2024 年度

四川省马边彝族自治大竹

堡乡中心校单位决算公开

目录

公开时间：2025 年 10 月 21 日

第一部分 单位概况.....1
一、主要职责.....1
二、机构设置.....1
第二部分 2024 年度单位决算情况说明.....3
一、收入支出决算总体情况说明.....3
二、收入决算情况说明.....3
三、支出决算情况说明.....4
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.....7
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....8
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.....13
第五部分 附表.....19
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明细表
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

第一部分 单位概况

一、主要职责

1．全面贯彻国家教育方针，培养学生的创新精神与实践能力，使之成为社会主义事业的建设者和接班人。我校是全日制农村小学。

2．负责马边彝族自治县大竹堡乡辖区内学生义务教育阶段小学段教育教学工作。

二、机构设置及2024年主要工作完成情况

1.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25人，今年有正式教师18人，三支一扶3人。上年共有在职教职工18人，三支一扶3人。今年退休1人，调进1人；三支一扶新招1人，辞职1人；义务教育段在校生348人，学前教育段学生90人；遗属人员1人。

2.2024年主要工作完成情况

（1）加强全体党员教师的政治思想素质提高。组织教师认真学习党的二十大精神，撰写心得体会，组织教师参与师德师风培训，认真撰写心得体会。

（2）加强安全常态化工作。做好全校师生员工安全意识。认真把控安全工作，做到及时汇报，及时传达，做好安全教育工作。

（3）学校根据教育局有关干部配备文件，学校配备了支部副书记吉以罗波、副校长唐真珠、办公室主任黄富梅、教务主任杨迁、德育主任兼少队辅导员万林巧、安保主任兼总务副主任立胡英尔、总务主任阿洛加尔。

（4）在假期中，积极组织我校教师进行继续教育学习和各学科的新课程标准培训工作以及高效率的完成能力提升培训。

（5）在德育工作中，我校除了积极完成上级安排的德育工作外，充分利用国旗下讲话，主题班会等对学生进行各类教育。

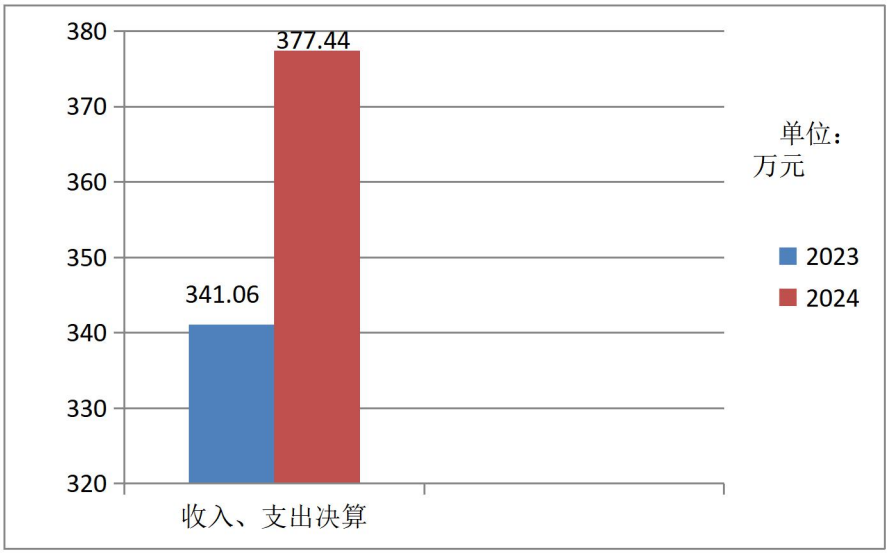
（6）在学校党支部的引领下，我校圆满完成教育教学工作任务，并取得优异成绩，也涌现出一批优秀教师：唐真珠荣获县级优秀教师称号，耍子咪咪获得我县服务先锋称号，张永丽、胡力方等 6 名教师获得乡优秀教师奖等。

