

焉耆回族自治县包尔海乡中心学校 2024 年度 部门决算公开说明

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
 - (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况
 - (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况
 - (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明
 - (一) 机关运行经费及公用经费支出情况
 - (二) 政府采购情况

（三）国有资产占用情况说明

十一、预算绩效的情况说明

十二、其他需说明的事项

第三部分 专业名词解释

第四部分 部门决算报表（见附表）

一、《收入支出决算总表》

二、《收入决算表》

三、《支出决算表》

四、《财政拨款收入支出决算总表》

五、《一般公共预算财政拨款支出决算表》

六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》

七、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》

八、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》

九、《财政拨款“三公”经费支出决算表》

第一部分 单位概况

一、主要职能

(1) 贯彻执行党的教育方针、政策、法律法规，按照国家教育教学标准，不断提高教育质量。

(2) 制定学校教育发展规划和学年、学期工作计划，并组织实施。建立、健全安全制度和应急机制，消除安全隐患。

(3) 负责执行国家规定的课程计划和教学大纲。遵循教学规律组织教学，积极开展教学改革，建立和完善教学管理制度，做好教学常规管理，努力提高教学质量。

(4) 组织教职工政治学习，教育理论和专业文化知识学习，开展教职工业务培训，优化教师队伍结构、提高教职工综合素质。

(5) 发挥学校教育的主导作用，努力促进学校教育、家庭教育、社会教育的协调一致、形成“三结合”教育网络。培养学生在德、智、体、美等方面全面发展。

(6) 积极开展勤工俭学，不断改善办学条件和教职工的生活待遇。

(7) 搞好校园文化建设，优化育人环境，抓好学校治安保卫工作，维护学校和教职工的合法权益。

(8) 遵照国家有关规定收取费用并公开收费项目。依法管理和使用学校设施和经费。

(9) 完成主管部门交办的其他工作。

二、机构设置及人员情况

焉耆回族自治县包尔海乡中心学校 2024 年度, 实有人数 102 人, 其中: 在职人员 68 人, 减少 5 人; 离休人员 0 人, 增加 0 人; 退休人员 34 人, 增加 0 人。

焉耆回族自治县包尔海乡中心学校无下属预算单位, 下设 5 个科室, 分别是: 党政办、教研处、德育处、总务处、宿管处。

第二部分 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收入总计 1,200.60 万元，其中：本年收入合计 1,200.60 万元，使用非财政拨款结余（含专用结余）0.00 万元，年初结转和结余 0.00 万元。

2024 年度支出总计 1,200.60 万元，其中：本年支出合计 1,200.60 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 0.00 万元。

收入支出总体与上年相比，减少 46.21 万元，下降 3.71%，主要原因是：本年在职人员减少，相关人员经费较上年减少。

二、收入决算情况说明

本年收入 1,200.60 万元，其中：财政拨款收入 1,200.60 万元，占 100.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.00 万元，占 0.00%。

三、支出决算情况说明

本年支出 1,200.60 万元，其中：基本支出 1,086.97 万元，占 90.54%；项目支出 113.63 万元，占 9.46%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入总计 1,200.60 万元，其中：年初财政拨款结转和结余 0.00 万元，本年财政拨款收入 1,200.60 万元。财政拨款支出总计 1,200.60 万元，其中：年末财政拨款结转和结余 0.00 万元，本年财政拨款支出 1,200.60 万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，减少 46.21 万元，下降 3.71%，主要原因是：本年在职人员减少，相关人员经费较上年减少。与年初预算相比，年初预算数 1,718.00 万元，决算数 1,200.60 万元，预决算差异率 -30.12%，主要原因是：一是本年在职人员减少，年中调减人员经费；二是本年学生人数减少，年中调减学生补助经费，导致预决算存在差异。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 1,200.60 万元，占本年支出合计的 100.00%。与上年相比，减少 46.21 万元，下降 3.71%，主要原因是：本年在职人员减少，相关人员经费较上年减少。与年初预算相比，年初预算数 1,718.00 万元，决算数 1,200.60 万元，预决算差异率 -30.12%，主要原因是：一是本年在职人员减少，年中调减人员经费；二是本年学生人数减少，年中调减学生补助经费，导致预决算存在差异。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

1. 教育支出（类）977.92 万元，占 81.45%。

2. 社会保障和就业支出(类)128.86万元,占10.73%。

3. 住房保障支出(类)93.81万元,占7.81%。

(三)一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1. 教育支出(类)普通教育(款)学前教育(项):支出决算数为0.00万元,比上年决算减少27.83万元,下降100.00%,主要原因是:本年功能科目调整,学前教育人员经费调整至小学教育科目列支,相关支出减少。

2. 教育支出(类)普通教育(款)小学教育(项):支出决算数为977.92万元,比上年决算减少130.92万元,下降11.81%,主要原因是:一是本年功能科目调整,上年部分住房公积金、部分养老保险缴费在小学教育科目列支,本年单独列支;二是本年在职人员减少,相关人员经费减少。

