

两当县鱼池小学
2025 年部门预算公开情况说明

目 录

第一部分 部门基本概况

一、 部门职责

二、 机构设置情况

第二部分 2025 年部门预算情况说明

三、 收支总体情况

四、 一般公共预算情况

五、 一般公共预算财政拨款“三公”经费、培训费、会议费等情况

六、 一般公共预算财政拨款机关运行经费情况

七、 政府采购安排情况

八、 国有资产占用情况

九、 其他重要事项情况说明

十、 预算绩效管理情况

十一、 名词解释

第三部分 2025 年部门预算公开表

一、 部门收支总体情况表

二、 部门收入总体情况表

三、 部门支出总体情况表

四、 财政拨款收支总体情况表

五、 财政拨款支出表

六、 一般公共预算支出情况表

七、 一般公共预算基本支出情况表

八、 一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费支出情况表

九、一般公共预算财政拨款机关运行经费表

十、政府性基金预算支出情况表

十一、部门管理转移支付表

十二、国有资本经营预算支出情况表

十三、部门整体支出绩效目标表和项目支出绩效目标表

前言

按照《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》以及财政部《地方预决算公开操作规程》《关于推进部门所属单位预算公开的指导意见》和《中共甘肃省委办公厅 甘肃省人民政府办公厅关于进一步推进预算公开工作的实施方案》要求，现将 2025 年部门预算公开如下：

一、部门职责

（一）宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律法规等，坚持依法治教、依法治学，贯彻执行县教育局的行政规章制度。

（二）配合县人民政府制定符合党的教育方针和国家教育法律法规以及本校实际的教育发展规划和学校布局调整规划，并抓好组织实施和落实工作。

（三）配合各级人民政府依法动员、组织适龄儿童少年入学，严格控制辍学。负责抓所在辖区的成人教育工作，抓好扫盲和巩固工作，推进普及义务教育。

（四）组织开展本校的教育教学科研和教育教学改革，科研兴教，科研兴校。负责对本校教育教学业务的具体管理，负责教育教学管理及教研教改工作，全力推进素质教育实施。

（五）按照干部和教师的职数、编制和管理权限，负责本校教师人事管理、继续教育、考核考评等工作。

（六）指导、管理、检查、评价本校的教育教学工作，提高办学质量和办学效益。按照义务教育课程计划，开齐课程，开足课时，认真实施中小学的教育教学管理，全面推进素质教育，全面提高教育教学质量。

二、机构设置

(一) 机关内设机构

两当县鱼池小学内设5个职能处室,包括:校办公室、党支部、教导处、年级组、后勤组。

(二) 参照公务员法管理单位

此项不涉及

(三) 直属事业单位

此项不涉及

三、部门收支总体情况

按照预算管理有关规定,2025年部门收支总预算263.4万元,按照综合预算的原则,部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括:一般公共预算拨款收入,支出包括:一般公共服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、节能环保支出、住房保障支出。

(一) 收入预算

2025年收入预算263.4万元,比2024年预算增加25.26万元,增加10.6%,增加的主要原因:1.学校人员调动,2.学生人数增加。包括:一般公共预算收入263.4万元,政府性基金预算收入0.00万元,预计上年结转收入0.00万元,其他收入0.00万元。

上年结转收入0万元,占0%;

其他收入0.00万元,占0.00%。

(二) 支出预算

2025年支出预算263.4万元。其中，当年财政拨款263.4万元，比2024年预算增加25.26万元，增加10.6%，增加的主要原因：1. 学校人员调动，2. 学生人数增加。当年财政拨款主要是：

1. 教育支出220.19万元；
2. 社会保障和就业支出19.66万元；
3. 卫生健康支出10.05万元；
4. 节能环保支出0.00万元；
5. 城乡社区支出0.00万元；
6. 商业服务业等支出0.00万元；
7. 住房保障支出13.5万元。

