

2024 年度

甘州区龙渠乡中心学校部门决算

目 录

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2024 年度部门决算表

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明细表

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支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

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

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支决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、其他需要说明的情况

第四部分 预算绩效情况说明

第五部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

甘州区龙渠乡中心学校位于甘州城西南 24 公里处，占地面积 30000 多平方米，现有教学楼和住宿楼各一栋。有完善的教学设备。2024 年设有一至六年级 7 个教学班，在校学生 152 人，教师 35 人，属财政拨款事业单位。学校依据国家政策和教育主管部门要求及学校章程进行以下教育教学活动： 1. 宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律法规等，坚持依法治教、依法治学，贯彻执行上级教育主管部门的行政规章制度。 2. 依据甘州区教育局教育发展规划，制定符合党的教育方针和国家教育法律法规以及本校实际的教育发展规划，并抓好组织实施和落实工作。 3. 巩固提高“义务教育”工作成果和整体水平，配合乡人民政府依法动员、组织适龄少年儿童入学，严格控制辍学。推进普及义务教育。 4. 组织开展本校的教育教学科研和教育教学改革，科研兴教，科研兴校。负责对本校教育教学业务的具体管理，全力推进素质教育实施。 5. 按照干部和教师的职数、编制和管理权限，负责本校教师人事管理、继续教育、考核考评等工作。 6. 负责本校财务和基础设施建设管理，筹措资金，改善办学条件等工作。 7. 指导、管理、检查、评价本校的教育教学工作，提高办学质量和办学效益。按照义务教育

课程计划，开齐课程，开足课时，认真实施中小学的教育教学管理，全面提高教育教学质量。

二、机构设置

甘州区龙渠乡中心学校现是一所六年制完全小学，内设办公室、教导处、后勤处、德育处等。

第二部分 2024 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

公开 01 表

单位：甘州区龙渠乡中心学校

2024 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项目		金额	项目		金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入		764.96	一、一般公共服务支出		
二、政府性基金预算财政拨款收入			二、外交支出		
三、国有资本经营预算财政拨款收入			三、国防支出		
四、上级补助收入			四、公共安全支出		
五、事业收入			五、教育支出		606.63
六、经营收入			六、科学技术支出		
七、附属单位上缴收入			七、文化旅游体育与传媒支出		
八、其他收入			八、社会保障和就业支出		57.67
			九、卫生健康支出		54.52
			十、节能环保支出		
			十一、城乡社区支出		
			十二、农林水支出		
			十三、交通运输支出		
			十四、资源勘探工业信息等支出		
			十五、商业服务业等支出		
			十六、金融支出		
			十七、援助其他地区支出		
			十八、自然资源海洋气象等支出		
			十九、住房保障支出		46.14
			二十、粮油物资储备支出		
			二十一、国有资本经营预算支出		
			二十二、灾害防治及应急管理支出		
			二十三、其他支出		
			二十四、债务还本支出		

	2		二十五、债务付息支出		
	2		二十六、抗疫特别国债安排的支出		
本年收入合计		764.96	本年支出合计		764.96
使用非财政拨款结余（含专用结余）			结余分配		
年初结转和结余		0.00	年末结转和结余		
总计		764.96	总计		764.96

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

公开 02 表

单位：甘州区龙渠乡中心学校2024 年度

金额单位：万元

项目		本年收入合	财政拨款收	上级补助收	事业收入	经营收入	附属单位上	
目	科目名称	计	入	入			缴收入	其他收入
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	764.96	764.96					
	教育支出	606.63	606.63					
	普通教育	592.24	592.24					
	小学教育	457.88	457.88					
	其他普通教育支出	134.35	134.35					
	教育费附加安排的支出	14.40	14.40					
	其他教育费附加安排的支出	14.40	14.40					
	社会保障和就业支出	57.67	57.67					
	行政事业单位养老支出	53.58	53.58					
	机关事业单位基本养老保险缴费支	53.58	53.58					
	其他社会保障和就业支出	4.09	4.09					
	其他社会保障和就业支出	4.09	4.09					
	卫生健康支出	54.52	54.52					
	行政事业单位医疗	54.52	54.52					
	事业单位医疗	45.46	45.46					
	公务员医疗补助	9.06	9.06					
	住房保障支出	46.14	46.14					
	住房改革支出	46.14	46.14					
	住房公积金	46.14	46.14					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

公开 03 表

单位：甘州区龙渠乡中心学校2024 年度

金额单位：万元

项目		本年支出			上缴上级		
目	科目名称	合计	基本支出	项目支出	支出	经营支出	对附属单位
栏次		1	2	3	4	5	补助支出
	合计	764.96	764.96				
	教育支出	606.63	606.63				
	普通教育	592.24	592.24				
	小学教育	457.88	457.88				

