

附件 1:

2024 年度

抚松县第二实验小学部门决算



2025 年 9 月 16 日

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及部门决算单位构成

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
- 十、部门预算项目支出绩效自评表

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入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、绩效评价情况说明

十一、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

有力保障学校教学、科研、管理工作有条不紊地开展，财务、审计认真贯彻落实上级部门的指示精神，结合实际，在做好审计工作的同时，积极配合其它各项工作的开展。坚持"完善自我，提高认识"的原则，努力完善审计制度，健全审计机构。

二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，抚松县第二实验小学内设 1 个机构

纳入抚松县第二实验小学 2024 年度部门决算编制范围的单位包括：

抚松县第二实验小学本级

第二部分 2024 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表
单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一般公共预算财政拨款收入	1	2296.83	一、一般公共预算支出	11	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	15	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	16	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	17	
五、事业收入	5		五、教育支出	18	2212.80
六、经营收入	6		六、科学技术支出	19	
七、附属单位上缴收入	7		七、其他支出	20	6.29
八、其他收入	8	6.29		21	
	9			22	
本年收入合计	10	2303.12	本年支出合计	23	2299.09
使用非财政拨款结余（不含专用基金）	31		结余分配	24	
年初结转和结余	32	1.09	年末结转和结余	25	1.03
总计	33	2304.21	总计	26	2304.29

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

收入决算表

公开02表
单位：万元

部门：扶松县第一实验小学

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		2386.41	2296.83					89.58
205	教育支出	2347.68	2258.10					89.58
20501	普通教育	2347.68	2258.10					89.58
20501202	小学教育	2347.68	2258.10					89.58
229	其他收入	38.73	38.73					
2299999	其他收入	38.73	38.73					

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

项 目		支出决算表					
科目代码 科目名称		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		2386.56	1741.23	645.33			
305	教育支出	2347.83	1741.23	606.60			
30502	普通教育	2347.83	1741.23	606.60			
3050202	小学教育	2347.83	1741.23	606.60			
209	其他支出	38.73		38.73			
2090909	其他支出	38.73		38.73			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

单位：万元

收入			支出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预算 财政拨款	国有资本经营预算 财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	22961.83	一、一般公共服务支出	15				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	17				
四、其他收入	4		四、公共安全支出	18				
五、财政专户其他收入	5	891.54	五、教育支出	19	2,347.83	2,347.83		
	6		六、科学技术支出	20				
	7		七、其他支出	21	28.27	28.27		
	8			22				
本年收入合计	9	23853.37	本年支出合计	23	23853.37	23853.37		
六、财政拨款结转和结余	10	1.00	七、其他预算支出结转和结余	24	1.00	1.00		
一般公共预算财政拨款	11	1.00		25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
合计	14	23854.37	总计	28	23854.37	23854.37		

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收支情况和结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

2021年 独山瑶族自治县 独山瑶族自治县 独山瑶族自治县

2021年 独山瑶族自治县 独山瑶族自治县 独山瑶族自治县

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		2296.98	1651.65	645.33
205	教育支出	2258.25	1651.65	606.6
20502	普通教育	2258.25	1651.65	606.6
2050202	小学教育	2258.25	1651.65	606.6
229	其他支出	38.73		38.73
2299999	其他支出	38.73		38.73

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

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：魏都区 实验学校

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1513.36	302	商品和服务支出	29.82	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	545.14	30201	办公费	2.92	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	121.42	30202	印刷费	0.32	30702	国外债务付息	
30103	奖金	54.09	30203	咨询费	0.00	30703	债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.11	30704	金融类债务利息支出	
30107	绩效工资	343.83	30205	邮电费	1.00	30705	其他债务利息支出	
30108	机关事业单位基本养老保险费	254.11	30206	电费	5.41	30709	其他债务利息支出	
30109	机关事业单位职业年金费	26.15	30207	水费	0.40	30710	其他债务利息支出	
30110	职工基本医疗保险费	61.22	30208	取暖费	8.00	30711	其他债务利息支出	
30111	工伤保险费		30209	物业管理费	0.20	30712	发行手续费及发行费用	
30112	生育保险费		30210	交通费	5.96	30713	发行手续费及发行费用	
30113	住房公积金	13.45	30211	邮电费		30714	发行手续费及发行费用	
30114	住房公积金	154.22	30212	国内差旅费		30715	发行手续费及发行费用	
30115	医疗费		30213	国外差旅费		30716	发行手续费及发行费用	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		30717	发行手续费及发行费用	
303	对个人和家庭的补助	7.80	30215	会议费		30718	发行手续费及发行费用	
30301	离休费		30216	培训费	1.82	30719	发行手续费及发行费用	
30302	退休费		30217	公务接待费		30720	发行手续费及发行费用	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		30721	发行手续费及发行费用	
30304	抚恤金	7.80	30224	被装购置费		30722	发行手续费及发行费用	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		30723	发行手续费及发行费用	
30306	救济费		30226	劳务费		30724	发行手续费及发行费用	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		30725	发行手续费及发行费用	
30308	助学金		30228	工会经费		30726	发行手续费及发行费用	
30309	奖励金		30229	福利费		30727	发行手续费及发行费用	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		30728	发行手续费及发行费用	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费		30729	发行手续费及发行费用	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		30730	发行手续费及发行费用	
			30299	其他商品和服务支出	3.07			
人员经费合计		1621.78	公用经费合计		29.82			

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

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 抚松县第二实验小学		公开附表 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							

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



部门：扶松县第二实验小学

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

2019年度
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				

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

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表
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

注：本表反映部门11年度财政拨款“三公”经费支出预算决算情况。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。

