

2024 年度  
峨边彝族自治县城区第二小学  
单位决算公开

# 目录

公开时间：2025 年 11 月 27 日

<b>第一部分 单位概况</b> .....	<b>4</b>
一、 主要职责 .....	4
二、 机构设置 .....	5
<b>第二部分 2024 年度部门决算情况说明</b> .....	<b>6</b>
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 .....	6
四、 财政拨款收入支出决算总体情况说明 .....	7
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 ..	10
七、 财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 .....	10
八、 政府性基金预算支出决算情况说明 .....	12
九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 .....	12
十、 其他重要事项的情况说明 .....	12
<b>第三部分 名词解释</b> .....	<b>14</b>
<b>第四部分 附件</b> .....	<b>17</b>
<b>第五部分 附表</b> .....	<b>20</b>
一、 收入支出决算总表 .....	20

二、收入决算表 .....	20
三、支出决算表 .....	20
四、财政拨款收入支出决算总表 .....	20
五、财政拨款支出决算明细表 .....	20
六、一般公共预算财政拨款支出决算表 .....	20
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 .....	20
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 .....	20
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 .....	20
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 .....	20
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 ..	20
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 .....	20

# 第一部分 单位概况

## 一、主要职责

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，贯彻执行县教育局的行政规章制度。

2. 配合县、镇人民政府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和学校布局调整规划，并抓好组织实施和落实工作。

3. 配合各级人民政府依法动员、组织适龄儿童少年入学，严格控制辍学。推进义务均衡。

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，负责教育教学管理及教研教改工作，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. 负责本校财务和基建管理，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，认真实施小学的教育教学管理，全面推进素质教育。

