2024 年度

四川省乐山市马边彝族自治县荷坝镇初级中学

单位决算

目录

公开时间：2025 年 10 月 25 日

第一部分 单位情况 ----------1
（一）基本情况。 ----------1
（二）当年取得的主要事业成效。 ----------1
（三）机构设置 ----------5
第二部分 2024 年度部门决算情况说明 ---------- 6
一、收入支出决算总体情况说明 ---------- 6
二、收入决算情况说明 ---------- 6
三、支出决算情况说明 ---------- 7
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 ---------- 8
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 ----------8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 --- 11
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 ----------12
八、政府性基金预算支出决算情况说明 ----------13
九、国有资本经营预算支出决算情况说明 ---------- 13
十、其他重要事项的情况说明 ----------13
第三部分 名词解释 ----------14
第四部分 附件 ---------- 19

第一部分 单位情况

（一）基本情况。

1. 主要职能。

马边彝族自治县莜坝镇初级中学（统一信用代码12511033451661O6XP）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：实施中小学义务教育，促进基础教育发展以及中学学历相关服务。

2. 机构情况，包括当年变动情况及原因。

本单位共有财政补助机构1个。

3. 人员情况，包括当年变动情况及原因。

核定事业编制人数为19人，今年有正式教师19人。上年共有在职教职工19人（今年新招1人，退休人员1人。）在校学生206人；遗属人员0人。

（二）当年取得的主要事业成效。

在上级主管部门的关心领导下，在社会各界的深情关怀与大力支持下，莜坝中学全体教职工团结一心、攻坚克难，面对生源基础薄弱、师资力量不足、学校撤并过渡期等多重挑战，圆满完成了各项教育教学任务。现将本年度工作总结如下：

一、坚持党建引领，筑牢思想根基

学校始终坚定不移地贯彻党对教育工作的全面领导，全面贯彻党的教育方针，坚决落实立德树人根本任务，狠抓思想政治工作和党风廉政建设，确保学校工作沿着正确方向前进。深入开展“不忘初心、牢记使命”主题教育实践活动。通过“书记讲党史”“到县烈士墓清明祭扫”等特色活动，切实增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”。注重加强师生的思想引领，通过

开展形式多样的主题教育，引导学生树立正确的世界观、价值观和道德观。积极推进师德师风专项整治行动和“廉洁校园”建设工作，增强教师对师德的认识和理解，引导教师树立正确的教育观念和职业操守，师德修养水平不断提升。在平凡的教育教学岗位中，涌现出县级优秀教师3人，镇级优秀教师7人，形成“党风带教风、教风促学风”的良好氛围。

二、深化教学改革，提升教育质量

1. 加强教师培训。学校积极组织教师参加各级各类业务培训，与校联体学校开展教学研讨活动2次，从教学管理、德育安全、初三后期复习等方面进行交流，同时，学校还邀请了乐山市心理专家来校开展讲座，为教师提供了宝贵的学习机会，提高教师的教学水平和专业素养。组织教师参加市县两级培训86人次。

2. 优化教学方法。学校鼓励教师创新教学方法，注重激发学生的学习兴趣和主动性。通过引入探究式、合作式等新型教学模式，提高了课堂教学的效率和质量。

3. 加强教学管理。学校按照县局教学常规管理要求，对教师的教学过程进行全程监控和评估。同时，学校还加强了教学质量检测，定期对学生进行学业水平测试，以便及时发现和解决教学中存在的问题。开展县级名师工作室成员上示范课等教研活动3次。严格按照教学“六认真”要求开展教学专项检查4次，2024届中考成绩有进步，多人获得进步奖、优秀奖等县教学质量综合评估奖，学校获得综合评估优秀奖奖金比上一年增加一倍。

