

2024 年度

四川省乐山市金口河区金

河镇吉星小学单位决算公

开编制说明

目录

公开时间：2025 年 9 月 26 日

第一部分 部门概况	4-5
一、部门职责	4
二、机构设置	5
第二部分 2024 年度部门决算情况说明	6-15
一、收入支出决算总体情况说明	6
二、收入决算情况说明	6
三、支出决算情况说明	7
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	8-10
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	11-12
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	13-14
八、政府性基金预算支出决算情况说明	14
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	14
十、其他重要事项的情况说明	14-15
第三部分 名词解释	16-17
第四部分 附件	18-22
第五部分 附表	23

- 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、财政拨款支出决算明细表
 - 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
 - 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
 - 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
 - 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
 - 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
 - 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
 - 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
 - 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表
- （注：请部门根据实际注明页码）

第一部分 部门概况

一、部门职责

（一）主要职能。（职能参照省政府批准的三定方案）

1. 编制本校长期规划、年度计划和学期计划；
2. 组织教师研究和改进教学方法，全面推进素质教育，努力提高教育教学质量；
3. 推进义务教育均衡发展有关工作；
4. 学校开展招生、新生入学和毕业鉴定工作；
5. 学校后勤工作，改善师生员工工作、学习、生活条件，保证教学和科研工作顺利进行；
6. 建立完善学校内部制度，推进学校依法治校和各种创建工作的开展；
7. 教职员工的培养、考核、奖惩、工资福利职称评定、轮岗交流、以及辞职、退休、离休等工作；
8. 完成上级部门交办的其他任务。

（二）2024 年重点工作完成情况。

2024 年,我单位学校全年无重大安全事故,积极参加各级部门举行的各项活动,成绩斐然。完成小学学历教育人数 25 人。

二、机构设置

乐山市金口河区金河镇吉星小学单位为乐山市金口河区教育局所属二级预算单位，单位性质为财政补助事业单位，属于独立编制（核算）机构。

第二部分 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、支出总计均为 561.12 万元。与 2023 年度相比，收入、支出总计各减少 9.18 万元，下降 1.6%。主要变动原因农林水收入支出减少。

（图 1：收入、支出决算总计变动情况图）（柱状图）



二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 561.12 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 560.92 万元，占 99.96%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0.2 万元，占 0.03%。

（图 2：收入决算结构图）（饼状图）



三、支出决算情况说明

2024 年度本年支出合计 561.12 万元，其中：基本支出 396.14 万元，占 70.59%；项目支出 164.98 万元，占 29.4%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

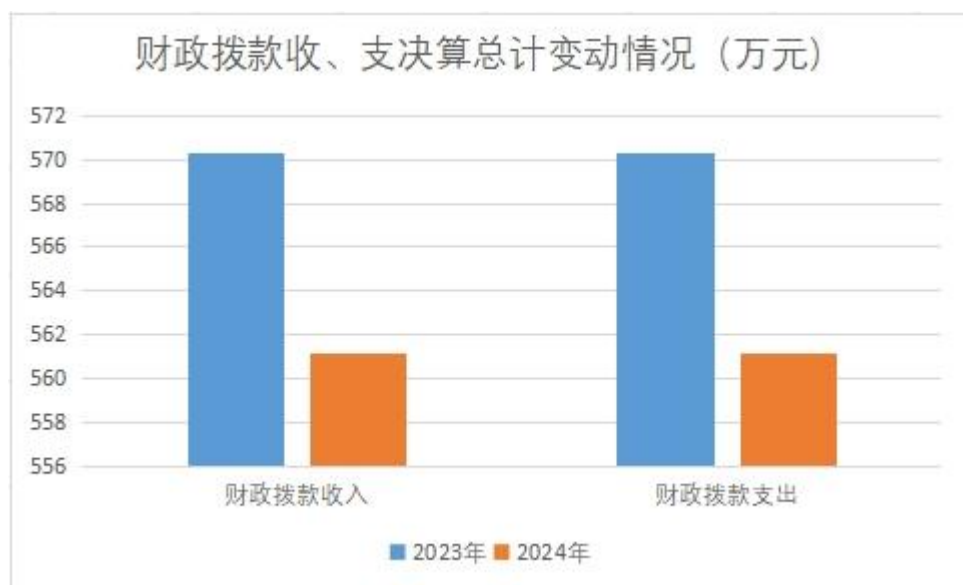
（图 3：支出决算结构图）（饼状图）



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、支出总计均为 560.92 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入总计、支出总计各减少 9.18 万元，下降 1.6%。主要变动原因是农林水收入支出减少。