四、一般公共预算情况

2025年一般公共预算支出263.4万元，包括教育支出220.19万元，社会保障和就业支出19.66万元、卫生健康支出10.05万元、住房保障支出13.5万元。

具体安排情况如下（详见部门（单位）预算公开表 4,5,6,7）：

（一）基本支出

2025年基本支出263.4万元，比2024年预算增加25.26万元，增加10.6%，增加的主要原因：1. 学校人员调动，2. 学生人数增加。

其中：人员经费支出212.61万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、离休费、退休费、生活补助、医疗费补助。

公用经费支出6.28万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、因公出国（境）费用、会议费、培训费、公务接

待费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

（二）项目支出

2025年一般公共预算项目支出0万元，比2024年预算减少0万元，下降0%，下降的主要原因是严格落实中央和省上过紧日子有关要求，压减一般性支出。

经济社会发展项目0个。

保障运转经费0个。

其他项目0个。

（三）支出功能分类说明

1. 教育支出：2025年预算数为220.19万元，较2024年预算增长35.87万元，增长19.5%。主要是因为人员增加，学生人数增加。

2. 社会保障和就业支出：2025年预算数为19.66万元，较2024年预算减少3.39万元，降低14.7%。主要是因为社保基数变化。

3. 卫生健康支出：2025年预算数为72.92万元，较2024年预算减少3.71万元，减少26%。主要是因为社保基数变化。

4. 住房保障支出：2025年预算数为13.5万元，较2024年预算减少3.51万元，减少20%。主要是因为公积金基数变化。

五、部门一般公共预算财政拨款“三公”经费、培训费、会议费等情况

（一）“三公”经费情况说明

“三公”经费预算0万元，较2024年预算无变化。

1. 因公出国（境）费用0元，比2024年预算无变化。

2. 公务接待费0万元，比2024年预算无变化。

3. 公务用车购置及运行维护费0万元，比2024年预算无变化。

（二）培训费预算情况说明

培训费1.57万元，比2024年预算减少0.13万元，降低7.6%，降低的主要原因是培训学习降低，培训费相应减少。

（三）会议费预算情况说明

会议费0万元，与上年预算持平，主要原因是会议费较上年无变化，预算与上年持平。

六、一般公共预算财政拨款机关运行经费情况

机关运行经费0.00万元，比2023年预算减少0.00万元。下降0.00%，主要原因是严格落实过紧日子要求，厉行节约，压减一般性支出。

七、政府采购安排情况

2025年部门政府采购预算总额11.04万元，其中：政府采购货物预算11.04万元，政府采购工程预算0.00万元，政府采购服务预算0万元。2025年，部门面向中小企业预留政府采购项目预算金额0.00万元，小微企业预留政府采购项目预算金额0万元。

八、国有资产占用情况

上年末固定资产金额为602.49万元。其中：办公用房126.77平方米，价值21.59万元。单位及所属预算单位共有公务用车0辆，价值0万元。单价20万元以上的设备价值0.00万元。2025年拟采购固定资产10.8万元。

九、其他重要事项情况说明

（一）政府性基金预算支出情况

未安排预算，政府性基金预算支出情况表为空表。

（二）非税收入情况

2025年无非税收入。

（三）重点项目情况

2025年无重点项目。

（四）部门管理转移支付情况

未安排预算，部门管理转移支付表为空表。

1. 一般性转移支付未安排。
2. 专项转移支付未安排。
3. 政府性基金转移支付未安排。

（五）国有资本经营预算支出情况

未安排预算，国有资本经营预算支出情况表为空表。

十、预算绩效管理情况

（一）2024年预算绩效管理工作情况

按照《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》《中共甘肃省委 甘肃省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》等相关要求，我们将绩效理念和方法融入预算编制、执行、决算和监督全过程认真开展各项工作。

1. 绩效目标管理情况。2024年度，按照“谁申请资金，谁设置目标”的原则，纳入部门预算管理的部门整体支出和项目绩效目标共12个，按规定随年度预算一并公开项目12个，公开率为 100.00%。