4 德育安全扎实。多形式开展“党的二十大精神主题宣传”“观看爱国主义影片”“品味粽子香，传承爱国情一端午主题教育活动”“防范一氧化碳中毒提醒教育”“艾滋病预防与性健康教育”“法治主题教育”“心理健康教育”“怎样做好生命健康第一责任人”主题社会主义核心价值观教育和身心健康教育活动，这些活动旨在增强学生的爱国情怀，提升他们的法律意识，促进身心健康发展，并培养他们成为有责任感、有担当的新时代青少年。通过举办这些丰富多彩的教育活动，学校不仅为学生提供了学习知识的平台，还注重培养他们的品德修养和社会责任感，为学生的全面发展奠定了坚实的基础。

5.加强家校合作。学校注重加强与学生家长的沟通和合作，通过班级微信、QQ 等群介绍学校工作动态，组织教师分组不定期开展家访等活动，了解学生家庭情况，听取家长意见和建议，共同促进学生的全面发展。

三、稳妥推进撤并工作，确保平稳过渡

1 科学制定撤并方案。成立专项工作组，召开专题会议 4 次，形成“安全平稳有序”的学校撤并共识,协调好菠坝小学并安排专人配合县教育局和县财政局聘请的第三方公司进行校产清点登记，建立相关台账，为规范处置做好准备。

2.做好师生思想引导。开展“情系菠中·筑梦未来”学校撤并系列主题活动，多形式组织师生召开座谈会、交心会及村干部宣传会，向教师、学生、家长及村民宣讲，学校撤并是按照县委、县政府

“十四五”规划中关于“进一步优化全县校点布局，促进教育质量提升”重要措施来进行的，确保学生及家长政策知晓率100%，社会支持度明显提高。

3.实现平稳有序过渡。2024年9月撤并过程中，七八年级全体学生全部顺利转入马边第一初级中学就读，教师合理分流安置到了1所小学、4所中学之中，实现“零事故”的平稳过渡目标。

四、取得的主要成绩

在过去的一年中，菠坝中学取得了以下成绩：

1. 教学质量稳步提升。中考和县统考成绩有了新的提升，获得县教学质量综合评估奖11人次，县级优秀教师3人，镇优秀教师7人。这些成绩的取得，充分说明了学校在教学质量提升方面的努力和成效。

2. 师德师风建设取得显著成效。全校教师能够严格遵守师德规范，做到廉洁从教、爱岗敬业、关爱学生。在整个学年中，学校未发生一起违反师德师风的现象。

3. 学校撤并过程平稳有序。在上级部门的统一部署下，学校顺利完成了撤并工作。七八年级学生均平稳过渡到马边第一初级中学就读，七年级新生中70%以上选择到桐华学校就读，20%多选择到马边第一初级中学就读。这一过程中，学校注重加强与学生和家长的沟通和解释工作，确保了撤并工作的顺利进行。

总之，在过去的一年中，菠坝中学在全体教职工的共同努力下取得了一些成绩。全体教职工在未来的不同学校的各自岗位工

作中，都将继续发扬团结协作、奋力拼搏的精神，不断推动学校各项工作的开展和进步。我们相信，在上级部门的正确领导下和社会各界的关心支持下，原菠坝中学全体教职工将始终铭记教育初心，以立德树人为根本任务，为办好人民满意的教育而不懈奋斗。

