

德安县磨溪乡初级中学 2025 年单位预算

目 录

第一部分 德安县磨溪乡初级中学概况

一、单位主要职责

二、机构设置及人员情况

第二部分 德安县磨溪乡初级中学 2025 年单位预算表

一、《收支预算总表》

二、《单位收入总表》

三、《单位支出总表》

四、《财政拨款收支总表》

五、《一般公共预算支出表》

六、《一般公共预算基本支出表》

七、《财政拨款“三公”经费支出表》

八、《政府性基金预算支出表》

九、《国有资本经营预算支出表》

十、《项目支出绩效目标表》

第三部分 德安县磨溪乡初级中学 2025 年单位预算情况说明

一、2025 年单位预算收支情况说明

二、2025 年“三公”经费预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分德安县磨溪乡初级中学概况

一、单位主要职责

德安县磨溪乡初级中学是一所独立初级中学，是专门从事教育教学工作的事业机构。贯彻执行四项基本原则和党的教育方针以及其他各项方针、政策；坚持以教学为中心，努力提高教学质量，不断研究和改进教学方法，不断提高教学水平。组织领导招生、学生的入学和毕业鉴定工作贯彻执行勤俭办校的方针，建立健全各项规章制度，加强对学校师生的管理。

二、机构设置及人员情况

2025 年德安县磨溪乡初级中学内设股室 5 个，包括教务处、党建办、工会、总务处、团委。

编制人数小计 15 人，其中：行政编制人数 0 人、参照公务员管理的事业编制人数 0 人、全部补助事业编制人数 15 人、自收自支编制人数 0 人。实有人数小计 26 人，其中：在职人数小计 15 人，其中行政在职人员 0 人、参照公务员管理的事业单位在职人数 0 人、全部补助事业在职人数 15 人，自收自支在职人数 0 人、临时人员 0 人。离休人数小计 0 人，退休人数小计 9 人，遗属人数 2 人。

第二部分德安县磨溪乡初级中学 2025 年单位预算表

（嵌入表格）

- 一、《收支预算总表》
- 二、《单位收入总表》
- 三、《单位支出总表》
- 四、《财政拨款收支总表》
- 五、《一般公共预算支出表》
- 六、《一般公共预算基本支出表》
- 七、《财政拨款“三公”经费支出表》
- 八、《政府性基金预算支出表》
- 九、《国有资本经营预算支出表》
- 十、《项目支出绩效目标表》

第三部分德安县磨溪乡初级中学 2025 年单位预算情况说明

（嵌入表格）

- 一、《收支预算总表》

收支预算总表

填报单位:[201021]德安县磨溪乡初级中学		单位:万元			
收 入		支 出			
项目	预算数	按支出经济分类(款级)	预算数	按支出功能科目(项级)	预算数
一、财政拨款收入	231.71	人员类	225.71	教育支出	204.69
(一)一般公共预算收入	231.71	工资福利支出	198.64	普通教育	204.69
(二)政府性基金预算收入		基本工资	55.87	初中教育	200.69
(三)国有资本经营预算收入		其他津补贴	40.84	其他普通教育支出	4.00
三、教育收费资金收入		年终一次性奖	4.66	社会保障和就业支出	22.82
三、事业收入		事业单位基础性绩效工资	46.08	行政事业单位养老支出	22.82
四、事业单位经营收入		机关事业单位基本养老保险缴费	22.82	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.82
五、附属单位上缴收入		职工基本医疗保险缴费	8.79	卫生健康支出	8.79
六、上级补助收入		其他社会保障缴费	0.79	行政事业单位医疗	8.79
七、其他收入	21.14	住房公积金	16.55	其他行政事业单位医疗支出	8.79
		其他工资福利支出	2.24	住房保障支出	16.55
		对个人和家庭的补助	27.07	住房改革支出	16.55
		退休费	25.14	住房公积金	16.55
		生活补助	1.93		
		公用经费	23.14		
		商品和服务支出	23.14		
		电费	1.00		
		物业管理费	21.14		
		差旅费	0.40		
		培训费	0.60		
		特定目标类	4.00		
		商品和服务支出	4.00		
		物业管理费	4.00		

