昌吉市第五小学

2024年度部门决算公开说明

**目  录**

**第一部分单位概况**

一、主要职能

二、机构设置及人员情况

**第二部分 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

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

​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收入支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

​十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费及公用经费支出情况

（二）政府采购情况

（三）国有资产占用情况说明

十一、预算绩效的情况说明

十二、其他需说明的事项

**第三部分 专业名词解释**

**第四部分 部门决算报表（见附表）**

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、《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收入支出决算表》

九、《财政拨款“三公”经费支出决算表》

第一部分 单位概况

一、主要职能

本单位主要职能是实施小学义务教育，促进基础教育发展。进行小学学历教育（相关社会服务），坚持社会主义办学方向，全面贯彻党的教育方针，全面提高教育教学质量，对学生进行德育、智育、体育、美育和劳动教育，培养德、智、体等全面发展社会主义建设者和接班人，贯彻执行国家教育政策、法规。

二、机构设置及人员情况

昌吉市第五小学2024年度，实有人数265人，其中：在职人员141人，增加12人；离休人员0人，较上年无变化；退休人员124人，增加2人。

昌吉市第五小学无下属预算单位，下设5个科室，分别是：办公室、教务处、德育处、教研室、总务处。

第二部分 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收入总计3,629.15万元，其中：本年收入合计3,488.97万元，使用非财政拨款结余（含专用结余）0.00万元，年初结转和结余140.18万元。

2024年度支出总计3,629.15万元，其中：本年支出合计3,484.20万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余144.95万元。

收入支出总体与上年相比，增加349.20万元，增长10.65%，主要原因是：单位本年城乡义务教育补助经费预算[中央直达资金]义务教育项目经费、昌吉州教育项目州本级配套资金－班主任津贴项目经费、西部热力公司2022—2023年采暖费项目经费增加。

二、收入决算情况说明

本年收入3,488.97万元，其中：财政拨款收入3,247.66万元,占93.08%；上级补助收入0.00万元,占0.00%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入0.00万元,占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入241.31万元，占6.92%。

三、支出决算情况说明

本年支出3,484.20万元，其中：基本支出2,893.04万元，占83.03%；项目支出591.15万元，占16.97%；上缴上级支出0.00万元，占0.00%；经营支出0.00万元，占0.00%；对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收入总计3,247.66万元，其中：年初财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款收入3,247.66万元。财政拨款支出总计3,247.66万元，其中：年末财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款支出3,247.66万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，增加186.00万元，增长6.08%，主要原因是：单位本年城乡义务教育补助经费预算[中央直达资金]义务教育项目经费、昌吉州教育项目州本级配套资金-班主任津贴项目经费、西部热力公司2022—2023年采暖费项目经费增加。与年初预算相比，年初预算数2,567.78万元，决算数3,247.66万元，预决算差异率26.48%，主要原因是：年中追加城乡义务教育补助经费预算[中央直达资金]义务教育项目经费、昌吉州教育项目州本级配套资金-班主任津贴项目经费、西部热力公司2022—2023年采暖费项目经费。

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3,245.66万元，占本年支出合计的93.15%。与上年相比，增加274.72万元，增长9.25%，主要原因是：单位本年城乡义务教育补助经费预算[中央直达资金]义务教育项目经费、昌吉州教育项目州本级配套资金-班主任津贴项目经费、西部热力公司2022—2023年采暖费项目经费增加。与年初预算相比，年初预算数2,567.78万元，决算数3,245.66万元，预决算差异率26.40%，主要原因是：年中追加城乡义务教育补助经费预算[中央直达资金]义务教育项目经费、昌吉州教育项目州本级配套资金-班主任津贴项目经费、西部热力公司2022—2023年采暖费项目经费。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

1.教育支出（类）3,209.80万元，占98.90%。

2.社会保障和就业支出（类）35.87万元，占1.11%。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

1、教育支出（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项）：支出决算数为0.30万元，比上年决算增加0.30万元，增长100.00%，主要原因是：本年单位思想政治工作创新研究项目经费和思政名师工作室建设经费增加。

2、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算数为3,177.59万元，比上年决算增加231.35万元，增长7.85%，主要原因是：本年单位城乡义务教育补助经费[自治区直达资金]家庭经济困难学生生活补助项目经费、城乡义务教育补助经费[中央直达资金]义务教育公用经费、昌吉州教育项目州本级配套资金-班主任津贴项目经费增加。

