

**武汉市洪山区鲁巷小学一分校**

**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 武汉市洪山区鲁巷小学一分校概况

- 一、 单位主要职责
- 二、 单位机构设置

## 第二部分 武汉市洪山区鲁巷小学一分校 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 武汉市洪山区鲁巷小学一分校 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 武汉市洪山区鲁巷小学一分校概况**

## **一、单位主要职责**

组织教育教学、科学研究活动，承担实施小学义务教育，促进基础教育发展等工作。

## **二、单位机构设置**

从预算单位构成看，武汉市洪山区鲁巷小学一分校单位预算包括：武汉市洪山区鲁巷小学一分校本级预算。

纳入武汉市洪山区鲁巷小学一分校 2026 年单位预算编制范围的预算单位包括：武汉市洪山区鲁巷小学一分校本级。

## 第二部分 武汉市洪山区鲁巷小学一分校 2026 年单位预算表

### 一、单位收支总表

表 1

收支总表

单位：武汉市洪山区鲁巷小学一分校

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	2089.83	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		二、公共安全支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、教育支出	1991.23
四、财政专户管理资金收入		四、科学技术支出	
五、事业收入		五、文化旅游体育与传媒支出	
六、事业单位经营收入		六、社会保障和就业支出	145.62
七、上级补助收入		七、卫生健康支出	79.18
八、附属单位上缴收入		八、节能环保支出	
九、其他收入	126.20	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	
本年收入合计	2216.03	本年支出合计	2216.03
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	2216.03	支 出 总 计	2216.03

## 二、单位收入总表

表2

收入总表

单位：武汉市洪山区鲁巷小学一分校

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	事业单位收入	事业经营收入	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
	合计	2216.03	2216.03	2089.83								126.20					
044	武汉市洪山区教育局	2216.03	2216.03	2089.83								126.20					
044048	武汉市洪山区鲁巷小学一分校	2216.03	2216.03	2089.83								126.20					

### 三、单位支出总表

表 3

支出总表

单位：武汉市洪山区鲁巷小学一分校

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	2216.03	2140.87	75.17			
205	教育支出	1991.23	1916.06	75.17			
20502	普通教育	1988.83	1915.77	73.05			
2050202	小学教育	1988.83	1915.77	73.05			
20507	特殊教育	2.40	0.29	2.11			
2050701	特殊学校教育	2.40	0.29	2.11			
208	社会保障和就业支出	145.62	145.62				
20805	行政事业单位养老支出	145.62	145.62				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	145.62	145.62				
210	卫生健康支出	79.18	79.18				
21011	行政事业单位医疗	79.18	79.18				
2101102	事业单位医疗	79.18	79.18				

## 四、财政拨款收支总表

表 4

### 财政拨款收支总表

单位：武汉市洪山区鲁巷小学一分校

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	2089.83	一、本年支出	2089.83
(一)一般公共预算拨款	2089.83	(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	1865.03
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	145.62
(三)国有资本经营预算拨款		(七)卫生健康支出	79.18
		(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	2089.83	支出总计	2089.83

## 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：武汉市洪山区鲁巷小学一分校

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	2089.83	2014.67	1904.91	109.76	75.17
205	教育支出	1865.03	1789.86	1680.10	109.76	75.17
20502	普通教育	1862.63	1789.57	1680.10	109.47	73.05
2050202	小学教育	1862.63	1789.57	1680.10	109.47	73.05
20507	特殊教育	2.40	0.29		0.29	2.11
2050701	特殊学校教育	2.40	0.29		0.29	2.11
208	社会保障和就业支出	145.62	145.62	145.62		
20805	行政事业单位养老支出	145.62	145.62	145.62		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	145.62	145.62	145.62		
210	卫生健康支出	79.18	79.18	79.18		
21011	行政事业单位医疗	79.18	79.18	79.18		
2101102	事业单位医疗	79.18	79.18	79.18		

## 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：武汉市洪山区鲁巷小学一分校

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	2089.83	2014.67	1904.91	109.76	75.17
044	武汉市洪山区教育局	2089.83	2014.67	1904.91	109.76	75.17
044048	武汉市洪山区鲁巷小学一分校	2089.83	2014.67	1904.91	109.76	75.17