（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）



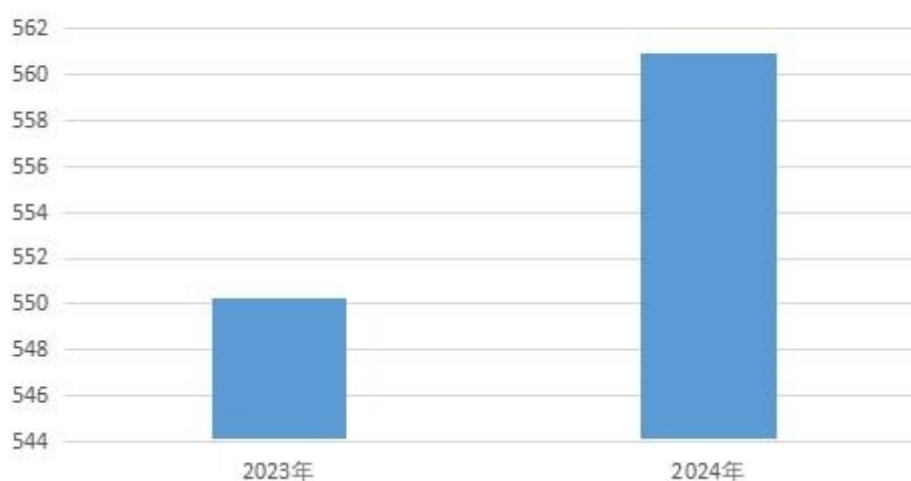
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（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 560.92 万元，占本年支出合计的 99.96%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 10.7 万元，增长 1.9%。主要变动原因是人员工资增加。

（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

一般公共预算财政拨款支出决算变动情况



(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 560.92 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 0 万元，占 0%；教育支出 470.98 万元，占 83.97%；科学技术支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业支出 50.25 万元，占 8.96%；卫生健康支出 12.18 万元，占 2.17%；住房保障支出 27.51 万元，占 4.9%；

(图 6: 一般公共预算财政拨款支出决算结构) (饼状图)

一般公共预算财政拨款支出决算结构 (万元)



（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决算数为 560.92 万元，完成预算 135.62%。其中：

1.一般公共服务（类）数的主要原因是没有一般公共服务内支出。

2.教育（类）：支出决算为 471.18 万元，完成预算 146.17%，其中其中 2050201 普通教育（款）学前教育（项）支出 89.16 万元；2050202 普通教育（款）小学教育（项）支出 366.91 万元；2050999 普通教育（款）其他教育费附加安排的支出（项）12.55 万元，205999 普通教育（款）其他教育支出（项）2.56 万元，决算数大于预算数的主要原因是事业人员工资上涨。

3.科学技术（类）：支出决算为 0 万元，完成预算 0%，决算数小于/等于预算数的主要原因是没有科学技术支出。

4.文化旅游体育与传媒（类）：支出决算为 0 万元，完成预算 0%，决算数小于/等于预算数的主要原因是没有文化旅游体育与传媒支出。

5.社会保障和就业（类）：支出决算为 50.24 万元，完成预算 83.1%，其中 2080505 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）支出 30.51 万元；2080506 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 14.69 万元；2081105 残疾人事业（款）残疾人就业（项）支出 3.57 万元；2089999 其他社会保障和

就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）支出 1.47 万元。决算数小于/等于预算数的主要原因是单位人员调出，人员经费减少。

6.卫生健康（类）：支出决算为 12.18 万元，完成预算 76.08%，其中 2101102 行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）支出 12.18 万元。决算数小于/等于预算数的主要原因是单位人员调出，人员经费减少。

7.住房保障（类）：决算数为 27.51 万元，完成预算 83.97%，其中 2210201 住房改革支出（款）住房公积金（项）支出 27.51 万元。决算数小于预算数预算数的原因是单位人员调出，人员经费减少。

