2024 年度

靖宇县三道湖镇兴平希望学校部门决算

2025 年 8 月 11 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

(一) 依法实施义务教育的学校应当按照规定标准完成教育教学任务，保证教育教学质量。

(二) 应当为适龄儿童、少年接受义务教育创造良好的环境。

(三) 教育教学工作应当符合教育规律和学生身心发展特点，面向全体学生，教书育人，将德育、智育、体育、美育等有机统一在教育教学活动中，注重培养学生独立思考能力、创新能力和实践能力，促进学生全面发展。

二、机构设置及部门决算单位构成

靖宇县三道湖镇兴平希望学校为公益一类事业单位，财政全额拨款，隶属于靖宇县教育局。根据上述职责，靖宇县三道湖镇兴平希望学校内设 2 个机构，分别为教导处、总务处。下设 0 家预算。

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

单位：万元

一、一般公共预算财政拨款收入	1	885.69	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	1.20	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	734.02
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		八、社会保障和就业支出	38	88.43
	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	1.20
	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	886.89	本年支出合计	57	823.65
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	45.91	年末结转和结余	59	109.15
总计	30	932.79	总计	60	932.79

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

收入决算表

单位：万元

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		886.89	886.89					
205	教育支出	772.06	772.06					
20502	普通教育	769.28	769.28					
2050202	小学教育	726.54	726.54					
2050299	其他普通教育支出	42.74	42.74					
20509	教育费附加安排的支出	2.78	2.78					
2050999	其他教育费附加安排的支出	2.78	2.78					
208	社会保障和就业支出	113.62	113.62					
20805	行政事业单位养老支出	113.62	113.62					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	98.44	98.44					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15.19	15.19					
229	其他支出	1.20	1.20					
22960	彩票公益金安排的支出	1.20	1.20					
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	1.20	1.20					

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

单位：万元

项目		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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		823.65	789.04	34.61			
205	教育支出	734.02	700.61	33.41			
20502	普通教育	731.23	697.83	33.41			
2050202	小学教育	693.62	693.62				
2050299	其他普通教育支出	37.61	4.20	33.41			
20509	教育费附加安排的支出	2.78	2.78				
2050999	其他教育费附加安排的支出	2.78	2.78				
208	社会保障和就业支出	88.43	88.43				
20805	行政事业单位养老支出	88.43	88.43				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	78.00	78.00				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.43	10.43				
229	其他支出	1.20		1.20			
22960	彩票公益金安排的支出	1.20		1.20			
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	1.20		1.20			

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

项目	行次	金额	项目	行次	支 出			
					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	885.69	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	1.20	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	734.02	734.02		
	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	88.43	88.43		
	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	1.20		1.20	
	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	886.89	本年支出合计	59	823.65	822.45	1.20	
年初财政拨款结转和结余	28	45.91	年末财政拨款结转和结余	60	109.15	109.15		
一般公共预算财政拨款	29	45.91		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	932.79	总计	64	932.79	931.60	1.20	

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

单位：万元

科目代码	科目名称	合计	本年支出			项目支出
			基本支出			
栏次		1	2	3	4	5
合计		822.45	789.04	762.09	26.95	33.41
205	教育支出	734.02	700.61	673.66	26.95	33.41
20502	普通教育	731.23	697.83	673.45	24.38	33.41
2050202	小学教育	693.62	693.62	670.28	23.34	
2050299	其他普通教育支出	37.61	4.20	3.17	1.03	33.41
20509	教育费附加安排的支出	2.78	2.78	0.21	2.57	
2050999	其他教育费附加安排的支出	2.78	2.78	0.21	2.57	
208	社会保障和就业支出	88.43	88.43	88.43		
20805	行政事业单位养老支出	88.43	88.43	88.43		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	78.00	78.00	78.00		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.43	10.43	10.43		

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

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	761.88	302	商品和服务支出	26.95	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	312.09	30201	办公费	7.84	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	102.07	30202	印刷费	0.30	30702	国外债务付息	
30103	奖金	25.60	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.05	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	146.53	30205	水费	0.48	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	78.00	30206	电费	0.91	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	10.43	30207	邮电费	0.80	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	33.52	30208	取暖费	9.72	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	0.38	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	4.73	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	37.24	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	3.08	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	11.67	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	0.21	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	1.51	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	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	0.21	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	1.33	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		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	0.54			
人员经费合计		762.09	公用经费合计		26.95			

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

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			1.20	1.20		1.20	
229	其他支出		1.20	1.20		1.20	
22960	彩票公益金安排的支出		1.20	1.20		1.20	
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出		1.20	1.20		1.20	

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

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

单位：万元

合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行维护费				合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行维护费			
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	公务接待费			小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	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

