

2024 年度
苍溪县高坡镇双石小学校
单位决算

目 录

第一部分 单位概况	1
一、主要职责	1
二、机构设置	1
第二部分 2024 年度单位决算情况说明	2
一、收入支出决算总体情况说明	2
二、收入决算情况说明	2
三、支出决算情况说明	3
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	3
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	3
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	5
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	6
八、政府性基金预算支出决算情况说明	7
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	8
十、其他重要事项的情况说明	8
第三部分 名词解释	10
第四部分 附件	12
第五部分 附表	15
一、收入支出决算总表	16
二、收入决算表	16
三、支出决算表	16

四、财政拨款收入支出决算总表·····	16
五、财政拨款支出决算明细表·····	16
六、一般公共预算财政拨款支出决算表·····	16
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表·····	16
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表·····	16
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表·····	16
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表·····	16
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表·····	16
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表·····	16
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表·····	16

第一部分 单位概况

一、主要职责

（一）单位主要职能。

宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策和法律、法规，坚持依法治教、依法治学。承担组织实施县委、县政府和上级单位单位制定的教育事业发展规划，构建现代学校管理制度，强化学校安全、后勤、教研、基建和财务管理，规范办学行为，提高管理绩效和教育教学质量。承担当地乡镇党委、政府和上级主管单位交办的其他事项。

（二）2024 年重点工作完成情况。

落实立德树人根本任务，不断创新教育方法和人才培养模式，培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人。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、师德建设、继续教育、考核考评工作。

二、机构设置

苍溪县高坡镇双石小学校是为苍溪县教育局下属二级预算单位。

下设独立编制机构 1 个，其中行政机构 0 个，参照公务员法管理的事业机构 0 个，其他事业机构 0 个。

纳入 2024 年度单位决算编制范围的独立编制机构包括：
苍溪县高坡镇双石小学校

第二部分 2024 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计是 618.29 万元。与 2023 年度相比：收、支总计减少 18.79 万元，收入减少 2.95%，主要变动原因是人员调出、人员退休、人员辞职导致人员经费减少。

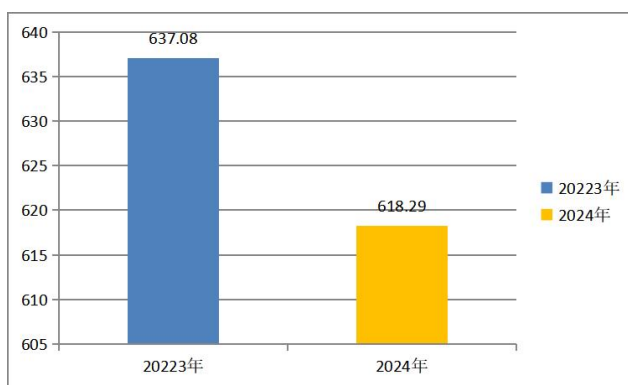


图 1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 618.29 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 577.34 万元，占 93.4%；其他收入 40.95 万元，占 6.6%。