2. 绩效运行监控情况。2024年 7 月，组织开展 1—6 月绩效运行监控项目 6个，占本部门项目的 50%。截至 7 月底，如期完成预算执行和绩效目标指标值的项目8个，完成率为 70%。开展 1—9 月绩效运行监控项目 10个，占本部门项目的88%。截至 10 月底，如期完成预算执行和绩效目标指标值的项目 10个，完成率为 93%。绩效运行监控在部门内部通报整改情况：经督促，加快公用经费专项及绩效评价经费项目实施，按合同约定时间付款，如期完成项目绩效目标。

3. 绩效自评开展情况。2024年度，组织开展绩效自评项目共 11个，其中，部门整体支出 1 个，项目支出2个，转移支付项目 0 个，绩效自评覆盖率为100.00%。绩效自评结果随部门决算报送财政和随决算公开情况：绩效自评结果 已随部门决算报送财政和随决算公开。

4. 绩效结果应用情况。根据 2024年度绩效运行监控、绩效自评等情况，当年盘活财政资金 0万元，2024年度增加部门预算项目 0个，增长率 0%与上年持平。同时对政策和项目资金管理作出调整的0个。

（二）2025 年绩效目标编制情况

2025年，纳入部门预算绩效目标管理的项目 12个。其中，部门整体支出绩效目标围绕基本运行、重点履职、部门综合、可持续发展能力四个维度，设置 二级指标 19个、三级指标31个；项目支出绩效目标围绕成本指标、产出指标、效益指标、满意度指标四个维度，设置二级指标 110个、三级指标341 个。各项绩效目标内容指向明确、细化量化、合理可行，符合规定的格式要求。

十一、名词解释

1、**财政拨款**：指由一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算安排的财政拨款数。

2、**一般公共预算**：包括公共财政拨款（补助）资金、专项收入。

3、**财政专户管理资金**：包括专户管理行政事业性收费（主要是教育收费）、其他非税收入。

4、**其他资金**：包括事业收入、事业经营收入、其他收入等。

5、**基本支出**：包括人员经费、公用经费（定额）。其中，人员经费包括工资福利支出、对个人和家庭的补助。

6、项目支出:部门（单位）支出预算的组成部分，是各部门（单位）为完成其特定的行政任务或事业发展目标，在基本支出预算之外编制的年度项目支出计划。

7、“三公”经费:指因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位工作人员公务出国（境）的国际旅费、国外城市间的交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务用车购置反映公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）；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）费用。

8、机关运行经费:为保障行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）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、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。

9、一般公共服务支出（类）:反映政府提供一般公共服务的支出。

10、一般公共服务支出（类）财政事务（款）:反映财政事务方面的支出。

11、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）:反映甘肃省财政厅的基本支出。

12、一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）:反映甘肃省财政厅未单独设置项级科目的其他项目支出。

13、一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）:反映财政部门用于信息化建设方面的支出。

14、一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）：反映甘肃省财政厅的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

15、一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

16、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）：反映上述项目未包括的一般公共服务支出。

17、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）：反映除上述项目以外的其他一般公共服务支出。

18、社会保障和就业支出（类）：反映政府在社会保障与就业方面的支出。

19、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）：反映用于行政事业单位养老方面的支出。

20、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：反映甘肃省财政厅开支的离退休经费。

21、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

22、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。

23、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

24、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

25、卫生健康支出（类）：反映政府卫生健康方面的支出

26、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）：反映行政事业单位医疗方面的支出。

27、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

28、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，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

29、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

30、节能环保支出（类）：反映政府节能环保支出。

31、节能环保支出（类）其他节能环保支出（款）：反映除上述项目以外其他用于节能环保方面的支出。

32、节能环保支出（类）其他节能环保支出（款）其他节能环保支出（项）：反映除上述项目以外其他用于节能环保方面的支出。

33、资源勘探工业信息等支出（类）：反映用于资源勘探、制造业、建筑业、工业信息等方面支出。

34、资源勘探工业信息等支出（类）工业和信息产业（款）：反映工业和信息产业方面的支出。

35、资源勘探工业信息等支出（类）工业和信息产业（款）产业发展（项）：反映工业和信息化产业发展的支出。

36、住房保障支出（类）：集中反映政府用于住房方面的支出。

37、住房保障支出（类）住房改革支出（款）：反映行政事业单位用财政拨款资金和其他资金等安排的住房改革支出。

38、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人事部和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。

