木垒哈萨克自治县博斯坦乡中心学校

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

学前教育：为学龄前儿童提供保育和教育服务。

小学教育：实施小学义务教育，促进基础教育发展，小学学历教育。正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境；积极稳妥地推进教育改革，按教育规律办事，不断提高教育质量；根据学校规模，设置学校管理机构，建立健全各项规章制度和岗位责任制。坚持教书育人，服务育人，环境育人方针，加强对学生的思想品德教育，使学生的德智体全面发展。

二、机构设置及人员情况

木垒哈萨克自治县博斯坦乡中心学校2024年度，实有人数123人，其中：在职人员84人，增加2人；离休人员0人，较上年无变化；退休人员39人，较上年无变化。

木垒哈萨克自治县博斯坦乡中心学校无下属预算单位，下设4个科室，分别是：教务室、德育室、总务室、财务室。

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1,747.75万元，其中：本年收入合计1,747.75万元，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1,747.75万元，其中：本年支出合计1,747.75万元，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58.79万元，下降3.25%，主要原因是：本年新疆西藏等地区教育特殊补助项目资金减少、人员一次性职业年金缴费减少、人员丧葬费、抚恤金补助减少。

二、收入决算情况说明

本年收入1,747.75万元，其中：财政拨款收入1,731.47万元,占99.07%；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16.28万元，占0.93%。

三、支出决算情况说明

本年支出1,747.75万元，其中：基本支出1,676.24万元，占95.91%；项目支出71.51万元，占4.09%；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1,731.47万元，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1,731.47万元。财政拨款支出总计1,731.47万元，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1,731.47万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，减少55.79万元，下降3.12%，主要原因是：本年新疆西藏等地区教育特殊补助项目资金减少、人员一次性职业年金缴费减少、人员丧葬费、抚恤金补助减少。与年初预算相比，年初预算数1,866.10万元，决算数1,731.47万元，预决算差异率-7.21%，主要原因是：较预算减少新疆西藏等地区教育特殊补助项目资金、学生课后托管服务费。

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1,731.47万元，占本年支出合计的99.07%。与上年相比，减少55.79万元，下降3.12%，主要原因是：本年新疆西藏等地区教育特殊补助项目资金减少、人员一次性职业年金缴费减少、人员丧葬费、抚恤金补助减少。与年初预算相比，年初预算数1,866.10万元，决算数1,731.47万元，预决算差异率-7.21%，主要原因是：较预算减少新疆西藏等地区教育特殊补助项目资金、学生课后托管服务费。

（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）1,731.47万元，占100.00%。

（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263.85万元，比上年决算减少18.05万元，下降6.40%，主要原因是：本年新疆西藏等地区教育特殊补助项目资金减少。

2、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算数为1,458.93万元，比上年决算增加48.76万元，增长3.46%，主要原因是：单位本年家庭经济困难学生生活补助项目经费、城乡义务教育公用经费增加；单位本年人员增加，人员工资、津贴补贴、奖金等经费增加。

3、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）：支出决算数为4.00万元，比上年决算增加4.00万元，增长100.00%，主要原因是：单位本年校园校舍日常维修维护项目经费增加。

4、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4.69万元，比上年决算增加2.57万元，增长121.23%，主要原因是：单位本年学生课后托管服务费增加。

5、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11.69万元，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小学教育款项中核算，导致此项经费减少。

6、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0.00万元，比上年决算减少69.64万元，下降100.00%，主要原因是：单位本年人员一次性职业年金缴费减少。

7、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11.74万元，下降100.00%，主要原因是：单位本年人员丧葬费、抚恤金补助减少。

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1,659.96万元，其中：人员经费1,624.71万元，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、生活补助、助学金、奖励金和其他对个人和家庭的补助。

公用经费35.25万元，包括：电费、取暖费、劳务费、工会经费和其他交通费用。

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此项经费。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此项经费；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此项经费；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此项经费。

