木垒哈萨克自治县第三小学

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

实施小学义务教育、小学学历教育，按照基础教育的有关规定和教学大纲，积极开展各项教学活动；强化德育工作，培养教育学生的技能、技巧和综合能力，加强学校的内部管理工作；加强教师的整体素质，学生的综合素养，学校文化建设，全面提升教育教学质量；全力推进学校工作全面、均衡、协调、持续的发展。

二、机构设置及人员情况

木垒哈萨克自治县第三小学2024年度，实有人数176人，其中：在职人员77人，较上年无变化；离休人员0人，较上年无变化；退休人员99人，增加4人。

木垒哈萨克自治县第三小学无下属预算单位，下设8个科室，分别是：校务办公室、党务办公室、工会、教务处、德育处、教研室、总务处、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2,053.89万元，其中：本年收入合计2,052.59万元，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1.30万元。

2024年度支出总计2,053.89万元，其中：本年支出合计2,053.74万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余0.16万元。

收入支出总体与上年相比，减少4.60万元，下降0.22%，主要原因是：本年较上年减少学生课后托管服务费。

二、收入决算情况说明

本年收入2,052.59万元，其中：财政拨款收入1,970.35万元,占95.99%；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82.24万元，占4.01%。

三、支出决算情况说明

本年支出2,053.74万元，其中：基本支出1,907.75万元，占92.89%；项目支出145.98万元，占7.11%；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1,970.35万元，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1,970.35万元。财政拨款支出总计1,970.35万元，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1,970.35万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，增加18.48万元，增长0.95%，主要原因是：单位人员薪资调增，人员工资、津补贴等人员经费较上年增加。与年初预算相比，年初预算数2,071.35万元，决算数1,970.35万元，预决算差异率-4.88%，主要原因是：本年人员工资、津补贴等人员经费实际发放金额小于年初预算安排金额。

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1,970.35万元，占本年支出合计的95.94%。与上年相比，增加18.48万元，增长0.95%，主要原因是：单位人员薪资调增，人员工资、津补贴等人员经费较上年增加。与年初预算相比，年初预算数2,071.35万元，决算数1,970.35万元，预决算差异率-4.88%，主要原因是：本年人员工资、津补贴等人员经费实际发放金额小于年初预算安排金额。

（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）1,970.35万元，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）小学教育（项）：支出决算数为1,969.35万元，比上年决算增加135.34万元，增长7.38%，主要原因是：单位人员薪资调增，人员工资、津补贴等人员经费较上年增加。

2、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学校舍建设（项）：支出决算数为1.00万元，比上年决算增加1.00万元，增长100.00%，主要原因是：本年校园维修建设资金较上年增加。

3、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29.85万元，下降100.00%，主要原因是：单位科目调整，本年将退休人员退休费调整至小学教育科目反映。

4、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70.51万元，下降100.00%，主要原因是：单位科目调整，本年将单位一次性职业年金缴费调整至小学教育科目反映。

5、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17.50万元，下降100.00%，主要原因是：单位科目调整，本年将人员死亡抚恤金调整至小学教育科目反映。

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1,824.37万元，其中：人员经费1,781.95万元，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、助学金和奖励金。

公用经费42.41万元，包括：水费、电费、取暖费、委托业务费、工会经费和公务用车运行维护费。

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0.39万元，比上年增加0.04万元，增长11.43%，主要原因是：车辆老化，车辆维修费、燃油费等较上年增加。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0.39万元，占100.00%，比上年增加0.04万元，增长11.43%，主要原因是：车辆老化，车辆维修费、燃油费等较上年增加；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，开支内容包括单位本年无因公出国（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0.39万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费0.39万元。公务用车运行维护费开支内容包括公务用车维修维护费、燃油费、保险费、过路费等。公务用车购置数0辆，公务用车保有量1辆。国有资产占用情况中固定资产车辆1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，开支内容包括单位本年无公务接待费。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0.39万元，决算数0.39万元，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0.39万元，决算数0.39万元，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第三小学单位（事业单位）公用经费支出42.41万元，比上年增加21.42万元，增长102.05%，主要原因是：单位本年水费、电费、委托业务费等较上年增加。

（二）政府采购情况

2024年度政府采购支出总额91.62万元，其中：政府采购货物支出41.44万元、政府采购工程支出32.00万元、政府采购服务支出18.18万元。

授予中小企业合同金额89.02万元，占政府采购支出总额的97.16%，其中：授予小微企业合同金额84.21万元，占政府采购支出总额的91.91%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，房屋14,559.14平方米，价值2,323.89万元。车辆1辆，价值9.80万元，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1辆，其他用车主要是：业务用车;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2,053.74万元，实际执行总额2,053.74万元；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：一是注重绩效目标编制，预算编制环节注重编细编实预算需求，科学选择绩效指标，合理设置绩效目标值，并严格按照财政统一要求，规范编制事前绩效报告，为财政资金发挥效益夯实基础；二是扎实开展自评工作，年度终了，扎实开展预算绩效目标完成情况部门审核和自评工作。发现的问题及原因：一是我单位部分绩效指标设置存在不够精简、指标数据无法统计和指标值设置过低等问题，部分项目绩效指标值设定为定性的指标，指标设置的科学性、合理性有待进一步提高；二是项目实施过程中的上报、跟踪、反馈机制尚未真正形成，对各地区项目资金的使用、实施等监管措施仍然存在改进的空间。下一步改进措施：一是建议以规章规则的形式，出台绩效管理制度，对绩效管理的目的、意义、性质和特点，以及组织实施绩效管理的程序、步骤、方法、原则和要求进行统一的规定；二是合理设置年度任务。提高各科室对部门中长期规划的重视程度，增强相关规划的落地性、导向性。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** | **木垒县第三小学** | | | | | | |  |
| **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** | 114.99 | 134.14 | 134.14 | 10 | 100% | 10 |  |
| **本级资金** | 1,956.36 | 1,836.21 | 1,836.21 | - | - | - |  |
| **其他资金** | 235.30 | 83.39 | 83.39 | - | - | - |  |
| **合计** | 2,306.65 | 2,053.74 | 2,053.74 | - | - | - |  |
| **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176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≥3次，教师培训合格率达100%，每学期参加教学质量分析会2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12月31日，我单位已完成：助学金资助学生人数176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，义务教育阶段各项国家资助政策按规定得到落实，教育公平显著提升。为提高教育教学水平，教师参加各类培训次数20次，教师培训合格率达100%，每学期参加教学质量分析会2次，各类考试完成及时率100%，控辍保学率=0%。加强了校园文化建设，保障了学校工作正常有序开展，保障了学校各项工作圆满完成。 | | | |  |
| **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 | 指标1：资助学生人数 | >=176人 | 木垒哈萨克自治县第三小学工作计划 | 20 | 176人 | 20 |  |
| 指标2：开展教师培训数量 | >=3次 | 木垒哈萨克自治县第三小学工作计划 | 10 | 3次 | 10 |  |
| 指标3：组织教学质量分析会 | >=2次 | 木垒哈萨克自治县第三小学工作计划 | 20 | 2次 | 20 |  |
| 履职效能 | 指标1：各类培训及学习次数 | >=20次 | 木垒哈萨克自治县第三小学工作计划 | 10 | 20次 | 10 |  |
| 指标2：义务教育学生入学率 | =100% | 木垒哈萨克自治县第三小学工作计划 | 15 | 100% | 15 |  |
| 质量指标 | 指标1：控辍保学率 | =0% | 木垒哈萨克自治县第三小学工作计划 | 15 | 0% | 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》