

2024 年度
福建师范大学附属
小学单位预算

目 录

第一部分 单位概况	1
一、单位主要职责	2
二、单位预算单位构成	2
三、单位主要工作任务	2
第二部分 2024 年度单位预算表	3
一、收支预算总表	4
二、收入预算总表	5
三、支出预算总表	7
四、财政拨款收支预算总表	8
五、一般公共预算拨款支出预算表	9
六、政府性基金预算拨款支出预算表	10
七、国有资本经营预算拨款支出预算表	11
八、一般公共预算支出经济分类情况表	12
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表	13
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表	17
十一、单位专项资金管理清单目录	18
第三部分 2024 年度单位预算情况说明	19
一、预算收支总体情况	20
二、一般公共预算拨款支出情况	20

三、政府性基金预算拨款支出情况	21
四、国有资本经营预算拨款支出情况	21
五、一般公共预算拨款基本支出情况	21
六、一般公共预算“三公”经费支出情况	22
七、预算绩效目标情况	23
八、其他重要事项说明	25
第四部分 名词解释	26

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

福建师范大学附属小学的主要职责是：贯彻落实党和国家的教育方针、政策、法律法规等，坚持依法执教、依法治学。抓基础教育，培养学生良好习惯，组织教育教学，提高办学质量，保障教职工合法权益，认真实施教育教学管理，全面推进素质教育。

二、单位预算单位构成

从预算单位构成看，福建师范大学附属小学包括 1 个机关行政处（科）室，其中：列入 2024 年单位预算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	在职人数
福建师范大学附属小学	财政核拨	111

三、单位主要工作任务

2024 年，我校将继续紧紧围绕贯彻落实党的二十大精神，结合学校工作重点及教学任务，积极推进、深化教育教学改革，加强各学科的教研活动，坚持以德树人，优化教育教学管理，深入推进我校教育教学的全面提升，为学校教育事业全面、和谐、可持续发展做出新的贡献。

第二部分

2024 年度单位预算表

一、收支预算总表

2024 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	3369.4	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	8139.33
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	190.26
九、其他收入	2717	九、卫生健康支出	
十、上年结转结余	2500	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	256.81
		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	8586.4	支出合计	8586.4

二、收入预算总表

2024 年度收入预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	总计	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		8586.4	3369.4								2717	2500
205	教育支出	8139.33	2922.33								2717	2500
20502	普通教育	8139.33	2922.33								2717	2500
2050202	小学教育	8139.33	2922.33								2717	2500
208	社会保障和就业支出	190.26	190.26									
20805	行政事业单位养老支出	190.26	190.26									
2080505	机关事业单位基本养老保险	162.32	162.32									

	缴费支出											
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	27.94	27.94									
221	住房保障支出	256.81	256.81									
22102	住房改革支出	256.81	256.81									
2210201	住房公积金	213.73	213.73									
2210202	提租补贴	43.08	43.08									

三、支出预算总表

2024 年度支出预算总表

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		8586. 4	3369. 4	5217			
205	教育支出	8139. 33	2922. 33	5217			
20502	普通教育	8139. 33	2922. 33	5217			
2050202	小学教育	8139. 33	2922. 33	5217			
208	社会保障和就业支出	190. 26	190. 26				
20805	行政事业单位养老支出	190. 26	190. 26				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	162. 32	162. 32				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	27. 94	27. 94				
221	住房保障支出	256. 81	256. 81				
22102	住房改革支出	256. 81	256. 81				
2210201	住房公积金	213. 73	213. 73				
2210202	提租补贴	43. 08	43. 08				

四、财政拨款收支预算总表

2024 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	3369.4	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	2922.33
		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	190.26
		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	256.81
		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	3369.4	支出合计	3369.4

五、一般公共预算拨款支出预算表

2024 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	合计	其中:	
			基本支出	项目支出
合计		3369. 4	3369. 4	
205	教育支出	2922. 33	2922. 33	
20502	普通教育	2922. 33	2922. 33	
2050202	小学教育	2922. 33	2922. 33	
208	社会保障和就业支出	190. 26	190. 26	
20805	行政事业单位养老支出	190. 26	190. 26	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	162. 32	162. 32	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	27. 94	27. 94	
221	住房保障支出	256. 81	256. 81	
22102	住房改革支出	256. 81	256. 81	
2210201	住房公积金	213. 73	213. 73	
2210202	提租补贴	43. 08	43. 08	

六、政府性基金预算拨款支出预算表

2024 年度政府性基金预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计				

备注：本单位 2024 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

七、国有资本经营预算拨款支出预算表

2024 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	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计				