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):支出决算数为120.08万元,比上年决算增加90.35万元,增长303.90%,主要原因是:一是本年在职人员工资基数调增,养老缴费基数上涨,相应支出增加;二是本年功能科目调整,部分养老保险缴费上年度在小学教育列支,本年调整至本科目列支,导致经费支出增加。

4. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项):支出决算数为8.78万元,比上年决算增加1.81万元,增长25.97%,主要原因是:本年新增

辞职人员较上年增加，职业年金缴费支出增加。

5. 社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项): 支出决算数为 0.00 万元，比上年决算减少 5.80 万元，下降 100.00%，主要原因是：本年无新增死亡人员，死亡抚恤支出较上年减少。

6. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项): 支出决算数为 0.00 万元，比上年决算减少 27.46 万元，下降 100.00%，主要原因是：本年功能科目调整，事业单位医疗上年度单独列支，本年调整至主科目列支，导致经费较上年减少。

7. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项): 支出决算数为 93.81 万元，比上年决算增加 53.63 万元，增长 133.47%，主要原因是：一是本年在职人员工资基数调增，公积金缴费基数上涨，相应支出增加；二是本年功能科目调整，上年部分住房公积金在小学教育科目列支，本年调整至住房公积金科目。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1,086.97 万元，其中：人员经费 1,086.97 万元，包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、生活补助、奖励金。

公用经费 0.00 万元，包括：无公用经费。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余，政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余，国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表为空表。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2024 年度财政拨款“三公”经费支出 0.00 万元，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是：2023 年与 2024 年均未安排财政拨款“三公”经费支出。其中：因公出国（境）费支出 0.00 万元，占 0.00%，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是：2023 年与 2024 年均未安排因公出国（境）费支出。公务用车购置及运行维护费支出 0.00 万元，占 0.00%，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是：2023 年与 2024 年均未安排公务用车购置及运行维护费支出。公务接待费支出 0.00 万元，占 0.00%，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是：2023 年与 2024 年均未安排公务接待费支出。

具体情况如下：

因公出国（境）费支出 0.00 万元，开支内容包括本单位无因公出国（境）费。单位全年安排的因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境） 0 人次。

公务用车购置及运行维护费 0.00 万元，其中：公务用车购

置费 0.00 万元，公务用车运行维护费 0.00 万元。公务用车运行维护费开支内容包括本单位无公务用车运行维护费。公务用车购置数 0 辆，公务用车保有量 0 辆。国有资产占用情况中固定资产车辆 0 辆，与公务用车保有量差异原因是：本单位无固定资产车辆。

公务接待费 0.00 万元，开支内容包括本单位无公务接待费。单位全年安排的国内公务接待 0 批次，0 人次。

与全年预算相比，财政拨款“三公”经费支出全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：本单位无财政拨款“三公”经费支出。其中：因公出国（境）费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：本单位无因公出国（境）费。公务用车购置费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：本单位无公务用车购置费。公务用车运行维护费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：本单位无公务用车运行维护费。公务接待费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：本单位无公务接待费。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费及公用经费支出情况

2024 年度焉耆回族自治县包尔海乡中心学校（事业单位）

公用经费支出 0.00 万元，比上年减少 38.97 万元，下降 100.00%，主要原因是：本年单位公用经费均在项目中列支，基本支出中无公用经费。

（二）政府采购情况

2024 年度政府采购支出总额 23.78 万元，其中：政府采购货物支出 21.17 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 2.61 万元。

授予中小企业合同金额 23.78 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 23.78 万元，占政府采购支出总额的 100.00%。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，房屋 10,275.01 平方米，价值 1,778.81 万元。车辆 0 辆，价值 0.00 万元，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆，其他用车主要是：本单位无其他用车。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位 2024 年度预算绩效管理形成整体支出绩效自评表 1 个，全年预算总额 1,200.60 万元，实

际执行总额 1,200.60 万元；预算绩效评价项目 1 个，全年预算数 11.44 万元，全年执行数 11.44 万元。预算绩效管理取得的成效：一是本单位以绩效目标实现为导向，加强制度建设，提升预算执行质量，预算绩效管理取得一定成效。预算绩效管理取得的成效，科学制定目标，促进绩效目标顺利实现。二是自落实预算绩效管理工作以来，本单位在项目资金的使用上都有了更明确、更清晰地理解和认识。通过实施预算绩效管理，树立了绩效优先的管理理念，也很好地避免了在经费使用上出现违规行为的概率，提升了部门管理水平和资金使用效益，为全面实施绩效管理打下了坚实的基础。发现的问题及原因：财政绩效管理有待提高。虽然建立了科学的财政资金效益考评制度体系，但没有严格按体系要求去执行，绩效评价的评价体系及工作流程在有紧急情况时有简化，财政资金使用管理的水平和效率不高。下一步改进措施：加强绩效管理制度学习培训，规范绩效目标表设置，严格按照《全面实施预算绩效管理制度》《绩效目标共性指标体系》等绩效管理制度开展绩效管理工作。落实绩效管理责任，按照绩效管理内控制度开展绩效工作。具体附整体支出绩效自评表，项目支出绩效自评表和评价报告。

