马边彝族自治县民建小学
2025 年部门预算编制的说明

目　　录

公开时间：2025 年 5 月 12 日

一 、基本职能及主要工作..... 1

1.1 主要职能..... 1

1.2 2025 年重点工作任务介绍..... 1

二 、部门预算单位构成.....1

三 、收支预算总体情况.....2

四 、一般公共预算当年拨款情况说明.....2

1.1 一般公共预算当年拨款规模及变化情况..... 2

1.2 一般公共预算当年拨款结构情况.....2

1.3 一般公共预算当年拨款具体使用情况.....3

五 、一般公共预算基本支出情况说明 6

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..... 8

1.3 绩效目标设置情况.....8

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。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 3 号）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：马边彝族自治县民建小学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.负责辖区内学生义务教育阶段小学段教育教学工作。

二、2025 年重点工作任务介绍：

1.加强党政工作建设，为教育事业保驾护航。

2.加强教育教学管理，提高教育教学质量。

3.严肃财经纪律、强化廉洁自律意识。

4.全面负责学校学生的常规管理、思想教育、 日常行为规范的养成及学校有关的大型活动的组织工作，促进学生良好行为习惯的养成及思想道德水平的提高。

马边彝族自治县民建小学预算单位 1 个，其中：行政单位 0 个，事业单位 1 个。

马边彝族自治县民建小学总编制 138 名，其中：行政编制 0 名，工勤编制 0 名，事业编制 138 名。在职人员总数 138

名，其中：行政 0 名，工勤 0 名，事业 138 名。离休 58 名，遗属 1 名。

三、收支预算总体情况

按照综合预算的原则，马边彝族自治县民建小学所有收入和支出均纳入部门预算管理。马边彝族自治县民建小学 2025 年收支总预算 1870.02 万元，比 2024 年收支预算总数增加 26.89 万元，主要是由于人员经费预算和生均公用经费预算增加。

其中：2025 年收入预算 1870.02 万元，一般公共预算拨款收入 1870.02 万元，占 100%；2025 年支出预算 1870.02 万元，其中：基本支出 1870.02 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%。

基本支出，是用于保障民建小学机构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。项目支出，是用于保障财政机关、下属事业单位等机构为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，用于专项业务工作的经费支出。

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

马边彝族自治县民建小学 2025 年一般公共预算当年拨款 1870.02 万元，较上年预算数增加 26.89 万元。主要一是人员经费和生均公用经费增加原因形成增加。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况

一般公共服务支出 1870.02 万元，占 100 %；教育支出 1337.78 万元，占 71.54%；机关养老保险 194.14 万元，占 10.38%；住房保障支出 166.12 万元，占 8.89%；事业单位医疗和公务员医疗补助 74.91 万元，占 4%，职业年金 97.07 万元，占 5.19%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

1.一般公共服务教育支出（205）教育管理事务（01）行政运行（01）:2024 年预算数为 0 万元，主要用于：机关及参公管理事业单位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、印刷费、水电费以及政府购买服务等日常公用经费。

2.一般公共服务（205）教育管理事务（01）其他教育管理事务支出（99）:2024 年预算数为 0 万元，主要用于：电教教仪站单位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、印刷费、水电费等日常公用经费，开展财政综合业务、预决算编审等未单独设置项级科目的专门性财政管理工作的项目支出。

3.教育支出（205）普通教育（02）学前教育（01）:2022 年预算数为 0 万元，主要用于：教育系统学前教育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、印刷费、水电费等日常公用经费。

4.教育支出（205）普通教育（02）小学教育（02）：

2025 年预算数为 1337.78 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。

5.教育支出（205）普通教育（02）初中教育（03）：

2025 年预算数为 0 万元，主要用于：教育局下属单位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、印刷费、水电费等日常公用经费。

6.教育支出（205）普通教育（02）高中教育（04）：

2025 年预算数为 0 万元，主要用于：教育局下属单位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、印刷费、水电费等日常公用经费。

7.教育支出（205）职业教育（03）中等职业教育（02）:

2025 年预算数为 0 万元，主要用于：教育局下属单位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、印刷费、水电费等日常公用经费。

8.教育支出（205）普通教育（03）高等教育（05）：

2025 年预算数为 0 万元，主要用于：临界贫困家庭全日制大学生资助。

9.教育支出（205）教师及培训（08）教师进修（01）：

2025 年预算数为 0 万元，主要用于：教育局下属单位正常运

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、印刷费、水电费等日常公用经费。

10.教育支出（205）教育费附加安排支出（09）其他教育附加安排支出（99）：2025 年预算数为 0 万元，主要用于：教育系统工程勘察、设计费用支出，义教均衡发展、改善马边中学办学条件等相关支出。

11.教育支出（205）其他教育支出（99）其他教育支出（99）：2025 年预算数为万元，主要用于教育系统疫情防控相关支出。

12.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 194.14 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，机关事业单位职业年金缴费支出（06）：2025 预算数为 97.07 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职业年金支出。

13.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 0 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医疗保险缴费支出。

14.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 74.91 万元，主要用于:事业单位基本医疗保险缴费。

15.卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（11）公务员医疗补助（03）:2025 年预算数为 0 万元，主要用于：事业单位公务员医疗补助缴费支出。

16.城乡社区支出（212）国有土地使用权出让收入安排的支出（08）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（99）:2025 年预算数为 0 万元，主要用于：部门下属事业单位两房建设项目和校安工程建设项目支出。

17.农林水支出（213）扶贫（25）其他扶贫支出（99）:2025 年预算数为 0 万元，主要用于：部门下属事业单位教育扶贫救助基金支出。

18.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 166.12 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

马边彝族自治县民建小学 2025 年一般公共预算基本支出 1870.02 元，其中：人员经费 1824.88 万元，主要包括:基本工资、津贴补贴、奖金、社会保险缴费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、

其他工资福利支出、离休费、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出。公用经费 45.15 万元，主要包括：办公费、电费、邮电费等支出。

六、政府性基金预算支出规模及变化情况说明

2025 年，马边彝族自治县民建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，马边彝族自治县民建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，马边彝族自治县民建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

马边彝族自治县民建小学 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。主要原因是2024 年和 2025 年均无因公出国（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。

2025 年公务接待费计划用于上级调研指导工作和其他友好单位来我单位交流学习等。

1. 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。

马边彝族自治县教育系统现有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆。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。马边彝族自治县民建小学 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，马边彝族自治县民建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，主要用于*等。

（三）绩效目标设置情况。

2025 年，马边彝族自治县民建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 0 万元，其中编制了

项目绩效目标的预算 1870.02 万元，主要是人员工资、 生均公用经费、福利费、工会费、遗属生活动补助费等。

（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 12815.57 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 2024 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.马边彝族自治县民建小学 2025 年部门预算公开报表（部门公开）-2

2. 马边彝族自治县民建小学 2025 年部门预算批复表（2）

3. 马边彝族自治县民建小学 2025 年部门预算项目绩效目标表

2025 年 5 月 12 日