

附件1

2025 年度
莆田市涵江区三江口
中心小学
单位预算

目 录

第一部分 单位概况	4
一、单位主要职责.....	5
二、单位预算单位构成.....	5
三、单位主要工作任务.....	5
第二部分 2025年度单位预算表	7
一、收支预算总表.....	8
二、收入预算总表.....	9
三、支出预算总表.....	10
四、财政拨款收支预算总表.....	11
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	12
六、政府性基金预算拨款支出预算表.....	13
七、国有资本经营预算拨款支出预算表.....	14
八、一般公共预算支出经济分类情况表.....	15
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	16
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	20
十一、单位专项资金管理清单目录.....	21
第三部分 2025 年度单位预算情况说明	24
一、预算收支总体情况.....	25
二、一般公共预算拨款支出情况.....	26

三、政府性基金预算拨款支出情况.....	26
四、国有资本经营预算拨款支出情况.....	26
五、一般公共预算拨款基本支出情况.....	26
六、一般公共预算“三公”经费支出情况.....	27
七、预算绩效目标情况.....	27
八、其他重要事项说明.....	31
第四部分 名词解释.....	33

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

莆田市涵江区三江口中心小学单位的主要职责是：实施小学义务教育及幼儿教育，促进基础教育发展。

（一）幼儿教育。

（二）小学义务教育。

（三）相关社会服务。

二、单位预算单位构成

从预算单位构成看，莆田市涵江区三江口中心小学是涵江区教育局主管部门的下属单位，其中：列入 2025 年单位预算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称
1	莆田市涵江区三江口中心小学

本部门无下属单位。

三、单位主要工作任务

2025 年，莆田市涵江区三江口中心小学单位主要任务是：加大师资力量建设，强化师德师风教育，开展教师岗位大练兵，提升教师教学能力和水平。加强和改进学校思想政治教育，组织开展好开学第一课、少年传承中华传统美德等主题教育活动，培养青少年爱国爱党情怀。继续实施“抬底培优”工程，加强教学常规精细化管理，深入推进小学校本作业、学科竞赛工作，创建一批省级义务教育管理标准化学校。注重教学质量评价与结果运用，强化监测结果应用，鼓励学校和教师争优创先。巩固提升教育扶贫成果，切实抓好

义务教育控辍保学和学生资助管理，确保不发生因贫失学、辍学等情况。统筹利用现有教育资源，着力办好“四点半”学校，开展多种形式的教育培训。开展校舍安全隐患大排查大整治专项行动，推进扫黑除恶专项斗争、校园及周边治安环境、校园防欺凌等工作，筑牢校园安全防护网。统筹落实校舍安全保障长效机制，推进新一轮平安校园建设。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）加大师资力量建设，强化师德师风教育，开展教师岗位大练兵，提升教师教学能力和水平。

（二）加强和改进学校思想政治教育，组织开展好开学第一课、少年传承中华传统美德等主题教育活动，培养青少年爱国爱党情怀。

（三）开展校舍安全隐患大排查大整治专项行动，推进扫黑除恶专项斗争、校园及周边治安环境、校园防欺凌等工作，筑牢校园安全防护网。

第二部分

2025年度单位预算表

一、收支预算总表

2025 年度收支预算总表

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	4128.74	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
四、财政专户管理资金收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	4128.74
六、事业单位经营收入		六、科学技术支出	
七、上级补助收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、附属单位上缴收入		八、社会保障和就业支出	
九、其他收入		九、卫生健康支出	
十、上年结转结余		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
收入合计	4128.74	支出合计	4128.74

二、收入预算总表

2025 年度收入预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入	国有资本经营预算拨款收入	财政专户管理资金收入	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	上年结转结余
合计		4128.74	4128.74									
205	教育支出	4128.74	4128.74									
20502	普通教育	3,654.56	3,654.56									
2050201	学前教育	139.83	139.83									
2050202	小学教育	3,514.73	3,514.73									
20508	进修及培训	24.18	24.18									
2050801	教师进修	24.18	24.18									
20509	教育费附加安排的支出	450.00	450.00									
2050901	农村中小学校舍建设	450.00	450.00									