（7）教务处认真组织教师参与公开课，落实每月 4 名教师参与公开课上课，有计划，有内容，有图片，切实提高年轻教师的教育教学能力。教研组长每月进行备课检查并登记。

第二部分 2024 年度单位决算情况说明

一、 收入支出决算总体情况说明

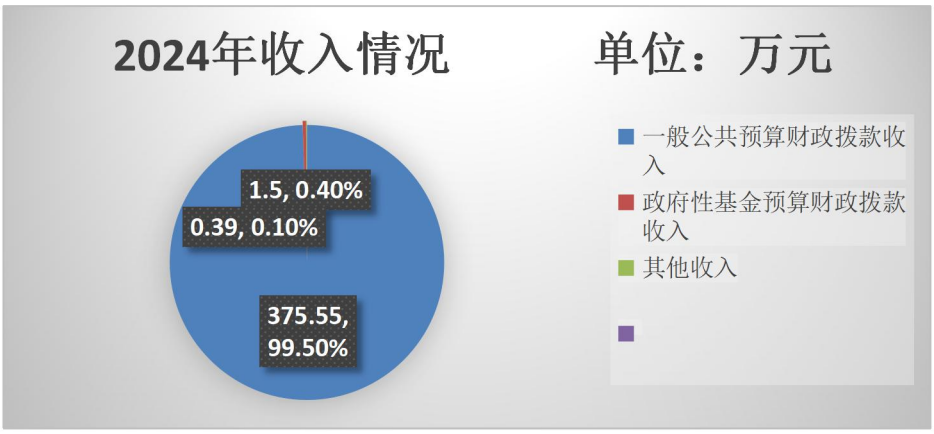
2024 年度收、支总计均为 377.44 万元。与 2023 年度相比，收、支总计各增加 36.38 万元，增长 10.67%。主要变动原因是 2024 年 7-12 月工资调标,增加相应的工资福利支出，学生公用经费数增加。



（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

二、 收入决算情况说明

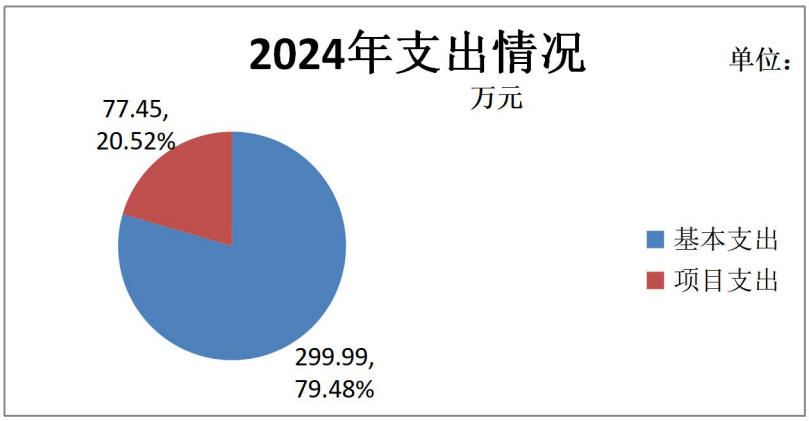
2024 年度本年收入合计 377.44 万元，其中：一般公共预政拨款收入 375.55 万元，占 99.49%；政府性基金预算财政拨款收入 1.5 万元，占 0.39%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0；其它收入 0.39 万元，占 0.1%



（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 377.44 万元，其中：基本支出 299.99 万元，占 79.48%；项目支出 77.45 万元，占 20.52%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

