

附件1

2025 年度
莆田市第二实验小学
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	6
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.....	25

三、政府性基金预算拨款支出情况·····	25
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·····	26
七、预算绩效目标情况·····	27
八、其他重要事项说明·····	30
第四部分 名词解释 ·····	32

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

莆田市第二实验小学的主要职责是：我校全面贯彻党的教育方针，以习近平新时代中国特色社会主义思想为办学方向，组织教育教学、校本培训和课题研究、促进教师专业化成长等活动，保证教育教学质量。不断改善办学条件，创设适合孩子们成长的乐园。维护教职工利益，保障教职工合法权益，以教职工和学生的人生幸福和生命质量作为重点。

（一）以课程建设、信息化水平提高、家校合育和评价体系创新为着力点。

（二）提高学校教育现代化水平。

（三）形成我校鲜明的办学特色。

二、单位预算单位构成

从预算单位构成看，莆田市第二实验小学包括 10 个机关行政处（科）室及 0 个下属单位，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	莆田市第二实验小学

注：本单位无下属单位。

三、单位主要工作任务

2025 年，莆田市第二实验小学主要任务是：围绕国家的教育方针和国家中长期教育改革和发展规划纲要要做好各项教育教学工作。坚持以培养德、智、体、美全面发展，有较高思想素养、宽厚基础知识、一定的教育科研能力和管理

水平、良好综合素质，能适应小学教育改革、发展需要的具有现代教育观念和创新精神的小学教师为培养目标。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

- （一）做好党建工作，提供政治保证。
- （二）加强德育管理，提高德育功能。
- （三）以活动为载体，开展少先队主题活动。
- （四）深化教学研究，提升教育教学质量。
- （五）坚持保教并重，幼儿教育特色化。
- （六）丰富工会活动，加强人文关怀。
- （七）健全安全制度，实现无缝隙管理。
- （八）精致后勤管理，提高服务质量。

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	4523.94	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	4643.94
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	120.00	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	4643.94	支出合计	4643.94

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		464394	4523.94								120	
205	教育支出	4643.94	4523.94								120	
20502	普通教育	4643.94	4523.94								120	
2050201	学前教育	466.20	466.20									
2050202	小学教育	4177.74	4057.74								120	

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		4643.94	3985.74	658.20			
205	教育支出	4643.94	3985.74	658.20			
20502	普通教育	4643.94	3985.74	658.20			
2050201	学前教育	466.20		466.20			
2050202	小学教育	4177.74	3984.74	192.00			

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	4523.94	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	452.94
		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	4523.94	支出合计	4523.94

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		4523.94	3985.74	538.20
205	教育支出	4523.94	3985.74	538.20
20502	普通教育	4523.94	3985.74	538.20
2050201	学前教育	466.20		466.20
2050202	小学教育	4057.74	3985.74	72.00

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		4523.94
301	工资福利支出	3624.75
302	商品和服务支出	835.23
303	对个人和家庭的补助	63.96
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	
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		3985.74
301	工资福利支出	3624.75
30101	基本工资	830.61
30102	津贴补贴	0.73
30103	奖金	1342.21
30106	伙食补助费	
30107	绩效工资	554.57
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	351.39
30109	职业年金缴费	
30110	职工基本医疗保险缴费	108.12
30111	公务员医疗补助缴费	69.31
30112	其他社会保障缴费	31.90
30113	住房公积金	335.91
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	
302	商品和服务支出	297.03
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	27.72
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	269.31
303	对个人和家庭的补助	63.96
30301	离休费	
30302	退休费	3.2
30303	退职（役）费	
30304	抚恤金	
30305	生活补助	60.76
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

主管部门名称	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	
莆田市教育局	保教业务费	根据《国务院关于当前发展学前教育的若干意见》（国发〔2010〕41号）和《教育部等四部门关于实施第三期学前教育行动计划的意见》（教基〔2017〕3号）精神	1	该项目作为学校幼儿园日常经费开支和人员经费开支，将改善我校的办学条件，提高教师的教学水平。进而提高学校教育质量和管理水平。	该项目将扩招导致增加的教室、功能室及运动场所等的维护，优化校园环境，更好的服务教学，添置学生生活设备，将为孩子们提供活动空间，促进孩子们的身心发展。		460	460			项目法
莆田市教育局	2025年学前生均公用经费省级补助资金	莆田市财政局 莆田市教育局关于提前下达2025年学前生均公用经费省级补助资金的通知	1	目前学校幼儿园17个教学班，幼儿学生566人，教师38人，保育员18人，其他人员13人。学生专用教	该项目用来添置幼儿活动设备，为孩子们提供活动空间，促进幼儿的身心发展。改善我校办学条件，提高		6.2	6.2			项目法