三、支出预算总表

2025 年度支出预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	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		4128.74	3,536.87	591.87			
205	教育支出	4128.74	3,536.87	591.87			
20502	普通教育	3,654.56	3,536.87	591.87			
2050201	学前教育	139.83	22.14	117.69			
2050202	小学教育	3,514.73	3,514.73				
20508	进修及培训	24.18		24.18			
2050801	教师进修	24.18		24.18			
20509	教育费附加安排的支出	450.00		450.00			
2050901	农村中小学校舍建设	450.00		450.00			

四、财政拨款收支预算总表

2025 年度财政拨款收支预算总表

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	4128.74	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
		四、公共安全支出	
		五、教育支出	4128.74
		六、科学技术支出	
		七、文化旅游体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	
		九、卫生健康支出	
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
收入合计	4128.74	支出合计	4128.74

五、一般公共预算拨款支出预算表

2025 年度一般公共预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计		4128.74	3,536.87	591.87
205	教育支出	4128.74	3,536.87	591.87
20502	普通教育	3,654.56	3,536.87	591.87
2050201	学前教育	139.83	22.14	117.69
2050202	小学教育	3,514.73	3,514.73	
20508	进修及培训	24.18		24.18
2050801	教师进修	24.18		24.18
20509	教育费附加安排的支出	450.00		450.00
2050901	农村中小学校舍建设	450.00		450.00

六、政府性基金预算拨款支出预算表

2025 年度政府性基金预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计				

备注：本单位 2025 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

七、国有资本经营预算拨款支出预算表

2025 年度国有资本经营预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计				

备注：本单位 2025 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出

八、一般公共预算支出经济分类情况表

2025 年度一般公共预算支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		4128.74
301	工资福利支出	3215.00
302	商品和服务支出	417.38
303	对个人和家庭的补助	46.36
307	债务利息及费用支出	
309	资本性支出（基本建设）	
310	资本性支出	450.00
311	对企业补助（基本建设）	
312	对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
399	其他支出	

九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

2025 年度一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		3536.87
301	工资福利支出	3215.00
30101	基本工资	938.38
30102	津贴补贴	150.37
30103	奖金	815.34
30106	伙食补助费	
30107	绩效工资	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	568.76
30109	职业年金缴费	353.75
30110	职工基本医疗保险缴费	110.03
30111	公务员医疗补助缴费	18.12
30112	其他社会保障缴费	260.25
30113	住房公积金	
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	
302	商品和服务支出	275.51
30201	办公费	
30202	印刷费	
30203	咨询费	
30204	手续费	
30205	水费	
30206	电费	
30207	邮电费	
30208	取暖费	
30209	物业管理费	
30211	差旅费	
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修(护)费	

30214	租赁费	
30215	会议费	
30216	培训费	
30217	公务接待费	
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	
30227	委托业务费	
30228	工会经费	18. 09
30229	福利费	
30231	公务用车运行维护费	
30239	其他交通费用	
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	257. 42
303	对个人和家庭的补助	46. 36
30301	离休费	
30302	退休费	4. 00
30303	退职（役）费	
30304	抚恤金	
30305	生活补助	42. 36
30306	救济费	
30307	医疗费补助	
30308	助学金	
30309	奖励金	
30310	个人农业生产补贴	
30311	代缴社会保险费	
30399	其他对个人和家庭的补助	
307	债务利息及费用支出	
30701	国内债务付息	
30702	国外债务付息	
30703	国内债务发行费用	
30704	国外债务发行费用	

309	资本性支出（基本建设）	
30901	房屋建筑物购建	
30902	办公设备购置	
30903	专用设备购置	
30905	基础设施建设	
30906	大型修缮	
30907	信息网络及软件购置更新	
30908	物资储备	
30913	公务用车购置	
30919	其他交通工具购置	
30921	文物和陈列品购置	
30922	无形资产购置	
30999	其他基本建设支出	
310	资本性支出	
31001	房屋建筑物购建	
31002	办公设备购置	
31003	专用设备购置	
31005	基础设施建设	
31006	大型修缮	
31007	信息网络及软件购置更新	
31008	物资储备	
31009	土地补偿	
31010	安置补助	
31011	地上附着物和青苗补偿	
31012	拆迁补偿	
31013	公务用车购置	
31019	其他交通工具购置	
31021	文物和陈列品购置	
31022	无形资产购置	
31099	其他资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
31101	资本金注入（基本建设）	
31199	其他对企业补助	

