

武汉市鲁巷实验小学 2025 年单位 预算编制说明

2025 年 1 月

2025 年单位预算公开目录

第一部分 武汉市鲁巷实验小学概况

- 一、单位主要职能
- 二、预算单位构成

第二部分 武汉市鲁巷实验小学 2025 年单位预算表

- 一、单位收支总表
- 二、单位收入总表
- 三、单位支出总表
- 四、财政拨款收支预算总表
- 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、项目支出表
- 十一、整体支出绩效目标表
- 十二、项目支出绩效目标表

第三部分武汉市鲁巷实验小学 2025 年单位预算情况说明

- 一、单位收支预算总体安排情况
- 二、单位收入预算安排情况
- 三、单位支出预算安排情况
- 四、财政拨款收支预算总体情况
- 五、一般公共预算支出安排情况

- 六、一般公共预算基本支出安排情况
- 七、一般公共预算“三公”经费支出安排情况
- 八、政府性基金预算支出安排情况
- 九、国有资本经营预算支出安排情况
- 十、项目支出安排情况
- 十一、其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 武汉市鲁巷实验小学概况

一、单位主要职能

贯彻落实党和国家的教育方针政策、法律法规，拟订本校教育改革与发展的战略、政策和教育综合配套改革政策，努力提高质量使学生在品德、智力、体质等方面全面发展，为提高民族素质，培养有理想、有道德、有文化、有纪律的社会主义建设人才奠定基础。

二、预算单位构成

从预算单位构成看，武汉市鲁巷实验小学单位预算包括：武汉市鲁巷实验小学本级预算。

纳入武汉市鲁巷实验小学 2025 年单位预算编制范围的预算单位包括：武汉市鲁巷实验小学。

第二部分 武汉市鲁巷实验小学 2025 年单位预算表

一、单位收支总表

表 1

收支总表

单位：武汉市鲁巷实验小学

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	5,159.46	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、公共安全支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、教育支出	5149.00
四、财政专户管理资金收入	0.00	四、科学技术支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、文化旅游体育与传媒支出	0.00
六、事业单位经营收入	0.00	六、社会保障和就业支出	325.51
七、上级补助收入	0.00	七、卫生健康支出	177.00
八、附属单位上缴收入	0.00	八、节能环保支出	0.00
九、其他收入	492.05	九、城乡社区支出	0.00
		十、农林水支出	0.00
		十一、交通运输支出	0.00
		十二、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十三、商业服务业等支出	0.00
		十四、金融支出	0.00
		十五、援助其他地区支出	0.00
		十六、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十七、住房保障支出	0.00
		十八、粮油物资储备支出	0.00
		十九、国有资本经营预算支出	0.00
		二十、灾害防治及应急管理支出	0.00
		廿一、其他支出	0.00
		廿二、债务还本支出	0.00
		廿三、债务付息支出	0.00
		廿四、债务发行费用支出	0.00
本年收入合计	5,651.51	本年支出合计	5651.51
上年结转结余	0.00	年终结转结余	0.00
收 入 总 计	5,651.51	支 出 总 计	5651.51

备注：财政专户管理资金收入是指教育收费收入；事业收入不含教育收费收入，下同。

二、单位收入总表

表 2

收入总表

单位：武汉市鲁巷实验小学

单位：万元

部门 （单位）代 码	部门（单 位）名称	合计	本年收入										上年结转结余					
			小计	一般公 共预算	政府 性基 金预 算	国 有 资 本 经 营 预 算	财 政 专 户 管 理 资 金	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	小计	一 般 公 共 预 算	政 府 性 基 金 预 算	国 有 资 本 经 营 预 算	财 政 专 户 管 理 资 金	单位资金
	合计	5651.51	5651.51	5159.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	492.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
044	武汉市洪山区教育局	5651.51	5651.51	5159.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	492.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
044046	武汉市鲁巷实验小学	5651.51	5651.51	5159.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	492.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