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本年度无因公出国（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本年度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本年度无公务接待费。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博斯坦乡中心学校单位（事业单位）公用经费支出35.25万元，比上年增加19.21万元，增长119.76%，主要原因是：单位本年电费、取暖费、劳务费、其他交通费用增加。

（二）政府采购情况

2024年度政府采购支出总额14.17万元，其中：政府采购货物支出3.84万元、政府采购工程支出3.88万元、政府采购服务支出6.45万元。

授予中小企业合同金额14.17万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额14.17万元，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8,518.73平方米，价值1,088.96万元。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：单位无其他车辆;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1,747.75万元，实际执行总额1,747.75万元；预算绩效评价项目0.00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：一是我单位努力做好财政预算收入、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；二是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。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：一是未健全公务卡强制结算目录，发生的差旅费、培训费等经费支出，除按规定实行财政直接支付或者银行转账外，应当使用公务卡结算，而不能通过个人银行卡进行核算和报销；二是未定期或者不定期对资产进行盘点、对账。出现资产盘盈盘亏，报废的因各种原因未及时做资产减少，出现账实不符和账账不符的现象。下一步改进措施：一是加强财务管理，严把财务审批，加强单位财务管理，健全单位财务管理制度，规范财务行为，把制度落到实处；二是资产管理要对资产从取得到退出的全过程实施动态管理；应当定期或者不定期对资产进行盘点、对账应当按照财务、会计和资产管理制度有关规定处理，资产管理要做到四相符，账表相符、账账相符、帐卡相符、账实相符。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** | **木垒县博斯坦中心学校** | | | | | | |
| **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** | 43.98 | 71.51 | 71.51 | 10 | 100% | 10 |
| **本级资金** | 1,822.12 | 1,659.96 | 1,659.96 | - | - | - |
| **其他资金** | 21.32 | 16.28 | 16.28 | - | - | - |
| **合计** | 1,887.42 | 1,747.75 | 1,747.75 | - | - | - |
| **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：资助学生人数285人，助学金发放及时率100%，有效减轻贫困家庭经济困难学生的经济负担，满足家庭经济困难学生基本生活需要，各项国家资助政策按规定得到落实，教育公平显著提升。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≥5次，教师培训合格率达100%，每学期参加教学质量分析会4次，各类考试完成及时率100%，控辍保学率=0%。目标4：按照义务教育课程计划，开齐课程，开足课时，认真实施小学的教育教学管理，全面推进素质教育，全面提高教育教学质量；保障学校工作正常有序开展.目标5：保障学校各项工作圆满完成。" | | | 截止2024年部门整体自评，我单位已完成如下工作：保障办公人员数量91人，各类考试完成及时率100%，资助学生人数192人，开展教师外出培训数量60人次，按照义务教育课程计划，开齐课程，开足课时，认真实施小学的教育教学管理，全面推进素质教育，全面提高教育教学质量。组织开展本校的教育科学科研和教育教学改革，全力推进素质教育实施； | | | |
| **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 | 资助学生人数 | >=326人 | 木垒哈萨克自治县博斯坦乡中心学校2024年工作计划 | 20 | 326人 | 20 |
| 开展教师培训数量 | >=5次 | 木垒哈萨克自治县博斯坦乡中心学校2024年工作计划 | 10 | 6次 | 10 |
| 组织教学质量分析会 | >=4次 | 木垒哈萨克自治县博斯坦乡中心学校2024年工作计划 | 20 | 10次 | 20 |
| 履职效能 | 各类培训及学习次数 | >=20次 | 木垒哈萨克自治县博斯坦乡中心学校2024年工作计划 | 10 | 26次 | 10 |
| 控辍保学率 | =0% | 木垒哈萨克自治县博斯坦乡中心学校2024年工作计划 | 15 | 0% | 15 |
| 义务教育学生入学率 | =100% | 木垒哈萨克自治县博斯坦乡中心学校2024年工作计划 | 15 | 100% | 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》