马边彝族自治县民主镇小谷溪小学

2025年部门预算编制的说明

目　　录

公开时间：2025年05月12日

一、基本职能及主要工作..... 1

二、部门预算单位构成..... 2

三、收支预算总体情况.....3

四、一般公共预算当年拨款情况说明.....3

1.1 一般公共预算当年拨款规模及变化情况.....3

1.2 一般公共预算当年拨款结构情况.....4

1.3 一般公共预算当年拨款具体使用情况.....4

五、一般公共预算基本支出情况说明.....5

六、政府性基金预算支出规模及变化情况说明.....7

七、国有资本经营预算支出规模及变化情况说明.....7

八、社会保险基金预算支出规模及变化情况说明.....7

九、“三公”经费预算安排情况说明.....7

十、其他重要事项的情况说明.....8

1.1 机关运行经费..... 8

1.2 政府采购情况..... 9

1.3 绩效目标设置情况.....9

1.4 国有资产占有使用情况..... 9

十一、名词解释..... 9

十二、附件..... 12

按照预算管理有关规定，目前部门预算的编制实行综合预算制度，即全部收入和支出都反映在预算中，必须严格按照县人代会批准预算执行，不得无预算支出；必须严格按照《中华人民共和国预算法》《关于深化预算管理制度改革的决定》（国发[2014]45号）等有关规定，根据《马边彝族自治县教育局关于下达2025年部门收支预算的通知》（马教通[2025]17号附29号）的要求，现将2025年部门预算编制说明如下：

一、基本职能及主要工作

职能简介：马边彝族自治县民主镇小谷溪小学(统一社会信用代码：12511033MB1H66162P) 属于财政补助全额拨款事业单 位(公益一类)。

1. 单位宗旨和业务范围：实施小学义务教育，促进基础教育发展以及小学学历教育(相关社会服务)。

2. 负责民主镇小谷溪村内学生义务教育阶段小学段教育教学工作。

2025年重点工作任务介绍：

1. 全力以赴培养高尚品德。继续落实全面从严治党要求，加 强党风廉政建设，提高教师的思想道德素质，增强教师服务社

会、服务学校、服务家长、服务学生的责任感，进一步加大继续教育和岗位培训的力度。

2. 牢固树立“安全第一、预防为主、综合治理”工作方针，全面落实安全目标责任制。强化安全目标责任意识，落实“一岗双责”，确定安全责任管理主体，全员、全面、全过程落实管理工作。

3. 千方百计抓教学质量。狠抓教学常规，面向全体学生，着力提高学生的整体素质，加强毕业年级教学管理。加强毕业班教学工作的时效性和针对性，落实毕业班管理的各项制度。

4. 提升后勤服务水平，为教育教学营造良好环境，牢固树立“细心、爱心、诚心”服务理念，细化岗位目标，分清管理责任，提高服务意识，最大限度方便师生。

5.财务制度进一步完善，按预算开支。完善学校的开支审批制度，财产的管理、使用制度。继续强化餐厅管理，促使餐厅管理再上新台阶，努力打造富有特色的餐厅管理。

二、部门预算单位构成

马边彝族自治县民主镇小谷溪小学预算单位1个，其中：行政单位0个，事业单位1个。

民主镇小谷溪小学总编制9名，其中：行政编制0名，工勤编制0名，事业编制9名。在职人员总数9名，其中：行政0名，工勤0名，事业9名。离休0名。

三、收支预算总体情况

按照综合预算的原则，马边彝族自治县民主镇小谷溪小学所有收入和支出均纳入部门预算管理。马边彝族自治县民主镇小谷溪小学2025年收支总预算139.22万元，比2024年收支预算总数增加20.69万元，主要是由于师生人数增加，造成人员经费增加。

其中：2025年收入预算139.22万元，一般公共预算拨款收入139.22万元，占100%;2025年支出预算139.22万元，其中：基本支出139.22万元，占100%;项目支出0万元，占0%。

基本支出，是用于保障马边彝族自治县民主镇小谷溪小学正常运转的日常支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费。

四、一般公共预算当年拨款情况说明

（一）一般公共预算当年拨款规模及变化情况。

马边彝族自治县民主镇小谷溪小学2025年一般公共预算当年拨款139.22万元，比2024年收支预算总数增加20.69万元元，主要是由于师生人数增加，造成人员经费增加。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况。

教育支出90.23万元，占64.81%;社会保障和就业支出30.44万元，占21.86%;卫生健康支出6.43万元，占4.62%;农林水支出0万元，占0%;住房保障支出12.12万元，占8.71%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1.教育支出（205）普通教育（02）小学教育（02）：2025年预算数为90.23万元，主要用于：学校正常运转的基本支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、邮电费、水电费等日常公用经费。

2.社会保障和就业支出（208）行政事业单位离退（05）事业单位离退休（05）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05）：2025年预算数为12.42万元，主要用于：实施养老保险制度后，部门按规定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（208）行政事业单位离退（05）

事业单位离退休(06)机关事业单位职业年金缴费支出(06):2025年预算数为5.37万元，主要用于：实施养老保险制度后，部门按规定由单位缴纳的职业年金支出。

4.社会保障和就业支出(208)其他社会保障和就业支出(99)其他社会保障和就业支出(99):2025年预算数为2.13万元，主要用于：实施养老保险制度后，部门按规定由单位缴纳的其他社会保险缴费支出。

5.卫生健康支出(210)行政事业单位医疗(11)事业单位医疗(02):2025年预算数为5.84万元，主要用于：事业单位基本医疗保险缴费支出。

6.卫生健康支出(210)行政事业单位医疗(11)其他行政事业单位医疗支出(99):2025年预算数为0.59万元，主要用于：其他行政事业单位医疗补助缴费支出。

7.住房保障支出(221)住房改革支出(02)住房公金(01):2025年预算数为12.12万元，主要用于：部门按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例 为职工缴纳的住房公积金支出。