十、部门预算项目支出绩效自评表

绩效目标自评表

公开10表
单位：万元

项目名称				项目负责人及电话				
主管部门				实施单位				
资金情况（万元）			全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分	
		年度资金总额：			10	#DIV/0!	#DIV/0!	
		其中：本年财政拨款						
		其他资金						
总体目标	年初设定目标				年度总体目标完成情况综述			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	分值	年度指标值	全年实际值	得分	未完成原因及采取的改进措施
	产出指标（50分）	数量指标						
		质量指标						
	时效指标							
	成本指标							
							
	效益指标（30分）	经济效益指标						
		社会效益指标						
		生态效益指标						
		可持续影响指标						
							
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标						
							
总分								

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 2388.29 万元。与 2023 年度相比，收、支总计各减少 2296.55 万元，下降 49 %。主要原因：2023 年度有大额工程款，2024 年度没有。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 2386.41 万元，其中：财政拨款收入 2296.83 万元，比上年减少 2278.8 万元，下降 49.8%，主要是本年度没有大额工程款，造成大幅度下降；上级补助收入 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0 %；事业收入 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0 %；经营收入 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0 %；附属单位上缴收入 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0 %；其他收入 89.58 万元，比上年减少 10.29 万元，下降 10.3 %，主要是托管费收入减少。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 2386.56 万元，其中：基本支出 1741.23 万元，比上年减少 167.93 万元，下降 8.8%，主要是人员减

少；项目支出 645.33 万元，比上年减少 2128.47 万元，下降 76.7 %，主要是 2024 年度没有大额工程项目支出；上缴上级支出 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0 %；经营支出 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0 %；对附属单位补助支出 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0 %。

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 2388.29 万元，与 2023 年相比，财政拨款收、支总计各减少 2296.55 万元，降低 49 %。主要原因：2024 年度较 2023 年度相比没有大额工程款，因此降幅较大。

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 2296.98 万元，占本年支出合计的 96.2 %。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 2278.65 万元，降低 49.8 %。主要原因：2024 年度没有大额工程款支出。

（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 2296.98 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 2296.98 万元，占 100 %。

（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 3389.1 万元，支出决算为 2296.98 万元，完成年初预算的 67.8%。其中：

1. 基本支出。年初预算为 3350.1 万元，支出决算为 2258.25 万元，完成年初预算的 67.4 %。决算数大（小）于预算数的主要原因是部分工程款及公用经费未拨付。

2. 项目支出。年初预算为 39 万元，支出决算为 38.73 万元，完成年初预算的 99.3 %。决算数小于预算数的主要原因是无。

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 1651.65 万元，其中：

人员经费 1621.78 万元，主要包括：基本工资 545.14 万元、津贴补贴 111.47 万元、奖金 54.09 万元、绩效工资 343.83 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 254.11 万元、职业年金缴费 76.45 万元、职工基本医疗保险缴费 61.22 万元、其他社会保障缴费 13.45 万元、住房公积金 154.22 万元、抚恤金 7.8 万元。

公用经费 29.87 万元，主要包括：办公费 2.92 万元、印刷费 0.33 万元、手续费 0.11 万元、水费 1 万元、电费 5.41 万元、邮电费 0.6 万元、取暖费 8 万元、物业管理费 0.29

万元、差旅费 5.96 万元、培训费 1.82 万元、其他商品和服务支出 3.07 万元、办公设备购置 0.35 万元。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2024 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元；本年收入 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0 %；本年支出 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0 %；年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

政府性基金财政拨款支出为 0 万元，主要用于 无。完成年初预算的 0 %，决算数大（小）于预算数的主要原因是无。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度本单位无国有资本经营预算相关收支。

九、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”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0 %；较 2023 年度增加（减少）0 万元，增长（下降）0 %。

（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）费预算为 0 万元，支出决算为 0 万

元，完成预算的 0 %；支出决算较 2023 年度增加（减少）0 万元，增长（下降）0 %。全年共有因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境） 0 人次。

2. 公务用车购置及运行费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0 %；较 2023 年度增加（减少）0 万元，增长（下降）0 %。其中：

公务用车购置费支出 0 万元；截至 2024 年 12 月 31 日，公务用车保有量为 0 辆，公务用车购置数为 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

公务接待费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0 %；较 2023 年度增加（减少）0 万元，增长（下降）0 %。其中：

外事接待费支出 0 万元。全年共接待外事来访团组数 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0 万元。全年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同人员）。

十、关于 2024 年度绩效评价情况说明

（一）绩效评价工作开展情况。绩效评价工作开展情况说明为：根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2024 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 0 个，二级项目 0 个，共涉及资金 0 万元，占一般公共预算

项目支出总额的 0%。组织对 2024 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。组织对 2024 年度 0 个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的 0%。

组织对 0 个项目开展了部门绩效评价，涉及一般公共预算支出 0 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。

组织对本部门开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 0 万元，政府性基金预算支出 0 万元。

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费执行情况说明

2024 年度机关运行经费支出 0 万元，较 2023 年度增加（减少）0 万元，增长（降低）0 %。

（二）政府采购支出情况说明

2024 年度政府采购支出总额 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，占授予中小企业合同金额的 0 %；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同

金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0 %。。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，抚松县第二实验小学共有车辆 0 辆，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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

第四部分 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、上级补助收入：指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辅助活动取得的收入。

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：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指除上述收入以外的各项收入。包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项，从省财政以外的同级单位取得的经费、从非省财政取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金等。

七、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。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、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。

十、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，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、上缴上级支出：指事业单位按照有关规定上缴上级单位的支出。

十五、对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

十六、“三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省级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维护费和公务接待费。是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。其中，因公出国（境）费反映公务出国（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）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费等支出；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。