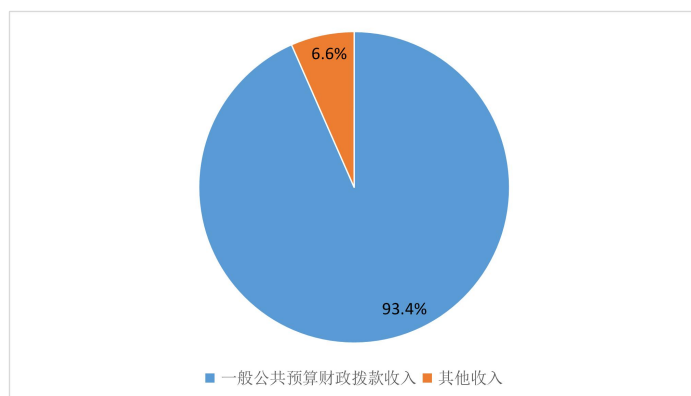


图 2：收入决算结构图

三、支出决算情况说明

2024 年度本年支出合计 615.37 万元，其中：基本支出 537.93 万元，占 87.4%；项目支出 77.44 万元，占 12.6%。

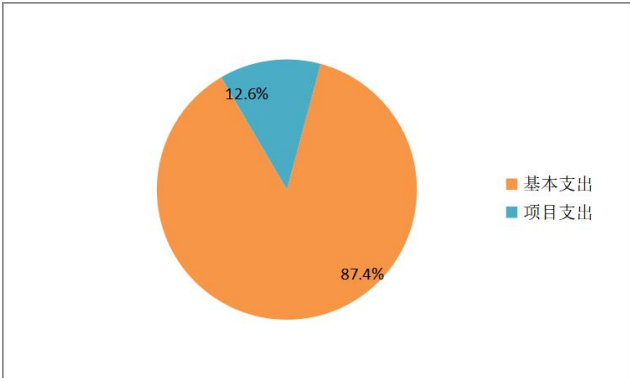


图 3：支出决算结构图

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 577.34 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收、支总计减少 9.18 万元，减少 1.6%，主要变动原因是年初财政拨款结转结余和年末财政拨款结转结余的减少。

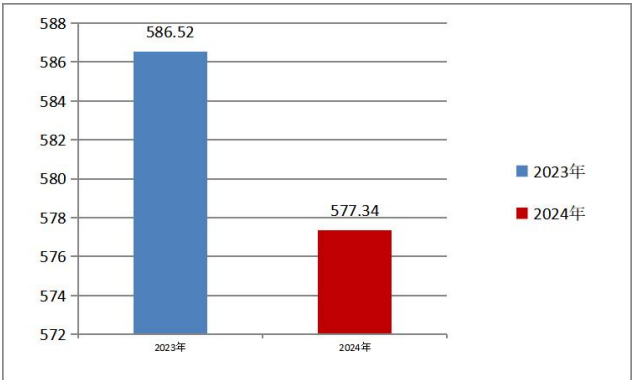


图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况 （单位：万元）

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 577.34 万元，占

本年支出合计的 93.8%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 9.18 万元，减少 1.6%。主要变动原因是人员调出、工资调整、人员经费减少。

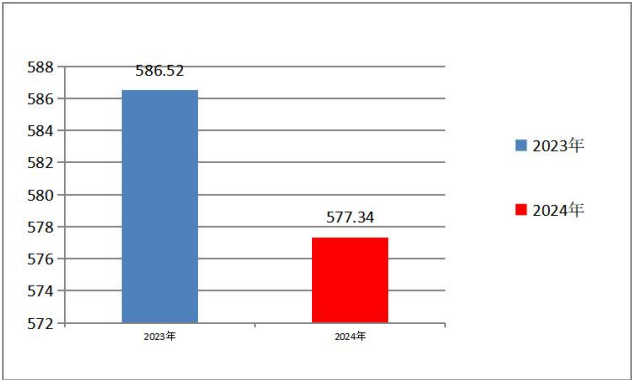


图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况（单位：万元）

（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 577.34 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）468.06 万元，占 81.1%；社会保障和就业支出（类）54.15 万元，占 9.4%；卫生健康支出（类）18.48 万元，占 3.2%；住房保障支出（类）36.65 万元，占 6.3%。

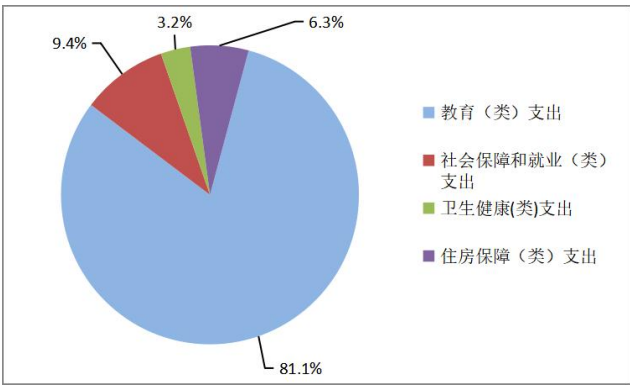


图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算支出决算数为 607.99 万元，支出决算数为 577.34 万元，完成预算数的 95%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：全年预算为 498.72 万元，支出决算为 468.1 万元，完成全年预算的 93.9%，决算数小于全年预算数的主要原因是新增退休人员和辞职人员导致人员经费支出减少。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：全年预算为 54.15 万元，支出决算为 54.15 万元，完成全年预算的 100%，决算数等于全年预算数。

3. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：全年预算为 18.48 万元，支出决算为 18.48 万元，完成全年预算的 100%，决算数等于全年预算数。

4. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：全年预算为 36.64 万元，支出决算为 36.64 万元，完成全年预算的 100%，决算数等于全年预算数。

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 537.94 万元，其中：

人员经费 493.21 万元，主要包括：基本工资 141.01 万元、津贴补贴 23.11 万元、奖金 76.36 万元、绩效工资 88.68 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 47.77 万元、职工基本医疗保险缴费 18.48 万元、其他社会保障缴费 8.66 万元、

住房公积金 36.64 万元，其他工资福利支出 22.75 万元，对个人和家庭的补助 29.75 万元。

日常公用经费 44.73 万元，主要包括：办公费 10.97 万元、水费 1.08 万元、电费 3.23 万元、邮电费 0.48 万元、物业管理费 4.39 万元、差旅费 7.23 万元、维修（护）费 2.72 万元、公务接待费 0.3 万元、劳务费 1.22 万元、委托业务费 0.15 万元，工会经费 3.35 万元，其他商品和服务支出 9.61 万元。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2024 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0.3 万元，支出决算为 0.3 万元，完成预算的 100%，决算数与全年预算数持平。

（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 万元，占 0%。

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，年初未安排预算，因公出国（境）支出决算较 2023 年度无变化。

2. 公务用车购置及运行维护费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2023 年度持平。

其中：公务用车购置支出 0 万元，本单位未配置公务用车。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，小型客车 0 辆、金额 0 万元，中型客车和大型客车 0 辆、金额 0 万元，其他车型 0 辆、金额 0 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，本部门共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、小型客车 0 辆、中型客车和大型客车 0 辆、其他车型 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费预算为 0.3 万元，支出决算为 0.3 万元，完成预算的 100%。公务接待费支出决算与 2023 年度持平。

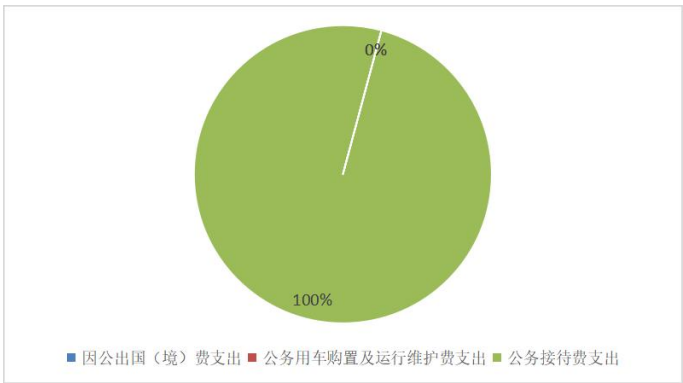


图 7：“三公”经费财政拨款支出结构图

国内公务接待支出 0 万元。国内公务接待 0 批次，0 人次，共计支出 0 万元。

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，占本年支出合计的 0%。与 2023 年度相比，政府性基金预算财政拨款支

出持平。

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拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。与 2023 年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出持平。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

苍溪县高坡镇双石小学校属于财政补助的事业单位，2024 年未发生机关运行经费，与 2023 年决算数持平。

（二）政府采购支出情况

2024 年，苍溪县高坡镇双石小学校未发生政府采购支出。

（三）国有资产占有使用情况

截至2024年12月31日，苍溪县高坡镇双石小学校共有车辆0辆，其中：主要主要负责人用车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，组织对双石小学公办幼儿园保教费收入安排的支出（2024）等 15 个项目开展了预算事前绩效评估，对 15 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 4 个项目开展绩效监控。年终执行完毕后，组织对 4 个项目开展绩效自评，

2024 年度特定目标类单位预算项目绩效目标自评见附件(第四部分)。

第三部分 名词解释

一、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。

二、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。

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：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