三、单位支出总表

表 3

支出总表

单位：武汉市鲁巷实验小学

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	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	5651.51	5410.11	241.40			
205	教育支出	5149.00	4907.60	241.40			
20502	普通教育	5147.20	4907.38	239.82			
2050202	小学教育	5147.20	4907.38	239.82			
20507	特殊教育	1.80	0.22	1.58			
2050701	特殊学校教育	1.80	0.22	1.58			
208	社会保障和就业支出	325.51	325.51	0.00			
20805	行政事业单位养老支出	325.51	325.51	0.00			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	325.51	325.51	0.00			
210	卫生健康支出	177.00	177.00	0.00			
21011	行政事业单位医疗	177.00	177.00	0.00			
2101102	事业单位医疗	177.00	177.00	0.00			

四、财政拨款收支预算总表

表 4

财政拨款收支总表

单位：武汉市鲁巷实验小学

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	5159.46	一、本年支出	5159.46
（一）一般公共预算拨款	5159.46	（一）一般公共服务支出	
（二）政府性基金预算拨款		（二）公共安全支出	
（三）国有资本经营预算拨款		（三）教育支出	4656.95
二、上年结转		（四）科学技术支出	
（一）一般公共预算拨款		（五）文化旅游体育与传媒支出	
（二）政府性基金预算拨款		（六）社会保障和就业支出	325.51
（三）国有资本经营预算拨款		（七）卫生健康支出	177.00
		（八）节能环保支出	
		（九）城乡社区支出	
		（十）农林水支出	
		（十一）交通运输支出	
		（十二）资源勘探工业信息等支出	
		（十三）商业服务业等支出	
		（十四）金融支出	
		（十五）援助其他地区支出	
		（十六）自然资源海洋气象等支出	
		（十七）住房保障支出	
		（十八）粮油物资储备支出	
		（十九）国有资本经营预算支出	
		（二十）灾害防治及应急管理支出	
		（廿一）其他支出	
		（廿二）债务还本支出	
		（廿三）债务付息支出	
		（廿四）债务发行费用支出	
		二、年终结转结余	
收 入 总 计	5159.46	支 出 总 计	5159.46

五、一般公共预算支出表

5-1 一般公共预算支出表（分科目）

表 5-1

一般公共预算支出表（分科目）

单位：武汉市鲁巷实验小学

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	5,159.46	4,918.06	4,608.92	309.14	241.40
205	教育支出	4,656.95	4,415.55	4,106.41	309.14	241.40
20502	普通教育	4,655.15	4,415.33	4,106.41	308.92	239.82
2050202	小学教育	4,655.15	4,415.33	4,106.41	308.92	239.82
20507	特殊教育	1.80	0.22	0.00	0.22	1.58
2050701	特殊学校教育	1.80	0.22	0.00	0.22	1.58
208	社会保障和就业支出	325.51	325.51	325.51	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	325.51	325.51	325.51	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	325.51	325.51	325.51	0.00	0.00
210	卫生健康支出	177.00	177.00	177.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	177.00	177.00	177.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	177.00	177.00	177.00	0.00	0.00

5-2 一般公共预算支出表（分单位）

表 5-2

一般公共预算支出表（分单位）

单位：武汉市鲁巷实验小学

单位：万元

单位编码	单位名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	5,159.46	4,918.06	4,608.92	309.14	241.40
044	武汉市洪山区教育局	5,159.46	4,918.06	4,608.92	309.14	241.40
044046	武汉市鲁巷实验小学	5,159.46	4,918.06	4,608.92	309.14	241.40

