木垒哈萨克自治县西吉尔镇中心学校

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

幼儿园负责为学龄前儿童提供保育和教育服务。以培养幼儿创新精神和实践动手能力为核心，结合主题活动的开展和区域环境的布置进一步增强幼儿动手操作的兴趣，给每个幼儿提供充分动脑动手的机会，孩子们在参与的过程中，主动的去思考、去实践，感受其中的乐趣。建构健康、平等、和谐的师幼环境，要求教师爱护、尊重、赏识每一个孩子，平等、宽容地对待每一个孩子，站在孩子的立场，积极鼓励孩子，努力使他们成为自信、活泼、健康、快乐的孩子。

二、机构设置及人员情况

木垒哈萨克自治县西吉尔镇中心学校2024年度，实有人数123人，其中：在职人员7人，减少38人；离休人员0人，较上年无变化；退休人员116人，减少2人。

木垒哈萨克自治县西吉尔镇中心学校无下属预算单位，下设4个科室，分别是：教务室、总务室、财务室、德育室。

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291.42万元，其中：本年收入合计283.65万元，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7.77万元。

2024年度支出总计291.42万元，其中：本年支出合计287.16万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余4.26万元。

收入支出总体与上年相比，减少846.99万元，下降74.40%，主要原因是：本年学校教师分流，37名教师分别调入其他学校任教，基本工资、津贴补贴、奖金等人员经费减少。

二、收入决算情况说明

本年收入283.65万元，其中：财政拨款收入277.67万元,占97.89%；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5.98万元，占2.11%。

三、支出决算情况说明

本年支出287.16万元，其中：基本支出271.14万元，占94.42%；项目支出16.02万元，占5.58%；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280.80万元，其中：年初财政拨款结转和结余3.12万元，本年财政拨款收入277.67万元。财政拨款支出总计280.80万元，其中：年末财政拨款结转和结余3.12万元，本年财政拨款支出277.67万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，减少845.19万元，下降75.06%，主要原因是：本年学校教师分流，37名教师分别调入其他学校任教，基本工资、津贴补贴、奖金等人员经费减少。与年初预算相比，年初预算数257.64万元，决算数280.80万元，预决算差异率8.99%，主要原因是：本年在职人员薪资调增，年中追加基本工资、津贴补贴、奖金等人员经费。

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277.67万元，占本年支出合计的96.70%。与上年相比，减少845.19万元，下降75.27%，主要原因是：本年学校教师分流，37名教师分别调入其他学校任教，基本工资、津贴补贴、奖金等人员经费减少。与年初预算相比，年初预算数257.64万元，决算数277.67万元，预决算差异率7.77%，主要原因是：本年在职人员薪资调增，年中追加基本工资、津贴补贴、奖金等人员经费。

（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）240.61万元，占86.65%。

2.社会保障和就业支出（类）37.06万元，占13.35%。

（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240.61万元，比上年决算增加151.54万元，增长170.14%，主要原因是：本年单位学前教育工作经费、小学教育工作经费增加。

2、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算数为0.00万元，比上年决算减少922.77万元，下降100.00%，主要原因是：本年学校教师分流，37名教师分别调入其他学校任教，基本工资、津贴补贴、奖金等人员经费减少。

3、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）：支出决算数为0.00万元，比上年决算减少4.11万元，下降100.00%，主要原因是：本年单位减少课后服务经费项目。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：支出决算数为0.00万元，比上年决算减少40.06万元，下降100.00%，主要原因是：单位本年功能科目调整，将事业单位离退休款项调整至学前教育款项中核算，导致此项经费减少。

5、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6.24万元，比上年决算减少0.50万元，下降7.42%，主要原因是：本年退休人员一次性职业年金缴费支出减少。

6、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：支出决算数为30.83万元，比上年决算减少29.28万元，下降48.71%，主要原因是：本年度死亡人数较上年度减少，死亡抚恤金减少。

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271.14万元，其中：人员经费259.13万元，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、退休费、抚恤金和生活补助。

公用经费12.01万元，包括：电费、取暖费和工会经费。

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，与上年相比无变化，主要原因是：我单位上年度与本年度均无项经费。其中：因公出国（境）费支出0.00万元,占0.00%，与上年相比无变化，主要原因是：我单位上年度与本年度均无项经费；公务用车购置及运行维护费支出0.00万元，占0.00%，与上年相比无变化，主要原因是：我单位上年度与本年度均无项经费；公务接待费支出0.00万元，占0.00%，与上年相比无变化，主要原因是：我单位上年度与本年度均无项经费。

