马边彝族自治县三河口镇涉水坝小学

2024 年度决算公开

2024 年度

四川省马边彝族自治县三河口镇涉水坝小学单位决算

目录

公开时间：2025 年 10 月 27 日

第一部分 部门概况 1
一、部门职责 1
二、机构设置 1
第二部分 2024 年度部门决算情况说明 2
一、收入支出决算总体情况说明 2
二、收入决算情况说明 3
三、支出决算情况说明 3
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 4
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 5
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 ... 8
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 9
八、政府性基金预算支出决算情况说明 9
九、国有资本经营预算支出决算情况说明 9
十、其他重要事项的情况说明 9
第三部分 名词解释 11
第四部分 附件 14
第五部分 附表 23

第一部分　部门概况

一、部门职责

马边彝族自治县三河口镇涉水坝小学（统一社会信用代码 12511033771667639A）属于财政补助全额拨款事业单位（公益一类）。单位宗旨和业务范围：实施小学义务教育，促进基础教育发展以及中小学学历相关服务

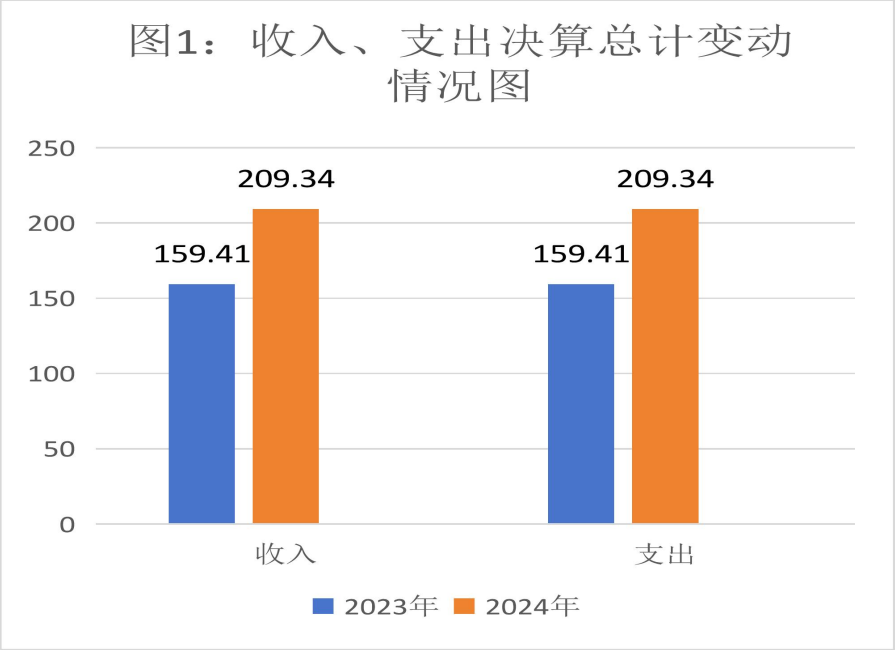
二、机构设置

本单位共有财政补助机构 1 个，核定事业编制人数为 11 人，今年末有正式教师 11 人，三支一扶 1 人，工勤 0 人，在校生 136 人（小学 106 人、学前 30 人），遗属人员 2 人；上年末共有在职教职工 11 人；在校学生 128 人（小学 104 人、学前 24 日）；遗属人员 3 人。本年新招聘三支一扶 1 人。