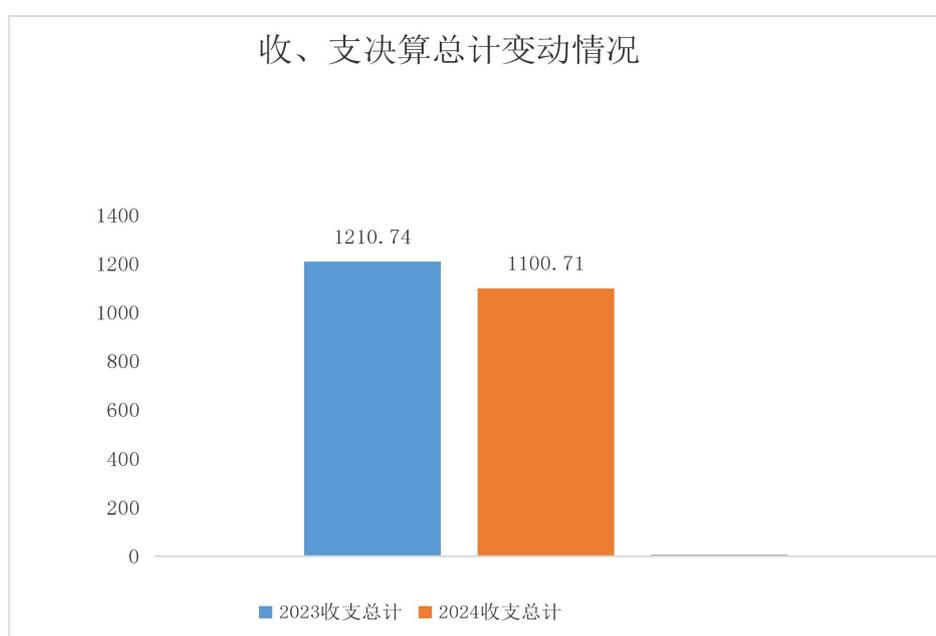
## 二、机构设置

峨边彝族自治县城区第二小学属峨边彝族自治县教育局下属二级单位。核定内设机构为：校长办、教务处、少队、安全办、后勤办 5 个部门。

## 第二部分 2024 年度部门决算情况说明

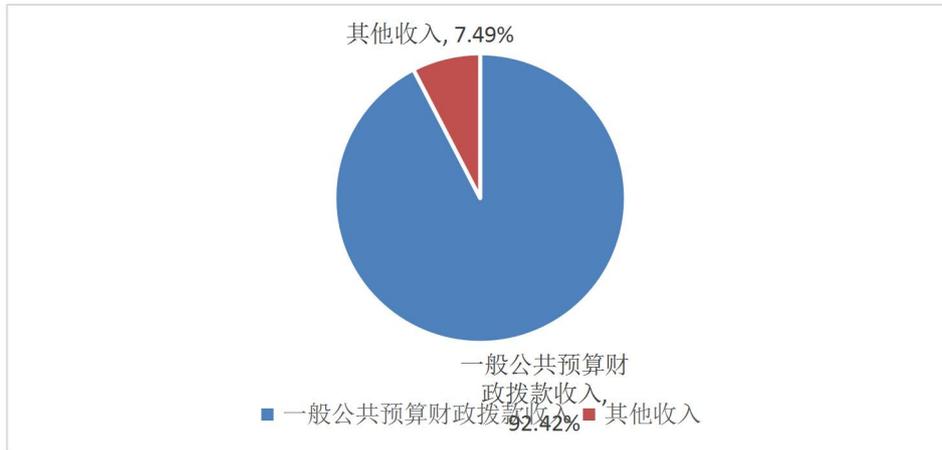
### 一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收入、支出总计均为 1100.71 万元。与 2023 年度相比，收入、支出总计各减少 110.03 万元，下降 9.09%。主要变动原因是学校人员减少和项目支出资金减少。



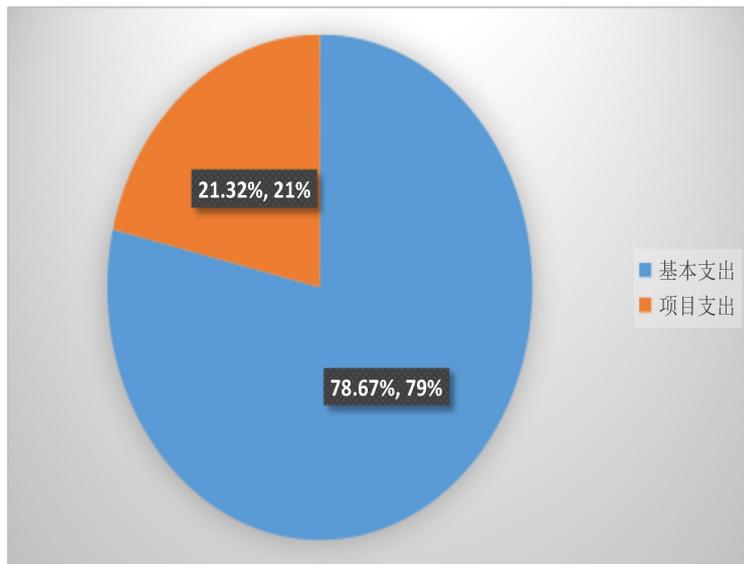
### 二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 924.02 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 854.79 万元，占 92.5%其他收入 69.23 万元，占 7.49%。