五、一般公共预算基本支出情况说明

马边彝族自治县民主镇小谷溪小学2025年一般公共预算基本

支出139.22万元，其中：

人员经费136.76万元，主要包括：

1.工资福利支出（类）30101（款）支出预算为34.57万元。

2.工资福利支出（类）30102（款）支出预算为45.23万元。

3.工资福利支出（类）30107（款）支出预算为7.97万元。

4.工资福利支出（类）30108（款）支出预算为12.42万元。

5.工资福利支出（类）30109（款）支出预算为5.37万元。

6.工资福利支出（类）30110（款）支出预算为5.84万元。

7.工资福利支出（类）30112（款）支出预算为1.32万元。

8. 工资福利支出(类)30113(款)支出预算为12.12万元。

9. 工资福利支出(类)30299(款)支出预算为1.40万元。

10. 工资福利支出(类)30305(款)支出预算为10.52万元。

公用经费2.46万元，主要包括：

1.商品和服务支出(类)30201(款)支出预算为0.21万元。

2.商品和服务支出(类)30207(款)支出预算为0.08万元。

3.商品和服务支出(类)30228(款)支出预算为0.96万元。

4.商品和服务支出(类)30229(款)支出预算为1.21万元。

六、政府性基金预算支出规模及变化情况说明

2025年，马边彝族自治县民主镇小谷溪小学政府性基金预算

支出0万元。

七、国有资本经营预算支出规模及变化情况说明

2025年，马边彝族自治县民主镇小谷溪小学国有资本经营预算支出0万元。

八、社会保险基金预算支出规模及变化情况说明

2025年，马边彝族自治县民主镇小谷溪小学社会保险基金预算支出0万元。

九、“三公”经费预算安排情况说明

马边彝族自治县民主镇小谷溪小学2025年“三公”经费预算数0万元，较上年“三公”经费预算数(减少)0万元。其中财政拨款安排“三公”经费0万元。公务接待费0万元，公务用车购置及运行维护费0万元。

1. 因公出国(境)经费较上年预算持平，均无因公出国(境)费用支出。

2.公务接待费较上年预算减少0万元，下降0%。主要原因是按照中央八项规定及其厉行节约、反对浪费的要求，简化接待程 序，严格控制用餐及住宿标准，减少公务接待开支。

3.公务用车购置及运行维护费较上年预算增加0万元，增加0%。主要原因是增加0万元。

2025年安排公务用车运行维护费0万元，用于公务用车燃油、维修、保险及其他车辆支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费。

按照《关于印发<地方预决算公开操作规程>的通知》（财预〔2016〕143号），部门机关运行经费是指各部门的公用经费，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等费用。马边彝族自治县民主镇小谷溪小学2025年履行一般行政管理职能，合计0万元。

（二）政府采购情况。

2025年，马边彝族自治县民主镇小谷溪小学安排政府采购预算0万元，较上年预算增加（减少）0万元。

（三）绩效目标设置情况。

2025年，马边彝族自治县民主镇小谷溪小学按要求实行绩

效目标管理，部门整体绩效目标涉及预算安排139.22万元，其中编制了项目绩效目标的预算0万元。

(四)国有资产占有使用情况。

按照资产管理与预算管理相结合的要求，单位资产1090.24万元，其中：共有车辆0辆，单位价值200万元以上大型设备0台(套)。

2025年，部门预算安排购置车辆及单位价值200万元以上大型设备0万元。（或者2025年部门预算未安排购置车辆及单位价值200万元以上大型设备。）

十一、名词解释

1.财政拨款收支情况：是指一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算拨款收支情况。

2.一般公共预算拨款收入：指市级财政当年拨付的资金。

3.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。

4.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。

5.其他收入：指除上述“一般公共预算拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是利息收

入、国有资产出租收入等。

6. 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的收入不足以安排当年会出的情况下，使用以前年度积累的事业基金(事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金)弥补本年度收支缺口的资金。

7. 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。

8.社会保障和就业(类)行政事业单位离退休(款)事业单位离退休(项):指离退休人员的支出。

9.社会保障和就业(类)行政事业单位离退休(款)未归口管理的行政单位离退休(项):指离退休人员的支出。

10.社会保障和就业(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项):指部门实施养老保险制度由单位缴纳的养老保险费的支出。

11.社会保障和就业(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项):指部门实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金的支出。

12.社会保障和就业(类)其他社会保障和就业(款)其他社会保障和就业支出(项):指除上述项目外，其他用于行政事业单位离退休方面的支出。

13.医疗卫生与计划生育(类)行政事业单位医疗(款)行

政单位医疗(项):指行政单位及参公管理事业单位用于缴纳单位基本医疗保险支出。

14.医疗卫生与计划生育(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项):指事业单位用于缴纳单位基本医疗保险支出。

15.医疗卫生与计划生育(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项):指行政单位及参公管理事业单位用于集中缴纳公务员医疗补助支出。

16.住房保障(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):指由单位及其在职职工按规定缴存的住房公积金支出。

17.住房保障(类)城乡社区住宅(款)住房公积金管理(项):指经财政部门批准用于住房公积金管理机关的管理费用支出。

18. 基本支出：指为保证机构正常运转，完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

19.项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

20.纳入预决算管理的“三公”经费，是指部门安排的因公出国(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)及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

附件：1. 小谷溪小学2025年部门预算公开报表

2.小谷溪小学2025年部门预算批复表

3.小谷溪小学2025年部门预算项目支出绩效目标表

马边彝族自治县民主镇小谷溪小学

2025年05月12日