二、《单位收入总表》

单位收入总表

[201021]德安县磨溪乡初级中学													单位:万元	
功能科目编码	功能科目名称	合计	上年结转	财政拨款				教育收费 资金收入	事业收入	事业单位 经营收入	附属单位 上缴收入	上级补助 收入	其他收入	使用非 财政拨款 结余
				小计	一般公共 预算 拨款收入	政府 性基 金预	国有 资本 经营							
**	**	1	2	3	4	5	2	3	4	5	6	7	8	9
	合计	252.85		231.71	231.71								21.14	
205	教育支出	204.69		183.55	183.55								21.14	
02	普通教育	204.69		183.55	183.55								21.14	
2050203	初中教育	200.69		179.55	179.55								21.14	
2050299	其他普通教育支出	4.00		4.00	4.00									
208	社会保障和就业支出	22.82		22.82	22.82									
05	行政事业单位养老支出	22.82		22.82	22.82									
2080505	机关事业单位基本养老 保险缴费支出	22.82		22.82	22.82									
210	卫生健康支出	8.79		8.79	8.79									
11	行政事业单位医疗	8.79		8.79	8.79									
2101199	其他行政事业单位医 疗支出	8.79		8.79	8.79									
221	住房保障支出	16.55		16.55	16.55									
02	住房改革支出	16.55		16.55	16.55									
2210201	住房公积金	16.55		16.55	16.55									

三、《单位支出总表》

单位支出总表

填报单位[201021]德安县磨溪乡初级中学		单位:万元		
支出功能分类科目		合计	基本支出	项目支出
科目编码	科目名称			
**	**	1	2	3
	合计	252.85	248.85	4.00
205	教育支出	204.69	200.69	4.00
02	普通教育	204.69	200.69	4.00
2050203	初中教育	200.69	200.69	
2050299	其他普通教育支出	4.00		4.00
208	社会保障和就业支出	22.82	22.82	
05	行政事业单位养老支出	22.82	22.82	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.82	22.82	
210	卫生健康支出	8.79	8.79	
11	行政事业单位医疗	8.79	8.79	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	8.79	8.79	
221	住房保障支出	16.55	16.55	
02	住房改革支出	16.55	16.55	
2210201	住房公积金	16.55	16.55	

四、《财政拨款收支总表》

财政拨款收支总表

[201021]德安县磨溪乡初级中学 单位：万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项目(按支出功能科目类级)	合计	一般公共预算支出	政府性基金预算支出	国有资本经营预算支出
一、财政拨款收入	231.71	一、本年支出	231.71	231.71		
一般公共预算拨款收入	231.71	教育支出	183.55	183.55		
政府性基金预算拨款收入		社会保障和就业支出	22.82	22.82		
国有资本经营预算收入		卫生健康支出	8.79	8.79		
		住房保障支出	16.55	16.55		

五、《一般公共预算支出表》

一般公共预算支出表

[201021]德安县磨溪乡初级中学 单位：万元

支出功能分类科目		2025年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
	合计	231.71	227.71	4.00
205	教育支出	183.55	179.55	4.00
02	普通教育	183.55	179.55	4.00
2050203	初中教育	179.55	179.55	
2050299	其他普通教育支出	4.00		4.00
208	社会保障和就业支出	22.82	22.82	
05	行政事业单位养老支出	22.82	22.82	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.82	22.82	
210	卫生健康支出	8.79	8.79	
11	行政事业单位医疗	8.79	8.79	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	8.79	8.79	
221	住房保障支出	16.55	16.55	
02	住房改革支出	16.55	16.55	
2210201	住房公积金	16.55	16.55	