备注：本单位 2024 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

2024 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		3369.4
301	工资福利支出	2882.18
302	商品和服务支出	288.55
303	对个人和家庭的补助	179.67
307	债务利息及费用支出	0
309	资本性支出（基本建设）	0
310	资本性支出	19
311	对企业补助（基本建设）	0
312	对企业补助	0
313	对社会保障基金补助	0
399	其他支出	0

九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

2024 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		3369.4
301	工资福利支出	2882.18
30101	基本工资	558.36
30102	津贴补贴	44.76
30103	奖金	710.4
30106	伙食补助费	0
30107	绩效工资	454.49
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0
30109	职业年金缴费	27.94
30110	职工基本医疗保险缴费	0
30111	公务员医疗补助缴费	0
30112	其他社会保障缴费	327.18
30113	住房公积金	213.73
30114	医疗费	0
30199	其他工资福利支出	545.32
302	商品和服务支出	288.55
30201	办公费	0
30202	印刷费	8.13
30203	咨询费	0
30204	手续费	0
30205	水费	3
30206	电费	13
30207	邮电费	0
30208	取暖费	0
30209	物业管理费	73
30211	差旅费	3
30212	因公出国（境）费用	0

30213	维修(护)费	20
30214	租赁费	0
30215	会议费	0
30216	培训费	0
30217	公务接待费	0
30218	专用材料费	50
30224	被装购置费	0
30225	专用燃料费	0
30226	劳务费	10
30227	委托业务费	0
30228	工会经费	0
30229	福利费	0
30231	公务用车运行维护费	3
30239	其他交通费用	0
30240	税金及附加费用	0
30299	其他商品和服务支出	105.42
303	对个人和家庭的补助	179.67
30301	离休费	18.36
30302	退休费	0
30303	退职(役)费	0
30304	抚恤金	0
30305	生活补助	0.7
30306	救济费	0
30307	医疗费补助	0
30308	助学金	0
30309	奖励金	0
30310	个人农业生产补贴	0
30311	代缴社会保险费	0
30399	其他对个人和家庭的补助	160.61
307	债务利息及费用支出	0
30701	国内债务付息	0
30702	国外债务付息	0
30703	国内债务发行费用	0

30704	国外债务发行费用	0
309	资本性支出（基本建设）	0
30901	房屋建筑物购建	0
30902	办公设备购置	0
30903	专用设备购置	0
30905	基础设施建设	0
30906	大型修缮	0
30907	信息网络及软件购置更新	0
30908	物资储备	0
30913	公务用车购置	0
30919	其他交通工具购置	0
30921	文物和陈列品购置	0
30922	无形资产购置	0
30999	其他基本建设支出	0
310	资本性支出	19
31001	房屋建筑物购建	0
31002	办公设备购置	19
31003	专用设备购置	0
31005	基础设施建设	0
31006	大型修缮	0
31007	信息网络及软件购置更新	0
31008	物资储备	0
31009	土地补偿	0
31010	安置补助	0
31011	地上附着物和青苗补偿	0
31012	拆迁补偿	0
31013	公务用车购置	0
31019	其他交通工具购置	0
31021	文物和陈列品购置	0
31022	无形资产购置	0
31099	其他资本性支出	0
311	对企业补助（基本建设）	0
31101	资本金注入	0

31199	其他对企业补助	0
312	对企业补助	0
31201	资本金注入	0
31203	政府投资基金股权投资	0
31204	费用补贴	0
31205	利息补贴	0
31299	其他对企业补助	0
313	对社会保障基金补助	0
31302	对社会保险基金补助	0
31303	补充全国社会保障基金	0
31304	对机关事业单位职业年金的补助	0
399	其他支出	0
39907	国家赔偿费用支出	0
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0
39909	经常性赠与	0
39910	资本性赠与	0
39999	其他支出	0

十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2024 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	6
1、因公出国（境）费用	0
2、公务接待费	3
3、公务用车购置及运行费	3
其中：（1）公务用车购置费	0
（2）公务用车运行费	3

十一、单位专项资金管理清单目录

2024 年度单位专项资金管理清单目录

单位：万元

主管单位 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	

备注：本单位 2024 年度没有由本单位管理的专项资金。

第三部分

2024 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。2024 年，福建师范大学附属小学收入预算为 8586.4 万元，比上年增加 4537.06 万元，主要原因是其他收入比上年增加 2117 万元，上年结转结余 2500 万元。其中：一般公共预算拨款收入 3369.4 万元、其他收入 2717 万元，上年结转结余 2500 万元。