六、一般公共预算基本支出表

表 6

一般公共预算基本支出表

单位：武汉市鲁巷实验小学

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	4,918.06	4,608.92	309.14
301	工资福利支出	4,315.79	4,315.79	0.00
30101	基本工资	754.16	754.16	0.00
30102	津贴补贴	274.58	274.58	0.00
30107	绩效工资	1,912.09	1,912.09	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	325.51	325.51	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	177.00	177.00	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	122.64	122.64	0.00
30112	其他社会保障缴费	44.00	44.00	0.00
30113	住房公积金	338.19	338.19	0.00
30199	其他工资福利支出	367.61	367.61	0.00
302	商品和服务支出	300.70	0.00	300.70
30201	办公费	8.48	0.00	8.48
30202	印刷费	39.00	0.00	39.00
30205	水费	5.00	0.00	5.00
30206	电费	10.00	0.00	10.00
30207	邮电费	11.91	0.00	11.91
30209	物业管理费	50.00	0.00	50.00
30211	差旅费	3.00	0.00	3.00
30213	维修（护）费	0.84	0.00	0.84
30216	培训费	0.00	0.00	0.00
30228	工会经费	56.65	0.00	56.65
30229	福利费	34.32	0.00	34.32
30299	其他商品和服务支出	81.50	0.00	81.50
303	对个人和家庭的补助	293.13	293.13	0.00
30302	退休费	229.29	229.29	0.00
30307	医疗费补助	63.84	63.84	0.00
310	资本性支出	8.44	0.00	8.44
31002	办公设备购置	8.44	0.00	8.44
31003	专用设备购置	0.00	0.00	0.00

七、财政拨款“三公”经费支出表

表 7

一般公共预算“三公”经费支出表

单位：武汉市鲁巷实验小学

单位：万元

“三公”经费合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

武汉市鲁巷实验小学单位 2025 年没有“三公”经费支出。

八、政府性基金预算支出表

表 8

政府性基金预算支出表

单位：武汉市鲁巷实验小学

单位：万元

科目编码	科目名称	本年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合计			
		0.00	0.00	0.00

武汉市鲁巷实验小学单位 2025 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、国有资本经营预算支出表

表 9

国有资本经营预算支出表

单位：武汉市鲁巷实验小学

单位：万元

科目编码	科目名称	本年国有资本经营预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合计	0	0	0

武汉市鲁巷实验小学单位 2025 年没有国有资本经营预算拨款安排的支出。

十、项目支出表

表 10

项目支出表

单位：武汉市鲁巷实验小学

单位：万元

项目编码	项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转 结余			财政专户管理资金	单位资金
				一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算		
			241.40	241.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
044	武汉市洪山区教育局		241.40	241.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
044046	武汉市鲁巷实验小学		241.40	241.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31	本级支出项目		241.40	241.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42011125044T000000325	基础教育保障机制政策落实一生均公用基准定额	武汉市鲁巷实验小学	241.40	241.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

绩效目标	以促进教育公平为重点，做好教育服务；通过专业建设和课程建设，打造教育品牌，提高教育教学质量。			以促进教育公平为重点，做好教育服务；通过专业建设和课程建设，打造教育品牌，提高教育教学质量。			
长期目标:	以促进教育公平为重点，做好教育服务；通过专业建设和课程建设，打造教育品牌，提高教育教学质量。						
长期绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值		指标值确定依据	
	成本指标	经济成本指标	生均公用基准定额补助标准	≤633.6 元/生/年		预算支出标准	
	产出指标	数量指标	生均公用基准定额补助人数	≤3785 人		计划标准	
		质量指标	经费使用合规率	100%		计划标准	
		时效指标	学校工作开展及时性	及时		计划标准	
	效益指标	社会效益指标	提升学校教育教学质量	有提升		计划标准	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学校师生满意度	≥90%		计划标准	
年度目标:	1. 提高教师教学能力与素养，确保教学质量逐年提高； 2. 保障学校水电维修等运转； 3. 保障学生安全，关注学生全面的发展，培养学生实践能力。						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值			指标值确定依据
				近两年指标值		预期当年实现值	
				2023 年	2024 年		
	成本指标	经济成本指标	生均公用基准定额补助标准	≤633.6 元/生/年	≤633.6 元/生/年	≤633.6 元/生/年	预算支出标准
		预算成本控制率	100%	100%	≤100%	预算支出标准	

