
2021 年度龙岩师范附属小学预算说明

目 录

第一部分 单位概况	.....
一、单位主要职责	.....
二、单位预算单位构成	.....
三、单位主要工作任务	.....
第二部分 2021年度单位预算表	.....
一、收支预算总表	.....
二、收入预算总表	.....
三、支出预算总表	.....
四、财政拨款收支预算总表	.....
五、一般公共预算拨款支出预算表	.....
六、政府性基金拨款支出预算表	.....
七、一般公共预算支出经济分类情况表	.....
八、一般公共预算基本支出经济分类情况表	.....
九、一般公共预算“三公”经费支出预算表	.....
第三部分 2021年度单位预算情况说明	.....
一、预算收支总体情况	.....
二、一般公共预算拨款支出情况	.....
三、政府性基金预算拨款支出情况	.....
四、财政拨款预算基本支出情况	.....
五、一般公共预算“三公”经费支出情况	.....
六、预算绩效目标情况	.....
七、其他重要事项说明	.....
第四部分 名词解释	.....

第一部分 单位概况

一、单位主要职责

龙岩师范附属小学部门的主要职责：对适龄儿童实施基础教育，给少年儿童以全面发展的基础教育。

二、单位预算单位构成

列入 2021 年单位预算编制的详细情况见下表：

单位名称	经费性质	人员编制数	在职人数
福建省龙岩师范附属小学	全额拨款事业单位	132	139

三、单位主要工作任务

2021 年，本单位主要任务是：把我校办成“闽西一流、全省示范、全国知名”的学校。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

- （一）健全师德考核制度。
- （二）加快青年教师培养步伐，促进教育教学质量提升。
- （三）深入开展童心教育，提升学校办学内涵。
- （四）加强学校常规管理工作。

第二部分 2021年度单位预算表

一、收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
收入项目类别	2021 年预算	支出项目类别	2021 年预算
一、一般公共预算财政拨款	1,792.83	一、基本支出	1,708.11
1、市级一般公共预算	1,729.53	1、人员经费	1,612.79
其中：成品油价格和税费改革税收返还		(一)、工资福利支出	1,576.49
2、上级财政转移支付补助(提前下达转移支付补助)	63.30	(二)、对个人和家庭的补助支出	36.30
二、基金预算财政拨款		其中：离退休费(含退职费)	26.10
1、市级基金预算拨款		2、公用经费	95.32
2、上级财政转移支付补助(基金)		其中：离退休公务费	1.36
三、财政专户拨款		二、项目支出	84.72
四、单位结余结转资金			
五、其他收入			
收 入 总 计	1,792.83	支 出 总 计	1,792.83

二、收入预算总表

单位：万元

单位编码	单位名称	资金来源						
		总计	公共预算拨款	基金预算拨款	财政	单位	单位	基金调入

			一般公共预算拨款小计	其中：市级一般公共预算拨款		其中：上级财政转移支付补助	基金预算拨款小计	市级基金预算拨款	上级财政转移支付补助（基金）	专户拨款	结余结转资金	其他收入	
				小计	其中：成品油价格和税费改革税收返还								
**	**	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	合计	1,792.83	1,792.83	1,729.53		63.30							
401	福建省龙岩市教育局	1,792.83	1,792.83	1,729.53		63.30							
401007	福建省龙岩师范附属小学	1,792.83	1,792.83	1,729.53		63.30							

三、支出预算总表

单位：
万元

单位 编码	单位名称	科目 编码	科目名称	总计	工资 福利 支出	对个 人和 家庭 补助 支出	公 用 支 出	项 目 支 出	资金来源																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
									总计	公共预算拨款			基金 预算 拨款		单 位 财 政 专 户 拨 款	单 位 其 他 收 入	基 金 调 入																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
										一般 公共 预算 拨款 小计	其中：市 级一般公 共预算拨 款		其中： 上级财 政转移 支付补 助（基 金）	上 级财 政转 移支 付补 助（基 金）																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
											其中： 成 品油 价格 和 税 费	其中： 基 金 预 算 拨 款 小 计						基 金 预 算 拨 款 小 计																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									