3、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学教学设施（项）：支出决算数为31.91万元，比上年决算增加31.91万元，增长100.00%，主要原因是：本年单位西部热力公司2022—2023年采暖费项目经费增加。

4、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）：支出决算数为35.87万元，比上年决算增加11.17万元，增长45.22%，主要原因是：本年单位一次性职业年金缴费较上年增加。

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2,893.04万元，其中：人员经费2,837.63万元，包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金和奖励金。

公用经费55.41万元，包括：办公费、劳务费、公务用车运行维护费和其他商品和服务支出。

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收入总计2.00万元，其中：年初结转和结余0.00万元，本年收入2.00万元。政府性基金预算财政拨款支出总计2.00万元，其中：年末结转和结余0.00万元，本年支出2.00万元。

政府性基金预算财政拨款收入支出总体与上年相比，增加2.00万元，增长100%，主要原因是：本年单位自治区体育局本级体育彩票公益金项目经费增加。与年初预算相比，年初预算数0.00万元，决算数2.00万元，预决算差异率100%，主要原因是：年中追加自治区体育局本级体育彩票公益金项目经费。

政府性基金预算财政拨款支出2.00万元。

1、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）：支出决算数为2.00万元，比上年决算增加2.00万元，增长100.00%，主要原因是：本年单位自治区体育局本级体育彩票公益金项目经费增加。

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余，国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表为空表。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2024年度财政拨款“三公”经费支出1.27万元，比上年增加0.01万元，增长0.79%，主要原因是：单位车辆老化，维修费增加。其中：因公出国（境）费支出0.00万元,占0.00%，与上年相比无变化，主要原因是：我单位上年度与本年度均无因公出国（境）费支出；公务用车购置及运行维护费支出1.27万元，占100.00%，比上年增加0.01万元，增长0.79%，主要原因是：单位车辆老化，维修费增加；公务接待费支出0.00万元，占0.00%，与上年相比无变化，主要原因是：我单位上年度与本年度均无公务接待费支出。

具体情况如下：

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容包括本年单位无因公出国（境）费支出。单位全年安排的因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。

公务用车购置及运行维护费1.27万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费1.27万元。公务用车运行维护费开支内容包括公务用车维修维护费、燃油费、保险费、过路费等。公务用车购置数0辆，公务用车保有量1辆。国有资产占用情况中固定资产车辆1辆，与公务用车保有量差异原因是：本单位固定资产车辆与公务用车保有量一致无差异。

公务接待费0.00万元，开支内容包括本年单位无公务接待费支出。单位全年安排的国内公务接待0批次，0人次。

与全年预算相比，财政拨款“三公”经费支出全年预算数2.40万元，决算数1.27万元，预决算差异率-47.08%，主要原因是：较预算减少车辆维修费，燃油费等。其中：因公出国（境）费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算对比无差异；公务用车购置费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算对比无差异；公务用车运行维护费全年预算数2.40万元，决算数1.27万元，预决算差异率-47.08%，主要原因是：较预算减少车辆维修费，燃油费等；公务接待费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算对比无差异。

十、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费及公用经费支出情况**

2024年度昌吉市第五小学单位（事业单位）公用经费支出55.41万元，比上年减少249.89万元，下降81.85%，主要原因是：单位本年办公费、劳务费、公务用车运行维护费较上年减少。

**（二）政府采购情况**

2024年度政府采购支出总额19.85万元，其中：政府采购货物支出19.85万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。

授予中小企业合同金额19.85万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额19.85万元，占政府采购支出总额的100.00%。

