表							
目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值确定依据		
长期绩效目标 1	成本指标	经济成本指标	编外教师补贴金额	=72000 0元	计划标准		
	产出指标	数量指标	编外人员数量	≥20人	计划标准		
		质量指标	为学生提供良好教育	≥99%	历史标准		
	效益指标	经济效益指标	按时发放工资费用	100%	历史标准		
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长、师生满意度	≥99%	历史标准		
年度绩效目标表							
年度绩效目标 1	一级指标	二级指标	三级指标	指标值			指标值确定依据
				前年	上年	预计当年实现	
	成本指标	经济成本指标	编外教师补贴金额	0	=720000元	=720000元	计划标准
	产出指标	数量指标	编外人员数量	0	≥19人	≥20人	计划标准
		质量指标	为学生提供良好教育	=100%	=100%	=100%	历史标准
	效益指标	经济效益指标	按时发放工资费用	≥98%	≥98%	≥98%	行业标准
满意度指标	服务对象满意度指标	家长、师生满意度	≥99%	≥99%	≥99%	历史标准	

### 第三部分 东方红第二小学 2026 年部门预算情况说明

#### 一、预算收支情况总体说明

按照综合预算的原则，东方红第二小学所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算财政拨款收入 1,366.29 万元、其他收入 281.06 万元。支出包括：教育支出 1,407.58 万元，社会保障和就业支出 98.95 万元、卫生健康支出 121.78 万元、住房保障支出 19.04 万元。

2026 年部门收支总预算 1,647.34 万元。比 2025 年预算减少 23.17 万元，减少 1.4%，主要原因是学生人数减少，课后服务劳务费预算有所下降。

#### 二、预算收入情况说明

预算收入 1,647.34 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1,366.29 万元，其他收入 281.06 万元。

#### 三、预算支出情况说明

2026 年支出预算 1,647.34 万元，其中基本支出 1,281.51 万元，占 77.8%；项目支出 365.83 万元，占 22.2%。

#### 四、财政拨款收支预算情况说明

2026 年财政拨款收支总预算 1366.29 万元。收入包括：一般公共预算财政拨款本年收入 1366.29 万元。支出包括：教育支出 1126.53 万元，社会保障和就业支出 98.95 万元、卫生健康支出 121.78 万元、住房保障支出 19.04 万元。

#### 五、一般公共预算支出安排情况说明

2026 年一般公共预算支出预算数为 1,366.29 万元，其中：本年预算 1,366.29 万元，比 2025 年预算增加 6 万元，增加了 0.4%，主要是因为教师数量增加，相应支出增加。具体安排情况如下：

(一) 基本支出 1,281.51 万元，主要用于人员经费(工资福利支出、对个人和家庭补助支出)、公用经费(商品和服务支出)。其中：

小学教育 1,041.75 万元，机关事业单位基本养老保险缴费支出 97.36 万元，其他优抚支出 1.59 万元，事业单位医疗 40.19 万元，公务员医疗补助 78.19 万元，其他行政事业单位医疗支出 3.40 万元，提租补贴 19.04 万元。

(二) 项目支出 84.78 万元，其中：

1、教育支出(类)普通教育(款) 84.78 万元

(1) 家庭经济困难学生生活补助(项) 2.9 万元，主要用于对家庭经济困难学生参加课后服务的相关费用予以减免。

(2) 编外人员用工保障经费(项) 72 万元，主要用于聘请编外教师，保证正常的教学秩序和教学进度。

(3) 教育事业政策项目(项) 6.44 万元，主要用于配备安保人员，切实保护学校师生生命安全和财产安全，维护学校正常教育教学秩序。

(4) 义务教育阶段特殊教育学校随班就读残疾学生生均公用经费(项) 3.44 万元，主要用于残疾学生随班就读生均公用经费补助，提高残疾儿童和少年的义务教育。

六、一般公共预算基本支出安排情况说明

2026 年一般公共预算基本支出 1,281.51 万元。按部门预算支出经济分类包括：

1、人员经费 1,111.88 万元。包括：

工资福利支出 1,057.93 万元，主要用于：在职人员基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养

老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出等。

商品和服务支出 3.87 万元，主要用于：其他商品和服务支出等。

对个人和家庭的补助 50.08 万元，主要用于：退休费、生活补助、医疗费补助等。

2、公用经费 169.63 万元。包括商品和服务支出 169.63 万元。主要用于：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、租赁费、培训费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、其他商品和服务支出等。