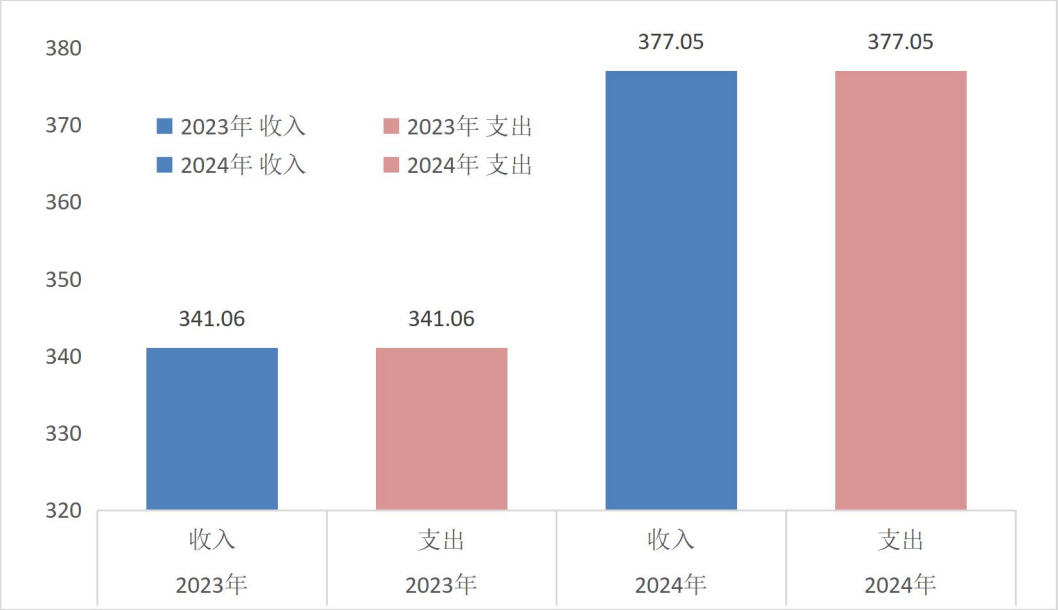


（图 3：支出决算结构图）（饼状图）

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、支总计均为 377.05 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 35.99 万元，增长 10.55%。主要变动原因是 2024 年 7-12 月工资调标，增加相

应的工资福利支出，学生公用经费数增加。

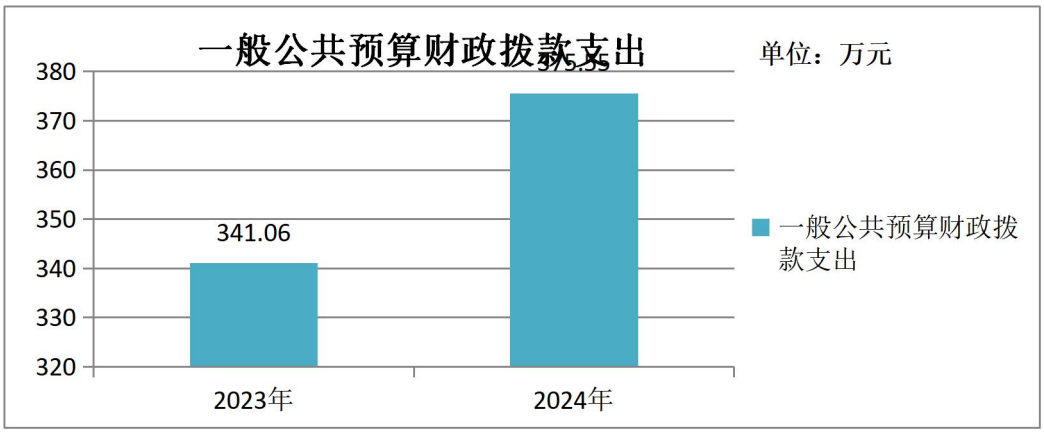


（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

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 375.55 万元，占本年支出合计的 99.5%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 34.49 万元，增长 10.11%。主要变动原因是 2024 年 7-12 月工资调标，增加相应的工资福利支出，学生公用经费数增加。