## 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：武汉市洪山区鲁巷小学一分校

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	2014.67	1904.91	109.76
301	工资福利支出	1861.22	1861.22	
30101	基本工资	368.00	368.00	
30102	津贴补贴	132.17	132.17	
30107	绩效工资	786.42	786.42	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	145.62	145.62	
30110	职工基本医疗保险缴费	79.18	79.18	
30111	公务员医疗补助缴费	50.40	50.40	
30112	其他社会保障缴费	19.28	19.28	
30113	住房公积金	146.25	146.25	
30199	其他工资福利支出	133.90	133.90	
302	商品和服务支出	102.61		102.61
30201	办公费	15.71		15.71
30202	印刷费	4.00		4.00
30205	水费	1.00		1.00
30206	电费	3.00		3.00
30207	邮电费	1.60		1.60
30209	物业管理费	5.00		5.00
30216	培训费	3.00		3.00
30228	工会经费	24.47		24.47
30299	其他商品和服务支出	44.83		44.83
303	对个人和家庭的补助	43.69	43.69	
30302	退休费	34.57	34.57	
30307	医疗费补助	9.12	9.12	
310	资本性支出	7.15		7.15
31002	办公设备购置	4.15		4.15
31003	专用设备购置	3.00		3.00

## 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：武汉市洪山区鲁巷小学一分校

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	

本单位 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表

表 8

### 政府性基金预算支出表

单位：武汉市洪山区鲁巷小学一分校

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

本单位 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：武汉市洪山区鲁巷小学一分校

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

本单位 2026 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

## 十、项目支出表

表 10

### 项目支出表

单位：武汉市洪山区鲁巷小学一分校

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		
			75.17	75.17							
044	武汉市洪山区教育局		75.17	75.17							
044048	武汉市洪山区鲁巷小学一分校		75.17	75.17							
31	本级支出项目		75.17	75.17							
42011126044T000000282	生均公用经费补助	武汉市洪山区鲁巷小学一分校	75.17	75.17							

## 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：武汉市洪山区鲁巷小学一分校

资金单位：万元

项目名称	生均公用经费补助		项目代码	42011126044T000000282
项目主管部门	武汉市洪山区教育局		项目执行单位	武汉市洪山区鲁巷小学一分校
项目负责人	邓欣荣		联系电话	13971464312
项目属性	持续性项目		项目类别	特定目标类
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，保基准定额补助标准，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。 4. 项目实施的现实意义：实现资助政策学段全覆盖。			
项目主要内容	预算资金的主要投向及工作任务： 上级转移支付生均基准定额，用于各学段部分生均公用经费补助，保障教育教学工作正常开展。			
项目总预算	75.17	项目当年预算	75.17	
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 75.65 万元；2025 年 73.84 万元 2. 当年预算变动情况及理由：学生人数增加			
项目资金来源	资金来源		金额	
	合计		75.17	
	1. 一般公共预算财政拨款收入		75.17	
	其中：申请本级财力年初安排		75.17	
	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		75.17	
	1. 办公费		27.58	
	2. 印刷费		16	
	3. 邮电费		11.59	
	4. 物业管理费		20	
<b>项目采购</b>				
品名	数量		金额	
复印纸	2		6	
印刷费	3		20	
网络服务	1		11.59	

物业管理费	2	25
设备购置	6	3.15

#### 项目绩效总目标

名称	目标说明	
长期绩效目标	进一步加强基础教育经费保障项目管理，全面改善公办学校办学条件，统筹城乡义务教育资源均衡配置，推进教育均衡发展，促进基本公共教育服务均等化。	
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	生均公用经费基准定额 执行标准（元/人）	=633.6 元/人	计划标准
	产出指标	数量指标	直属公办校生均公用补 助人数	≥1153 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	生均公用基 准定额经费 执行标准 (元/人)	=633.6 元/人	=633.6 元/ 人	=633.6 元/ 人	计划标准
	产出指标	数量指标	直属公办校 生均公用补 助人数	≥1160 人	≥1132 人	≥1132 人	计划标准
		质量指标	购买物品质 量合格率	=100%	=100%	=100%	计划标准
		时效指标	水电费支付 及时性	按缴费 单期限 支付	按缴费单 期限支付	按缴费单 期限支付	计划标准
	效益指标	社会效益 指标	保障学校工 作正常运转	有保障	有保障	有保障	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%	≥80%	≥80%	计划标准