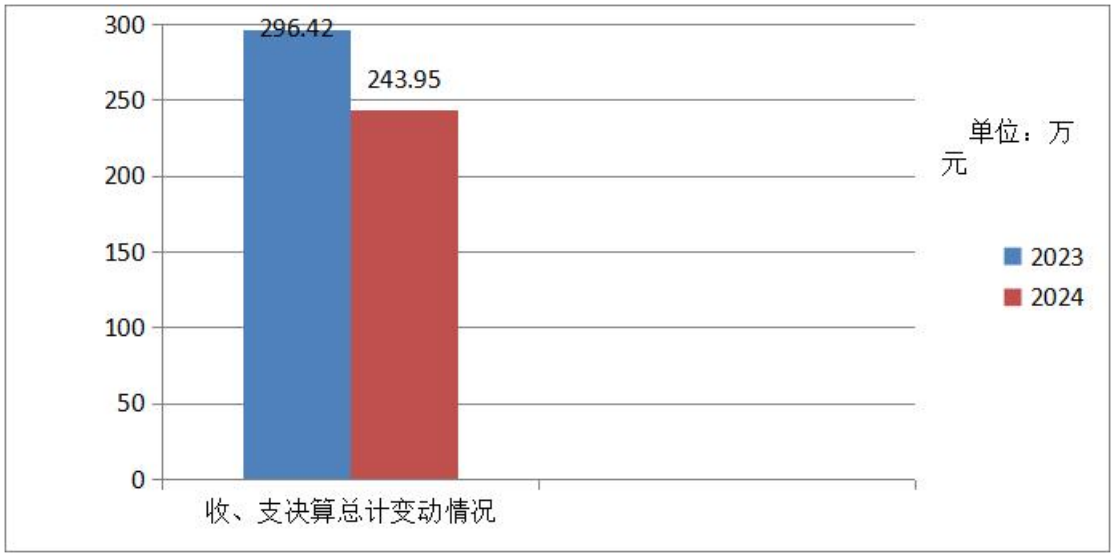
（三）机构设置

学校为公益一类，全额拨款事业单位。我校领导职数：领导正职1人，实有校长1名;内设机构8个：教务处、总务处、行政办公室、教研室、德育办公室、党建办、团委室、工会。实有副校级1人，教导主任1人，总务主任兼德育安办主任1人，行政办公室主任1人，教研组长2人，党支部书记1人，团委书记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

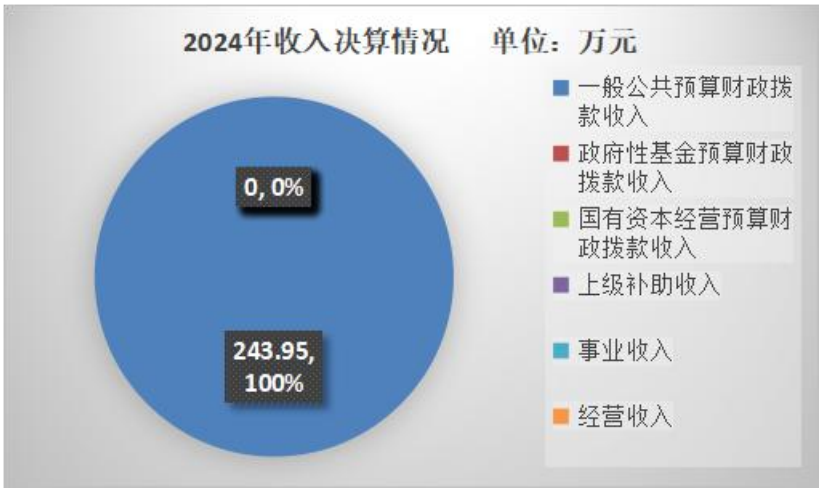
2024 年度收入 243.95 万元，支出 243.95 万元。上年结转结余 0 万元，今年年末结转结余 0 万元。收入比 2023 年减少 52.47 万元，减少 17.7%；支出比 2023 年减少 52.47 万元，减少 17.7%。主要变动原因是乡镇学校撤并决算支出期只有 8 个月。



（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

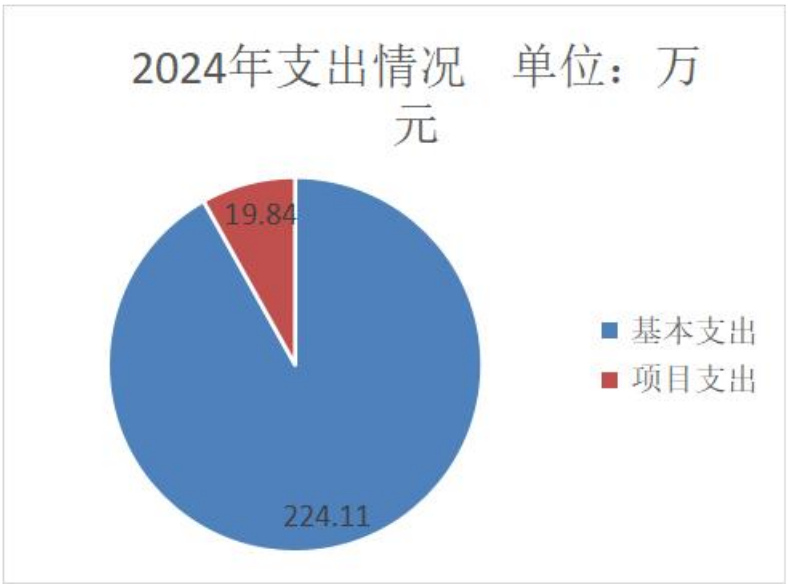
2024 年本年收入合计 243.95 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 243.95 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