六、《一般公共预算基本支出表》

一般公共预算基本支出表

[201021]德安县磨溪乡初级中学

单位：万元

支出经济分类科目		2025年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
**	**	1	2	3
合计		227.71	225.71	2.00
301	工资福利支出	198.64	198.64	
30101	基本工资	55.87	55.87	
30102	津贴补贴	40.84	40.84	
30103	奖金	4.66	4.66	
30107	绩效工资	46.08	46.08	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	22.82	22.82	
30110	职工基本医疗保险缴费	8.79	8.79	
30112	其他社会保障缴费	0.79	0.79	
30113	住房公积金	16.55	16.55	
30199	其他工资福利支出	2.24	2.24	
302	商品和服务支出	2.00		2.00
30206	电费	1.00		1.00
30211	差旅费	0.40		0.40
30216	培训费	0.60		0.60
303	对个人和家庭的补助	27.07	27.07	
30302	退休费	25.14	25.14	
30305	生活补助	1.93	1.93	

七、《财政拨款“三公”经费支出表》

						注：若为空表，则为该部门（单位）无“三公”经费支出			
财政拨款“三公”经费支出表									
填报单位[201021]德安县磨溪乡初级中学								单位：万元	
单位编码	单位名称	合计	因公出国(境)费			公务接待费	公务用车购置及运行维护费		
			小计	一般公务出国(境)费	高等院校和科研院所学术交流合作出国(境)费		小计	公务用车运行维护费	公务用车购置
**	**	1	2	3	4	5	6	7	8

八、《政府性基金预算支出表》

			注：若为空表，则为该部门（单位）无政府性基金收支		
政府性基金预算支出表					
					单位：万元
支出功能分类科目		2025年预算数			
科目编码	科目名称	合计	基本支出		项目支出
**	**	1	2		3

九、《国有资本经营预算支出表》

		若为空表，则为该部门（单位）无国有资本经营预算收支		
国有资本经营预算支出表				
填报单位:[201021]德安县磨溪乡初级中学				单位：万元
支出功能分类科目		2025年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3

十、《项目支出绩效目标表》

项目支出绩效目标表			
(2025年度)			
项目名称	2025年德安县磨溪中学安保经费		
主管部门及代码	201-德安县教育体育局	实施单位	德安县磨溪乡初级中学
项目资金 (万元)	年度资金总额	4	
	其中：财政拨款	0	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
年度绩效目标			
2025年德安县磨溪乡初级中学安保人员经费，用于购买安保服务以保障学校师生及财产安全。安保人员对进入学校外来人员做好日常的安检、登记工作；安保人员在班期间在学校区域进行安全巡逻、执勤以保证学校师生安全；我校安保人员人数1人，年度总工资40000元，由安保公司开票结账，每半年付一次款20000元，分2次付清。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	安保人员工资	=40000元/年/人
产出指标	数量指标	安保人员配备人数	=1人
	质量指标	安保人员工资发放准确率	=100%
		安保人员持证上岗率	=100%
	时效指标	安保人员工资发放周期	半年一次
效益指标	社会效益指标	解决学校安保工作人员待遇以及保障师生安全问题率	≥95%
满意度指标	服务对象满意度	全校师生满意度	≥95%

项目支出绩效目标表			
(2025年度)			
项目名称	城乡义务教育生均公用经费(初中)_教育部门项目		
主管部门及代码	201-德安县教育体育局	实施单位	德安县磨溪乡初级中学
项目资金 (万元)	年度资金总额	13.27	
	其中：财政拨款	0	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
年度绩效目标			
2025年磨溪中学生均公用经费，按相关标准执行。其中初中生生均经费标准940元 / 人 / 年，初中寄宿生生均经费标准300元 / 人 / 年，特教生生均经费标准为7000元 / 人 / 年，不足100人学校补足至100人计算公用经费。其中磨溪中学2025年度学生人数为 53人，其中住宿生人数28人，特教生5人，经测算磨溪中学生均公用经费为132700元。项目为期1年，用于维护学校正常运转。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	初中生均公用经费标准	＝940元/人
		寄宿生生均公用经费标准	＝300元/人
		初中特教生生均公用经费标准	＝7000元/人
产出指标	数量指标	初中生人数	＝53人
		住宿生人数	＝28人
		初中特教生人数	＝5人
		不足100人补齐部分	＝53人
	质量指标	生均经费拨付准确率	＝100％
	时效指标	生均经费拨付完成时间	2025年12月底
效益指标	社会效益指标	保障学校正常运转达标率	≥95％
满意度指标	服务对象满意度	学校师生满意度	≥95％