莆田市教育局	办学经费补助	<p>(莆财教【2024】161号)</p> <p>1、《莆田市教育局等十部门印发《莆田市关于进一步推进中小学生课后服务工作的实施意见》的通知》(莆教综〔2021〕68号)。</p> <p>2、市长在莆田市财教〔2010〕63号批示精神及人大审议意见。3、办学经费补助,用于学校扩容扩招相关经费支出。</p>	<p>室17间,功能室12间,活动场所4个。教室、功能室需要更新添置设备。</p> <p>1. 我校为市试点学校,从2021年11月起已开展课后延时服务。</p> <p>2. 我校创建于2002年,校园占地面积16000平方米。学校扩招后,班级数将增加到65个班,学生3500人,该项目作为扩招及扩容建设后设备配套添置,都是学校扩招后必须配备的一些教学设备,也将改善我校的办学条件。</p> <p>3. 该项目作为学校安保人员工资和社保经费开支,维持校园安</p>	<p>教师的教学水平,进而提高学校教育教学质量和管理水平。</p> <p>1. 解决1000多名学生因家长无法按时接送的顾虑,丰富课后服务内容,更好地组织学生完成作业,自主学习阅读、学习交流及立足本校实际开展的社团活动等形式多样的课后服务。2. 提高保安人员的技能水平和处置突发事件的能力,更好服务师生、保障校园安全奠定了坚实基础。提升校园保安队伍的精细化管理水平,构建师生满意的和谐校园。3. 扩容办学经费开支,将维护教室、功能室及</p>	72	72			

			全稳定，全面负责学 校门卫管理、治安巡 逻。	运动场所等的正常使 用，完善教学设施， 提高教师业务能力， 促进教学质量的提 升。学校将提高资金 使用效率，做好预算 管理，为完成各项财 政任务提供资金保 障，合理分配各项资 金，不断提高资金使 用效率。					
--	--	--	------------------------------	--	--	--	--	--	--

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，莆田市第二实验小学收入预算为4643.94万元，比上年增加906.82万元，主要原因是人员增加。其中：一般公共预算拨款收入4523.94万元、其他收入120万元。

相应安排支出预算4643.94万元，比上年增加906.82万元，主要原因是人员增加。其中：基本支出3985.74万元、项目支出538.20万元。

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4523.94万元，比上年增加786.82万元，增长21.05%，主要原因是人员增加。按照党中央、国务院和省市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，同时合理保障了教育教学等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中：

（一）2050201-学前教育466.20万元。主要用于幼儿园教育教学日常支出。

（二）2050202-小学教育4057.74万元。主要用于小学教育教学日常开支、人员经费等支出。

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 4523.94 万元，其中：

（一）人员经费 3688.71 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 297.03 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 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，莆田市第二实验小学共设置 3 个项目绩效目标，共涉及财政拨款资金 538.20 万元。

(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项目 绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		6.2	
	财政拨款：		6.2	
	其他资金：		0	
总体目标	该项目用来添置幼儿活动设备，为孩子提供活动空间，促进幼儿的身心发展。改善我校办学条件，提高教师的教学水平，进而提高学校教育教学质量和管理水平。			
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	政策补助补贴标准	=150 元
		社会成本指标		
		生态环境成本指标		
	产出指标	数量指标	学前公用经费省级补助受益幼儿人属于	≥560 人
		质量指标	补助补贴资金支出合规性	≥100%
		时效指标	补助补贴资金兑现及时性	≥95%
	效益指标	经济效益指标	减轻补助补贴对象经济负担程度	≥62000 元
		社会效益指标		
		生态效益指标		
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥85%

办学经费补助项目绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：	72.00		
	财政拨款：	72.00		
	其他资金：	0		
总体目标	<p>1. 解决 1000 多名学生因家长无法按时接送的顾虑，丰富课后服务内容，更好地组织学生完成作业，自主阅读、学习交流及立足本校实际开展的社团活动等形式多样的课后服务。2. 提高保安人员的技能水平和处置突发事件的能力，更好服务师生、保障校园安全奠定了坚实基础。提升校园保安队伍的精细化管理水平，构建师生满意的和谐校园。3. 扩容办学经费开支，将维护教室、功能室及运动场所等的正常使用，完善教学设施，提高教师业务能力，促进教学质量的提升。学校将提高资金使用效率，做好预算管理，为完成各项财政任务提供资金保障，合理分配各项资金，不断提高资金使用效率。</p>			
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	设备购置成本	≤30 万元
		社会成本指标		
		生态环境成本指标		
	产出指标	数量指标	设备购置数量	≥2 批
			支付安保人员工资人数	≥2 人
		质量指标	设备合格率	≥100%
		时效指标	保安工资支付及时支付率	≥90%
	效益指标	经济效益指标		
		社会效益指标	课后服务受益人数	≥3100 人
		生态效益指标		
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%	

保教业务费项目绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：	460.00		
	财政拨款：	460.00		
	其他资金：	0		
总体目标	该项目将扩招导致增加的教室、功能室及运动场所等的维护，优化校园环境，更好的服务教学，添置学生活动设备，将为孩子们提供活动空间，促进孩子们的身心发展。			
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	设备购置成本	≤ 250 万元
		社会成本指标		
		生态环境成本指标		
	产出指标	数量指标	购置设备数量	≥ 2 批
		质量指标	设备合格率	$\geq 90\%$
		时效指标	经费及时支付率	$\geq 90\%$
	效益指标	经济效益指标		
		社会效益指标	物资设备利用率	$\geq 90\%$
		生态效益指标		
	满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	$\geq 90\%$

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，莆田市第二实验小学一般公共预算拨款安排的

机关运行经费支出 0 万元，比上年持平。主要原因是本单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

2025 年，莆田市第二实验小学政府采购预算总额 192.50 万元，其中：政府采购货物预算 192.50 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，莆田市第二实验小学共有车辆 0 辆，其中：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：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）。

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。