第二部分　2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

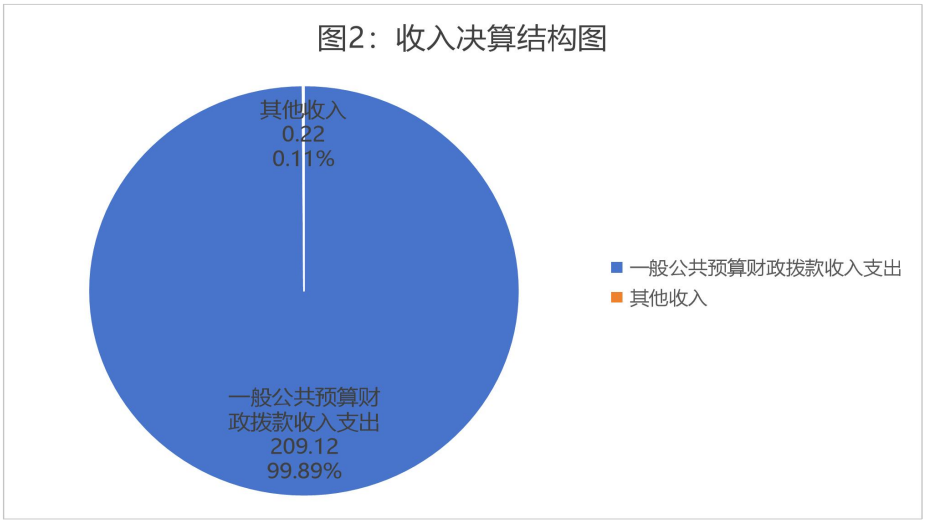
2024 年度收入、支出总计均为 209.34 万元。与 2023 年度相比，收入、支出总计各增加 49.93 万元，增长 31.32*%。主要变动原因是 2023 年 9 月新招聘 4 人，2024 年全年人员在岗月数增加，人员经费、公用经费增加。



（图 1：收入、支出决算总计变动情况图）（柱状图）

二、收入决算情况说明

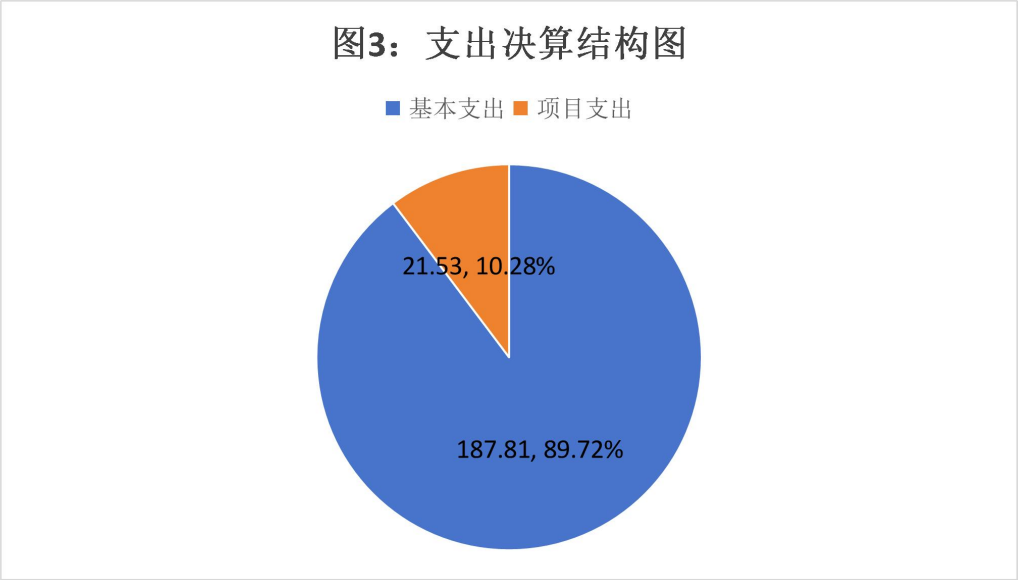
2024 年度本年收入合计 209.34 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 209.12 万元，占 99.89%；其他收入 0.22 万元，占 0.11%。