一、2025 年单位预算收支情况说明

(一)收入预算情况

2025 年德安县磨溪乡初级中学收入预算总额为 252.85 万元,较上年预算安排减少 6.59 万元;财政拨款收入 231.71 万元,较上年预算安排增加 18.22 万元;教育收费资金收入 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元;事业单位经营收入 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元;国库集中支付网上结转 0 万元,较上年预算安排增加 5.14 万元。

(二)支出预算情况

2025 年德安县磨溪乡初级中学支出预算总额为 252.85 元,较上年预算安排减少 6.59 万元;其中:

按支出项目类别划分:基本支出 248.85 万元,较上年预算安排减少 10.59 万元;其中:工资福利支出 198.64 万元,商品和服务支出 23.14 万元,对个人和家庭的补助 27.07 万元,资本性支出 0 万元。项目支出 4 万元,较上年预算安排减少 3.04 万元;其中:工资福利支出 0 万元,商品和服务支出 4 万元,对个人和家庭的补助 0 万元,资本性支出 0 万元,对企业补助 0 万元。

按支出功能科目划分:一般公共服务支出 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元;教育支出 204.69 万元,较上年预算安排增加减少 10.95 万元;科学技术支出 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元;社会保障和就业支出 22.82 万元,较上年预算安排增加 2.17 万元;卫生健康支出 8.79 万元,较上年预算安排增加 0.61 万元;农林水支出 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元;住房保障支出 16.55 万元,较上年预算安排增加 1.58 万元。

按支出经济分类划分:工资福利支出 198.64 万元,较上年预算安排减少 17.38 万元;商品和服务支出 23.14 万元,较上年预算安排减少 20.81 万元;对个人和家庭的补助 27.07 万元,较上年预算安排减少 0.12 万元;资本性支出 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元;对企业补助 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元。

(三)财政拨款支出情况

2025 年德安县磨溪乡初级中学财政拨款支出预算总额 231.71 万元,较上年预算安排增加 12.22 万元;

按支出功能科目划分：一般公共服务支出 0 万元，教育支出 183.55 万元，社会保障和就业支出 22.82 万元，卫生健康支出 8.79 万元，住房保障支出 16.55 万元。

按支出项目类别划分：基本支出 227.71 万元，较上年预算安排增加 15.26 万元；其中：工资福利支出 198.64 万元，商品和服务支出 2 万元，对个人和家庭的补助 27.07 万元，资本性支出 0 万元。项目支出 4 万元，较上年预算安排增加 2.88 万元；其中：商品和服务支出 4 万元，对个人和家庭的补助 0 万元，资本性支出 0 万元。

（四）政府性基金情况

本单位没有使用政府性基金预算拨款安排的支出

（五）国有资本经营情况

本单位没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出

（六）机关运行经费等重要事项的说明

本单位非行政参公单位，无机关运行经费

按照财政部《地方预决算公开操作规程》明确的口径，机关运行费指各单位的公用经费，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费用。

（七）政府采购情况

2025 年政府采购总额 0 万元，其中：政府采购货物预算 0 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 0 万元。

（八）国有资产占有使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，单位共有车辆 0 辆，其中：一般公务用车实有数 0 辆，执法执勤用车实有数 0 辆。