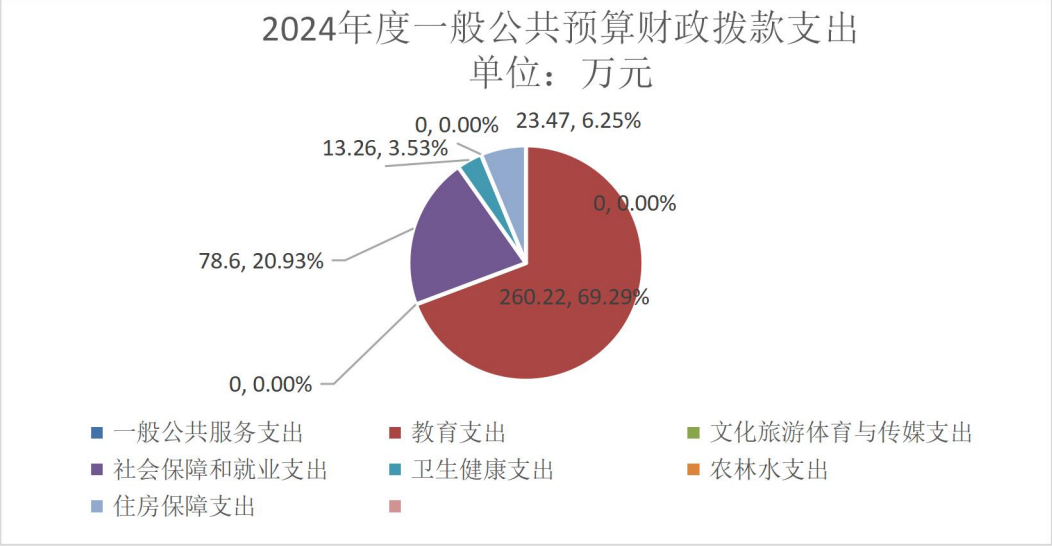


（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状

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 **375.55** 万元，主要用于以下方面：**教育支出** 260.22 万元，占 69.29%；**社会保障和就业支出** 78.60 万元，占 20.93%；**卫生健康支出** 13.26 万元，占 3.53%；**住房保障支出** 23.47 万元，占 6.25%。



（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 年度一般公共预算支出决算数为 375.55，完成预算 100%。其中：

1.205 教育（类）20502 普通教育（款）2050201 学前教育（项）：支出决算为 36.84 万元；**2050202 小学教育（项）：**支出决算为 223.38 万元；**2050299 其他普通教教育（项）：**支出决算为 0 万元。教育类合计支出 260.22 万元，完成预算 100%；决算数等于预算数。

2.208 社会保障和就业（类）20805 行政事业单位离退

休（款）2080502 事业单位离退休支出（项）：支出决算为0万元；2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为28.35万元；2080506 机关事业单位职业年金缴费出（项）：支出决算为12.31万元；2080199 其他人力资源和社会保障管理实务支出（项）：支出决算为22.47万元；2089999 其他社会保障和就业支出（项）：支出决算为10.35万元，2080801 死亡抚恤金支出（相）支出决算为5.12万元。社会保障和就业类合计支出78.60万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

3.210 卫生健康（类）21011 普通教育（款）2101102 事业单位医疗（项）支出决算为11.35万元；2101103 公务医疗补助（项）支出决算为1.91万元。卫生健康类合计支出13.26万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

4.221 住房保障支出（类）22102 住房改革支出（款）2210201 住房公积金（项）：支出决算为23.47万元，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299.99万元，其中：

人员经费294.55万元，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 5.44 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、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、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、其他资本性支出等。

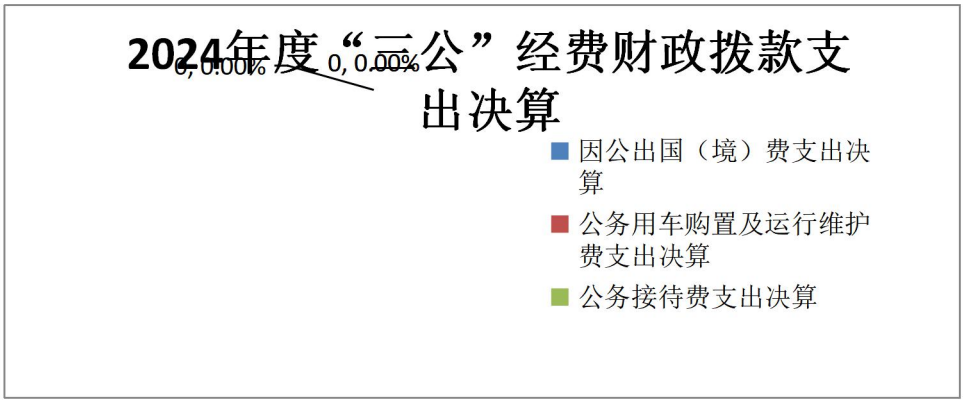
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（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，完成预算 100%，决算数小于预算数（或与预算数持平）的主要原因是决算数与预算数持平。