# 第三部分武汉市洪山区鲁巷小学一分校 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，武汉市洪山区鲁巷小学一分校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 2216.03 万元，比 2025 年预算减少 1.78 万元，下降 0.08%，主要原因是：一般公共预算拨款收入较上年缩减 1.78 万元，支出预算对应同步核减。

## 二、收入预算安排情况

2026 年收入预算 2216.03 万元。其中：一般公共预算拨款本年收入 2089.83 万元，占 94.31%；其他收入 126.20 万元，占 5.69%。

## 三、支出预算安排情况

2026 年支出预算 2216.03 万元，其中：基本支出 2140.87 万元，占 96.61%；项目支出 75.17 万元，占 3.39%。

## 四、财政拨款收支预算总体情况

2026 年财政拨款收支总预算 2089.83 万元。收入包括：一般公共预算财政拨款本年收入 2089.83 万元。支出包括：教育支出 1865.03 万元，社会保障和就业支出 145.62 万元，卫生健康支出 79.18 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 2089.83 万元，其中：本年预算 2089.83 万元，与 2025 年相比减少 1.78 万元，下降 0.08%，主要是区级财政对教育经费进行年度精细化调整，学校一般公共预算拨款基数小幅核减；上年结转 0 万元。

### (二) 一般公共预算拨款结构情况

基本支出 2014.67 万元，占 96.40%，其中人员经费 1904.91 万元、公用经费 109.76 万元；项目经费 75.17 万元，占 3.60%。

### (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）：1862.63 万元，比 2025 年减少 2.57 万元，下降 0.14%，主要是小学教育经费随学生规模小幅调整，日常公用经费和项目支出有轻微压缩。

2. 教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）：2.40 万元，比 2025 年无增减变动，与 2025 年持平，主要是特殊学校教育的基本支出和项目支出规模保持稳定。

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）：145.62 万元，比 2025 年增加 0.52 万元，增长 0.36%，主要是机关事业单位养老保险缴费基数随人员工资标准小幅调整，导致

缴费支出有所增加。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：79.18万元，比2025年增加0.28万元，增长0.35%，主要是事业单位医疗参保人员的医保缴费标准略有上调，使得医疗支出小幅增加。

## 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2014.67万元，其中：

1. 人员经费1904.91万元，包括：

(1) 工资福利支出1861.22万元，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。

(2) 对个人和家庭的补助43.69万元，主要用于退休费、医疗费补助。

2. 公用经费109.76万元，主要用于商品和服务支出、办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、培训费、工会经费、其他商品和服务支出。

## 七、一般公共预算“三公”经费支出安排情况

武汉市洪山区鲁巷小学一分校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

武汉市洪山区鲁巷小学一分校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**

武汉市洪山区鲁巷小学一分校 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 75.17 万元，其中：一般公共预算本年拨款 75.17 万元，具体使用情况如下：

1. 生均公用经费补助项目 75.17 万元，主要用于保障学校日常公用经费开支，涵盖教学耗材采购、办公设备维护、校园水电等日常运营支出。

## **十一、其他重要事项的情况说明**

### **(一) 机关运行经费情况**

武汉市洪山区鲁巷小学一分校 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 66.74 万元，比 2025 年增加 0.58 万元，增长 0.88%，主要原因是生均公用经费补助项目中教学办公设备类货物采购规模适度扩大，同时微调了部分服务类采购额度。其中：货物类 10.15 万元，工程类 0 万元，服务类 56.59 万元。

### **(三) 政府购买服务预算情况**

武汉市洪山区鲁巷小学一分校 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，单位预算支出 2216.03 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（生均公用经费补助项目）。同时，拟对 2025 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) “三公”经费：纳入财政一般公共预算管理的“三公”经费，是指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。

(六) 机关运行经费：指为保障行政单位（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。

(七) 本单位使用的主要支出功能分类科目包括：

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（如各类捐赠、补贴等）也在此科目反映。

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。

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。

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，以及按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

(八) 其他专用名词

武汉市洪山区鲁巷小学一分校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。