（图 2：收入决算结构图）（饼状图）

三、支出决算情况说明

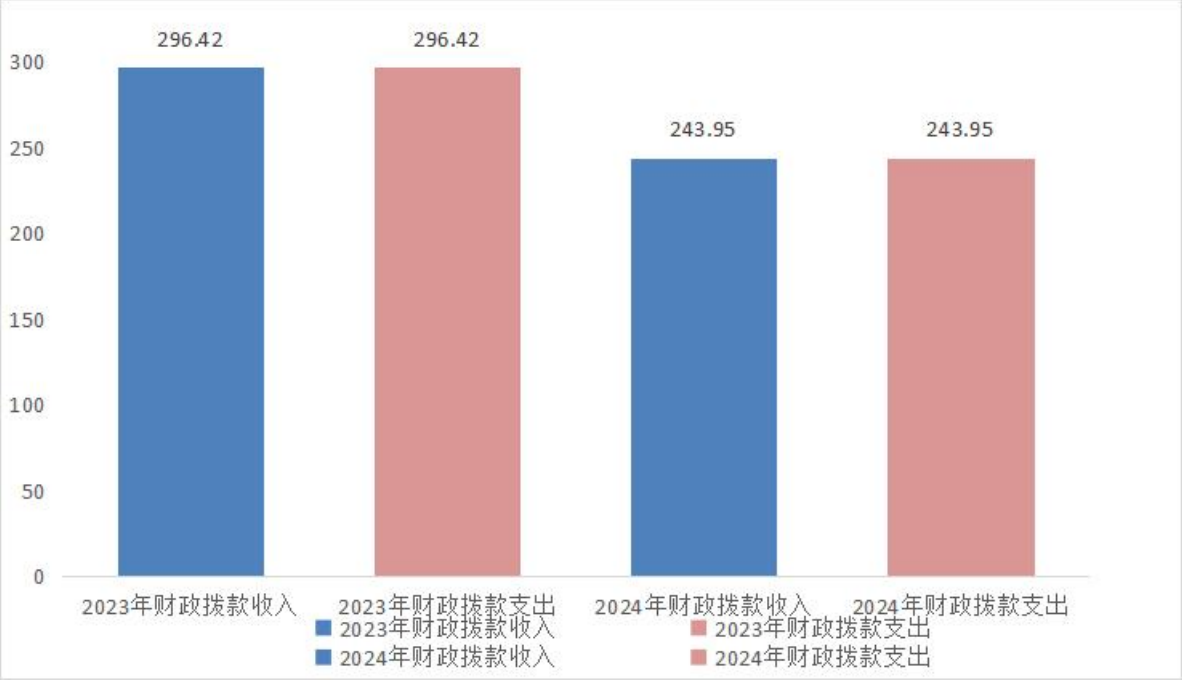
2024 年本年支出合计 243.95 万元，其中：基本支出 224.11 万元，占 91.87%；项目支出 19.84 万元，8.13%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



（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 年财政拨款收入 243.95 万元，支出 243.95 万元。与 2023 年相比，财政拨款收入减少 52.47 万元，减少 17.7%；支出减少 52.47 万元，减少 17.7%。主要变动原因是乡镇学校撤并决算支出日期只有 8 个月。