五、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

六、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。

七、结余分配：指事业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或以后年度继续使用的资金。

九、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：指用于幼儿学历教育的各项支出。

十、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：指用于小学学历教育的各项支出。

十一、社会保障和就业支出（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）：指在职

人员基本养老保险缴费支出单位部分。

十二、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）：指公岗人员社会保险缴费支出单位部分。

十三、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指在职人员和退休人员基本医疗保险缴费支出单位部分。

十四、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指在职人员缴纳住房公积金支出单位部分。

十五、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。

十六、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。

十七、“三公”经费：指单位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）

项目名称		51082424T000010624014-双石小学公办幼儿园保教费收入安排的支出（2024）											
主管部门		苍溪县教育局部门					实施单位 (盖章)		苍溪县高坡镇双石小学校				
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		双石小学公办幼儿园保教费收入安排的支出（2024），为全面落实教育优先发展战略，提升教育质量，提高后勤服务能力，特设立该项目：幼儿园保教费按人每期800元，按35人次测算，目标收入2.8万元。					项目实施情况达到了预期目标。在提高幼儿教育质量，改善教学环境等方面取得了显著成效，得到了家长和社会的认可。					
	2. 项目实施内容及过程概述		响应了国家关于发展学前教育的政策号召，推动了学前教育事业均衡发展；适应了社会对高质量幼儿教育的需求，改善了教学设施与资源、加强幼儿健康管理和安全防护工作，提升了双石小学附属幼儿园的办学水平。										
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		2.80		2.80		1.60		57.14%		10	8.8	学生生源减少
	其中：财政资金		2.80		2.80		1.60		57.14%		/	/	
	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		资金收入		≥	2.8	万元		50	45	学生生源减少
	效益指标		经济效益指标		经济投入效益		≥	95	%		30	30	
	满意度指标		服务对象满意度指标		师生家长满意度		≥	95	%		10	10	
合计											100	98.8	
评价结论		本项目绩效自评总体良好，评价总分98.8分，项目实施情况达到了预期目标。											
存在问题		1. 幼儿园的师资力量仍需进一步加强。2. 个别幼儿园的教学设施设备有待更新和完善。											
改进措施		1. 加大师资培训力度，提高教师的专业素质和教学水平。2. 增加资金投入，及时更新和完善教学设施设备。											
项目负责人：毛继宗					财务负责人：左明桂								

部门预算项目支出绩效自评表（2024 年度）

项目名称		51082424T000010624194-双石小学课后延时服务收入安排的支出（2024）									
主管部门		苍溪县教育局部门					实施单位 (盖章)		苍溪县高坡镇双石小学校		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标 双石小学课后延时服务收入安排的支出（2024）依据《苍发改价格【2022】194号》文件，开展学生课后服务项目，每天不超过2课时，每生每月不超过120元。					年度目标完成情况 通过开展丰富多彩的社团活动，促进了学生的个性发展，促进了教育的全面均衡，学生、家长的社会满意度达到了96%。				
	2. 项目实施内容及过程概述	该项目的设立旨在充分利用学校的资源优势，为学生提供一个安全、健康、有益的学习和活动环境。通过延长学生在校时间，既可以解决家长接送困难的问题，又可以利用学校的教育资源，为学生提供多样化的学习内容和活动选择，促进学生的全面发展。									
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	原因 课后延时服务我校按照上级文件精神指示，实行先服务、后收费政策，且由于我校规模较小，故秋季课后延时服务劳务费在秋季结束后才进行支付，导致预算执行率仅有72.49%。	
	总额	16.00	16.00	11.60			72.49%	10	8		
	其中：财政资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/		
	单位资金	16.00	16.00	11.60			72.49%	/	/		
	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	延时服务收入	≥	16	万元	11.6万元	50	48	学生生源减少	
	效益指标	经济效益指标	延时服务质量	≥	95	%	98%	30	30		
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥	100	%	100%	10	10		
合计								100	96		
评价结论	自评分96分，活动的开展有效促进了学生的个性发展，和教育的均衡发展。										
存在问题	课后延时服务项目的师资力量相对薄弱，部分教师缺乏相关专业背景和教育教学经验，难以满足学生的多样化需求。										
改进措施	加强师资队伍建设和提高教师的专业素养和教学能力。通过组织培训、交流学习等方式，提升教师的业务水平和综合素质。同时，建立激励机制，吸引更多优秀教师参与课后延时服务项目。										
项目负责人：毛继宗					财务负责人：左明柱						