相应安排支出预算 8586.4 万元，比上年增加 4537.06 万元，主要原因是项目支出比上年增加了 4547 万元。其中：基本支出 3369.4 万元、项目支出 5217 万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2024 年度一般公共预算拨款支出 3369.4 万元，比上年减少 79.94 万元，降低 2.32%，主要原因是教育支出比上年减少 83.73 万元，社会保障和就业支出比上年增加 11.95 万元，住房保障支出主要比上年减少 8.16 万元。按照党中央、国务院和省委、省政府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等支出中涉及的非急需非刚性支出，同时合理保障了项目支出等工作的支出需求。其中（按项级科目分类统计）：支出项目（按项级科目分类统计）包括：

（一）2050202 小学教育 2922.33 万元。主要用于学校日常办学经费。

（二）2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 162.32 万元。主要用于单位在职人员养老费。

（三）2080506 机关事业单位职业年金缴费支出 27.94 万元。用于单位在职人员职业年金经费。

（四）2210201 住房公积金 213.73 万元。主要用于在职人员住房公积金经费。

（五）2210202 提租补贴 43.08 万元。主要用于在职人员提租补贴经费。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本单位 2024 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 2024 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

2024 年度一般公共预算拨款基本支出 3369.4 万元，其中：

（一）人员经费 3061.85 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 307.55 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

2024 年预算安排 0 万元，与上年持平。主要原因是：根据中央及省委和省政府因公出国（境）有关规定，暂无因公出国（境）预算额度。

（二）公务接待费

2024 年预算安排 3 万元，与上年持平。原因是严格控制因公公务接待经费支出。

（三）公务用车购置及运行费

2024 年预算安排 3 万元，其中：公务用车运行费 3 万元，比上年增加 0.31 万元，上升 11.52%，主要原因是提高公车运行的定额标准；公务用车购置费 0 万元，与上年持平，

原因是无公务用车购置需求。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2024 年，福建师范大学附属小学共设置 1 个单位绩效目标，共涉及资金总额 8586.4 万元。

（二）绩效目标表及说明

1. 单位整体绩效目标表

福建师范大学附属小学绩效目标表									
单位编码	311621				单位名称		福建师范大学附属小学		
年度总体预期目标	2024 年，我校将继续紧紧围绕贯彻落实二十大精神，结合学校工作重点及教学任务，积极推进、深化教育教学改革，加强各学科的教研活动，坚持以德树人，优化教育教学管理，深入推进我校教育教学的全面提升，为学校教育事业全面、和谐、可持续发展做出新的贡献。								
资金情况	资金总额：		8586.4 万元						
	其中：财政拨款		3369.4 万元						
	其他资金		2717 万元						
	上年结转结余		2500 万元						
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	内涵解释	设置依据	评分标准	指标方向	2024 年目标值	计量单位
绩效指标	成本	经济	支出费用成本	支出费用成本在合理范围	根据学校实际情况	总支出不超过预算 8586.4 万	小于等于	8586.4	万元

标	标	本指标							
		数量指标	预算购置	完成 1 项及以上预算购置	根据学校实际情况	完成 1 项及以上预算购置满分，未完成不得分	大于等于	1	项
			教科研活动	完成至少八项教科研活动	教科研活动	完成八项教科研活动满分，按项目比例得分	大于等于	8	项
	产出指标	质量指标	提升校园环境办学质量	提升校园环境办学质量	根据学校实际情况	能提升校园环境办学质量满分 10，未提升不得分	等于	10	分
		时效指标	资金到位	年度内资金到位	根据实际情况	在 2024 年内完成满分 10，按进度得分	小于等于	1	年
			支付进度	年度内支付完成	根据实际情况	在 2024 年内完成满分 10，按进度得分	等于	100	百分比
	效益指标	社会效益指标	社会效益指标	示范辐射作用	根据学校实际情况	在 2024 年内完成满分 10，按进度得分	大于等于	100	百分比
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生、家长满意度	学生、家长满意度	根据学校实际情况	60%以上满意为合格，60-85%满意为良好，85%以上为优秀	大于等于	85	百分比

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

2024 年，福建师范大学附属小学没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

2024 年，福建师范大学附属小学政府采购预算总额 2152 万元，其中：政府采购货物预算 238 万元，政府采购服务预算 1914 万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，福建师范大学附属小学共有车辆 1 辆，其中：1 其他用车 1 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。