312	对企业补助	
31201	资本金注入	
31203	政府投资基金股权投资	
31204	费用补贴	
31205	利息补贴	
31206	其他资本性补助	
31299	其他对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
31302	对社会保险基金补助	
31303	补充全国社会保障基金	
31304	对机关事业单位职业年金的补助	
399	其他支出	
39907	国家赔偿费用支出	
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
39909	经常性赠与	
39910	资本性赠与	
39999	其他支出	

十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2025 年度一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

项目	预算数
合计	0
1、因公出国（境）费用	0
2、公务接待费	0
3、公务用车购置及运行费	0
其中：（1）公务用车购置费	0
（2）公务用车运行费	0

备注：本单位 2025 年度没有一般公共预算安排的“三公”经费支出。

十一、单位专项资金管理清单目录

2025 年度单位专项资金管理清单目录

单位：万元

主管单位 名称	专项资金立 项项目名称	立项依 据	执行年限	实施规划	总体绩效 目标	支出级次	资金拼盘				资金分配 办法及支 出标准
							小计	一般公共 预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算	
莆田市 涵江区 教育局	2025 年学 前生均公 用经费省 级补助资 金	《关于 提前下 达 2025 年学前 生均公 用经费 省级补 助资金 的通知》 （闽财 教指 【2024】 65 号）	1	2025 年 学前生 均公用 经费省 级补助 资金	保障学 前保教 育正常 开支，保 障学前 教育正 常开展， 促进学 前教育 发展。		4.69	4.69			项目法
莆田市 涵江区 教育局	涵江区三 江口镇芳 山小学迁	涵发改 [2022]2 11 号	1	向莆田 铁路建 设，芳山	工程总 建筑面 积		450.00	450.00			

	建工程（一期）	《莆田市涵江区发展和改革局关于重新审批涵江区三江口镇芳山小学迁建工程（一期）建议书暨可行性研究报告的批复》		小学搬迁	4395.91平方米。主要建设内容为：新建教学综合楼、配电房、主席台及运动场等，设备购置以及其他配套工程建设						
莆田市涵江区教育局	学前教育保障经费	《莆田市涵江区发改局、财政局、教育局关于调整公办幼儿园保育	1	2024年秋季幼儿保教费收费人数369人，收费总额565000元，全年	保障学前教育正常开支，保障学前教育正常开展，促进学前教育		113.00	113.00			

		教育费 收费标准的通知》涵发改 【2019】 126 号		预算收 入 565000* 2=11300 00 元	发展。						
莆田市 涵江区 教育局	教师继续 教育经费		1	我校本 年度教 师各类 专项培 训，进一 步促进 学校内 涵建设， 提高教 师教学 教研水 平，提升 学校办 学水平， 全面提 高教师 业务素 质。			24.18	24.18			

第三部分

2025年度单位预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，单位所有收入和支出均纳入单位预算管理。2025 年，莆田市涵江区三江口中心小学单位收入预算为 4128.74 万元，比上年增加 51.26 万元，主要原因是涵江区三江口镇芳山小学迁建工程（一期）。其中：一般公共预算拨款收入 4128.74 万元。

相应安排支出预算 4128.74 万元，比上年增加 51.26 万元，主要原因是涵江区三江口镇芳山小学迁建工程（一期）。其中：基本支出 3536.87 万元、项目支出 591.87 万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2025 年度一般公共预算拨款支出 4128.74 万元，比上年增加 51.26 万元，增长 1.24%，主要原因是涵江区三江口镇芳山小学迁建工程（一期）。按照党中央、国务院和省委、省政府关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，大力压减一般性支出，重点压减了公用经费和培训等项目支出中涉及的非急需非刚性支出，同时合理保障了人员经费等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中（按项级科目分类统计）：