**（三）国有资产占用情况说明**

截至2024年12月31日，房屋24,856.71平方米，价值2,756.38万元。车辆1辆，价值19.54万元，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、离退休干部服务用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是：为单位校车;单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位2024年度预算绩效管理形成整体支出绩效自评表1个，全年预算总额3,629.15万元，实际执行总额3,484.20万元；预算绩效评价项目2个，全年预算数33.91万元，全年执行数33.91万元。预算绩效管理取得的成效：一是保障学校正常运转,改善学校基础设施使用环境;二是严格按照工作职责和相关文件依据，确保专款专用。发现的问题及原因：一是预算绩效观念不深入，对这项管理制度的认知不是十分到位。在年初绩效目标申报和年终绩效自评工作中做不到准确科学规范操作，质量难以保证，开展自评时报喜不报忧和扬长避短；二是绩效管理专业人员匮乏，规范管理有盲点。单位从事预算管理工作人员流动性强且素质整体不高，单位财务人员大多是兼职工作人员，即使是专职财务人员，推进绩效管理既缺乏工作经验也缺乏专业技能，难以做到程序规范、管理科学和绩效显著。下一步改进措施：一是术业有专攻，但预算绩效管理本身就和财务管理密不可分。因此可从各单位现有财务管理队伍中针对绩效管理培养专业人员，进一步强化绩效专管员责任意识，做好绩效相关工作，要求绩效专管员积极对接财政部门，高效完成绩效各个阶段相关工作。加强绩效管理领导小组管理，要求负责人每周上报资金支出计划，对项目进展程度进行调查询问，对连续无进展项目落实考核，同时严肃处罚相关责任人；二是定期对预算执行情况进行监督，使绩效目标监控与政府工作、财务工作挂钩，做到及时监控，及时控制，避免疏忽。具体附部门整体支出绩效自评表，项目支出绩效自评表和部门评价报告。

**部门（单位）整体支出绩效目标自评表**

**（2024年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **部门（单位）名称** | **昌吉市第五小学** | | | | | | |  |
| **部门资金（万元）** | **资金来源** | **年初预算数** | **全年预算数** | **全年执行数** | **分值权重** | **执行率** | **得分** |  |
| **上级资金** | 0.00 | 322.70 | 322.70 | 10 | 96.01% | 9.6 |  |
| **本级资金** | 2,567.78 | 3,306.45 | 3,161.50 | - | - | - |  |
| **其他资金** | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | - |  |
| **合计** | 2,567.78 | 3,629.15 | 3,484.20 | - | - | - |  |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | **实际完成情况** | | | |  |
| 目标1:完成在校学生教育3301人，提高昌吉市教育水平；目标2:完成学年内学生结业人数439人，达成教育教学的目标；目标3：完成学年内新入学学生687人，解决就学问题。 | | | 2024年本单位全年预算数3629.15万元，全年执行数3484.20万元，总预算执行率为96.01%，已完成在校学生教育3301人，完成学年内学生结业人数439人，完成学年内新入学学生687人，结业率达到100%，我校在2024年的工作中主要达成了教育教学的目标，提高了昌吉市教育水平，解决了义务教育的就学问题。 | | | |  |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **预期指标值** | **指标值设定依据** | **分值权重** | **实际完成指标值** | **得分** |  |
| 履职效能 | 数量指标 | 完成在校学生培养数量 | =3301人 | 学生年报 | 23 | 3301人 | 23 |  |
| 完成学年内新入学学生数量 | =687人 | 学生年报 | 23 | 687人 | 23 |  |
| 完成学年内结业学生数量 | =439人 | 学生年报 | 22 | 439人 | 22 |  |
| 质量指标 | 结业完成率 | =100% | 工作计划 | 22 | 100% | 22 |  |

**项目支出绩效自评表**

**（2024年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | | 自治区体育局本级体育彩票公益金 | | | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 昌吉市教育局 | | | | | **实施单位** | | 昌吉市第五小学 | | | | | |
| **项目资金 （万元）** |  | | **年初预算数** | **全年预算数** | | | **全年执行数** | | **分值** | | **执行率** | | **得分** | |
| **年度资金总额** | | 2.00 | 2.00 | | | 2.00 | | 10 | | 100.00% | | 10.00 | |
| **其中：当年财政拨款** | | 2.00 | 2.00 | | | 2.00 | | — | | — | | — | |
| **其他资金** | | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 | | — | | — | | — | |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | | | | **实际完成情况** | | | | | | | |
| 该项目为年中追加项目，项目资金额度2万元。为提升我校体育水平，计划购买足球1批，共计花费1.16万元，购买其他体育设备设施1批，共计花费0.84万元。该项目的实施能提升我校体育水平。 | | | | | | 截止2024年12月31日，我校已购买足球1批，购买其他体育设备设施1批，实际执行资金2万元，验收合格率达到100%，项目的实施有效提升了我校的体育水平。 | | | | | | | |
|  | **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **目标值** | **业绩值** | **完成率** | **指标得分** | **指标值设定依据** | **上年完成情况** | **赋分规则** | **佐证资料** | **偏差原因分析及改进措施** | |
| **年度绩效指标完成情况** | 产出指标 | 数量指标 | 购买足球数量 | 10 | =1批 | =1批 | 100 | 10 | 计划标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 正式材料,工作资料 |  | |
| 数量指标 | 购买其他体育设备设施数量 | 10 | =1批 | =1批 | 100 | 10 | 计划标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 正式材料,工作资料 |  | |
| 质量指标 | 验收合格率 | 10 | =100% | =100% | 100 | 10 | 计划标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 正式材料,工作资料 |  | |
| 时效指标 | 资金支付及时率 | 10 | =100% | =100% | 100 | 10 | 计划标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 正式材料,工作资料 |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 购买足球支付金额 | 12 | <=1.16万元 | =1.16万元 | 100 | 12 | 计划标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 |  | |
| 经济成本指标 | 购买其他体育设备设施支付金额 | 8 | <=0.84万元 | =0.84万元 | 100 | 8 | 计划标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 提升我校体育水平 | 30 | 有效提升 | 达到预期指标 | 100 | 30 | 其他标准 | 无 | 按评判等级赋分 | 说明材料 |  | |
| **总分** | | | | **100** |  |  |  | 100.00分 |  |  |  |  | |  |