年初财政拨款结转和结余		0.00	年末财政拨款结转和结余					
一般公共预算财政拨款		0.00						
政府性基金预算财政拨款								
国有资本经营预算财政拨款								
总计		764.96	总计		764.96	764.96		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：甘州区龙渠乡中心学校

2024 年度

公开 05 表
金额单位：万元

项目		本年支出		
目 代 码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	764.96	764.96	
	教育支出	606.63	606.63	
	普通教育	592.24	592.24	
	小学教育	457.88	457.88	
	其他普通教育支出	134.35	134.35	
	教育费附加安排的支出	14.40	14.40	
	其他教育费附加安排的支出	14.40	14.40	
	社会保障和就业支出	57.67	57.67	
	行政事业单位养老支出	53.58	53.58	
	机关事业单位基本养老保险缴费支	53.58	53.58	
	其他社会保障和就业支出	4.09	4.09	
	其他社会保障和就业支出	4.09	4.09	
	卫生健康支出	54.52	54.52	
	行政事业单位医疗	54.52	54.52	
	事业单位医疗	45.46	45.46	
	公务员医疗补助	9.06	9.06	
	住房保障支出	46.14	46.14	
	住房改革支出	46.14	46.14	
	住房公积金	46.14	46.14	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位：甘州区龙渠乡中心学校2024 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
目	科目名称	决算数	目	科目名称	决算数	目	科目名称	决算数
	工资福利支出	596.40		商品和服务支出	84.06		债务利息及费用支出	0.00
	基本工资	209.76		办公费	11.36		国内债务付息	0.00
	津贴补贴	68.00		印刷费	0.06		国外债务付息	0.00
	奖金	84.52		咨询费	0.00		资本性支出	0.00
	伙食补助费	0.00		手续费	0.00		房屋建筑物购建	0.00
	绩效工资	94.25		水费	3.42		办公设备购置	0.00
	机关事业单位基本养	53.58		电费	1.95		专用设备购置	0.00
	职业年金缴费	0.00		邮电费	0.34		基础设施建设	0.00
	职工基本医疗保险缴	27.02		取暖费	15.08		大型修缮	0.00
	公务员医疗补助缴费	9.06		物业管理费	0.00		信息网络及软件购置更新	0.00
	其他社会保障缴费	4.09		差旅费	0.10		物资储备	0.00
	住房公积金	46.14		因公出国	0.00		土地补偿	0.00
	医疗费	0.00		维修（护）费	18.98		安置补助	0.00
	其他工资福利支出	0.00		租赁费	0.12		地上附着物和青苗补偿	0.00
	对个人和家庭的补助	84.50		会议费	0.00		拆迁补偿	0.00
	离休费	0.00		培训费	1.01		公务用车购置	0.00
	退休费	0.00		公务接待费	0.00		其他交通工具购置	0.00
	退职（役）费	0.00		专用材料费	0.00		文物和陈列品购置	0.00
	抚恤金	0.00		被装购置费	0.00		无形资产购置	0.00
	生活补助	65.81		专用燃料费	0.00		其他资本性支出	0.00
	救济费	0.00		劳务费	17.70		其他支出	0.00
	医疗费补助	18.44		委托业务费	0.04		国家赔偿费用支出	0.00
	助学金	0.25		工会经费	3.76		对民间非营利组织和群众性	0.00
	奖励金	0.00		福利费	1.75		经常性赠与	0.00
	个人农业生产补贴	0.00		公务用车运行	0.00		资本性赠与	0.00
	代缴社会保险费	0.00		其他交通费用	0.00		其他支出	
	其他对个人和家庭的	0.00		税金及附加费	0.00			
				其他商品和服	8.38			
人员经费合计		680.90	公用经费合计					84.06

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：甘州区龙渠乡中心学校2024 年度

金额单位：万元

项目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
科目 代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	

栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

备注：本部门没有政府性基金预算收入支出,故本表无数据。

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：甘州区龙渠乡中心学校2024 年度

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目 代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

备注：本部门没有国有资本经营预算收入支出,故本表无数据。

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：甘州区龙渠乡中心学校2024 年度

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

备注：本部门没有“三公”经费支出,故本表无数据。

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分 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、支总计均为 764.96 万元。与上年度相比,收、支总计各减少 204.70 万元,下降 21.11%,**主要原因是** 2023 年度支付以前年度部分项目尾款;学生减少公用经费减少。

二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 764.96 万元,其中:财政拨款收入 764.96 万元,占 100.00%。

三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 764.96 万元,其中:基本支出 764.96 万元,占 100.00%。

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、支总计均为 764.96 万元。与上年相比,各减少 204.70 万元,下降 21.11%。**主要原因是** 2023 年度支付以前年度部分项目尾款;学生人数减少,公用经费减少。

