

# **武汉市鲁巷实验小学 2026 年 单位预算编制说明**

**2026 年 1 月**

# 2026 年单位预算公开目录

## 第一部分 武汉市鲁巷实验小学概况

- 一、单位主要职责
- 二、单位机构设置

## 第二部分 武汉市鲁巷实验小学 2026 年单位预算表

- 一、单位收支总表
- 二、单位收入总表
- 三、单位支出总表
- 四、财政拨款收支总表
- 五、一般公共预算支出表（分功能科目，分单位）
- 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、项目支出绩效目标表

## 第三部分 武汉市鲁巷实验小学 2026 年单位预算情况说明

- 一、收支预算总体安排情况
- 二、收入预算安排情况
- 三、支出预算安排情况
- 四、财政拨款收支预算总体情况
- 五、一般公共预算支出安排情况
- 六、一般公共预算基本支出安排情况

七、一般公共预算“三公”经费支出安排情况

八、政府性基金预算支出安排情况

九、国有资本经营预算支出安排情况

十、项目支出安排情况

十一、其他重要事项的情况说明

#### **第四部分 名词解释**

## **第一部分 武汉市鲁巷实验小学概况**

### **一、单位主要职责**

贯彻落实党和国家的教育方针政策、法律法规，拟订本校教育改革与发展的战略、政策和教育综合配套改革政策，努力提高质量使学生在品德、智力、体质等方面全面发展，为提高民族素质，培养有理想、有道德、有文化、有纪律的社会主义建设人才奠定基础工作。

### **二、单位机构设置**

从预算单位构成看，武汉市鲁巷实验小学单位预算包括：武汉市鲁巷实验小学本级预算。

纳入武汉市鲁巷实验小学 2026 年单位预算编制范围的预算单位包括：武汉市鲁巷实验小学。

## 第二部分 武汉市鲁巷实验小学 2026 年单位预算表

### 一、单位收支总表

表 1

收支总表

单位：武汉市鲁巷实验小学

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	5,336.74	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、公共安全支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、教育支出	5,282.38
四、财政专户管理资金收入	0.00	四、科学技术支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、文化旅游体育与传媒支出	0.00
六、事业单位经营收入	0.00	六、社会保障和就业支出	360.18
七、上级补助收入	0.00	七、卫生健康支出	195.85
八、附属单位上缴收入	0.00	八、节能环保支出	0.00
九、其他收入	501.67	九、城乡社区支出	0.00
		十、农林水支出	0.00
		十一、交通运输支出	0.00
		十二、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十三、商业服务业等支出	0.00
		十四、金融支出	0.00
		十五、援助其他地区支出	0.00
		十六、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十七、住房保障支出	0.00
		十八、粮油物资储备支出	0.00
		十九、国有资本经营预算支出	0.00
		二十、灾害防治及应急管理支出	0.00
		廿一、其他支出	0.00
		廿二、债务还本支出	0.00
		廿三、债务付息支出	0.00
		廿四、债务发行费用支出	0.00
本年收入合计	5,838.41	本年支出合计	5838.41
上年结转结余	0.00	年终结转结余	0.00
收 入 总 计	5,838.41	支 出 总 计	5838.41

二、单位收入总表

表 2

收入总表

单位：武汉市鲁巷实验小学

单位：万元

单位代码	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	5838.41	5838.41	5336.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	501.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
044	武汉市洪山区教育局	5838.41	5838.41	5336.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	501.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
044046	武汉市鲁巷实验小学	5838.41	5838.41	5336.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	501.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

### 三、单位支出总表

表 3

#### 支出总表

单位：武汉市鲁巷实验小学

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	5838.41	5592.32	246.09			
205	教育支出	5282.38	5036.29	246.09			
20502	普通教育	5280.58	5036.08	244.51			
2050202	小学教育	5280.58	5036.08	244.51			
20507	特殊教育	1.80	0.22	1.58			
2050701	特殊学校教育	1.80	0.22	1.58			
208	社会保障和就业支出	360.18	360.18	0.00			
20805	行政事业单位养老支出	360.18	360.18	0.00			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	360.18	360.18	0.00			
210	卫生健康支出	195.85	195.85	0.00			
21011	行政事业单位医疗	195.85	195.85	0.00			
2101102	事业单位医疗	195.85	195.85	0.00			