#### 七、政府性基金预算支出安排情况说明

硚口区东方红第二小学 2026 年没有使用政府性基金预算安排的支出。

#### 八、国有资本经营预算支出安排情况说明

硚口区东方红第二小学 2026 年没有使用国有资本经营预算安排的支出。

#### 九、一般公共预算“三公”经费支出情况说明

##### 1、“三公”经费安排的单位范围

本年一般公共预算财政拨款预算安排“三公”经费的单位包括本单位。

##### 2、一般公共预算财政拨款“三公”经费预算安排情况

2026 年财政拨款“三公”经费预算数 0 万元，其中：

(1) 因公出国(境)费 0 万元；

(2) 公务接待费 0 万元；

(3) 公务用车购置及运行维护费 0 万元，其中：公务

用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 0 万元。

2026 年“三公”经费预算比 2026 年增（减）0 万元，主要是：因公出国（境）费增（减）0 万元；公务接待费增（减）0 万元；公务用车运行维护费增（减）0 万元。

#### 十、项目支出安排情况

2026 年项目支出 365.83 万元，其中：一般公共预算本年拨款 84.78 万元、结转结余 0 万元、财政专户管理资金 0 万元、单位资金 281.06 万元。具体使用情况如下：

1. 教育事业发展项目 281.06 万元，主要用于：加强学校课后服务管理，加强学校食堂管理，提升服务保障能力和水平，切实维护学生合法权益。

2. 家庭经济困难学生生活补助项目 2.9 万元，主要用于：对家庭经济困难学生参加课后服务的相关费用予以减免。

3. 编外人员用工保障经费项目 72 万元，主要用于：聘请编外教师，保证正常的教学秩序和教学进度。

4. 教育事业政策项目 6.44 万元，主要用于：配备安保人员，切实保护学校师生生命安全和财产安全，维护学校正常教育教学秩序。

5. 义务教育阶段特殊教育学校随班就读残疾学生生均公用经费项目 3.44 万元，主要用于：残疾学生随班就读生均公用经费补助，提高残疾儿童和少年的义务教育。

#### 十一、其他重要事项的情况说明

##### （一）机关运行经费安排情况

硚口区东方红第二小学 2026 年无机关运行经费安排。

##### （二）政府采购预算安排情况

2026 年部门预算中纳入政府采购预算支出合计 196 万元。

包括：货物类 168 万元，服务类 28 万元，工程类 0 万元。

### （三）政府购买服务预算安排情况

硚口区东方红第二小学 2026 年无部门政府购买服务预算安排。

### （四）国有资产占有使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，部门占有使用国有资产 671.5 万元。其中：一般公务用车 0 辆。办公用房面积 5079 平米。单位价值 50 万元以上设备 0 套。2025 年新增资产 17.94 万元，主要是购置五台饮水机 3.65 万元，广播系统一套 4.88 万元，触控一体机 1 台 2.2 万元，A3 彩色打印机 1 台 1.1 万元，A4 彩色打印机 1 台 0.11 万元，A4 黑白打印机 1 台 0.12 万元，空调 3 台 1.32 万元，热水器 1 台 0.09 万元，冰箱 1 台 0.2 万元，消毒柜 1 台 0.48 万元，风淋门 1 台 0.35 万元，实验用桌 8 套 1.34 万元，实验椅凳 50 张 0.63 万元，学生课桌椅 40 套 1.47 万元。

### （五）预算绩效管理情况

2026 年部门项目实行绩效目标管理，设置了部门整体支出绩效目标、5 个一级项目支出绩效目标，预算支出 1,647.34 万元全面实施绩效目标管理。

根据上年度绩效评价和自评结果，优先保障优秀项目 5 个 1,647.34 万元。

### （六）非税收入征收预计数增减变动情况

硚口区东方红第二小学 2026 年本部门无纳入预算管理的非税收入。

#### 第四部分 名词解释

(一) 一般公共预算财政拨款收入：指区级财政一般公共预算当年拨付的资金。

(二) 政府性基金预算财政拨款收入：指区级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

(三) 其他收入：指除“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

(四) 上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

(五) 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。

(六) 项目支出：指在基本支出之外为完成特定的行政任务和事业发展目标所发生的支出。

(七) 本部门使用的主要支出功能分类科目(项级)：

1. 教育(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。政府各部门对社会中介组织等举办的小学的资助，如各类捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

2. 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。

3. 社会保障和就业支出(类) 抚恤(款) 其他优抚支出(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。

4. 卫生健康支出(类) 行政事业单位医疗(款) 事业单位医疗(项)：反映财政部门集中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。

5. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项):反映财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

6. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)其他行政事业单位医疗支出(项):用于除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

7. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)提租补贴(项):反映按房改政策规定的标准,行政事业单位向职工(含离退休人员)发放的租金补贴。

(八)“三公”经费:纳入财政一般公共预算管理的“三公”经费,是指区级部门用一般公共预算财政拨款安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中,(1)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;(2)公务用车购置及运行维护费,反映单位公务用车购置支出(含车辆购置税、牌照费)及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出;(3)公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待(含外宾接待)支出。

(九)机关运行经费:为保障行政单位(包括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等。

备注：本报告中金额转化为万元时，四舍五入可能存在尾差。

咨询电话：027-83411103