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：本单位固定资产车辆与公务用车保有量一致无差异。

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：严格按照预算执行，预决算对比无差异。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：严格按照预算执行，预决算对比无差异；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：严格按照预算执行，预决算对比无差异；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：严格按照预算执行，预决算对比无差异；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：严格按照预算执行，预决算对比无差异。

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年度木垒哈萨克自治县西吉尔镇中心学校单位（事业单位）公用经费支出12.01万元，比上年增加0.63万元，增长5.54%，主要原因是：本年度单位电费、取暖费增加。

（二）政府采购情况

2024年度政府采购支出总额0.50万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.30万元、政府采购服务支出0.20万元。

授予中小企业合同金额0.50万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额0.50万元，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7,618.15平方米，价值681.73万元。车辆0辆，价值0.00万元，其中：副部（省）级及以上领导用车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：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287.16万元，实际执行总额287.16万元；预算绩效评价项目0个，全年预算数0.00万元，全年执行数0.00万元。预算绩效管理取得的成效：一是2024年度我单位努力做财政预算收入、支出以及各项目的管理工作，将预算及时公开到相关的信息网络平台，并在执行过程中积极对执行情况进行监控，对预算的资金进行全方位的监督和管理，使每一笔资金都能起到最大的使用效益。结合我校实际情合理分配资金，以达到合理高效地运用资金、提升资金的产出效果、节约成本与资源、提高部门的办事效率的目的；二是在部门预算整体支出绩效方面都按规定严格执行，合理安排支出，使财政资金发挥出最大的效益。发现的问题及原因：一是教师专业发展受限，教师激励机制不健全，教学方法相对单一；二是绩效管理专业人员匮乏，规范管理有盲点。单位从事预算管理工作人员流动性强且素质整体不高，单位财务人员大多是兼职工作人员，即使是专职财务人员，推进绩效管理既缺乏工作经验也缺乏专业技能，难以做到程序规范、管理科学和绩效显著。下一步改进措施：一是强化教师专业培训，增强校本研修实效性，改进评价机制；二是术业有专攻，但预算绩效管理本身就和财务管理密不可分。因此可从各单位现有财务管理队伍中针对绩效管理培养专业人员，进一步强化绩效专管员责任意识，做好绩效相关工作，要求绩效专管员积极对接财政部门，高效完成绩效各个阶段相关工作。具体附部门整体支出绩效自评表。

**部门（单位）整体支出绩效目标自评表**

**（2024年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **部门（单位）名称** | **木垒县西吉尔中心学校** | | | | | | |  |
| **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** |  |
| **上级资金** | 2.42 | 2.42 | 2.42 | 10 | 100% | 10 |  |
| **本级资金** | 255.22 | 284.74 | 284.74 | - | - | - |  |
| **其他资金** | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | - |  |
| **合计** | 257.64 | 287.16 | 287.16 | - | - | - |  |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | **实际完成情况** | | | |  |
| 目标1：宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律法规等，坚持依法执教、依法治学，贯彻执行县教育局的行政规章制度；目标2：按照计划进行学前免费教育，保障辖区内幼儿完成三年免费教育。目标3：组织开展本校的教育科学科研和教育教学改革，全力推进教育实施；为提高教育教学水平，教师参加各类培训数量≥3次，教师培训合格率达100%。保障学校的正常运行。 | | | 截止2024年12月31日，我单位已完成如下工作：学前幼儿人数22人，开展教师培训数量3次，组织教学质量分析会2次，各类培训及学习次数5次，片区适龄儿童入学率99%。定期开展教学观摩活动，让教师相互学习、借鉴先进的教学方法和经验，促进教学水平共同提升，促进教学质量提升，提升学校在区域内的影响力和竞争力。 | | | |  |
| **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** |  |
| 管理效率 | 数量指标 | 学前幼儿人数 | >=22人 | 木垒哈萨克自治县西吉尔幼儿园2024年工作计划 | 30 | 22人 | 30 |  |
| 开展教师培训数量 | >=3次 | 木垒哈萨克自治县西吉尔幼儿园2024年工作计划 | 15 | 3次 | 15 |  |
| 组织教学质量分析会 | >=2次 | 木垒哈萨克自治县西吉尔幼儿园2024年工作计划 | 20 | 2次 | 20 |  |
| 履职效能 | 各类培训及学习次数 | >=5次 | 木垒哈萨克自治县西吉尔幼儿园2024年工作计划 | 10 | 5次 | 10 |  |
| 社会效益 指标 | 片区适龄儿童入学率 | >=99% | 木垒哈萨克自治县西吉尔幼儿园2024年工作计划 | 15 | 99% | 15 |  |

十二、其他需说明的事项

本单位无其他需说明事项。

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》