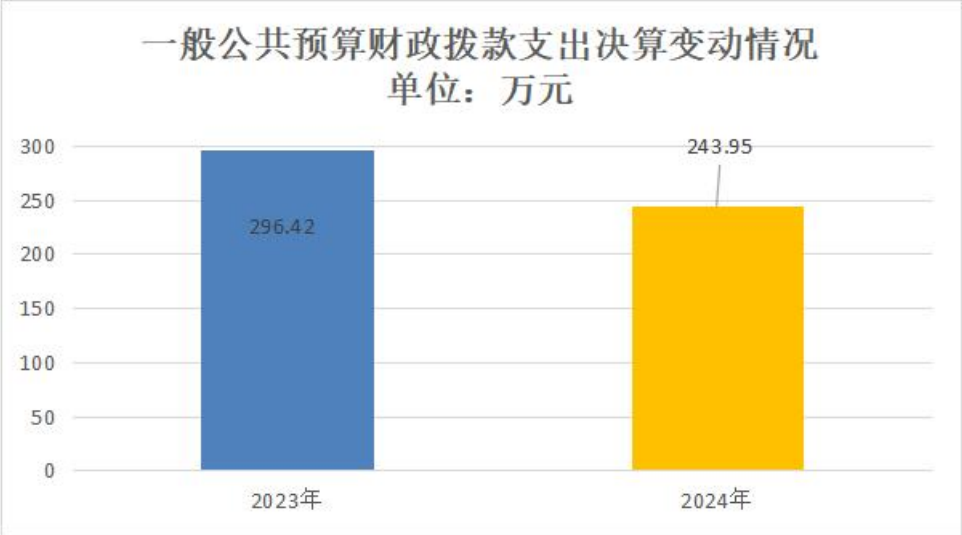
（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

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 年一般公共预算财政拨款支出 243.95 万元，占本年支

出合计的 100%。与 2023 年相比，一般公共预算财政拨款减少 52.47 万元，减少 17.7%。主要变动原因是乡镇学校撤并决算支出日期只有 8 个月。

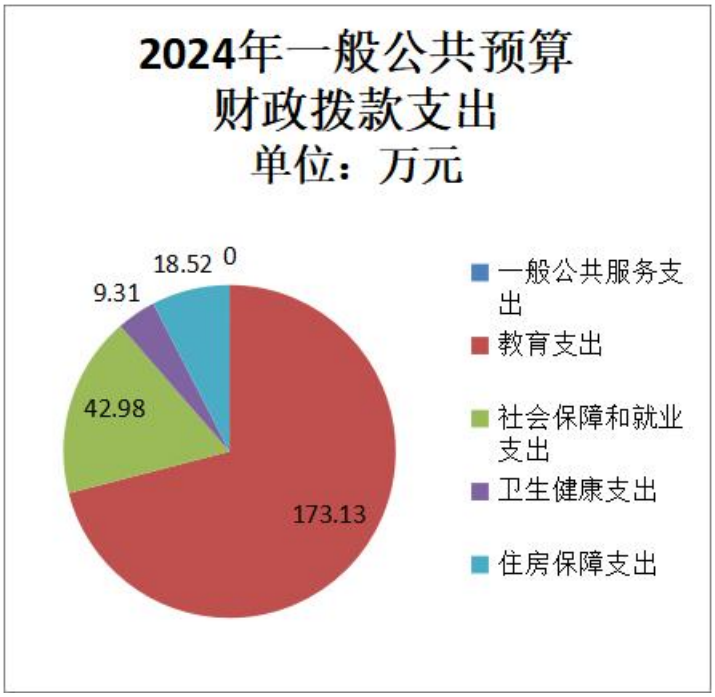


（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年一般公共预算财政拨款支出 243.95 万元，主要用于以下方面:

一般公共服务（201 类）支出 0 万元，占 0%；教育支出（205 类）173.13 万元，占 71%；社会保障和就业（208 类）支出 42.98 万元，占 17.61%；卫生健康（210）支出 9.31 万元，占 3.81%；住房保障支出（221）18.52 万元，占 7.6%。