												改革 税 收 返 还							
**	**	**	**	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	17
	合计			1,792.83	1,576.49	36.30	95.32	84.72	1,792.83	1,792.83	1,729.53	63.30							
401	福建省龙岩市教育局			1,792.83	1,576.49	36.30	95.32	84.72	1,792.83	1,792.83	1,729.53	63.30							
401007	福建省龙岩师范附属小学	2050299	其他普通教育支出	63.30				63.30	63.30	63.30		63.30							
401007	福建省龙岩师范附属小学	2320301	地方政府一般债券付息支出	21.42				21.42	21.42	21.42									
401007	福建省龙岩师范附属小学	2101102	事业单位医疗	145.21	145.21				145.21	145.21	145.21								
401007	福建省龙岩师范附属小学	2050202	小学教育	1,562.90	1,431.28	36.30	95.32		1,562.90	1,562.90	1,562.90								

四、财政拨款收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
收入项目类别	2021 年预算	支出项目类别	2021 年预算
一、一般公共预算财政拨款	1,792.83	一、基本支出	1,708.11
1、市级一般公共预算	1,729.53	（一）、人员经费	1,612.79
其中：成品油价格和税费改革税收返还	0.00	1、工资福利支出	1,576.49
2、上级财政转移支付补助(提前下达转移支付补助)	63.30	2、对个人和家庭的补助支出	36.30

二、基金预算财政拨款	0.00	其中：离退休费（含退 职费）	26.10
1、市级基金预算拨款	0.00	（二）、公用经费	95.32
2、上级财政转移支付补助（基金）	0.00	其中：离退休公务费	1.36
		二、项目支出	84.72
收 入 总 计	1,792.83	支 出 总 计	1,792.83

五、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	1,792.83	1,708.11	84.72
205	教育支出	1,626.20	1,562.90	63.30
20502	普通教育	1,626.20	1,562.90	63.30
2050202	小学教育	1,562.90	1,562.90	
2050299	其他普通教育支出	63.30		63.30
210	卫生健康支出	145.21	145.21	
21011	行政事业单位医疗	145.21	145.21	
2101102	事业单位医疗	145.21	145.21	
232	债务付息支出	21.42		21.42
23203	地方政府一般债务付息支出	21.42		21.42
2320301	地方政府一般债券付息支出	21.42		21.42

六、政府性基金拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
**	**	**	**	**

七、一般公共预算支出经济分类情况表

单位：万元

项目		合计
经济分类科目编码	科目名称	
合计		1,792.83
301	工资福利支出	1,576.49
302	商品和服务支出	158.62
303	对个人和家庭的补助	36.30
307	债务利息及费用支出	21.42
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	

八、一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位：万元

项 目		金额
经济分类科目 编码	科目名称	
**	**	**
	合计	1,708.11
301	工资福利支出	1,576.49
30101	基本工资	573.49
30101	基本工资	573.49
30102	津贴补贴	1.01
30102	津贴补贴	1.01
30107	绩效工资	483.81
30107	绩效工资	483.81
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	154.87
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	154.87
30110	职工基本医疗保险缴费	83.25
30110	职工基本医疗保险缴费	83.25
30111	公务员医疗补助缴费	58.08
30111	公务员医疗补助缴费	58.08
30112	其他社会保障缴费	8.72

30112	其他社会保障缴费	8.72
30113	住房公积金	116.16
30113	住房公积金	116.16
30199	其他工资福利支出	97.10
30199	其他工资福利支出	97.10
302	商品和服务支出	95.32
30217	公务接待费	0.90
30217	公务接待费	0.90
30226	劳务费	50.00
30226	劳务费	50.00
30228	工会经费	21.62
30228	工会经费	21.62
30229	福利费	2.50
30229	福利费	2.50
30299	其他商品和服务支出	20.30
30299	其他商品和服务支出	20.30
303	对个人和家庭的补助	36.30
30302	退休费	26.10
30302	退休费	26.10
30305	生活补助	1.04
30305	生活补助	1.04

30399	其他对个人和家庭的补助	9.16
30399	其他对个人和家庭的补助	9.16

九、一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

项目	本年预算数
合计	0.90
1、因公出国(境)经费	
2、公务接待费	0.90
3、公务用车购置及运行费	
其中：(1) 车辆运行维护费	
(2) 车辆运行购置费	

第三部分 2021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。2021 年，本单位收入预算为 1792.83 万元，比上年减少 1399.43 万元，主要原因是龙岩市第二附属小学 2020 年 9 月份独立。其中：一般公共预算拨款 1792.83 万元，基金预算财政拨款 0

万元,财政专户拨款 0 万元,其他收入 0 万元,单位结余结转资金 0 万元。相应安排支出预算 1792.83 万元,比上年减少 1399.43 万元,其中:人员支出 1612.79 万元,其中对个人和家庭补助支出 36.3 万元,公用支出 95.32 万元,项目支出 84.72 万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2021 年度一般公共预算拨款支出 1792.83 万元,比上年减少 1399.43 万元,主要原因是龙岩市第二附属小学 2020 年 9 月份独立。主要支出项目(按项级科目分类统计)包括:

(一)其他普通教育支出 63 万元。主要用于其他普通教育支出。

(二)地方政府一般债券付息支出 21.42 万元。主要用于政府一般债券付息支出。

(三)事业单位医疗 145.21 万元。主要用于单位医保支出。

(四)小学教育 1562.9 万元,主要用于小学教育支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本单位 2021 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出”。

四、财政拨款预算基本支出情况

2021 年度财政拨款基本支出 1708.11 万元,其中:

(一)人员经费 1612.79 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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公

积金、提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 95.32 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、其他资本性支出。

五、一般公共预算“三公”经费支出情况

（一）因公出国（境）经费

本单位 2021 年没有预算安排因公出国（境）经费。

（二）公务接待费

（1）2021 年预算安排 0.9 万元。主要用于教学业务等方面的接待活动。与上年相比预算支出下降 5.26%，主要原因是：认真贯彻中央关于厉行节约的各项要求，进一步从严控制”三公经费“开支。

（三）公务用车购置及运行费

本单位 2021 年没有预算安排公务用车购置及运行费。

六、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2021 年本单位共设置 2 个项目绩效目标，共涉及财政拨款资

金 84.72 万元。

（二）绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

立项项目 名称	龙岩师范附属小学工程建设项目				
项目 分类	法律法规要求安排的项目支出 ☐ 省级及以上部门要求安排的项目支出 ☐ 市委市政府研究确定的项目支出 ☐ 其他专项资金 ☒				
存续 类型	延续 ☐ 新增 ☒	项目负责人	陈文辉	联系电话	13959025518
项目起 止时间	2020 年 03 月 02 日至 2030 年 03 月 02 日				
项目 概况	福建省龙岩师范附属小学工程建设项目债券利息。				
项目立 项情况	项目立 项的依 据	根据《福建省财政厅关于下达 2020 年第一批新增一般债券的通知》（闽财债管（2020）12 号）、《福建省财政厅关于下达 2020 年第二批公开招标地方政府债券转贷资金的通知》、（闽财债管（2020）13 号），本批债券为固定利率附息债，票面利率为 3.06%。			
	项目申 报的可 行性	本批债券利息按每半年支付，自 2020 年 3 月 2 日开始计息，每年 3 月 2 日、9 月 2 日支付利息，2030 年 3 月 2 日偿还本金并支付最后一次利息。本批债券的发行手续费均为 0.108%。			

专项资金情况 (万元)	分类			
	资金来源	合计	部门发展性项目支出	部门管理的转移支付预算支出
	资金总额:	21.42	21.42	0.00
	一般公共预算拨款:	21.42	21.42	0.00
	基金预算拨款:	0.00	0.00	0.00
	财政专户管理资金拨款:	0.00	0.00	0.00
	上年结转:	0.00	0.00	0.00
	事业单位经营	0.00	0.00	0.00

	服务收入：					
	上级部门转入的补助收入：	0.00		0.00		0.00
	单位其他收入：	0.00		0.00		0.00
	市本级统筹上级补助结转和上年盘活存量：	0.00		0.00		0.00
项目实施期目标	福建省龙岩师范附属小学工程建设项目的实施，提升学校教育环境。					
本年度绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	半年目标值	全年目标值

	产出 指标	数量	惠及学 生数	计算方法：惠及学生人 数/学生总人数	>2552.00 人	>2552.00 人
		目标	培训教 师人数	计算方法：按照实际发 生情况进行统计	>=60.00 人	>=139.00 人
		质量 目标	资金使 用合规 性	资金使用合规性	>=100.00%	>=100.00%
		时效 目标	资金安 排到位 率	到位率=到位资金/年初 预算数*100%	=100.00%	=100.00%
		成本 目标	资金实 际支出 率	计算方法：实际支出资 金/预算资金*100%	>=100.00%	>=100.00%
	效益 指标	经济 效益 覆盖 面 目	享受义 务教育 覆盖面	计算方法：实际享受义 务教育人数÷应享受义 务教育人数 X100%	>=98.00%	>=98.00%

		标				
		社 会 效 益 目 标	学生学 业水平	计算方法：合格学生数 /学生总人数	$\geq 90.00\%$	$\geq 90.00\%$
		生 态 效 益 目 标	媒体正 面报道 量	计算方法：按照实际的 媒体报道次数进行统计	≤ 10.00 篇	≤ 20.00 篇
		可 持 续 影 响 目 标	生均获 区级以 上荣誉 数量	计算方法：学生获得区 级以上荣誉数量 $\div$ 学生 人数	≥ 10.00 个	≥ 20.00 个