2025 年单位预算安排购置车辆 0 辆，安排购置单位价值 200 万元以上大型设备具体为：0。

（九）项目情况说明

1、项目

一级项目：教育部门项目-360426250241000000001

二级项目：2025 年德安县磨溪中学安保经费

1) 项目概述：2025 年德安县磨溪乡初级中学安保人员经费，用于购买安保服务以保障学校师生及财产安全。

2) 立项依据：德安县学校保安服务续聘合同

3) 实施主体：德安县磨溪乡初级中学

4) 实施方案：每年 4 万，按学期发放，每学期 2 万

5) 实施周期：一年

6) 年度预算安排：4 万元

7) 绩效目标和指标

绩效目标：2025 年德安县磨溪乡初级中学安保人员经费，用于购买安保服务以保障学校师生及财产安全。安保人员对进入学校外来人员做好日常的安检、登记工作；安保人员在班期间在学校区域进行安全巡逻、执勤以保证学校师生安全；我校安保人员人数 1 人，年度总工资 40000 元，由安保公司开票结账，每半年付一次款 20000 元，分 2 次付清。

绩效指标：

经济成本指标：安保经费支出=40000 元/年

数量指标：安保人数=1 人

质量指标：安保待遇发放准确率=100%；安保人员持证上岗率=100%

时效指标：安保经费发放周期，半年一次

社会效益指标：解决学校安保工作人员待遇以及保障师生安全问题率 $\geq 95\%$

服务对象满意度：全体师生满意度 $\geq 95\%$

2、二级项目：城乡义务教育生均公用经费(初中)_教育部门项目

1) 项目概述：2025 年磨溪中学生均公用经费

2) 立项依据：关于下达 2025 年学校公用经费的通知（德教体字〔2025〕

1 号）

3) 实施主体：德安县磨溪乡初级中学

4) 实施方案：通过预算一体化平台进行支出，严格遵守相关条例

5) 实施周期：1 年

6) 年度预算安排：13.27 万元

7) 绩效目标: 2025 年磨溪中学生均公用经费, 按相关标准执行。其中初中生生均经费标准 940 元 / 人 / 年, 初中寄宿生生均经费标准 300 元 / 人 / 年, 特教生生均经费标准为 7000 元 / 人 / 年, 不足 100 人学校补足至 100 人计算公用经费。其中磨溪中学 2025 年度学生人数为 53 人, 其中住宿生人数 28 人, 特教生 5 人, 经测算磨溪中学生均公用经费为 132700 元。项目为期 1 年, 用于维护学校正常运转。

绩效指标:

经济成本指标: 初中生均公用经费标准=940 元/人; 寄宿生生均公用经费标准=300 元/人; 初中特教生生均公用经费标准=7000 元/人

数量指标: 初中生人数=53 人; 住宿生人数=28 人; 初中特教生人数=5 人; 不足 100 人补齐部分=53 人

质量指标: 生均经费拨付准确率=98%

时效指标: 生均经费拨付完成时间 2025 年 12 月底

社会效益指标: 保障幼儿园正常运转 $\geq$ 95%

服务对象满意度: 师生满意度 $\geq$ 95%

二、2025 年“三公”经费预算情况说明

本单位没有“三公”经费预算拨款安排的支出

第四部分 名词解释

一、收入科目

(一) 财政拨款: 指县级财政当年拨付的资金。

(二) 教育收费资金收入: 反映实行专项管理的高中以上学费、住宿费, 高校委托培养费, 函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费取得的收入。

(三) 事业收入: 指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

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

(五) 附属单位上缴收入: 反映事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

（六）上级补助收入：反映事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（七）其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

（八）使用非财政拨款结余：填列历年滚存的非限定用途的非统计财政拨款结余弥补收支差额的数额。

（九）上年结转和结余：填列 2024 年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

（一）其他普通教育支出：反映除上述项目以外其他用于教育管理事务方面的支出。

（二）机关事业单位养老保险缴费支出：反映机关事业单位实施养老保险制度有单位缴纳的基本养老保险费支出。

（三）其他行政事业单位医疗支出：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

（四）住房公积金：反映行政事业单位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。

三、相关专业名词

（一）机关运行费：指用一般公共预算财政拨款安排的为保障行政单位（含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，包括办公费、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。

（二）“三公”经费：指用财政拨款安排的因公出国（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维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），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；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。