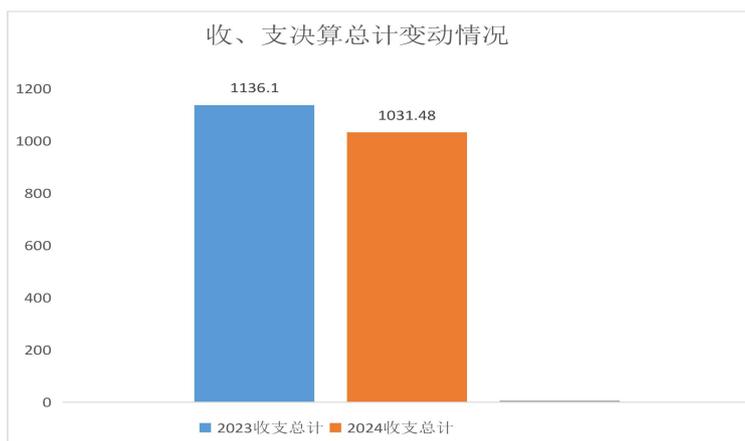
### 三、支出决算情况说明

2024 年度本年支出合计 924.02 万元，其中：基本支出 726.99 万元，占 78.67%；项目支出 197.04 万元，占 21.32%。



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

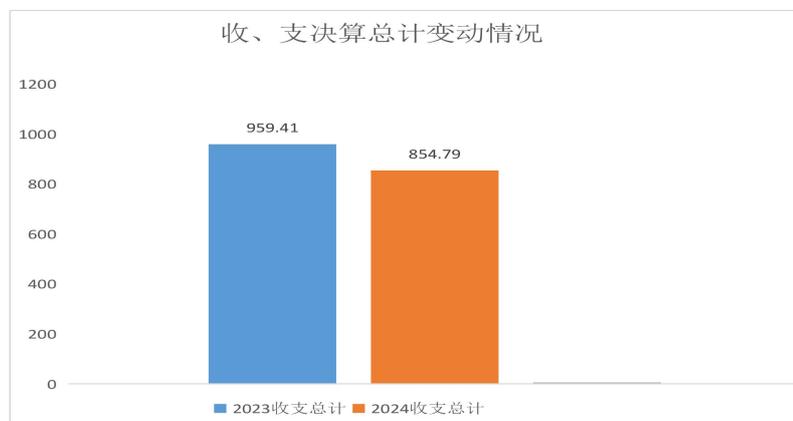
2024 年度财政拨款收入、支出总计均为 1031.48 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入总计、支出总计各减少 104.62 万元，下降 9.2%。主要变动原因是学校人员减少和项目支出资金减少。



## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

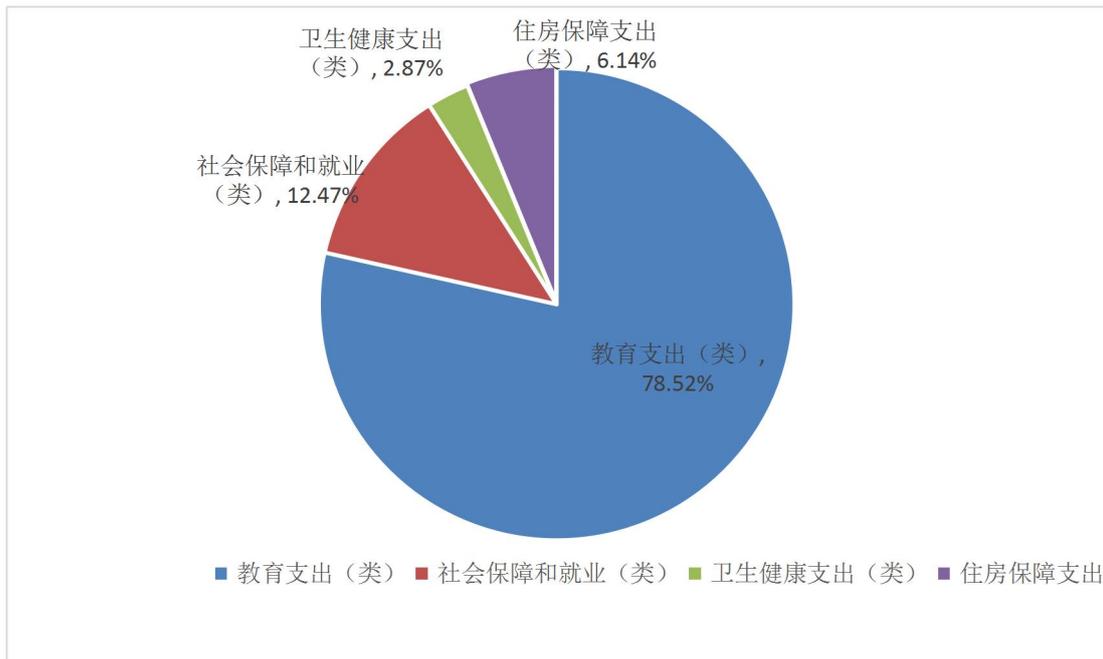
### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 854.79 万元，占本年支出合计的 92.5%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 104.62 万元，下降 10.9%。主要变动原因是学校人员减少和项目支出资金减少。