（一）2050201-学前教育 139.93 万元。主要用于幼儿园工资、公积金、医保、工作经费、社会保障缴费等支出。

（二）2050202-小学教育 3514.73 万元。主要用于中心小学工资、公积金、医保、工作经费、社会保障缴费等支出。

（三）2050801-教师进修 24.18 万元。主要用于教师培训支出。

（四）2050901-农村中小学校舍建设 450 万元。主要用于涵江区三江口镇芳山小学迁建工程（一期）。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本单位 2025 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、国有资本经营预算拨款支出情况

本单位 2025 年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

五、一般公共预算拨款基本支出情况

2025 年度一般公共预算拨款基本支出 3536.87 万元，其中：

（一）人员经费 3261.36 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、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、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 275.51 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务

费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他资本性支出。

六、一般公共预算“三公”经费支出情况

（一）因公出国（境）经费

2025 年预算安排 0 万元，与上年持平。

（二）公务接待费

2025 年预算安排 0 万元，与上年持平。

（三）公务用车购置及运行费

2025 年预算安排 0 万元，其中：公务用车运行费 0 万元，与上年持平；公务用车购置费 0 万元，与上年持平。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2025 年，莆田市涵江区三江口中心小学单位按照全面实施预算绩效管理的要求，编制绩效目标并公开。

（二）绩效目标表及说明

1.项目支出绩效目标表

2025 年学前生均公用经费省级补助资金绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		4.69	
	财政拨款：		4.69	
	其他资金：		0	
总体目标	保障学前保教育正常开支，保障学前教育正常开展，促进学前教育发展。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≥90%
	产出指标	数量指标	开展日常安全检查次数	≥2 次
		质量指标	培训人员合格率	≥100%
		时效指标	培训计划按期完成及时率	≥80%
		社会效益指标	单位正常运转率	≥100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意率	≥90%

涵江区三江口镇芳山小学迁建工程（一期）绩效 目标表

项目资金（万元）	资金总额：		450.00	
	财政拨款：		450.00	
	其他资金：		0	
总体目标				
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	工程概算执行率	≥100%
	产出指标	数量指标	建设工程数量	≥4395.91平方米
		质量指标	质量达标率	≥100%
		时效指标	工程建设进度达标率	≥100%
	效益指标	经济效益指标	参加体育活动总人数	≥200 人
		生态效益指标	生态环境改善率	≥90%
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益人员满意率	≥90%

学前教育保障经费绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		113.00	
	财政拨款：		113.00	
	其他资金：		0	
总体目标	保障学前保教育正常开支，保障学前教育正常开展，促进学前教育发展。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≥100%
	产出指标	数量指标	开展日常安全检查次数	≥2 次
		质量指标	培训人员合格率	≥100%
		时效指标	培训计划按期完成率	≥80%
		社会效益指标	单位正常运转率	≥100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意率	≥90%

教师继续教育经费项目绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		24.18	
	财政拨款：		24.18	
	其他资金：		0	
总体目标	我校本年度教师各类专项培训，进一步促进学校内涵建设，提高教师教学教研水平，提升学校办学水平，全面提高教师业务素质。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≥100%
	产出指标	数量指标	保障覆盖率	≥100%
		质量指标	资金使用合规率	≥100%
		社会效益指标	单位正常运转率	≥100%
		生态效益指标		
	满意度指标	服务对象满意度指标	投诉量	10 次

2.有关情况说明

本单位无其他需要说明的绩效目标情况。

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2025 年，莆田市涵江区三江口中心小学一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出 0 万元。

（二）政府采购情况

2025 年，莆田市涵江区三江口中心小学政府采购预算总额 108.11 万元，其中：政府采购货物预算 108.11 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）国有资产占用使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，莆田市涵江区三江口中心小学共有车辆 0 辆，其中：副部（省）级以上领导用车××辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆。单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

2025 年单位预算安排购置车辆 0 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车××辆。单位价值 100 万元（含）以上设备××台（套）。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、国有资本经营预算拨款收入。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、结转结余资金：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，或项目已完成等产生的结余资金。

六、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。

七、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

八、事业单位经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

九、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十、对附属单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十一、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”

经费，是指使用财政拨款安排的因公出国（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，指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、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；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。

十二、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。