（图 2：收入决算结构图）（饼状图）

三、支出决算情况说明

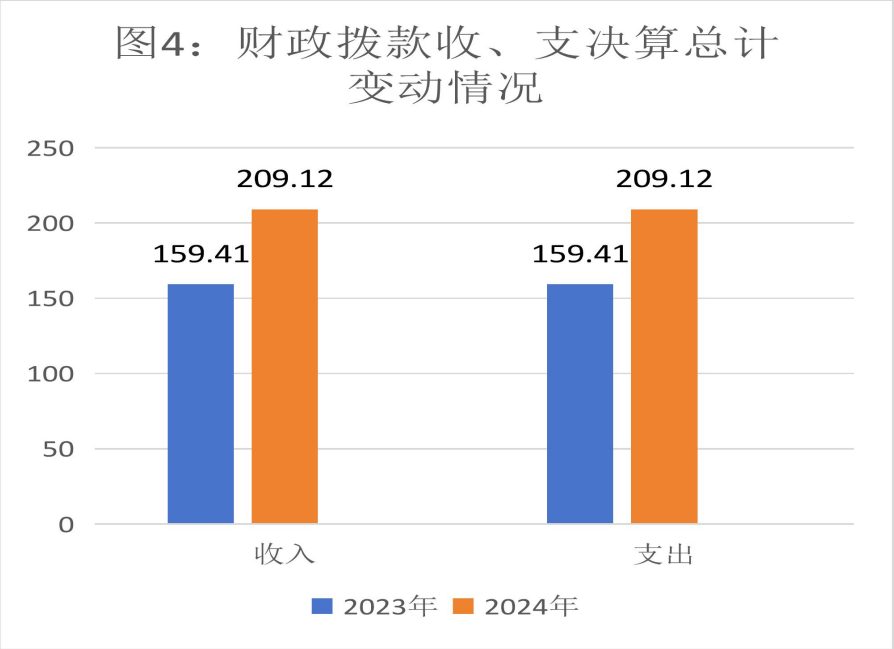
2024 年度本年支出合计 209.34 万元，其中：基本支出 187.81 万元，占 89.72%；项目支出 21.53 万元，占 10.28%。



（图 3：支出决算结构图）（饼状图）

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、支出总计均为 209.12 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入总计、支出总计各增加 49.73 万元，增长 31.18%。主要变动原因是 2023 年 9 月新招聘 4 人，2024 年全年人员在岗月数增加，人员经费、公用经费增加。