（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 年一般公共预算支出决算数为 243.95 元，完成预算 100%。其中：

1.一般公共服务（201）组织事务支出（32）其它组织事务支出（99）：支出决算为 0 万元，完成预算 0%。

2.教育（205）普通教育（02）初中教育（03）：支出决算为 173.13 万元，完成预算 100%。

3.社会保障和就业（208）行政事业单位养老支出（05）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05）、其他社会保障和就业支出（99） 其他社会保障和就业支出（99）：机关事业单位基

本养老保险缴费支出支出决算为 41.99 万元，完成预算 100%。其他社会保障和就业支出 5.74 万元，完成预算 100%。

4.卫生健康（210）行政事业单位医疗（11）事业单位医疗（02）、行政事业单位医疗（11）:事业单位医疗支出决算为 7.4 万元，完成预算 100%。

5.住房保障支出（221）住房改革支出（02）住房公积金（01）:支出决算为 18.52 万元，完成预算 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年一般公共预算财政拨款基本支出 224.11 万元，其中：

人员经费 219.29 万元，主要包括：基本工资 95.56 万元、津贴补贴 31.69 万元、绩效工资 21.22 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 22.87 万元、职业年金 9.66 万元、其他社会保障缴费 10.45 万元、基本医疗保险 7.4 万元、住房公积金 18.52 万元。

公用经费 4.82 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、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2024年“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成预算100%。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024年“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：

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2023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2023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。

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

国内公务接待支出0万元，0。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年政府性基金预算财政拨款支出0万元，与2023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，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，马边彝族自治县荍坝镇初级中学政府采购支出总额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。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，马边彝族自治县荍坝镇初级中学共有车辆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，组织对教育支出项目1个项目开展了预算事前绩效评估，对1个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取1个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对1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）。

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

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.教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）:本单位的基本支出。

10.教育支出（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项）：本单位未单独设置项级科目的其他项目支出。

11.教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）：除本单位其他用于教育管理事务方面的支出。

12.教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：用于学前教育支出。

13.教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：用于小学教育支出。

14.教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：用于初中教育支出。

15.教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）：用于高中教育支出。

16.教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）：各部门对社会中介组织等举办的各类高等院校资助。

17.教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：

用于其他普通教育方面的支出。

18.教育支出（类）职业教育（款）职业高中教育（项）：用于中等专业学校的支出。

19.教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）：用于职业中学的支出或补助。

20.教育支出（类）特殊教育（款）其他特殊教育（项）：用于教师进修、师资培训的支出。

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

22.教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）农村中小学教学设施（项）：用于改善农村中小学教学设施和办学条件的支出。

23.教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）中等职业学校教学设施（项）。

24.教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：用于其他教育附加的支出。

25.教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：用于其他教育方面的支出。

26.社会保障和就业支出（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支出（项）：用于单位职工养老

保险金支出。

27.社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：用于单位职工医疗保险、失业保险、工伤保险费支出。

28.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：用于单位职工医疗保险费支出。

29.住房保障支出（类）住房改革支出款住房公积金（项）：用于单位职工住房公积金支出。

30.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经费支出。

31.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。

32.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。

33.“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。

34.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

附件

3-1

县级项目支出绩效自评表

<table>
<tr><td>项目名称：</td><td colspan="2">川财教（2024）5号，2024年城乡义务教育补助经费（公用经费省级资金）</td><td>年度：</td><td colspan="4">2024</td></tr>
<tr><td>主管部门：</td><td colspan="2">县教育局</td><td>实施单位：</td><td colspan="4">马边彝族自治县荷坝镇初级中学</td></tr>
<tr><td colspan="8">项目资金（万元）</td></tr>
<tr><td></td><td colspan="2">全年预算数</td><td colspan="2">全年执行数</td><td colspan="2">预算执行率</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td colspan="2">19.84</td><td colspan="2">19.84</td><td colspan="2">1</td></tr>
<tr><td>其中：财政拨款</td><td colspan="2">19.84</td><td colspan="2">19.84</td><td colspan="2">1</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td colspan="2"></td><td colspan="2"></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="3">预期目标</td><td colspan="4">实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="3">1. 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。
2. 严肃财经纪律。</td><td colspan="4">1、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。
2、严肃财经纪律。</td></tr>
<tr><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成值</td><td>分值/权重（百分制）</td><td>得分</td><td>扣分原因分析</td></tr>
</table>