### (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 854.79 万元，主要用于以下方面：教育支出 671.17 万元，占 78.52%；社会保障和就业支出 106.62 万元，占 12.47%；卫生健康支出 24.52 万元，占 2.87%；住房保障支出 52.48 万元，占 6.14%。



### (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决算数为 854.79 万元，完成预算 100%。其中：

1. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为 671.17 万元，完成预算 100%。

2. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为 62.83 万元，完成预算 100%。

3. 社会保障和就业（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）：支出决算为 31.42 万元，完成预算 100%。

4. 社会保障和就业（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）：支出决算为 12.37 万元，完成预算 100%。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 24.52 万元，完成预算 100%。

6. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金支出（项）：支出决算为 52.48 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 年度一般公共预算财政拨款基本支出 726.99 万元，其中：

人员经费 700.3 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、生活补助、公务员医疗补助、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 26.69 万元，主要包括：工会费、福利费。

## **七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

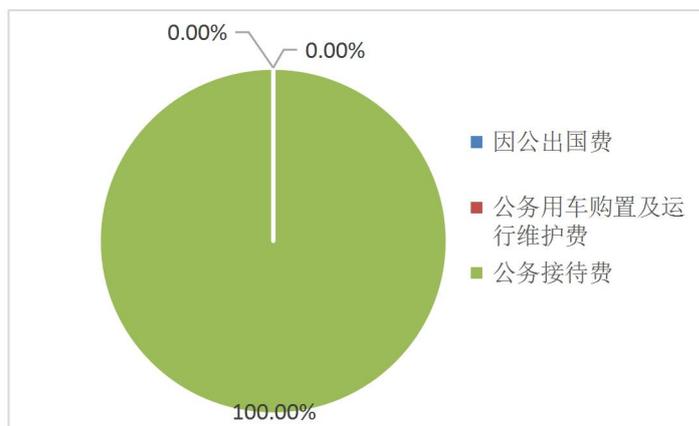
### **（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.16 万元，完成预算 100%，较上年度减少 0.07 万元，下降 30.43%。决算数小于预算数的主要原因是学校预算合理，接待金额在预算内。

### **（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2024 年度“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 0.16 万元，

占 100%。具体情况如下：



1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。

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，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 0.16 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2023 年度减少 0.07 万元，下降 30.43%。主要原因是学校预算合理，接待金额在预算内。其中：

国内公务接待支出 0.16 万元，主要用于开展业务活动用餐费，国内公务接待 1 批次，16 人次，共计支出 0.16 万元，具体内容包括：Artlink 艺术花园远程公益教育项目执行组赴峨边调研公益教育，共 16 人，金额 1600 元。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人次，共计支出 0 万元。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2024 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2024 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

## 十、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2024 年度，峨边彝族自治县城区第二小学机关运行经费支出 0 万元。比 2023 年度增加 0 万元，增长 0%，与 2023 年度决算数持平。

### （二）政府采购支出情况

2024 年度，峨边彝族自治县城区第二小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，峨边彝族自治县城区第二小学共有车辆 0 辆，其中：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、其他用车 0 辆，单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

### （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，组织对义务教育营养改善计划、义务教育公用经费、储备教师工资等 5 个项目开展了预算事前绩效评估，对 5 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 5 个项目开展绩效监控。组织对 5 个项目开展绩效自评，绩效自评表详见第四部分附件。

## 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入。

5. 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、经营收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

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：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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）普通教育（款）学前教育（项）：指反映各部门举办的学前教育支出。

10. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：指反映各部门举办的小学教育支出。

11. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：指反映各部门举办的初中教育支出。

12. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：指反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

13. 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）：指反映除上述项目以外教育附加支出。

14. 社会保障和就业（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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险支出。

15. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

16. 社会保障和就业（类）其他社会保障和就业（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

17. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

18. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

19. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金

20. 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。

21. 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。

22. 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。

23. “三公”经费：指部门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。

# 第四部分 附件

## 部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）

部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）										
项目名称		511132227000005571531-“三区”人才计划教师专项								
主管部门		峨边彝族自治县教育局本级				实施单位（盖章）		峨边彝族自治县城区第二小学		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标				年度目标完成情况				
	通过实施“三区”人才计划教师专项，为“三区”教师提供必要的经费支持，改善教师工作条件，提升教师专业能力，促进教育均衡发展。		完成了三区人才经费的发放							
2. 项目实施内容及过程概述		完成了“三区”人才经费的发放，确保了教师的正常工作和生活需求，教师满意度较高，项目实施效果良好。								
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因		
	总额	0.00	1.00	1.00	100.00%	10	10	根据上级下达资金，据实进行拨付。		
	其中：财政资金	0.00	1.00	1.00	100.00%	/	/			
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			
	单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			
其他资金					/	/				
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
合计										
评价结论	通过“三区”人才计划教师专项，成功为教师提供了经费支持，教师满意度达到95%，专业能力提升明显，项目实施效果良好，有力促进了教育均衡发展。									
存在问题	无									
改进措施	加大对三区人才教师的培训、宣传，让广大教师知晓。									
项目负责人：杨诗毅					财务负责人：李首燕					

部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）										
项目名称		51113222700000282994-义务教育营养改善计划								
主管部门		峨边彝族自治县教育局本级				实施单位（盖章）		峨边彝族自治县城区第二小学		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标				年度目标完成情况				
	2015年春季学期起义务教育阶段学生营养改善计划标准为4元/生·天，全年按190天计算。根据川财教育[2019]111号要求省级试点县，从2019年秋季学期起，地方试点地区所需资金扣除中央财政定额奖补（每生每天3元）后，差额部分由省级财政按照差额的三分之二予以补助，不足部分由县级承担。		改善学生的营养状况，促进学生身体正常发育和健康成长，降低营养不良相关疾病的发生率，提升义务教育阶段整体教育质量。通过学生考勤或签到，做到到校全部享受营养膳食补助。							
2. 项目实施内容及过程概述		所有义务教育阶段学生提供营养膳食补助，为学生提供热餐，确保学生能够在学校享受到营养均衡的膳食。								
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因		
	总额	66.79	62.49	62.49	100.00%	10	10	根据上级下达资金，据实进行拨付。		
	其中：财政资金	66.79	62.49	62.49	100.00%	/	/			
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			
	单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			
其他资金					/	/				
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	学生人数	=	703	人	703	20	20	
		时效指标	完成时间	=	1	年	1	20	20	
	效益指标	社会效益指标	提升学生体质	定性	高中低		高	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生及家长满意度	≥	95	%	95%	10	10	
成本指标	经济成本指标	完成所需资金	≤	66	万元	66	20	20		
合计										
评价结论	保障学生在校园的营养摄入，减少饥饿现象，提高学生上课的注意力和学习效率。实施义务教育营养膳食补助项目，确保了学生能够在学校享受到营养均衡的膳食。									
存在问题	营养膳食在部分学校存在不稳定的情况，需要加强对供应企业和食堂的质量监管，营养餐专业管理人员缺乏。									
改进措施	加强对学校和供应企业和食堂相关人员的培训，提高对管理制度和营养膳食搭配的认识和理解，明确责任，提供更多样化、口味更好的营养餐食品。									
项目负责人：杨诗毅					财务负责人：李首燕					