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 764.96 万元,较上年决算数减少 204.70 万元,下降 21.11%。主要原因是 2023 年度支付以前年度部分项目;尾款学生人数减少,公用经费减少。

(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 764.96 万元,主要用于以下方面:教育支出 606.63 万元,占 79.30%;社会保障和就业支出 57.67 万元,占 7.54%;卫生健康支出 54.52 万元,占 7.13%;住房保障支出 46.14 万元,占 6.03%。

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 663.97 万元,支出决算为 764.96 万元,完成年初预算的 115.21%。其中:

1. 教育支出年初预算数为 490.63 万元,支出决算为 606.63 万元,完成年初预算的 123.64%,决算数大于预算数的主要原因是部分支出由上级部门预算,没有列入本部门年初预算(如农村教师生活补助、交通补助、贫困生生活补助、公用取暖费等)。

2. 社会保障和就业支出年初预算数为 68.86 万元,支出决算为 57.67 万元,完成年初预算的 83.75%,决算数小于预算数的主要原因是人员减少。

3. 卫生健康支出年初预算数为 52.71 万元, 支出决算为 54.52 万元, 完成年初预算的 103.42%, 决算数大于预算数的主要原因是年度缴费基数变动。

4. 住房保障支出年初预算数为 51.76 万元, 支出决算为 46.14 万元, 完成年初预算的 89.14%, 决算数小于预算数的主要原因是人员变动。

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 764.96 万元。其中:

人员经费 680.90 万元, 较上年决算数减少 14.47 万元, 下降 2.08%, 主要原因是人员减少。人员经费用途主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、住房保障支出。

公用经费 84.06 万元, 较上年决算数减少 190.23 万元, 下降 69.35%, 主要原因是 2023 年支付以前年度部分项目尾款, 学生人数减少, 公用经费减少。公用经费用途主要包括办公费、印刷费、水费、电费、取暖费、培训费、手续费、劳务费、维修费等。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本部门 2024 年度无政府性基金收入,也没有使用政府性基金安排的支出。

2024 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0.00 万元,本年收入 0.00 万元,本年支出 0.00 万元,年末结转和结余 0.00 万元。

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

本部门 2024 年度没有使用国有资本经营预算安排的支出。

2024 年度国有资本经营预算财政拨款本年支出 0.00 万元,。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

我单位属于财政全额拨款事业单位,财政未保障我单位“三公”经费。”

(一)“三公”经费财政拨款支出总体情况说明

2024 年度“三公”经费支出全年预算数为 0.00 万元,支出决算为 0.00 万元。

(二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1.因公出国(境)费用全年预算数为 0.00 万元,支出决算为 0.00 万元。

2.公务用车购置及运行维护费全年预算数为 0.00 万元,支出决算为 0.00 万元。

其中：1. 公务用车购置费全年预算数为 0.00 万元, 支出决算为 0.00 万元。

2. 公务用车运行维护费全年预算数为 0.00 万元, 支出决算为 0.00 万元。

3. 公务接待费全年预算数为 0.00 万元, 支出决算为 0.00 万元。

（三）“三公”经费财政拨款支出决算实物量情况

2024 年度本部门因公出国(境)共计 0.00 个团组, 0.00 人; 公务用车购置 0.00 辆, 公务用车保有量为 0.00 辆; 国内公务接待 0.00 批次 0.00 人, 其中: 外事接待 0.00 批次, 0.00 人; 国(境)外公务接待 0.00 批次, 0.00 人。

十、机关运行经费支出情况说明

我单位 2024 年度无机关运行相关经费。

2024 年度本部门机关运行经费支出 0.00 万元。

本年度会议费支出 0.00 万元, 较上年决算数持平。

本年度培训费支出 1.01 万元, 较上年决算数增加 0.67 万元, 增长 200.13%, 主要原因是本年安排培训增加。

十一、政府采购支出情况说明

2024 年度本部门政府采购支出合计 8.00 万元,其中: 政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 8.00 万元。授予中小企业合同金额 8.00 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 8.00 万元,占政府采购支出总额的 100.00%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日,本部门共有车辆 0 辆,其中,副部(省)级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 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,离退休干部用车 0 辆,其他用车 0 辆。单价 100 万元(含)以上设备 0 台(套)。

十三、其他需要说明的情况

由于决算公开表格中金额数值应当保留两位小数,公开数据为四舍五入计算结果,个别数据合计项与分项之和存在小数点后差额,特此说明。

第四部分 预算绩效情况说明

一、预算绩效管理工作开展情况

按照预算绩效管理要求,本部门对 2024 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评,一级项目 21 个,涉及资金 151.98 万元,