	满意度指标	服务对象	师生及 家长满 意度情 况	师生及家长满意度情况	≥95.00%	≥95.00%
备注						
注：指标解释是对绩效目标三级指标进行解释说明，包括指标出处、具体内容、上年度数值、计算方法、评分标准等。						
立项项目名称	提前下达 2021 年义务教育补助经费					
项目分类	法律法规要求安排的项目支出 ☐ 省级及以上部门要求安排的项目支出 ☒ 市委市政府研究确定的项目支出 ☐ 其他专项资金 ☐					
存续类型	延续 ☒ 新增 ☐	项目负责人	陈文辉	联系电话	13959025518	
项目起止时间	2021 年 01 月 01 日至 2021 年 12 月 31 日					

项目概况	加强经费管理，严格执行《福建省城乡义务教育补助经费管理办法》（闽财教〔2020〕10号）文，建立健全全过程预算绩效管理机制，对照绩效目标做好绩效监控和评价。			
项目立项情况	项目立项的依据	龙财教〔2020〕70号，龙岩市财政局、龙岩市教育局关于提前下达2021年义务教育补助经费的通知		
	项目申报的可行性	福建省财政厅福建省教育厅关于提前下达2021年义务教育补助经费的通知		
专项资金情况 (万元)	分类	合计	部门发展性项目支出	部门管理的转移支付预算支出
	资金来源			
	资金总额:	63.3	63.3	0.00
	一般公共预算拨款:	63.3	63.3	0.00
	基金预算拨款:	0.00	0.00	0.00
	财政专户管理资金拨款:	0.00	0.00	0.00
	上年结	0.00	0.00	0.00

	转：					
	事业单位 经营服务 收入：	0.00		0.00		0.00
	上级部门 转入的补 助收入：	0.00		0.00		0.00
	单位其他 收入：	0.00		0.00		0.00
	市本级统 筹上级补 助结转和 上年盘活 存量：	0.00		0.00		0.00
项目实 施期目 标	保障义务教育阶段学校正常运转，完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面的支出。					
本年度 绩效目 标指标	一级 指标	二级 指标	三级指 标	指标解释	半年目标值	全年目标值
	产出 指标	数量 目标	惠及义 务教育	计算方法：根据实际情 况填列	≥2552.00 人	≥2552.00 人

			人数			
			培训教师人数	计算方法：按照实际发生情况进行统计	≥60.00(人次)	≥139.00(人次)
	质量目标	资金使用合规性	资金使用合规性		≥100.00%	≥100.00%
		时效目标	资金安排到位率	到位率=到位资金/年初预算数*100%	=50.00%	=100.00%
		成本目标	资金实际支出率	计算方法：实际支出资金/预算资金*100%	≥40.00%	≥100.00%
	效益指标	经济效益目标	享受义务教育覆盖面	计算方法：实际享受义务教育人数÷应享受义务教育人数 X100%	≥98.00%	≥98.00%
		社会效益目标	学生学业水平	计算方法：合格学生数/学生总人数	≥90.00%	≥90.00%
		生态效益	媒体正面报道	计算方法：按照实际的媒体报道次数进行统计	≤10.00 篇	≤20.00 篇

		目标	量			
		可持续影响目标	生均获 区级以 上荣誉 数量	计算方法：学生获得区级以上荣誉数量÷学生人数	≥10.00 个	≥20.00 个
	满意度指标	服务对象满意度目标	学生满意度	计算方法：（回答非常满意和满意的问卷数量-参加调查问卷份数）X100%	≥95.00%	≥95.00%
备注						
注：指标解释是对绩效目标三级指标进行解释说明，包括指标出处、具体内容、上年度数值、计算方法、评分标准等。						

2. 有关情况说明

本单位无其他需要说明的绩效目标情况。

七、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

本单位为事业单位，2021 年无预算安排的机关运行经费。

（二）政府采购情况

本单位 2021 年无预算安排的政府采购情况。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2020 年底，本单位无车辆。无单位价值 50 万元及单位价值 100 万元以上专用设备。

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。

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、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”、“经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

六、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按

有关规定继续使用的资金。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

九、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。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、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。

十二、“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费（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，公务用车指车改后单位按规定保留的用于履行公务的机动车辆，包括领导干部用车、一般公务用车和执法执勤用车等；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。

十三、机关运行经费：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。