部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）										
项目名称		511132227000006100547-校舍维修及综合奖补上级专项								
主管部门		峨边彝族自治县教育局本级				实施单位（盖章）		峨边彝族自治县城区第二小学		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标				年度目标完成情况				
	2. 项目实施内容及过程概述	完成学校校舍维修改善办学条件				改善学校办学条件				
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	根据上级下达资金，据实进行拨付。	
	总额	0.00	6.39	6.39		100.00%	10	10		
	其中：财政资金	0.00	6.39	6.39		100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
合计							100	100		
评价结论		改善学校办学条件								
存在问题		无								
改进措施		加强资金监督								
项目负责人：杨诗毅					财务负责人：李首燕					

部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）										
项目名称		511132247000011430131-储备教师工资								
主管部门		峨边彝族自治县教育局本级				实施单位（盖章）		峨边彝族自治县城区第二小学		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标				年度目标完成情况				
	2. 项目实施内容及过程概述	保证学校正常运转，发放储备教师工资。				成功发放储备教师工资，保障了储备教师的正常工作，确保学校教学活动顺利开展。				
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	根据上级下达资金，据实进行拨付。	
	总额	0.00	2.65	2.65		100.00%	10	10		
	其中：财政资金	0.00	2.65	2.65		100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	人数	=	4	人	4	20	20	
		时效指标	项目持续开展时间	≤	5	年	5	20	20	
	效益指标	经济效益指标	减轻家庭经济负担	定性	高中低		高	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教学成绩	≥	95	%	95	10	10	
成本指标	经济成本指标	补助标准	=	15000	元/人年	15000	20	20		
合计							100	100		
评价结论		通过储备教师工资项目的实施，成功保障了储备教师的正常工作，确保学校教学活动顺利开展。项目实施有效补充了教师不足，学生和家长满意度达到95%，为学校教育质量的提升提供了有力支撑。								
存在问题		无								
改进措施		在工资发放前，组织专门的培训会，详细讲解工资发放的具体细则、发放流程等，确保每位教师都能清楚了解。								
项目负责人：杨诗毅					财务负责人：李首燕					

部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）										
项目名称	51113222T000005585431-义务教育公用经费									
主管部门	峨边彝族自治县教育局本级						实施单位（盖章）	峨边彝族自治县城区第二小学		
项目基本情况	项目年度目标			年度目标完成情况						
	1. 项目年度目标完成情况			《川财教【2020】117号》要求，从2020年春季学期起，小学720元，初中850元，寄宿生均增加200元，特教学生6000元，县配套小学20元，初中40元，不足100人小规模学校按100人核定。按照政策要求，为义务教育阶段学生提供公用经费支持，确保学校正常运转，减轻学生家庭负担。：严格按照预算执行，确保资金专款专用，同时加强资金管理和监督，确保资金使用合理、高效。						
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	根据上级下达资金，据实进行拨付。		
	总额	52.54	55.27	55.27	100.00%	10	10			
	其中：财政资金	52.54	55.27	55.27	100.00%	/	/			
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			
	单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			
	其他资金					/	/			
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	学生人数	≥	703	人	703	20	20	
		时效指标	完成时间	=	1	年	1	20	20	
	效益指标	社会效益指标	减轻学生家庭负担	定性	好		好	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生家长满意度	≥	98	%	98	10	10	
	成本指标	经济成本指标	小学生均拨款标准	=	740	元/年	740	20	20	
合计							100	100		
评价结论	通过义务教育公用经费的拨付，学校顺利完成了年度教学任务，学生人数达到703人，公用经费拨付标准符合政策要求。项目实施有效减轻了学生家庭负担，提高了学生家长的满意度，保障了学校的正常运转。									
存在问题	虽然项目整体实施顺利，但在资金使用过程中发现学校部分管理人员对资金的使用不够明确。									
改进措施	进一步细化资金使用计划，确保每一笔资金都能高效使用，加强对教师的培训力度。									
项目负责人：杨诗毅						财务负责人：李首燕				

## 第五部分 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表