部门预算项目支出绩效自评表（2024 年度）

项目名称		51082424T000010624052-双石小学公共租赁住房租金收入安排的支出（2024）									
主管部门		苍溪县教育局部门					实施单位 (盖章)		苍溪县高坡镇双石小学校		
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	教师周转房租金按实有教职工住房套数，依据《苍府办法【2019】8号文件计算收入0.8万元					公租房维修，保证房屋无漏水、不漏风，无安全隐患。				
	2. 项目实施内容及过程概述	为确保周转房的有效管理和可持续使用，同时减轻教师个人经济负担，通过合理的租金设定和管理机制，既保障学校的资产安全，又体现对教师居住权益的关怀，促进教师队伍的稳定和学校的发展。									
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	原因	
	总额	0.80	0.80	0.00			0.00%	10	5	由于资金计划申报不及时，未完成年度预算目标。	
	其中：财政资金	0.80	0.80	0.00			0.00%	/	/		
	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	资金收入	≥	0.8	万元	0.6万元	50	45	房租收入的增长空间有限。	
	效益指标	经济效益指标	经济投入效益	≥	95	%	95	30	30		
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥	95	%	95	10	10		
合计								100	90.00		
评价结论	本项目绩效自评总体良好，评价总分90分，项目实施情况达到了预期目标。										
存在问题	1. 部分周转房的设施设备需要更新和维护。2. 房租收入的增长空间有限。										
改进措施	1. 加大对周转房设施设备的投入，定期进行更新和维护，提高教职工的居住体验。2. 探索提高房租收入的途径，如合理调整租金标准、优化周转房的使用管理等。										
项目负责人：毛继宗					财务负责人：左明柱						

部门预算项目支出绩效自评表（2024 年度）

项目名称		51082424T000010624231-双石小学伙食服务收入安排的支出（2024）											
主管部门		苍溪县教育局部门					实施单位 (盖章)		苍溪县高坡镇双石小学校				
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		双石小学伙食服务收入安排的支出（2024）为师生服务好，成本控制合理，让师生家长满意					为学生提供精致、营养、可口的饭菜，促进学生身体健康发展，家长、学生满意度达95%。					
	2. 项目实施内容及过程概述		为了提供更优质、安全、健康的餐饮服务，本项目旨在通过设立合理的伙食服务收费机制，提升伙食服务质量，满足学生及家长的多元化需求，此举不仅有助于改善学生的饮食条件，促进其健康成长，推动学校整体发展。										
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	原因
	总额		50.00		50.00		26.44		52.88%		10	7	
	其中：财政资金		0.00		0.00		0.00		0.00%		/	/	
	财政专户管理资金		0.00		0.00		0.00		0.00%		/	/	
	单位资金		50.00		50.00		26.44		52.88%		/	/	
	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		伙食服务收入		≥	50	万元	26.44万元	50	50	
	效益指标		经济效益指标		伙食团原材料控制		≥	65	%	70%	30	30	
	满意度指标		服务对象满意度指标		师生及社会满意度		≥	98	%	98%	10	10	
合计												100	97
评价结论		自评分为97分，评价结果为优秀，项目的实施为学生提供了健康、可口的饭菜，促进学生健康成长，维护了学校教育教学的健康发展。											
存在问题		1. 部分菜品的口味还需要进一步改进。2. 食品安全管理还需要加强，存在一些细节问题需要完善。											
改进措施		1. 加强与学生的沟通，了解学生的口味需求，不断改进菜品的口味。2. 进一步加强食品安全管理，完善食品安全制度，加强对食品加工过程的监督和检查，确保食品安全无隐患。											
项目负责人：毛继宗							财务负责人：左明柱						

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。