			经费使用完成率	100%	100%	≥ 90%	预算支出标准
	产出指标	数量指标	生均公用基准定额补助人数	3488 人	3702 人	3785 人	计划标准
		质量指标	经费使用合规率	100%	100%	100%	计划标准
		时效指标	学校工作开展及时性	及时	及时	及时	计划标准
	效益指标	社会效益指标	提升教育教学质量	有提升	有提升	有提升	计划标准
			保障学校工作正常运转	有保障	有保障	有保障	计划标准
	满意度指标	服务对象满意度指标	学校师生满意度	≥ 90%	≥ 90%	≥ 90%	计划标准

表 12

单位名称: 武汉市鲁巷实验小学

资金单位: 万元

16

	5. 单位资金					
项目支出 明细预算	项目支出明细			金 额		
	合 计			241. 4016		
	基础教育保障机制政策落实一生均公用基准定额			241. 4016		
项目采购						
品 名		数 量	金 额			
物业管理费		1	20			
邮电费		1	1. 9			
班班通		5	12. 5			
报告厅音响		1	4			
LED 显示屏		1	30			
电梯		1	25			
项目绩效总目标						
名 称		目标说明				
长期绩效目标		以促进教育公平为重点，做好教育服务；通过专业建设和课程建设，打造教育品牌，提高教育教学质量。				
年度绩效目标		以促进教育公平为重点，做好教育服务；通过专业建设和课程建设，打造教育品牌，提高教育教学质量。				
长期绩效目标表						
目标名称		一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值确定依据
长期绩效目标	成本指标		经济成本指标	生均公用基准定额补助标准	≤ 633. 6 元/生/年	预算支出标准
	产出指标	数量指标		生均公用基准定额补助人数	≤ 3785 人	上级部门核定的学籍数
		质量指标		经费使用合规率	100%	计划标准
		时效指标		学校工作开展及时性	及时	计划标准
	效益指标		社会效益指标	提升学校教育教学质量	有提升	计划标准

	满意度指标	服务对象满意度指标	学校师生满意度	≥ 90%		计划标准	
年度绩效目标表							
目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值			指标值确定依据
				前年	上年	预计当年实现	
年度绩效目标	成本指标	经济成本指标	生均公用基准定额补助标准	≤ 633.6元/生/年	≤ 633.6元/生/年	≤ 633.6元/生/年	预算支出标准
			预算成本控制率	100%	100%	≤ 100%	预算支出标准
			经费使用完成率	100%	100%	≥ 90%	预算支出标准
	产出指标	数量指标	生均公用基准定额补助人数	3488人	3702人	3785人	计划标准
		质量指标	经费使用合规率	100%	100%	100%	计划标准
		时效指标	学校工作开展及时性	及时	及时	及时	计划标准
	效益指标	社会效益指标	提升教育教学质量	有提升	有提升	有提升	计划标准
			保障学校工作正常运转	有保障	有保障	有保障	计划标准
	满意度指标	服务对象满意度指标	学校师生满意度	≥ 90%	≥ 90%	≥ 90%	计划标准

第三部分武汉市鲁巷实验小学 2025 年单位预算情况说明

一、单位收支预算总体安排情况

按照综合预算的原则，武汉市鲁巷实验小学所有收入和支出均纳入单位预算管理。2025 年单位收支总预算 5651.51 万元，比 2024 年预算减少 70.56 万元，下降 1.23%，主要原因是：退休教师人数增加，人员经费减少。

二、单位收入预算安排情况

单位收入预算 5651.51 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 5159.46 万元，其他收入 492.05 万元。

三、单位支出预算安排情况

单位支出预算 5651.51 万元，其中：基本支出 5410.11 万元，占比 95.73%；项目支出 241.4 万元，占比 4.27%。

四、财政拨款收支预算总体情况

2025 年财政拨款收支总预算 5159.46 万元，与 2024 年相比减少 81.61 万元，主要原因是：退休教师人数增加，人员经费减少。收入包括：一般公共预算财政拨款本年收入 5159.46 万元。支出包括：一般公共服务支出 5159.46 万元，教育支出 4656.95 万元，社会保障和就业支出 325.51 万元，卫生健康支出 177 万元。

