

附件 1:

2024 年度

抚松县露水河镇中心小学部门决算



2025 年 9 月 19 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

抚松县露水河镇中心小学是一所乡镇学校，满足适龄儿童入学，以做好基础教育工作为经济建设服务。贯彻执行国家教育方针政策和法律法规，落实上级教育行政部门的各项工 作要求。

组织教师参加各类培训和学习活动，包括专业技能培 训、教育教学理论学习、实践观摩等，不断提高教师的专业 素养和教育教学能力。加强教师队伍建设，建立教师考核评 价机制，对教师的工作态度、工作能力、工作绩效等方面进 行全面评估，激励教师不断进取。

食堂负责制定幼儿营养膳食计划，根据幼儿营养需求和 季节特点，合理搭配每日食谱。对食材采购、储存、加工等 环节进行严格管理，确保食品安全。

后勤部门制定并执行幼儿园的安全管理制度，包括门 禁 管理、园内巡逻等。定期检查园内安全设施设备，如消防器 材、监控设备等，及时排除安全隐患。

二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，抚松县露水河镇中心小学内设 1 个机构，为抚松露水河镇中心小学。

纳入抚松县露水河镇中心小学 2024 年度部门决算编制范围的单位包括：

- 1. 抚松县露水河镇中心小学

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		
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	金额 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	490.76	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	489.05
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	0.02	八、社会保障和就业支出	38	
	9		九、卫生健康支出	39	
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	490.78	本年支出合计	57	489.05
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	0.01	年末结转和结余	59	1.74
总计	30	490.79	总计	60	490.79

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

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
项目										
科目代码	科目名称			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
	栏次			1	2	3	4	5	6	7
	合计			490.78	490.76					0.02
2050201	学前教育			51.58	51.58					
2050202	小学教育			439.20	439.18					0.02
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									
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	489.05	489.05						
2050201	学前教育	51.58	51.58						
2050202	小学教育	437.47	437.47						
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

A B C			D	E	F	G	H	I
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	490.76	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	489.04	489.04		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40				
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	490.76	本年支出合计	59	489.04	489.04		
年初财政拨款结转和结余	28	0.01	年末财政拨款结转和结余	60	1.74	1.74		
一般公共预算财政拨款	29	0.01		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	490.77	总计	64	490.77	490.77		

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

项目		本年支出				
		基本支出				
科目代码	科目名称	合计	小计	人员经费	公用经费	项目支出
	栏次	1	2	3	4	5
	合计	489.04	489.04	459.58	29.45	
2050201	学前教育	51.58	51.58	22.15	29.44	
2050202	小学教育	437.45	437.45	437.44	0.02	

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

人员经费			公用经费		
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	452.42	302	商品和服务支出	25.60
30101	基本工资	117.37	30201	办公费	2.82
30102	津贴补贴	52.43	30202	印刷费	
30103	奖金	13.90	30203	咨询费	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.02
30107	绩效工资	91.72	30205	水费	0.64
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	64.29	30206	电费	2.86
30109	职业年金缴费	30.31	30207	邮电费	
30110	职工基本医疗保险缴费	17.78	30208	取暖费	12.90
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	0.39
30112	其他社会保障缴费	3.50	30211	差旅费	0.73
30113	住房公积金	40.47	30212	因公出国（境）费用	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	5.20
30199	其他工资福利支出	20.64	30214	租赁费	
303	对个人和家庭的补助	7.17	30215	会议费	
30301	离休费		30216	培训费	0.04
30302	退休费		30217	公务接待费	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	
30304	抚恤金	7.17	30224	被装购置费	
30305	生活补助		30225	专用燃料费	
30306	救济费		30226	劳务费	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	
30308	助学金		30228	工会经费	
30309	奖励金		30229	福利费	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用	
			30299	其他商品和服务支出	
人员经费合计		459.58	公用经费合计		29.45

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

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

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：公开08表
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

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

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。

十、部门预算项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表						
项目名称						
实施单位						
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款					
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和					
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标				
		社会成本指标				
		生态环境成本指标				
	产出指标	数量指标				
		质量指标				
		时效指标				
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标				
		生态效益指标				
	满意度指标	服务对象满意度指标				

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 年度收入 490.78 万元，支出为 489.05 万元。与 2023 年度相比，收入增加 3.96 万元，支出减少 8.79 万元，收入增长 0.8%，支出减少 1.8%。主要原因：教职工工资增长导致收入增加，学生数减少经费减少支出减少导致支出减少。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 490.78 万元，其中：财政拨款收入 490.76 万元，比上年增加 3.99 万元，增长 0.8%，主要是教职工工资增长导致收入增加，其他收入 0.02 万元，比上年减少 0.01 万元，下降 33.33%，主要是基本户往来款减少。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 490.78 万元，其中：基本支出 489.05 万元，减少 8.79 万元，下降 17.65%，主要是在园幼儿减少，经费减少。

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 490.76 万元，与 2023 年相比，财政拨款收、支总计各增加 0.8 万元，增长 0.16%。主要原因：教职工工资增长导致收入增加。

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 490.76 万元，占本年支出合计的 99.99%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 0.8 万元，增长 0.16%。主要原因：教职工工资增长导致收入增加。

（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 489.04 万元，主要用于以下方面：小学教育支出 437.45 万元，占 89.45%；学前教育支出 51.58 万元，占 10.55%。

（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 439.91 万元，支出决算为 489.04 万元，完成年初预算的 111%。

1. 教育支出（205）普通教育（20502）小学教育（2050202）。年初预算为 388.33 万元，支出决算为 437.45 万元，完成年初预算的 112%。决算数大于预算数的主要原因是退休人员及在园幼儿减少。

2. 教育支出（205）普通教育（20502）学前教育（2050201）。年初预算为 51.58 万元，支出决算为 51.58 万元，完成年初预算的 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 489.04 万元，其中：

人员经费 459.58 万元，主要包括：基本工资 117.37 万元、津贴补贴 52.43 万元、奖金 13.9 万元、绩效工资 91.72 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 64.29 万元、职业年金缴费 30.31 万元、职工基本医疗保险缴费 17.78 万元、其他社会保障缴费 3.50 万元、住房公积金 40.47 万元、其他工资福利支出 20.64 万元、对个人和家庭的补助 7.17 万元。

公用经费 29.45 万元，主要包括：办公费 2.82 万元、手续费 0.02 万元、水费 0.64 万元、电费 2.86 万元、取暖费 12.9 万元、物业管理费 0.39 万元、差旅费 0.73 万元、维修(护)费 5.20 万元、培训费 0.04 万元、资本性支出 3.85。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2024 年度无政府性基金预算财政拨款。

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

2024 年本单位无“三公”经费支出

十、关于 2024 年度绩效评价情况说明

本单位 2024 年无项目支出。

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年度无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况说明

2024 年度政府采购支出总额 3.85 万元，其中：政府采购货物支出 3.85 万元。授予中小企业合同金额 3.85 元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 3.85 万元，占授予中小企业合同金额的 100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，无国有资产占用情况。

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、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。

三、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金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

四、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。

五、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。

六、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。

七、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。