

附件 1:

2024 年度



抚松县第四小学部门决算

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

- 1、正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。
- 2、维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境。
- 3、积极稳妥地推进教育改革，按教育规律办事，不断提高教育质量。
- 4、根据学校规模，设置学校管理机构，建立健全各项规章制度和岗位责任制。
- 5、坚持教书育人，服务育人，环境育人方针，加强对学生的思想品德教育，使学生的德智体全面发展。
- 6、抓好教师队伍建设，使每个教师都热心于教育事业。
- 7、做好安全防范，保证学生的教育教学。

二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，抚松县第四小学内设 7 个机构，分别为政教处、教务处、总务处、办公室、财务室、工会

纳入抚松县第四小学 2024 年度部门决算编制范围的单位包括：

1. 抚松县第四小学

第二部分 2024 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表					
部门：扶轮县第四小学			公开01表 金额单位：万元		
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	1,355.29	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	1,374.71
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	18.89	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	1,374.18	本年支出合计	57	1,374.71
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.39	结余分配	58	
年初结转和结余	29	0.15	年末结转和结余	59	
总计	30	1,374.71	总计	60	1,374.71

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03表 金额单位：万元
部门：扶松县第四小学	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		1,374.18	1,355.29					18.89
2050202	小学教育	1,374.13	1,355.24					18.89
2050701	特殊教育教育	0.05	0.05					

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

		支出决算表					公开03表 金额单位：万元
部门：扶松县第四小学	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		1,374.71	1,370.21	4.50			
2050202	小学教育	1,374.67	1,370.17	4.50			
2050701	特殊教育教育	0.05	0.05				

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						公开04表 金额单位：万元
部门：扶松县第四小学	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
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	1,355.44	1,355.44		
	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				
	27	1,355.29	本年支出合计	59	1,355.44	1,355.44		
	28	0.15	年初财政拨款结转和结余	60				
	29	0.15	年末财政拨款结转和结余	61				
	30			62				
	31			63				
	32	1,355.44	总计	64	1,355.44	1,355.44		

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

一般公共预算财政拨款支出决算表						
部门：扶松县第四小学						
公开05表						
金额单位：万元						
科目代码	科目名称	合计	小计	本年支出	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3	4	5
	合计					
2050202	小学教育	1,355.44	1,350.94	1,341.44	9.50	4.50
2050701	特殊教育教育	0.05	0.05	1,341.44	9.40	4.50

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							公开06表	
							金额单位：万元	
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	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,341.34	302	商品和服务支出	9.50	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	407.50	30201	办公费	1.40	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	139.20	30202	印刷费	0.03	30702	国外债务付息	
30103	奖金	46.21	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.14	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	267.21	30205	水费	2.59	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	205.59	30206	电费	1.55	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	91.94	30207	邮电费	0.12	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	47.12	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	0.21	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	10.87	30211	差旅费	2.42	31008	物资储备	
30113	住房公积金	125.69	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	0.10	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.95	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被服购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	0.10	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	0.10	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
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		1,341.44	公用经费合计		9.50			
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。								

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: 公开07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

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

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门:

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	抚松县第四小学消防工程					
实施单位	抚松县瑞鼎装饰工程有限公司					
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		4.5	4.5	100%	
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和		4.5	4.5	100%	
年度总体 目标	预期目标		实际完成情况			
	4.5		4.5			
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		4.5	4.5	
		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		4.5	4.5	
		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、支总计均为 1374.71 万元。与 2023 年度相比，收、支总计各减少 195.89 万元，下降 11.19%。主要原因：学生生源因为出生率降低而减少，教师年龄结构偏大，退休教师逐年增加。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 1374.71 万元，其中：财政拨款收入 1355.29 万元，比上年减少 192.34 万元，下降 12.42 %，主要是学生生源因为出生率降低而减少，教师年龄结构偏大，退休教师逐年增加；其他收入 18.89 万元，比上年减少 3.39 万元，下降 15.22 %，主要是课后托管服务费，学生生源因为出生率降低而减少。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 1374.71 万元，其中：基本支出 1370.21 万元，比上年减少 199.4 万元，下降 12.7 %，主要是学生生源因为出生率降低而减少，教师年龄结构偏大，退休教师逐年增加。项目支出 4.5 万元，比上年增加 4.05 万元，增长 90 %，主要是 2024 年消防工程支出部分工程款。

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 1355.29 万元，与

2023 年相比，财政拨款收、支总计各减少 192.34 万元，降低 12.42%。主要原因：学生生源因为出生率降低而减少，教师年龄结构偏大，退休教师逐年增加。

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 1355.44 万元，占本年支出合计的 98.59%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 192.74 万元，降低 12.45%。主要原因：学生生源因为出生率降低而减少，教师年龄结构偏大，退休教师逐年增加。

（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 1355.44 万元，主要用于以下方面：小学教育支出 1355.44 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 1350.38 万元，支出决算为 1355.39 万元，完成年初预算的 100%。其中：4.5 万元消防工程项目支出为调整预算支出，上年结转支出 0.15 万元。

1. 教育支出（205）普通教育（20502）小学教育（2050202）。年初预算为 1350.38 万元，支出决算为 1355.39 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因是 4.5 万元消防工程项目支出为调整预算支出，上年结转支

出 0.15 万元。

2. 教育支出（205）特殊教育（20507）特殊学校教育（2050701）。年初预算为 0.05 万元，支出决算为 0.05 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 1350.94 万元，其中：

人员经费 1341.34 万元，主要包括：基本工资 407.5 万元、津贴补贴 139.2 万元、奖金 46.21 万元、绩效工资 267.21 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 205.59 万元、职业年金缴费 91.94 万元、职工基本医疗保险缴费 47.12 万元、其他社会保障缴费 10.87 万元、住房公积金 125.69 万元、生活补助 0.10 万元、对个人和家庭的补助 0.10 万元。

公用经费 9.5 万元，主要包括：办公费 1.4 万元、印刷费 0.03 万元、手续费 0.1 万元、水费 2.59 万元、电费 1.55 万元、邮电费 0.12 万元、物业管理费 0.21 万元、差旅费 2.42 万元、培训费 0.95 万元、委托业务费 0.10 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 年无度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 年度无“三公”经费财政拨款。

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 1 个，共涉及资金 4.5 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

组织对“消防工程”项目开展了部门绩效评价，涉及一般公共预算支出 4.5 万元。从评价情况来看，完成本年的消防工程维修工程的支出。

（二）项目绩效自评结果说明：

消防工程项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 4.5 万元，执行数为 4.5 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是经济成本指标；二是质量指标。

十一、其他重要事项情况说明

（一）经费执行情况说明

2024年度教育经费支出1374.71万元，较2023年度减少195.89万元，降低11.19%，主要是学生生源因为出生率降低而减少，教师年龄结构偏大，退休教师逐年增加。

（二）政府采购支出情况说明

2024 年度政府采购支出总额 1.01 万元，其中：政府采购货物支出 1.01 万元。授予中小企业合同金额 1.01 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 1.01 万元。

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、其他收入：指除上述收入以外的各项收入。银行存款利息收入。

四、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。

五、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。

六、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。

七、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。

八、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。

九、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。