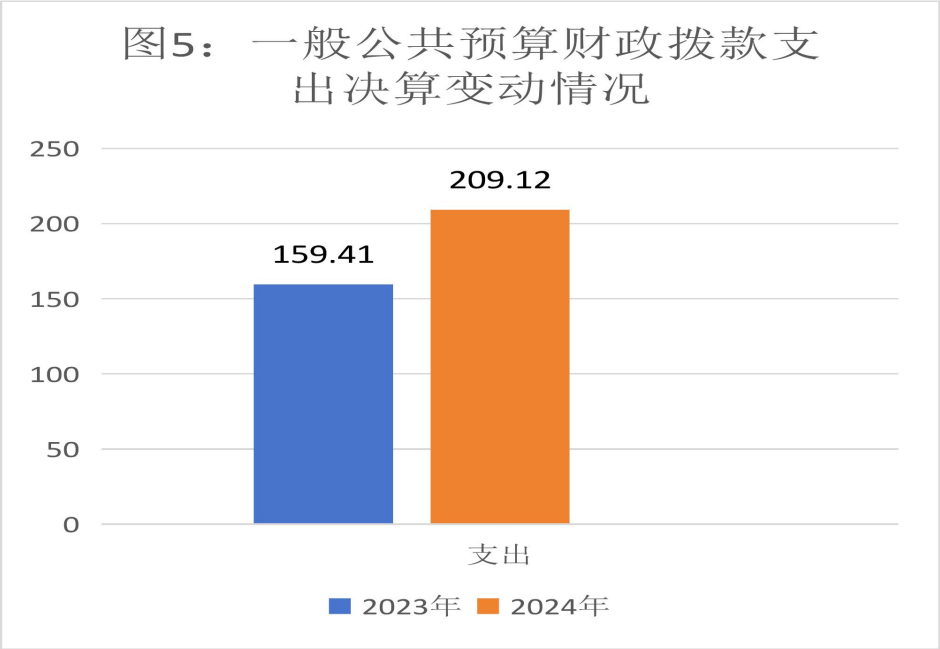


（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

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

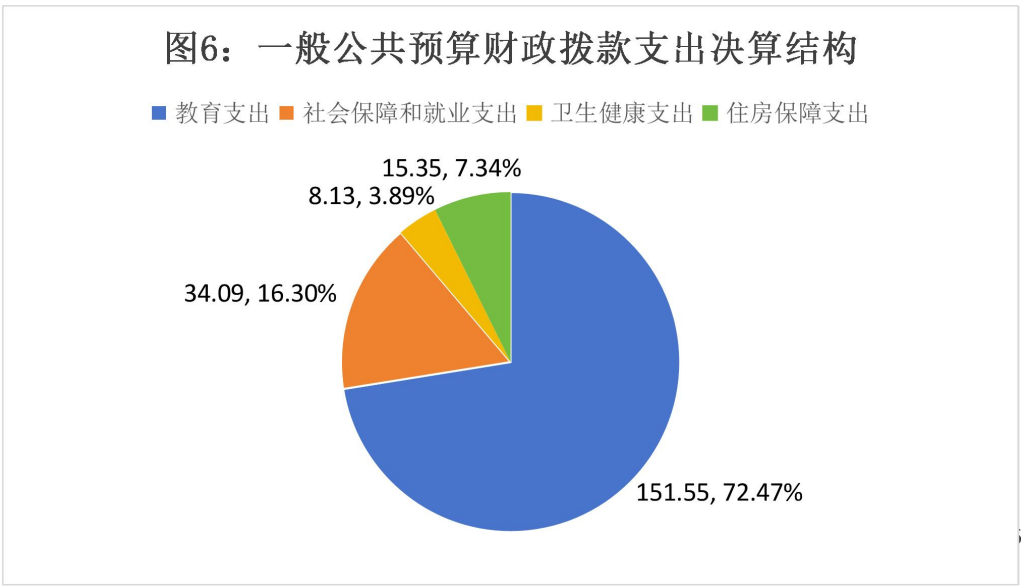
2024 年度一般公共预算财政拨款支出 209.12 万元，占本年支出合计的 99.89%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 49.73 万元，增长 31.18%。主要变动原因是 2023 年 9 月新招聘 4 人，2024 年全年人员在岗月数增加，人员经费、公用经费增加。



（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 209.12 万元，主要用于以下方面：教育支出 151.55 万元，占 72.47%；社会保障和就业支出 34.09 万元，占 16.30%；卫生健康支出 8.13 万元，占 3.89%；住房保障支出 15.35 万元，占 7.34%；



（图 6: 一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出决算数为 209.12，完成预算 100%。其中:

1.教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为 142.01 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

2.教育（类）普通教育（款）学前教育（项）：支出决算为 9.32 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

3.教育（类）教育费附加安排的支出（款）农村中小学校舍建设（项）：支出决算为 0.21 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

4.社会保障和就业（类）人力资源和社会保障管理事务（款）其他人力资源和社会保障管理事务支出（项）：支出决算为 3.43 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

5.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）：支出决算为 19.06 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

6.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位职业年金缴费（项）：支出决算为 8.74 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

7.社会保障和就业（类）其他社会保障和就业（款）其他社会保障和就业（项）：支出决算为2.87万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

8.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为7.27万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

9.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为0.86万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

10.住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：支出决算为15.35万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

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187.81万元，其中：

人员经费184.91万元，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、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费2.9万元，主要包括：办公费、邮电费、工会

经费、福利费。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。

3.公务接待费支出 0 万元，完成预算 0%。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2024 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。与 2023 年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加/减少 0 万元，

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2024 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。与 2023 年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024 年度，马边彝族自治县三河口乡涉水坝小学机关运行经费支出 0 万元，与 2023 年度决算数持平。

（二）政府采购支出情况

2024 年度，马边彝族自治县三河口乡涉水坝小学政府采购支出总额 0 万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，马边彝族自治县三河口乡涉水坝小学共有车辆 0 辆。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本单位在 2024 年度预算编制阶段，组织对城乡义务教育补助经费（公用经费）等 3 个项目开展了预算事前绩效评估，对 3 个项目编制了绩效目标，在预算执行过程中，选取 3 个项目开展绩效监控。