占一般公共预算项目支出总额的 100%。从评价情况来看，2024 年财政部门拨付的人员经费按照审核标准严格落实发放，农村教师生活补助、农村教师交通补助、班主任津贴按期按标准发放，营养餐补助按照营养餐经费管理办法，按月审核支出。人员工资全部按时发放到位，公用经费全部用于学校的正常办公运转等支出。通过学校制度建设实施，内部控制管理，预算监测运行，落实了财政预算执行过程管理工作，使财务管理工作更加制度化、规范化、科学化，确保了教育教学各项工作的健康有序的开展。针对年初项目绩效目标，绩效目标完成率 100%。

二、绩效自评结果

我部门在 2024 年度部门决算中反映营养改善计划、乡村教师生活补助等 21 个项目绩效自评结果。具体自评情况如下

甘州区龙渠乡中心学校 2024 年项目绩效自评汇总表

序号	项目名称	全年预算数 (元)	全年执行数 (元)	执行率 (%)	自评得分
1	2023 年城乡义务教育补助经费--营养餐	72,631.10	67,731.89	93.25	92.22
2	班主任津贴及农村教师补助	58,114	56,584	97.36	96.74
3	义务教育学生特殊补助	2,500	2,500	100	93
4	2024 年家庭经济困难学生生活补助（中央）	15,500	15,500	100	95.34
5	2023 年义务教育课后服务奖补资金	224,469.80	224,469.80	100	84
6	农村双岗教师岗位补助	7,500	7,500	100	87
7	农村教师交通补贴	12,474	11,277	90.4	95.04
8	营养改善计划食堂从业人员工资补助	75,000.22	75,000	99.99	94.67
9	2024 年乡村教师生活补助(中央资金)	82,880	82,880	100	97
10	班主任津贴	15,000	15,000	100	91.23
11	2023 年城乡义务教育补助经费--乡村教师生活补助	108,416	107,072	98.76	97.88
12	2023 年城乡义务教育补助经费--公用经费	150,707.56	150,707.56	100	95.87

13	2022 年城乡义务教育补助经费-中央（张财教【2022】30 号）	60,302.12	60,302.12	100	96
14	特岗计划聘用教师补助	40,062.80	27,632.48	68.97	92.24
15	2024 年城乡义务教育补助经费-公用经费省级资金	95,531	95,531	100	90.35
16	2024 年城乡义务教育补助经费-公用经费中央级资金	153,720	153,719.62	99.99	92.1
17	2024 年义务教育补助经费(综合奖补 241 万元)	55,249	55,249	100	96.67
18	2024 年城乡义务教育补助-国家计划地区营养改善计划中央级资金	168,000	157,067.75	93.49	94.69
19	2024 年义务教育补助经费(中央特岗计划 25.88 万元)	28,756	28,756	100	95.34
20	2024 年城乡义务教育补助经费-家庭经济困难学生生活补助——省级资金	20,437.50	20,437.50	100	95.34
21	2024 年乡村教师生活补助	72,576	72,576	100	95.34

项目绩效目标完成情况：一是资金支付及时、准确；二是票据齐全，核算正确；三是补助类资金根据标准按时发放到个人账户，人效保证项目绩效目标落实完成，完成率高。

发现的主要问题及原因：一是食材市场价格变动频繁，造成营养餐成本核算困难；二是营养餐管理人员变动，管理难度大，管理水平不高；三是部分项目因人员变动导致资金完成率下降；四是项目绩效目标设定不够科学合理，导致项目年终自评评分不高。

下一步改进措施：一是加强食谱制定的科学性、可控性，使核算更准确，提高资金使用率；二是加强对营养餐管理人员的培训，提高管理效率和水平。三是加强预算科学性、合理性，提高预算准确率；四是强化项目绩效目标设定工作，提高绩效目标准确性、合理性。

三、部门重点绩效评价结果

本部门 2024 年度没有开展部门重点绩效评价。无主管部门需随决算公开部门评价(含委托第三方对部门政策或项目开展重点绩效评价的)报告或案例。

第五部分 名词解释

以下为常见专业名词解释目录,仅供参考,部门应根据实际情况进行解释和增减。若有删减注意调整段落序号。

一、财政拨款收入:指本年度从同级财政部门取得的财政拨款,包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、事业收入:指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、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。

四、其他收入:指除上述“财政拨款收入”“事业收入”、“经营收入”以外的收入。

五、使用非财政拨款结余(含专用结余):指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额,以及使用专用结余安排支出的金额。

六、年初结转和结余：指单位上年结转至本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

七、结余分配：指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。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

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经费和公用经费。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或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、“三公”经费：指用一般公共预算财政拨款安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行维护费、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;公务用车购置费反映单位公务用车购置支出(含车辆购置税);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)支出。

十三、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等的各项公用经费,包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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。