（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，占 0%。具体情况如下：



（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

1.因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 100%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算等于 2024 年。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元,完成预算 100%。公务用车购置及运行维护费支出决算等于 2024 年。

其中：**公务用车购置支出** 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆。截至 2024 年 12 月底，单位共无公务用车。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 0 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2023 年增加/减少 0 万元，无增无减。

4. 国内公务接待支出 0 万元。国内公务接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人，共计支出 0 万元。

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,与 2022 年决算数持平。

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，与 2023 年决算数持平。

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，**马边彝族自治县大竹堡乡中心校**机关运行经费支出 **0** 万元，与 2023 年决算数持平。

（二）政府采购支出情况

2024 年度，**马边彝族自治县大竹堡乡中心校**政府采购支出总额 **0** 万元，其中：政府采购货物支出 **0** 万元、政府采购工程支出 **0** 万元、政府采购服务支出 **0** 万元。主要用于...（具体工作）。授予中小企业合同金额 **0** 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 **0** 万元，占政府采购支出总额的 **0**%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2024年12月31日，**马边彝族自治县大竹堡乡中心校**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，组织对教育支出项目（项目名称）等 2 个项目开展了预算事前绩效评估，对 2 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 2 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 2 个项目开展了绩效自评，2024 年特定目标类部门预算项目绩效目标自评表见附件（第四部分）。

马边彝族自治县大竹堡乡中心校

2025 年 10 月 21 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.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3.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。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5.使用非财政拨款结余：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。

6.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。

7.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。

8、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。

9.教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：指教育支出。

10.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）：机关养老保险，职业年金等社会保障缴费支出。

11.住房保障(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):

指住房公积金支出。

12.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：医疗保险支出。

13.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。

14.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。

15.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。

16.“三公”经费：指单位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。

17.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

马边彝族自治县大竹堡乡中心校

2024 年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

学校为公益一类、全额拨款事业单位。内设机构 4 个：教务处、总务处、德育处、行政办公室。

（二）机构职能。

1．全面贯彻党的教育方针，落实课改，培养学生的创新精神、实践能力和爱国主义精神，使之成为具有中国灵魂和世界眼观的现代人。我校是全日制农村小学教育。

2．负责大竹堡乡辖区内学生义务教育阶段小学段教育教学工作。

（三）人员概况。

党支部书记、校长 1 人，副校长 1 名,党支部副书记 1 名；内设机构 4 个：教务处、总务处、德育处、行政办公室。实有教导主任 1 名，总务主任 1 名，德育主任 1 名，办公室主任 1 名。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

大竹堡乡中心校预算拨款收入375.55万元.

（二）部门财政资金支出情况。

大竹堡乡中心校财政拨款支出375.55万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

包括部门绩效目标制定、目标完成、预算编制准确、支出控制、预算动态调整、执行进度、预算完成情况和违规记录等情况。大竹堡乡中心校按照县财政预算编制通知和有关要求,按时完成部门预算编制,做到项目绩效目标编制明确、完整、合理。按进度拨付预算资金.执行中期评估,适时调整预算.严格执行“三公经费”预算。

（二）专项预算管理。

无。包括专项预算项目程序严密、规划合理、结果符合、分配科学、分配及时、专项预算绩效目标完成、实施绩效、违规记录等情况。

（三）结果应用情况。

部门整体支出绩效评价自评100分，绩效评价项目覆盖率达100%,按要求向财政部门报告单位绩效自评等相关信息,针对绩效评价发现问题制定并落实整改措施。及时公开部门整体绩效目标完成情况。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