得　　分					100	100	
预算执行率（10 分）			100%		10	10	
产出指标	数量指标	受益学生数	100%	1396 人	10	10	
	质量指标	公用经费享受比列	100%	100%	10	10	
	时效指标	按规定及时发放率	及时	2024 年 12 月	10	10	
	成本指标	经费保障	19.84 万元	19.84 万元	20	20	
效益指标	经济效益指标						
	社会效益指标	满足人才培养需求	100%	100%	10	10	
	生态效益指标						
	可持续影响指标	促进教育可持续发展	明显	100%	20	20	
满意度指标	满意度指标	受益学生、家庭及社会满意度	≧95%	≧95%	10	10	

说明：1.预算执行率得分=全年执行数/全年预算数*10 分；

2.“产出指标、效益指标、满意度指标”一共 90 分，对应的是一体化系统中单位编制的项目绩效目标。

马边彝族自治县荻坝镇初级中学

2025 年 10 月 25 日

附:

行政事业单位财务分析指标

一、行政单位财务分析指标

1.支出增长率，衡量行政单位支出的增长水平。计算公式为：

支出增长率＝(本期支出总额÷上期支出总额-1)×100%

2.当年预算支出完成率，衡量行政单位当年支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为：

当年预算支出完成率＝年终执行数÷（年初预算数±年中预算调整数）×100%

年终执行数不含上年结转和结余支出数。

3.人均开支，衡量行政单位人均年消耗经费水平。计算公式为：

人均开支＝本期支出数÷本期平均在职人员数×100%

4.项目支出占总支出的比率，衡量行政单位的支出结构。计算公式为：

项目支出比率=本期项目支出数÷本期支出总数×100%

5.人员支出、公用支出占总支出的比率，衡量行政单位的支出结构。计算公式为：

人员支出比率=本期人员支出数÷本期支出总数×100%

公用支出比率=本期公用支出数÷本期支出总数×100%

6.人均办公使用面积，衡量行政单位办公用房配备情况。计算公式为：

人均办公使用面积=本期末单位办公用房使用面积÷本期末在职人员数

7.人车比例，衡量行政单位公务用车配备情况。计算公式为：

人车比例=本期末在职人员数÷本期末公务用车实有数:1

二、事业单位财务分析指标

1.预算收入和支出完成率，衡量事业单位收入和支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为：

预算收入完成率＝年终执行数÷（年初预算数±年中预算调整数）×100%

年终执行数不含上年结转和结余收入数

预算支出完成率＝年终执行数÷（年初预算数±年中预算调整数）×100%

年终执行数不含上年结转和结余支出数

2.人员支出、公用支出占事业支出的比率，衡量事业单位事业支出结构。计算公式为：

人员支出比率＝人员支出÷事业支出×100%

公用支出比率＝公用支出÷事业支出×100%

3.人均基本支出，衡量事业单位按照实际在编人数平均的基

本支出水平。计算公式为：

人均基本支出＝（基本支出-离退休人员支出）÷实际在编人数

4.资产负债率，衡量事业单位利用债权人提供资金开展业务活动的能力，以及反映债权人提供资金的安全保障程度。计算公式为：资产负债率＝负债总额÷资产总额×100%

此外，行业事业单位还可根据相关财务制度规定和分析需要增加相关分析指标，如：

1.财政拨款依存度，衡量部门（单位）对财政拨款的依赖程度。财政拨款依存度＝财政拨款收入÷收入总额×100%

2.固定资产成新率，反映部门（单位）固定资产的新旧程度。固定资产成新率=固定资产净值÷固定资产原值×100%