五、一般公共预算支出安排情况

一般公共预算财政拨款支出预算 5159.46 万元，其中：本年预算 5159.46 万元，与 2024 年相比减少 81.61 万元，下降 1.56%；上年结转 0 万元。主要安排情况如下：基本支出

4918.06 万元，占比 95.32%，其中人员经费 4608.92 万元，公用经费 309.14 万元；项目经费 241.4 万元，占比 4.68 %。

六、一般公共预算基本支出安排情况

一般公共预算基本支出 4918.06 万元，其中：

1. 人员经费 4608.92 万元，包括：

(1) 工资福利支出 4315.79 万元，主要用于主要用于在职人员基本工资、津贴补贴、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、其他工资福利支出等。

(2) 对个人和家庭的补助 293.13 万元，主要用于退休费、医疗费补助等。

2. 公用经费 309.14 万元，主要用于办公费、印刷费、邮电费、物业管理费、委托业务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出、办公设备购置、其他资本支出等。

七、一般公共预算“三公”经费支出安排情况

武汉市鲁巷实验小学 2025 年没有一般公共预算“三公”经费支出安排。

八、政府性基金预算支出安排情况

武汉市鲁巷实验小学 2025 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、国有资本经营预算支出安排情况

武汉市鲁巷实验小学 2025 年没有使用国有资本经营预算

拨款安排的支出。

十、项目支出安排情况

2025 年项目支出 241.4 万元，其中：一般公共预算本年拨款 241.4 万元，具体使用情况如下：

上级转移支付 241.4 万元。主要用于支付水电、教学楼及设备日常维修维护、印刷及学生文体活动等公用经费支出。

十一、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费情况

武汉市鲁巷实验小学 2025 年无机关运行经费预算支出安排。

（二）政府采购预算情况

2025 年单位预算中纳入政府采购预算支出合计 203.95 万元。包括：货物类 81.95 万元，服务类 122 万元。

（三）政府购买服务预算情况

武汉市鲁巷实验小学 2025 年无政府购买服务预算支出安排。

（四）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。（除车辆外的国有资产情况待决算后另行公开）

（五）预算绩效管理情况

2025 年，单位预算支出全部纳入绩效管理。设置了单位整体支出绩效目标、1 个一级项目支出绩效目标，涉及一般公共预算本年财政拨款 241.4 万元。同时，拟对 2025 年单位整体支出及项目支出开展绩效评价，评价结果依法公开。

第四部分 名词解释

（一）一般公共预算财政拨款收入：指区级财政一般公共预算当年拨付的资金。

（二）政府性基金预算财政拨款收入：指区级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

（三）国有资本经营预算财政拨款收入：指市级财政国有资本经营预算当年拨付的资金。

（四）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。

（五）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。

（六）其他收入：指除“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

（七）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。

（八）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。

（九）项目支出：指在基本支出之外为完成特定的行政任务和事业发展目标所发生的支出。

（十）“三公”经费：纳入财政一般公共预算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算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，（1）因公出国（境）费用，反映区级党政机关和全额拨款事业单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、培

训费等支出；(2)公务用车购置及运行维护费，反映区级党政机关和全额拨款事业单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、租用费等支出；(3)公务接待费，反映区级党政机关和全额拨款事业单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

（十一）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等。

（十二）本单位使用的主要支出功能分类科目包括：

1. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：反映各单位举办的小学教育支出。政府各单位对社会组织等举办的小学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

2. 教育支出（类）特殊教育（款）特殊教育学校教育（项）：反映各单位举办盲童学校、聋哑学校、智力落后儿童学校、其他生理缺陷儿童学校的支出。

3. 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。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单

位医疗（项）：反映财政单位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。

（十三）其他专用名词

武汉市鲁巷实验小学单位无需要解释的其他专用名词。