39、工资福利支出（类）：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

40、工资福利支出（类）基本工资（款）：反映按规定发放的基本工资，包括公务员的职务工资、级别工资；机关工人的岗位工资、技术等级工资；事业单位工作人员的岗位工资、薪级工资；各类学校毕业生试用期（见习期）工资、新参加工作工人学徒期、熟练期工资；军队（含武警）军官、文职干部的职务（专业技术等级）工资、军衔（级别）工资和军龄工资；军队士官的军衔等级工资和军龄工资等。

41、工资福利支出（类）津贴补贴（款）：反映按规定发放的津贴、补贴，包括机关工作人员工作性津贴、生活性补贴、地区附加津贴、岗位津贴，机关事业单位艰苦边远地区津贴，事业单位工作人员特殊岗位津贴补贴，机关事业单位提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴等。

42、工资福利支出（类）奖金（款）：反映按照规定发放的奖金，包括机关

工作人员年终一次性奖金、绩效奖金（基础绩效奖、年度绩效奖）等。

43、工资福利支出（类）绩效工资（款）：反映事业单位工作人员的绩效工资。

44、工资福利支出（类）机关事业单位基本养老保险缴费（款）：反映机关事业单位缴纳的基本养老保险费。由单位代扣的工作人员基本养老保险缴费，不在此科目反映。

45、工资福利支出（类）职工基本医疗保险缴费（款）：反映单位为职工缴纳的基本医疗保险（含生育保险）费。

46、工资福利支出（类）公务员医疗补助缴费（款）：反映按规定可享受公务员医疗补助单位为职工缴纳的公务员医疗补助费。

47、工资福利支出（类）其他社会保障缴费（款）：反映单位为职工缴纳的失业、工伤等社会保险费，军队（含武警）为军人缴纳的退役养老、医疗等社会保险费。

48、工资福利支出（类）住房公积金（款）：反映单位按照规定为职工缴纳的住房公积金。

49、工资福利支出（类）其他工资福利支出（款）：反映上述科目未包括的工资福利支出，如各种加班工资、病假两个月以上期间的人员工资，职工探亲旅费，困难职工生活补助，编制外长期聘用人员（不包括劳务派遣人员）劳务报酬及社保缴费，公务员及参照公务员法管理的事业单位工作人员转入企业工作并按规定参加企业职工基本养老保险后给予的一次性补贴等。

50、商品和服务支出（类）：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产、战略性和应急性物资储备等资本性支出。）

51、商品和服务支出（类）办公费（款）：反映单位购日常办公用品、书报 杂志等支出。

52、商品和服务支出（类）印刷费（款）：反映单位的印刷费支出。

53、商品和服务支出（类）水费（款）：反映单位支付的水费、污水处理费 等支出。

54、商品和服务支出（类）电费（款）：反映单位的电费支出。

55、商品和服务支出（类）邮电费（款）：反映单位开支的信函、包裹、货物等物品的邮寄费及电话费、电报费、传真费、网络通讯费等。

56、商品和服务支出（类）取暖费（款）：反映单位取暖用燃料费、热力费、 炉具购置费、锅炉临时工的工资、节煤奖以及由单位支付的未实行职工住房采 暖补贴改革的在职职工和离退休人员宿舍取暖费等。

57、商品和服务支出（类）物业管理费（款）：反映单位开支的办公用房以 及未实行职工住宅物业服务改革的在职职工和离退休人员宿舍等的物业管理 费，包括综合治理、绿化、卫生等方面的支出。