## 四、财政拨款收支总表

表 4

### 财政拨款收支总表

单位：武汉市鲁巷实验小学

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	5336.74	一、本年支出	5336.74
（一）一般公共预算拨款	5336.74	（一）一般公共服务支出	
（二）政府性基金预算拨款		（二）公共安全支出	
（三）国有资本经营预算拨款		（三）教育支出	4,780.71
二、上年结转		（四）科学技术支出	
（一）一般公共预算拨款		（五）文化旅游体育与传媒支出	
（二）政府性基金预算拨款		（六）社会保障和就业支出	360.18
（三）国有资本经营预算拨款		（七）卫生健康支出	195.85
		（八）节能环保支出	
		（九）城乡社区支出	
		（十）农林水支出	
		（十一）交通运输支出	
		（十二）资源勘探工业信息等支出	
		（十三）商业服务业等支出	
		（十四）金融支出	
		（十五）援助其他地区支出	
		（十六）自然资源海洋气象等支出	
		（十七）住房保障支出	
		（十八）粮油物资储备支出	
		（十九）国有资本经营预算支出	
		（二十）灾害防治及应急管理支出	
		（廿一）其他支出	
		（廿二）债务还本支出	
		（廿三）债务付息支出	
		（廿四）债务发行费用支出	
		二、年终结转结余	
收 入 总 计	5336.74	支 出 总 计	5336.74

## 五、一般公共预算支出表

### 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

单位：武汉市鲁巷实验小学

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	5,336.74	5,090.65	4,774.50	316.15	246.09
205	教育支出	4,780.71	4,534.62	4,218.47	316.15	246.09
20502	普通教育	4,778.91	4,534.41	4,218.47	315.94	244.51
2050202	小学教育	4,778.91	4,534.41	4,218.47	315.94	244.51
20507	特殊教育	1.80	0.22	0.00	0.22	1.58
2050701	特殊学校教育	1.80	0.22	0.00	0.22	1.58
208	社会保障和就业支出	360.18	360.18	360.18	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	360.18	360.18	360.18	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	360.18	360.18	360.18	0.00	0.00
210	卫生健康支出	195.85	195.85	195.85	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	195.85	195.85	195.85	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	195.85	195.85	195.85	0.00	0.00

# 5-2 一般公共预算支出表（分单位）

表 5-2

## 一般公共预算支出表

单位：武汉市鲁巷实验小学

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	5,336.74	5,090.65	4,774.50	316.15	246.09
044	武汉市洪山区教育局	5,336.74	5,090.65	4,774.50	316.15	246.09
044046	武汉市鲁巷实验小学	5,336.74	5,090.65	4,774.50	316.15	246.09

## 六、一般公共预算基本支出表

表 6

### 一般公共预算基本支出表

单位：武汉市鲁巷实验小学

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
	合计	5,090.65	4,774.50	316.15
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	<b>4,466.36</b>	<b>4,466.36</b>	<b>0.00</b>
30101	基本工资	853.78	853.78	0.00
30102	津贴补贴	288.41	288.41	0.00
30107	绩效工资	1,875.66	1,875.66	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	360.18	360.18	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	195.85	195.85	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	120.96	120.96	0.00
30112	其他社会保障缴费	58.98	58.98	0.00
30113	住房公积金	345.56	345.56	0.00
30199	其他工资福利支出	366.97	366.97	0.00
<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	<b>306.15</b>	<b>0.00</b>	<b>306.15</b>
30201	办公费	24.53	0.00	24.53
30202	印刷费	18.00	0.00	18.00
30205	水费	2.00	0.00	2.00
30206	电费	10.00	0.00	10.00
30207	邮电费	13.79	0.00	13.79
30209	物业管理费	20.00	0.00	20.00
30213	维修（护）费	10.00	0.00	10.00
30216	培训费	28.00	0.00	28.00
30228	工会经费	58.14	0.00	58.14
30299	其他商品和服务支出	121.69	0.00	121.69
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	<b>308.14</b>	<b>308.14</b>	<b>0.00</b>
30302	退休费	240.66	240.66	0.00
30307	医疗费补助	67.49	67.49	0.00
<b>310</b>	<b>资本性支出</b>	<b>10.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10.00</b>
31002	办公设备购置	0.00	0.00	0.00
31003	专用设备购置	0.00	0.00	0.00
31099	其他资本性支出	10.00	0.00	10.00

## 七、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

单位：武汉市鲁巷实验小学

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	
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