（注：仅罗列本部门涉及的全部功能分类科目，至项级。上述“预算”口径为全年预算数。增减变动原因为决算数<项级>和全年预算数<项级>比较，与预算数持平可以不写原因）

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 396.14 万元，其中：

人员经费 396.14 万元，主要包括：基本工资 107.98 万元、津贴补贴 49.49 万元、奖金 0 万元、伙食补助费 3.51 万元、绩效工资 64.14 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 30.51 万元、职业年金缴费 14.69 万元、职工基本医疗保险缴费 12.2 万元，其他社会保障缴费 5.04 万元、其他工资福利

支出 75.5 万元、住房公积金 27.61 万元、其他对个人和家庭的补助支出 5.46 万元等。

公用经费 0 万元。

七、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”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 0%，较上年度增加 0 万元，增长 0%。决算数小于预算数（或与预算数持平）的主要原因是无三公经费。

（注：上述“预算”口径为全年预算数，包括一般公共预算和政府性基金预算财政拨款支出决算情况）

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

1.因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算比 2023 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。主要原因是无三公经费

开支内容包括：无（团组名称、出访地点、取得成效等）

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2023 年度增加/减少

0 万元，增长/下降 0%。主要原因是无公务用车。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3.公务接待费支出 0 万元，完成预算 0%。公务接待费支出决算比 2023 年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。主要原因是无公务接待费。其中：

国内公务接待支出 0 万元。国内公务接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元

外事接待支出 0 万元。外事接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2024 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。与 2023 年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。主要变动原因是无（注：支出数与上年持平可以不写原因）

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2024 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。与 2023 年度相比，国有资本经营预算财

政拨款支出增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。主要变动原因无（注：支出数与上年持平可以不写原因）

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024 年度，乐山市金口河区金河镇吉星小学机关运行经费支出 0 万元，比 2023 年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%（或与 2023 年度决算数持平）。主要原因是无机关运行经费。

（二）政府采购支出情况

2024 年度，乐山市金口河区金河镇吉星小学政府采购支出总额 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，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，乐山市金口河区金河镇吉星小学共有车辆 0 辆，其中：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、其他用车 0 辆。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本单位在 2023 年度预算编制阶段，组织对福利费、编外人员中午误餐补助、幼儿教师生活补助项目（项目名称）等 3 个项目开展了预算事前绩效评估，对 3 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 3 个项目开展绩效监控，组织对 3 个项目开展绩效自评，绩效自评表详见第四部分附件。

第三部分 名词解释

1. 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。

2. 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。

3. 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。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是利息收入和捐赠收入。

5. 使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金

额。

6. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7. 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。

8. 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。

9. 教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务（项）：指其他用于教育管理事务方面的支出。

10. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：指各部门举办的初中教育支出。

11. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）：指各部门举办的高中教育支出。

12. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：指其他普通教育方面的支出。

13. 教育支出（类）教育附加安排的支出（款）农村中小学教学设施（项）：指教育费附加安排用于改善农村中小学教学设施和办学条件的支出。

14. 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）：指 1-5 项目以外的教育费附加支出。

15. 教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：指其他用于教育方面的支出。

16. 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）：指单位为职工缴纳的基本养老保险缴费。

17. 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）：指单位为职工缴纳的职业年金。

18. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）：指其他用于行政事业单位养老方面的支出。

19. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：指其他用于社会保障和就业方面的支出。

20. 卫生健康支出（类）行政事业单位（款）行政单位医疗（项）：指财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险经费。

21. 卫生健康支出（类）行政事业单位（款）事业单位医疗（项）：指财政部门安排的事业单位基本医疗保险经费。

22. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

23. 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。

24. 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。

25. 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。

26. “三公”经费：指单位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）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