**项目支出绩效自评表**

**（2024年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | | 西部热力公司2022—2023年采暖费 | | | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 昌吉市教育局 | | | | | **实施单位** | | 昌吉市第五小学 | | | | | |
| **项目资金 （万元）** |  | | **年初预算数** | **全年预算数** | | | **全年执行数** | | **分值** | | **执行率** | | **得分** | |
| **年度资金总额** | | 31.91 | 31.91 | | | 31.91 | | 10 | | 100.00% | | 10.00 | |
| **其中：当年财政拨款** | | 31.91 | 31.91 | | | 31.91 | | — | | — | | — | |
| **其他资金** | | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 | | — | | — | | — | |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | | | | **实际完成情况** | | | | | | | |
| 补助昌吉市第五小学2022—2023年冬季采暖相关费用，涉及采暖面积约14503.97㎡，采暖的落实保障了学校良好过冬。 | | | | | | 截止2024年12月31日，项目实际已完成支付2022—2023年冬季采暖相关费用，涉及采暖面积约14503.97㎡，项目的实施有效保障了学校良好过冬，保障了学校正常教学工作的展开，圆满完成各项教育教学活动。 | | | | | | | |
|  | **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **目标值** | **业绩值** | **完成率** | **指标得分** | **指标值设定依据** | **上年完成情况** | **赋分规则** | **佐证资料** | **偏差原因分析及改进措施** | |
| **年度绩效指标完成情况** | 产出指标 | 数量指标 | 补助采暖费面积 | 10 | >=14503.97㎡ | =14503.97㎡ | 100 | 10 | 计划标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 |  | |
| 质量指标 | 经费使用合规率 | 10 | =100% | =100% | 100 | 10 | 计划标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 |  | |
| 质量指标 | 供暖覆盖率 | 10 | =100% | =100% | 100 | 10 | 计划标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 |  | |
| 时效指标 | 资金支付及时率 | 10 | =100% | =100% | 100 | 10 | 计划标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 采暖费单价 | 10 | <=20.18元 | =20.18元 | 100 | 10 | 预算支出标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 |  | |
| 经济成本指标 | 采暖费税率 | 10 | =9% | =9% | 100 | 10 | 行业标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 保障学校安全过冬 | 30 | 有效保障 | 达到预期指标 | 100 | 30 | 计划标准 | 无 | 按评判等级赋分 | 说明材料 |  | |
| **总分** | | | | **100** |  |  |  | 100.00分 |  |  |  |  | |  |

十二、其他需说明的事项

本单位无其他需说明事项。

第三部分 专业名词解释

**一、财政拨款收入：**指同级财政当年拨付的资金。

**二、上级补助收入：**指事业单位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其辅助活动所取得的收入。

**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：**指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

**七、年初结转和结余：**指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**八、年末结转和结余：**指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**九、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、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。

**十一、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。

**十二、对附属单位补助支出：**指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

**十三、“三公”经费：**指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；公务用车购置反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；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）费用。

**十四、机关运行经费：**行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

第四部分 部门决算报表（见附表）

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、《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收入支出决算表》

九、《财政拨款“三公”经费支出决算表》