大竹堡乡中心校部门整体支出绩效评价自评97分。

（二）存在问题。

一是仍存在编制预算前置预判不够，不甚完整等问题，须在今后加以纠正和改进。二是财务人员水平有待提高。三是内部控制工作有待进一步加强。

（三）改进建议。

一是加强预算编制管理，提高预算编制质量，在预算执行过程中加大对资金使用情况的跟踪。二是加强财会人员业务培训学习，提高财务管理水平。三是进一步完善内部控制制度。完整合理编制部门整体绩效,加快支付进度,完善资产管理工作。

附件 2

部门整体支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	备 注	自评得分
预算编制（10分）	报送时效（1分）	基础信息更新（1分）	部门是否按照县级部门预算编制通知和有关要求，按时完成基础、项目库报送工作	超过规定5个工作日内扣0.5分，10个工作日内扣1分，以此类推，直至扣完	1
	编制质量（2分）	预算编制准确（1分）	（预算资金总来源-中期评估调整取消资金-预算结余注销资金）÷预算资金总来源×指标分值	其中：预算资金总来源是指县级年初预算与执行中追加预算（不含当年上级专款）总和	1
		部门预算审查（1分）	根据县人大财经工委对预算草案审查结果进行考核	对预工委审查后提出并确需修改的问题，每个问题扣0.02分，直至扣完	1
	绩效目标（7分）	部门整体绩效目标（3分）	部门整体绩效目标编制完整、合理	部门整体绩效目标能完整、合理反映部门年度职责履行情况的得分，否则不得分	2
		重点项目绩效目标（4分）	项目绩效目标编制明确、量化	项目支出绩效目标编制不明确和量化的发现一个口0.5分，直至扣完	4
预算执行（20分）	执行进度（10分）	部门预算执行进度（10分）	部门按要求严格预算执行管理	部门预算实际列支数÷部门预算总额×指标分值	10
	预算调整（4分）	执行中期评估（4分）	部门中期评估调整取消资金÷(中期评估调整取消资金+预算结余注销资金×指标分值	当中期评估调整取消资金与结余注销资金之和为零时，得满分	4
	行政成本（6分）	节能降耗（3分）	严格执行节能降耗	根据机关事务管理局节能考核换算得分	3
		“三公”经费（3分）	严格执行“三公经费”预算	部门“三公”经费决算数一项超预算扣1分，两项超预算扣2分，以此类推，直至扣完	3
综合管理（40	债务管理（2分）	债务还本付息（2分）	按规定做好政府性债务还本付息工作	实际还本付息金额÷应付金额×指标分值	2

分）	非税收入执收情况(4 分)	非税收入征收情况（2 分）	是否按照规定的项目、标准、征收方式执收非税收入、非税收入项目设立的权限和缓减免的依据，对非税收入进行缓减免	发现有未按规定的非税收入项目、标准执收非税收入或有违反规定缓减免非税收入的，发现一次扣 0.5 分，直至扣完	2
		非税收入上缴情况（2 分）	是否及时足额将非税收入缴入财政	发现未及时足额将非税收入缴入财政的或则截留、挪用非税收入的，发现一次扣 0.5 分，直至扣完	2
	政府采购实施计划(4 分)	政府采购实施计划编制（2 分）	实施计划与政府采购预算的一致性	（1-调整或细化资金/政府采购预算资金）×分值	2
		政府采购实施计划执行（2 分）	执行的实施计划与备案的实施计划的一致性	（1-实施计划本案后的调整或细化资金/实施计划备案后的资金）×分值	2
	资产管理（6 分）	资产管理信息系统建设情况（2 分）	考核部门和单位将国有资产纳入资产信息系统管理情况	①未将所属单位国有资产纳入系统管理，每少一个单位扣 1 分。②未将资产变动情况及时录入系统，每次扣 0.5 分。③未落实人员负责管理系统，扣 1 分	2
		行政事业单位资产清查开展情况（2 分）	考核行政事业单位按要求及时、准确、全面开展资产清查工作情况	①未在规定时间内完成资产清查任务，扣 1 分。②资产清查结果与财政组织复核的结果误差超过 10%的，扣 1 分。③未及时更新资产管理信息系统，导致系统资产数据与上报财政的资产清查结果不一致，扣 1 分	2
		行政事业单位资产报表上报情况（2 分）	考核行政事业单位上报国有资产报表数据的真实性、准确性、全面性	①未落实专人负责资产报表，未及时上报资产报表，扣 1 分。②报表填报不规范，内容不完整，数据不真实，扣 1 分。③未提交分析报告，对资产变动情况未作分析说明，扣 1 分	1
	内控制度管理（2 分）	内部控制制度健全完整（2 分）	考核部门内部控制制度的设置和执行情况	内部控制制度健全完整并执行良好的得分，否则不得分。在本年度内因内控制度不健全或执行不到位，造成单位出现廉政风险或发生重大责任事故的不得分	1
	信息公开（6 分）	预算公开（2 分）	除涉密信息外，各部门要在财政部门批复后二十日内向社会公开本部门预算（含所有财政资金安排的“三公”经费、机关运行经费的安排、使用情况等）	按县级财政通知要求公开预算，未按要求公开的，发现一处口 0.5 分，直至扣完	2
		决算公开（2 分）	除涉密信息外，各部门要在财政部门批复后二十日内向社会公开本部门决算（含所有财政资金安排的“三公”经费、机关运行经费的安排、使用情况等）	未按要求公开的，发现一处扣 0.5 分，直至扣完	2