武汉市鲁巷实验小学单位 2026 年没有使用“三公”经费的支出。

八、政府性基金预算支出表

表 8

政府性基金预算支出表

单位：武汉市鲁巷实验小学

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

武汉市鲁巷实验小学单位 2026 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表

表 9

国有资本经营预算支出表

单位：武汉市鲁巷实验小学

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

武汉市鲁巷实验小学单位 2026 年没有国有资本经营预算拨款安排的支出。

十、项目支出表

表 10

项目支出表

单位：武汉市鲁巷实验小学

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		
			246.09	246.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
044	武汉市洪山区教育局		246.09	246.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
044046	武汉市鲁巷实验小学		246.09	246.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31	本级支出项目		246.09	246.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42011126044T000000145	生均公用经费补助	武汉市鲁巷实验小学	246.09	246.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

# 十一、项目支出绩效目标表

表 11

项目资金绩效目标申报表

单位名称：武汉市鲁巷实验小学

资金单位：万元

项目名称	生均公用经费补助		项目代码	42011126044T000000145
项目主管部门	武汉市洪山区教育局		项目执行单位	武汉市鲁巷实验小学
项目负责人	余丹、李静、张清、钱治畅		联系电话	87584345
项目属性	持续性项目		项目类别	本级支出项目
起始年度	2026		终止年度	2026
项目申请理由	1. 项目的政策依据：根据《市财政局 市教育局关于进一步完善教育经费保障政策提高资金使用效益的通知》（武财教〔2023〕517号）文件精神，和各学段对应的学生数，下达生均补助标准，确保教育系统各项稳定。 2. 项目与部门职能的相关性：促进高中教育优质多样化发展，提升学校教育质量；优化心理健康教育工作；保障学校安全管理。 3. 项目实施的现实意义：进一步规范学校办学行为，提升教育教学品质，做到促进均衡，提升内涵，激发活力。			
项目主要内容	预算资金的主要投向及工作任务： 上级转移支付生均公用经费补助，用于各学段生均公用经费补助，保障教育教学工作正常开展。			
项目总预算	246.09		项目当年预算	246.09
项目前两年预算及当年预算变动情况	1. 前两年预算安排情况：2024 年预算 235.62 万元；2025 年 241.4 万元 2. 当年预算变动情况及理由：2026 年预算 246.09 万元。变动原因：由于各校学生人数有所变动，导致经费有所增加。			
项目资金来源	资金来源			金额
	合计			246.09
	1. 一般公共预算财政拨款收入			246.09
	其中：申请本级财力年初安排			
	2. 政府性基金预算财政拨款收入			
	其中：申请本级财力年初安排			
	3. 国有资本经营预算财政拨款收入			
	其中：申请本级财力年初安排			
	4. 财政专户管理资金			
5. 单位资金				
项目支出明细预算	项目支出明细			金额
	合计			246.09
	1. 办公费			32
	2. 水费			2
	3. 电费			10
	4. 邮电费			12.99
	5. 物业管理费			50
	6. 维修费			15
	7. 设备购置			104.1
8. 印刷费			20	
项目采购				
品名		数量	金额	
复印纸		1	2	
邮电费		1	12.99	

物业管理费		1		50			
设备购置		7		104.1			
印刷费		1		20			
项目绩效总目标							
名称	目标说明						
长期绩效目标	提升教育教学水平，打造优良师资队伍。						
年度绩效目标	保障学校正常运转，完成教育教学活动和其他日常工作任务。						
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	成本指标	经济成本指标	生均公用经费执行标准（元/人）	633.6 元/人	计划标准		
	产出指标	数量指标	生均公用补助人数	≥ 3859 人	计划标准		
		质量指标	购买物品质量合格率	100%	计划标准		
		时效指标	生均经费下拨及时性	及时	计划标准		
	效益指标	社会效益指标	保障学校工作正常运转	100%	计划标准		
	满意度指标	服务对象满意度指标	学校师生满意度	≥ 80%	计划标准		
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	成本指标	经济成本指标	生均公用经费执行标准（元/人）	633.6 元/人			计划标准
	产出指标	数量指标	生均公用补助人数	≥ 3859 人			计划标准
		质量指标	购买物品质量合格率	100%			计划标准
		时效指标	生均经费下拨及时性	及时			计划标准
	效益指标	社会效益指标	保障学校工作正常运转	100%			计划标准
	满意度指标	服务对象满意度指标	学校师生满意度	≥ 80%			计划标准