单位整体支出绩效自评表
(2024 年度)

单位名称	焉耆回族自治县包尔海乡中心学校						
部门资金(万元)	资金来源	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值权重	执行率	得分
	年度总资金	1,735.00	1,200.60	1,200.60	10	100%	10
	其中:上级安排(万元)	67.89	113.63	113.63	-	-	-
	本级安排(万元)	1,650.11	1,069.97	1,069.97	-	-	-
	其他资金(万元)	17.00	17.00	17.00	-	-	-
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	年度绩效目标:			全面贯彻党的教育方针，培养德、智、体、美、劳全面发展的二十一世纪新型人才，促进包尔海乡中心学校教育教学事业又好又快发展，保障学校教育教学工作的有效提升，为广大师生提供优质的教育教学环境，办好人民满意的教育。			
一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	指标值设定依据	分值权重	实际完成指标值	得分
履职效能	数量指标	开设班级数量	>=15 个	2024 年工作计划	20	15 个	20
		在校学生数量	>=451 人	2024 年工作计划	25	403 人	22.39
		受资助补助政策学生数	>=116 人	2024 年工作计划	25	116 人	25
		补助发放次数	>=8 次	2024 年工作计划	20	8 次	20

项目支出绩效自评表
(2024 年度)

项目名称	2024 单位自有资金项目												
主管部门	焉耆回族自治县包尔海乡中心学校				实施单位	焉耆回族自治县包尔海乡中心学校							
项目资金 (万元)	资金来源	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值权重	执行率	得分						
	年度资金总额	11.44	11.44	11.44	10	100.00%	10.00						
	其中:当年财政拨款	0.00	0.00	0.00	-	-	-						
	其他资金	11.44	11.44	11.44	-	-	-						
年度总体目标	总体目标				总体目标完成情况								
	进一步优化教育结构,促进教育公平,全面加强教育经费投入使用管理工作,优化结构,优化保障,深化改革,强化管理,持续提升教育经费使用效益,为教育教学活动和其他日常工作提供保障。2024年单位资金支出,保障学生参加课后服务,保障全校33名教师为学生课后服务费,按时为33名教师发放托管费用,每年发放2次,按照文件要求可预留5%作为补充日常公用经费支出。预计0.56万元。				通过开展课后服务项目,参加课后1小时托管服务的学生按不超过200元/生/学期的标准收费。焉耆回族自治县包尔海乡中心学校2024年课后服务费支出11.44元,保障学校69人日常办公,按时发放33人的课后服务费,发放次数2次。								
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值设置依据	上年完成值	指标分值权重	指标赋分规则	佐证资料	指标实际完成值	完成率	指标得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	托管费发放人 数	>=33人	计划标准	-	7	按照完成比例赋分	工作资料	=33人	100%	7	
			托管费发放次 数	>=2次	计划标准	-	7	按照完成比例赋分	工作资料	=2次	100%	7	
			保障办公人 数	>=69人	计划标准	-	7	按照完成比例赋分	工作资料	=69人	100%	7	
	质量指标	托管费嘎	=100%	计划标准	-	7	按照完成	工作资料	=100%	100%	7		

		刚覆盖率					比例赋分					
		机构正常运转率	=100%	计划标准	-	6	按照完成比例赋分	工作资料	=100%	100%	6	
		时效指标	资金支付及时率	=100%	计划标准	-	6	按照完成比例赋分	工作资料	=100%	100%	
成本指标	经济成本指标	项目预算控制率	<=100%	计划标准	-	20	按照完成比例赋分	原始凭证	=100%	100%	20	
效益指标	社会效益指标	提高教学质量	有效提高	计划标准	-	20	按照完成比例赋分	工作资料	有效提高	100%	20	
满意度指标	满意度指标	教师满意度	>=95%	计划标准	-	5	满意度赋分	工作资料	=100%	100%	5	
		学生满意度	>=95%	计划标准	-	5	满意度赋分	工作资料	=100%	100%	5	
总分						100				100.00		
										分		

十二、其他需说明的事项

本单位无其他需说明的事项。

第三部分 专业名词解释

一、财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

七、年初结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

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，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

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、对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

十三、“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；公务用车购置反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、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）费用。

十四、机关运行经费：行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

第四部分 部门决算报表（见附表）

- 一、《收入支出决算总表》
- 二、《收入决算表》
- 三、《支出决算表》
- 四、《财政拨款收入支出决算总表》
- 五、《一般公共预算财政拨款支出决算表》
- 六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》
- 七、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》
- 八、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》
- 九、《财政拨款“三公”经费支出决算表》