58、商品和服务支出（类）差旅费（款）：反映单位工作人员国（境）内出 差发生的城市间交通费、住宿费、伙食补助费和市内交通费。

59、商品和服务支出（类）因公出国（境）费用（款）：反映单位工 作人员 公务出国（境）的国际旅费、国外城市间的交通费、住宿费、伙 食费、培训费、 公杂费等支出。

60、商品和服务支出（类）维修（护）费（款）：反映单位日常开支的固定

资产（不包括车船等交通工具）修理和维护费用，网络信息系统运行与维护 费用。

61、商品和服务支出（类） 租赁费（款）：反映租赁办公用房、宿舍、专用 通讯网以及其他设备等方面的费用。

62、商品和服务支出（类） 会议费（款）：反映会议期间按规定开支的住宿费、伙食费、会议场地租金、交通费、文件印刷费、医药费等。

63、商品和服务支出（类） 培训费（款）：反映除因公出国（境）培训费以 外的，在培训期间发生的师资费、住宿费、伙食费、培训场地费、培训资料费、 交通费等各类培训费用。

64、商品和服务支出（类） 公务接待费（款）：反映单位按规定开支的各类 公务接待（含外宾接待）费用。

65、商品和服务支出（类） 劳务费（款）：反映支付给个人的劳务费用，如 临时聘用人员钟点工工资，稿费、翻译费，咨询费、评审费等。

66、商品和服务支出（类） 委托业务费（款）：反映因委托外单位办理业务 而支付的委托业务费。

67、商品和服务支出（类） 工会经费（款）：反映单位按规定提取或安排的 工会经费。

68、商品和服务支出（类） 福利费（款）：反映单位按规定提取的职工福利 费。

69、商品和服务支出（类） 公务用车运行维护费（款）：反映单位按规定保 留的公务用车燃料费、新能源汽车充电费、维修费，过桥过路费、保 险费、安 全奖励费用等支出。

70、商品和服务支出（类） 其他交通费用（款）：反映单位除公务用车运行 维护费以外的其他交通费用。如公务交通补贴、租车费用、出租车 费用、飞机、 船舶等的燃料费、维修费、保险费等。

71、商品和服务支出（类）其他商品和服务支出（款）：反映上述科目未包括的公用支出。如诉讼费、国内组织的会员费、来访费、广告宣传费、离休人员特需费、残疾人就业保障金等。

72、对个人和家庭的补助（类）：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

73、对个人和家庭的补助（类）离休费（款）：反映机关事业单位和军队移交政府安置的离休人员的离休费、护理费以及提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴等补贴。

74、对个人和家庭的补助（类）退休费（款）：反映机关事业单位和军队移交政府安置的退休人员的退休费以及提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴等补贴。

75、对个人和家庭的补助（类）生活补助（款）：反映按规定开支的优抚对象定期定量生活补助费，退役军人生活补助费，机关事业单位职工和遗属生活补助，长期赡养人员补助费，由于国家实行退耕还林禁牧舍饲政策补偿给农牧民的现金、粮食支出，对农村党员、复员军人以及村干部的补助支出，罪犯、戒毒人员的伙食费、被服费、医疗卫生费等。

76、对个人和家庭的补助（类）医疗费补助（款）：反映机关事业单位和军队移交政府安置的离退休人员的医疗费，学生医疗费，优抚对象医疗补助，按国家规定资助居民参加城乡居民医疗保险的支出，对城乡贫困家庭的医疗救助

支出。

77、资本性支出（类）：反映各单位安排的资本性支出。切块由发展改革部门安排的基本建设支出不在此科目反映。

78、资本性支出（类）办公设备购置（款）：反映用于购置并按财务会计制度规定纳入固定资产核算范围的办公家具和办公设备的支出。

79、资本性支出（类）信息网络及软件购置更新（款）：反映用于信息网络 和软件方面的支出。如服务器购置、软件购置、开发、应用支出等，如果购置 的相关硬件、软件等不符合财务会计制度规定的固定资产确认标准的，不在此 科目反映。

两当县鱼池小学

2025 年 02 月 18 日

附件： 1. 两当县鱼池小学 2025 年部门预算公开表

2. 两当县鱼池小学 2025 年部门整体支出绩效目标及预算项目绩效目标表