### 第三部分 武汉市鲁巷实验小学 2026 年单位预算情况说明

#### 一、收支预算总体安排情况

按照综合预算的原则，武汉市鲁巷实验小学所有收入和支出均纳入单位预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、其他收入。支出包括：教育支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出。2026 年收支总预算 5838.41 万元，比 2025 年预算增加 186.9 万元，增长 3.31%，主要原因是：学生人数增加，教师人数增加。

#### 二、收入预算安排情况

2026 年收入预算 5838.41 万元。其中：一般公共预算拨款本年收入 5336.74 万元，占 91.41%；其他收入 501.67 万元，占 8.59%。

#### 三、支出预算安排情况

2026 年支出预算 5838.41 万元，其中：基本支出 5592.32 万元，占 95.78%；项目支出 246.09 万元，占 4.22%。

#### 四、财政拨款收支预算总体情况

2026 年财政拨款收支总预算 5336.74 万元。收入包括：一般公共预算财政拨款本年收入 5336.74 万元。支出包括：教育支出 4780.71 万元，社会保障和就业支出 360.18 万元，卫生健康支出 195.85 万元。

#### 五、一般公共预算支出安排情况

##### （一）一般公共预算拨款规模变化情况

2026 年一般公共预算财政拨款支出预算 5336.74 万元，

其中：本年预算 5336.74 万元，与 2025 年相比增加 177.28 万元，增长 3.44 %，主要是学生人数增加，教师人数增加。

### （二）一般公共预算拨款结构情况

基本支出 5090.65 万元，占 95.39%，其中人员经费 万元、公用经费 5090.65 万元；项目经费 246.09 万元，占 4.61%。

### （三）一般公共预算拨款具体使用情况

1. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）4778.91 万元，比 2025 年增加 123.76 万元，增长 2.66%，主要是学生人数增加，教师人数增加。

2. 教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）1.8 万元，与 2025 年持平，主要是随班就读学生人数未发生变化。

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）360.18 万元，比 2025 年增加 34.67 万元，增长 10.65%，主要是教师人数增加及养老社保基数调整。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）195.85 万元，比 2025 年增加 18.85 万元，增长 10.65%，主要是教师人数增加及养老社保基数调整。

## 六、一般公共预算基本支出安排情况

2026 年一般公共预算基本支出 5090.65 万元，其中：

1. 人员经费 4774.5 万元，包括：

（1）工资福利支出 4466.36 万元，主要用于在职人员

基本工资、津贴补贴、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出等。

(2) 对个人和家庭的补助 308.14 万元，主要用于退休费、医疗费补助等。

2. 公用经费 316.15 万元，主要用于办公费、印刷费、邮电费、物业管理费、委托业务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出、办公设备购置、其他资本性支出等。

## **七、一般公共预算“三公”经费支出安排情况**

武汉市鲁巷实验小学 2026 年没有一般公共预算“三公”经费支出安排。

## **八、政府性基金预算支出安排情况**

武汉市鲁巷实验小学 2026 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安排情况**

武汉市鲁巷实验小学 2026 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

## **十、项目支出安排情况**

2026 年项目支出 246.09 万元，其中：一般公共预算本年拨款 246.09 万元，具体使用情况如下：

生均公用经费补助 246.09 万元，主要用于支付水电、教学楼及设备日常维修维护、印刷及学生文体活动等公用经费支出。

## **十一、其他重要事项的情况说明**

### （一）机关运行经费情况

武汉市鲁巷实验小学 2026 年无机关运行经费预算支出安排。

### （二）政府采购预算情况

2026 年政府采购预算支出合计 227.09 万元，比 2025 年增加 23.14 万元，增长 11.35%，主要原因是因学生人数增加，相应地增加了教室，需要采购班班通、空调机等。其中：货物类 104.1 万元，服务类 122.99 万元。

### （三）政府购买服务预算情况

武汉市鲁巷实验小学 2026 年无政府购买服务预算支出安排。

### （四）国有资产占有使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，单位共有车辆 0 辆。

### （五）预算绩效管理情况

2026 年，单位项目预算支出 246.09 万元全面实施预算绩效目标管理。设置了 1 个项目支出绩效目标。同时，拟对 2026 年项目支出开展绩效评价，评价结果依法公开。

## 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）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。

（三）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。

（四）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。

（五）本单位使用的主要支出功能分类科目包括：

1. 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。

2. 教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）：反映各部门举办盲童学校、聋哑学校、智力落后儿童学校、其他生理缺陷儿童学校的支出。

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）：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）其他专用名词

武汉市鲁巷实验小学单位无需要解释的其他专用名词。

备注：本报告中金额转化为万元时，四舍五入可能存在尾差。