		绩效信息公开（2 分）	按要求公开部门整体支出绩效自评报告及其他按要求应公开的绩效信息	未按要求公开的，发现一处扣 0.5 分，直至扣完	2
	绩效评价（10 分）	评价项目覆盖率（2 分）	部门实施绩效评价项目数量占部门申报绩效目标项目数量的比重，用以反映和考核部门实施绩效评价项目资金覆盖情况	评价覆盖率=实施绩效评价项目数量/申报绩效目标数量×100%	2
		评价层次（2 分）	部门（单位）是否对下级预算单位开展整体绩效评价	实施评价下级预算单位的得分，否则不得分	2
		评价结果报告（2 分）	部门是否按要求向财政部门报告自评报告等相关绩效信息	未按要求报送的，发现一处扣 0.5 分，直至扣完	2
		整改完成率（4 分）	部门是否按要求针对绩效评价发现问题制定整改措施，并整改落实到位	完成率=应制定整改措施的项目数量/部门实际制定整改措施项目数量×100%	4
	依法接受财政监督（6 分）	是否按要求开展自查自纠（2 分）	根据相关自查自纠报告、报表报送时效和质量进行考核	未在规定时间内报送自查自纠相关材料（包括：纸质和电子版）的，扣 0.5 分；报告内容不完整，扣 1 分；报表质量差（如：数据、逻辑、勾稽关系错误）等扣 0.5 分；直至扣完	2
		重点检查发现违规违纪问题（2 分）	根据检查组提供的工作底稿、检查报告等资料进行考核	专项检查发现的违纪违规问题，每个问题扣 0.5 分，直至扣完	2
		存在问题整改是否到位（2 分）	根据相关整改报告、凭证依据等相关证明材料进行考核	未在规定时间内完成整改，并提供相关证明材料的，每个问题扣 0.5 分，直至扣完	2
整体效益（30 分）	部门整体绩效（30 分）	部门职责履行结果（10 分）	履行法定职责，完成县委、县政府决策部署和重大工作任务完成情况	根据县政府部门绩效评估结果换算	10
		重点项目绩效评价结果（10 分）	部门实施重大项目的经济、社会效益	根据县级财政部门组织实施项目绩效评价结果换算	10
		服务对象满意度（10 分）	密切联系群众、服务群众情况，办理人大代表建议、政协提案情况，妥善处理群众来信来访、化解社会矛盾情况，加强政风行风建设、解决损害群众利益情况	根据县政府部门绩效评估结果换算	10
				评价总分	97
注：若某部门不存在某项评价内容或评价指标，则改评价内容或评价指标不计入该部门考核评价范围，即该部门评价总分=不含该评价内容或指标的评价总分/（100-该评价内容或指标所占分值）×100。					

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