2024年度

项目名称		靖宇县三道湖镇兴平希望学校2024年度营养餐改善计划所需资金15.47万元					
实施单位		靖宇县三道湖镇兴平希望学校					
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	15.47	15.47	15.47	100%	
		上年结转资金					
		其他资金					
		年度资金总和	15.47	15.47	15.47		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况			
	靖宇县三道湖镇兴平希望学校2024年度营养餐改善计划所需资金15.47万元			靖宇县三道湖镇兴平希望学校2024年度营养餐改善计划所需资金15.47万元			
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	营养餐资金	15.47万元	15.47万元		
		产出指标	数量指标	学生数	84人	84人	
			质量指标	资金到位率	100%	100%	
	时效指标	资金时限	12月末前	12月末前			
	效益指标	社会效益指标	提高农村义务教育阶段学校学生生活质量	提升	提升		
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥96%	≥96%		

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 932.79 万元。与 2023 年度相比，收、支总计各增加 13.25 万元，增长 1.4%。主要原因：教师工资普调，收支增加。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 886.89 万元，其中：财政拨款收入 886.89 万元，比上年增加 12.54 万元，增长 1.4%，主要是教师工资普调，收入增加；事业收入 0 万元，占 0.0%；其他收入 0 万元，占 0.0%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 823.65 万元，其中：基本支出 789.04 万元，比上年减少 32.02 万元，下降 3.9%，主要是活动减少了，支出减少；项目支出 34.61 万元，比上年减少 17.96 万元，下降 34.2%，主要是学校维修项目减少，项目支出减少。

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 932.79 万元，与 2023 年相比，财政拨款收、支总计各增加 13.25 万元，增长 1.4%。主要原因：教师工资普调，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 822.45 万元，占本年支出合计的 99.9%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 48.48 万元，降低 5.6%。主要原因：教师减少，学校活动减少，支出减少。

（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 822.45 万元，主要用于以下方面：教育支出 734.02 万元，占 89.2%；社会保障和就业支出 88.43 万元，占 10.8%。

（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 915.71 万元，支出决算为 822.45 万元，完成年初预算的 89.38%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为 0.5 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数小于预算数的主要原因是学前教育没有支出。

2. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为 759.34 万元，支出决算为 693.62 万元，完成年初预算的 91.35%。决算数小于预算数的主要原因是 2024 年压缩经费开支，活动减少，支出减少。

3. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算为 70.8 万元，支出决算为 37.61 万元，完成年初预算的 53.12%。决算数小于预算数的主要原因人员减少，支

出减少。

4. 教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）。年初预算为 0.1 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数小于预算数的主要原因特殊教育没有支出。

5. 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）。年初预算为 0.05 万元，支出决算为 2.78 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因增加其他教育费附加安排的支出，超出 2.73 万元，追加了此项经费收入，支出增加。

6. 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）。年初预算为 84.92 万元，支出决算为 78 万元，完成年初预算的 91.85%。决算数小于预算数的主要原因增加教师退休，人员减少，支出减少。

7. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 10.43 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因 2024 年追加退休教师职业年金缴费，支出增加。

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 822.45 万元，其中：

人员经费 762.09 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助、助学金。

公用经费 26.95 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、委托业务费、其他交通费用、办公设备购置。

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 1.2 万元，比上年减少 1.5 万元，下降 55.6%，主要是项目活动减少，收入减少；本年支出 1.2 万元，比上年减少 1.5 万元，下降 55.6%，主要是 2024 年项目活动减少，支出减少；年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于教育事业的彩票公益金支出（项）。政府性基金财政拨款支出为 1.2 万元，主要用于少年宫专项活动支出。完成年初预算的 100%。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度，无国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2024 年度本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

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，二级项目 1 个，共涉及资金 15.47 万元，占一般公共预算项目支出总额的 1.69%。

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 15.47 万元，是 2024 年营养餐改善计划资金。从评价情况来看，绩效目标达成度：实现预设目标，该部分支出对应一般公共预算项目支出任务完成率达 1.69%，核心目标基本达成。

资金使用效率：资金是按规定用途使用、资金专款专用率 100%。

管理规范性：支出过程中预算编制、审批、核算等环节合规。

(二) 项目绩效自评结果。

2024 年营养餐改善计划资金项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 99 分。项目全年预算数为 15.47 万元，执行数为 15.47 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是绩效目标完成率 100%；二是资金使用率 100%。发现的主要问题及原因：一是目标动态调整缺失，未建立绩效目标动态调整机制；二是目标考核

导向偏差，过度侧重“资金执行率”，对“学生满意度”核心结果性目标考核权重率低，导致项目重“完成”轻“效果”。

下一步改进措施：一是建立绩效目标动态调整机制，当外部条件变化（如食材价格大幅上涨、学生人数变动）时，及时动态调整绩效目标；二是提高对绩效目标考核项目完成效果的权重。

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，我单位未发生机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况说明

2024年度政府采购支出总额 1.2 万元，其中：政府采购货物支出 01.2 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，靖宇县三道湖镇兴平希望学校共有车辆 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，从县财政以外的同级单位取得的经费、从非县财政取得的经费，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。