27. 机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第四部分 附件

区级项目支出绩效自评表

项目名称：	51111321T000000064517-吉星小学编外人员伙食补助			年度：	2024 年		
主管部门：	乐山市金口河区教育局			实施单位：	乐山市金口河区金河镇吉星小学		
项目资金（万元）							
		全年预算数		全年执行数		预算执行率	
年度资金总额		1.78		1.4256		0.800898876	
其中：财政拨款		1.78		1.4256		0.800898876	
其他资金		0		0		0	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	编外午餐补助专项经费用于编外人员午餐补贴，2024 年预算金额：1.78 万元。			编外午餐补助专项经费用于编外人员午餐补贴，2024 年执行金额：1.4256 万元。			
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值/权重（百分制）	得分	扣分原因分析
得 分					100	98	
预算执行率（10 分）			100%	80.00%	10	8	借调人员伙食补助调剂到区幼儿园
产出指标	数量指标	编外人员/人数	12 人	12 人	20	20	
	质量指标						
	时效指标	补助发放时效	2024 年	已完成	20	20	

	成本指标	享受标准	99 元/人. 月	99 元/人. 月	20	20	
效益指标	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	通过开展工会活动提高教师工作幸福感	≥ 90%	95%	20	20	
满意度指标	满意度指标	13 名编外人员满意	≥ 85%	100%	10	10	

说明：1. 预算执行率得分=全年执行数/全年预算数*10 分；
2. “产出指标、效益指标、满意度指标”一共 90 分，对应的是一体化系统中单位编制的项目绩效目标。

附件 3

区级项目支出绩效自评表

项目名称：	51111321T000000064488-吉星小学福利费			年度：	2024 年			
主管部门：	乐山市金口河区教育局			实施单位：	乐山市金口河区金河镇吉星小学			
项目资金（万元）								
	全年预算数			全年执行数		预算执行率		
年度资金总额	4.14			3.24		0.782608696		
其中：财政拨款	4.14			3.24		0.782608696		
其他资金	0			0		0		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	福利费专项经费主要用于教职工体检、法定节假日开展工会活动、慰问教职工等，全年预算金额：4.14 万元。			本年共开展 5 次活动，3 次工会会员慰问，共计使用 3.24 万元。				
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值/权重	得分	扣分原因	

					(百分制)		分析
得 分					100	97.83	
预算执行率（10分）			100%	78.26%	10	7.83	借调人员福利费调剂到教育局
产出指标	数量指标	教职工/人数	33人	33人	20	20	
	质量指标						
	时效指标	补助发放时效	2024年	2024年	20	20	
	成本指标	享受标准	150元/人.月	150元/人.月	20	20	
效益指标	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	通过开展工会活动提高教师工作幸福感	≥90%	95%	20	20	
满意度指标	满意度指标	33名教职工满意	≥85%	100%	10	10	

说明：1. 预算执行率得分=全年执行数/全年预算数*10分；

2. “产出指标、效益指标、满意度指标”一共90分，对应的是一体化系统中单位编制的项目绩效目标。

区级项目支出绩效自评表

项目名称：	51111321T000000064529-吉星小学一村一幼生活补助			年度：	2024 年		
主管部门：	乐山市金口河区教育局			实施单位：	乐山市金口河区金河镇吉星小学		
项目资金（万元）							
		全年预算数		全年执行数		预算执行率	
年度资金总额		3.12		3.12		1	
其中：财政拨款		3.12		3.12		1	
其他资金		0		0		0	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况		
	一村一幼幼儿园教师生活补助主要用于提高乡镇或农村学校幼儿教师工资待遇，全年预算金额：3.36 万元。				一村一幼幼儿园教师生活补助主要用于提高乡镇或农村学校幼儿教师工资待遇，全年执行金额：3.28 万元。		
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值/权重（百分制）	得分	扣分原因分析
得 分					100	100	
预算执行率（10 分）			100%	100.00%	10	10	
产出指标	数量指标	幼儿教师人数/人数	8 人	8 人	20	20	
	质量指标						
	时效指标	补助发放时效	2024 年	2024 年	20	20	
	成本指标	补贴成本	3.12 万元	100%	20	20	
效益指标	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	提高幼儿教师工作积极性	≥90%	95%	20	20	
满意度指标	满意度指标	8名幼儿教师满意	≥85%	100%	10	10	

说明：1. 预算执行率得分=全年执行数/全年预算数*10 分；

2. “产出指标、效益指标、满意度指标”一共 90 分，对应的是一体化系统中单位编制的项目绩效目标。

第五部分 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、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十三、财政拨款“三公”经费支出决算表