马边彝族自治县三河口镇涉水坝小学

2025 年 10 月 27 日

第三部分　名词解释

1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是……（收入类型）等。

3.使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

4.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。

5.结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

6.年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

7.教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：指用于小学教育事业的支出

8.教育（类）普通教育（款）学前教育（项）：指用于学前教育的支出。

9.教育（类）教育费附加安排的支出（款）农村中小学校舍建设（项）：指用于农村中小学校舍新建、改建、修缮等支出。

10.社会保障和就业（类）人力资源和社会保障管理事务

（款）其他人力资源和社会保障管理事务支出（项）：指用于其他人力资源和社会保障管理事务支出。

11.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）：用于单位职工养老保险金支出。

12.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位职业年金缴费（项）：用于单位职工职业年金支出。

13.社会保障和就业（类）其他社会保障和就业（款）其他社会保障和就业（项）：用于单位职工社会保障缴费支出。

14.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支用于单位职工医疗保险支出。

15.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：用于单位职工医疗补助缴费支出。

16.住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：指用于单位职工住房公积金缴费支出。

17.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。

18.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。

19.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。

20.“三公”经费：指部门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反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

21.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。

第四部分　附件

附件 1

<table>
<tr><td colspan="4">部门预算项目支出绩效自评表（2024 年度）</td></tr>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="2">51113322T000006538076-幼儿园生均公用经费县级配套</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td>教育局</td><td>实施单位（盖章）</td><td>马边彝族自治县三河口涉水坝小学</td></tr>
<tr><td rowspan="3">项目基本情况</td><td rowspan="2">1.项目年度目标完成情况</td><td>项目年度目标</td><td colspan="2">年度目标完成情况</td></tr>
<tr><td>根据川财教[2019]208 号文件，《四川省财政厅四川省教育厅关于完善公办幼儿园生均公用经费财政拨款制度和建立普惠性民办幼儿园财政补助标准的通知》要求，进一步健全完善学前教育经费投入机制，推进学前教育持续健康，更好实现幼有所育目标，根据《中共中央、国务院关于学前教育深化改革规范发展的若干意见》（中发〔2018〕39 号）和《四川省人民政府办公厅关于进一步调整优化结构提高教育经费使用效益实施方案的通知》（川办发〔2019〕4 号）精神，各地要完善幼儿园生均公用经费拨款制度，将公办幼儿园预算内生均公用经费纳入财政预算予以保障，生均每年 500 元，我校有 24 人，计 12000 元。</td><td colspan="2">年度项目目标全部完成</td></tr>
<tr><td>2.项目实施内容及过程概述</td><td colspan="3"></td></tr>
</table>

预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	0.00	1.20	1.20			100.00%	10	10	*1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）；2.年中发生预算调整的（追加或调减），应单独说明理由；3.其他资金包括：社会投入资金、银行贷款。*
	其中：财政资金	0.00	1.20	1.20			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	受益学生人数	＝	24	人		15	15	
		质量指标	受益学生比例	＝	100	%		15	15	
		时效指标	资金按时拨付率	≥	100	%		15	15	
	效益指标	经济效益指标	对学校公用经费的弥补	定性	优良中低差	其他		10	10	
		社会效益指标	办人民满意学校	定性	优良中低差	其他		10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生家长满意度	≥	95	%		10	10	
	成本指标	经济成本指标	标准	＝	500	元/		15	15	

						人年				
合计								100	100	
评价结论	*项目自评总分 100 分，项目圆满完成，效果良好，保障了学校正常运转。*									
存在问题										
改进措施										
项目负责人：					财务负责人：					

附件 2

部门预算项目支出绩效自评表（2024 年度）

项目名称		51113324T000011661527-城乡义务教育补助经费（公用经费）						
主管部门		教育局			实施单位（盖章）	马边彝族自治县三河口乡涉水坝小学		
项目基本情况		项目年度目标			年度目标完成情况			
	1.项目年度目标完成情况	根据川财教〔2024〕7 号文件《四川省财政厅　四川省教育厅关于下达 2024 年城乡义务教育补助经费预算的通知》要求，按照川办发〔2020〕64 号文件有关要求，小规模学校、寄宿制学校、特殊教育学校和随班就读残疾学生公用经费补助，按照生均公用经费执行国家基准定额分担规定执行。我校今年有学生 104 人，生均 720 元/人。年，计 74880 元.寄宿制学生 76 人，生均 300 元/人。年，计 22800 元。2024 年安排生均公用经费合计 97680 元。			项目年度目标全部完成			
	2.项目实施内容及过程概述							
预算执行情况（10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因
	总额	0.00	9.77	9.77	100.00%	10	10	*1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到 90%的需说明原因（100 字以内）;2.年中发生预算调整的（追加*
	其中：财政资金	0.00	9.77	9.77	100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/	
	其他资金					/	/	

										或调减），应单独说明理由；3.其他资金包括：社会投入资金、银行贷款.
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	受益学生数	≥	104	人		15	15	
		质量指标	受益学生比例	≥	100	%		15	15	
		时效指标	资金按时拨付率	≥	100	%		15	15	
	效益指标	社会效益指标	对学校公用经费的弥补	定性	优良中低差	其他		10	10	
		可持续发展指标	办人民满意学校	定性	优良中低差	其他		10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生，家长满意度	≥	95	%		10	10	
	成本指标	经济成本指标	生均公用经费标准	＝	720	元/人年		15	15	
合计								100	100	
评价结论	*项目自评总分 100 分，项目圆满完成，效果良好，保障了学校学生活动、教师培训等各方面的经费。保障了学校的运转*									
存在问题										

改进措施	
项目负责人：	财务负责人：

附件 3

部门预算项目支出绩效自评表（2024 年度）

项目名称		51113322T000000248310-学前教育保教减免县级配套资金						
主管部门		教育局			实施单位（盖章）	马边彝族自治县三河口乡涉水坝小学		
项目基本情况		项目年度目标			年度目标完成情况			
	1.项目年度目标完成情况	根据川办发〔2020〕64 号文件《四川省人民政府办公厅 关于印发四川省教育领域省与市县财政事权和支出责任划分改革方案的通知》要求，学前教育幼儿资助。民族自治地区按照十五年免费教育政策执行，所需经费由省级财政统筹中央资金，按定额标准给予补助，不足部分由市县财政承担。其余地区实行学前幼儿保教减免政策，由省份地区核定基础减免标准所需扣除中央将被后的差额部分，省级财政对民族待遇县按 90%给予补助（分市县核定具体分担比例）不足部分由市县财政承担。县级配套 75%，按 21 人计算，每人每年 600 元，配套 12600 元。			项目年度目标全部完成			
	2.项目实施内容及过程概述							
预算执行情况（10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因
	总额	0.00	1.30	1.30	100.00%	10	10	*1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到 90%的需说明原因（100 字以内）;2.年*
	其中：财政资金	0.00	1.30	1.30	100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/	

	其他资金							/	/	*中发生预算调整的（追加或调减），应单独说明理由；3.其他资金包括：社会投入资金、银行贷款.*
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	享受学生数	≥	24	人		15	15	
		质量指标	享受比例	≥	100	%		15	15	
		时效指标	资金按时拨付	≥	100	%		15	15	
	效益指标	社会效益指标	对学校经费的弥补	定性	优良中差	其他		10	10	
			办人民满意学校	定性	优良中差	其他		10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长、学生满意度	≥	95	%		10	10	
	成本指标	经济成本指标	经费标准	＝	600	元/人年		15	15	
合计								100	100	
评价结论	*项目自评总分 100 分，实施效果良好，保障了学校各项教学活动正常进行。*									

存在问题	
改进措施	
项目负责人：	财务负责人：

第五部分 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、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十三、财政拨款“三公”经费支出决算表