2024年度

怀化市锦溪小学

部门决算

目录

第一部分 怀化市锦溪小学概况

一、部门职责

二、机构设置及决算单位构成

第二部分部门决算表

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

第三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

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算收入支出决算情况

九、国有资本经营预算收入支出决算情况说明

十、关于机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

十二、关于政府采购支出说明

十三、关于国有资产占用情况说明

十四、关于2024年度预算绩效管理情况的说明

第四部分名词解释

第五部分附件

第一部分

怀化市锦溪小学概况

一、部门职责

怀化市锦溪小学隶属怀化市教育局直管，是一所公办的全日制完全小学，学制六年。学校使用汉语言文字教学，推广使用普通话和规范字。学校坚持以人为本，科研兴校，特色办学，全面贯彻执行国家教育方针，即“坚持教育为社会主义现代化建设服务、为人民服务，把立德树人作为教育的根本任务，全面实施素质教育，培养德智体美等方面全面发展的社会主义事业的建设者和接班人，努力办好人民满意的教育。”

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。

怀化市锦溪小学为一级部门预算单位，内设机构包括：办公室、教务处、教研室、德育处、安全处、工会、后勤处、党办、督导室、信息处。

（二）决算单位构成。

怀化市锦溪小学2024年部门决算汇总公开单位只包括怀化市锦溪小学本级。

第二部分

部门决算表

见附件1

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年度收入总计5051.56万元。与上年相比，增加866.76万元，增长20.71%，主要是因为一般公共预算财政拨款增加。

2024年度支出总计5051.56万元。与上年相比，增加866.76万元，增长20.71%，主要是因为教育支出增加。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计5051.56万元，其中：财政拨款收入4443.31万元，占87.96%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入464.86万元，占9.2%；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143.4万元，占2.84%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计5051.56万元，其中：基本支出3885.02万元，占76.91%；项目支出1166.54万元，占23.09%；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%。

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4443.31万元，与上年相比，增加567.84万元,增长14.65%，主要是因为一般公共预算财政拨款增加。

2024年度财政拨款支出总计4443.31万元，与上年相比，增加567.84万元,增长14.65%，主要是因为教育支出增加。

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年度财政拨款支出4441.32万元，占本年支出合计的87.92%，与上年相比，财政拨款支出增加603.65万元，增长15.73%，主要是因为教育支出增加。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2024年度财政拨款支出4441.32万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出18.4万元，占0.41%；教育（类）支出3979.15万元，占89.59%;文化旅游体育与传媒（类）支出2.03万元，占0.05%；社会保障和就业（类）支出303.33万元，占6.83%；卫生健康（类）支出130.06万元，占2.93%；住房保障（类）支出8.36万元，占0.19%。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

2024年度财政拨款支出年初预算数为3100.49万元，支出决算数为4441.32万元，完成年初预算的143.25%，其中：

1、一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算为0万元，支出决算为3.4万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算未包括资产专项费用。

2、一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务（项）。

年初预算为0万元，支出决算为5万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算未包括资产管理业务补助经费支出。

3、一般公共服务（类）组织事务（款）其他组织事务（项）。

年初预算为0万元，支出决算为10万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算未包括人才资源开发专项资金支出。

4、教育（类）普通教育（款）小学教育（项）。

年初预算为2675.5万元，支出决算为3928.61万元，完成年初预算的146.84%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算未包括食堂、办公楼、教学楼维修改造，食堂维修缺口及门面教室改造等项目支出。

5、教育（类）普通教育（款）其他普通教育（项）。

年初预算为0万元，支出决算为2万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算未包括课题经费支出。

6、教育（类）其他教育（款）其他教育（项）。

年初预算为0万元，支出决算为48.54万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算未包括教学一体机设施设备购置等项目支出。

7、文化旅游体育与传媒（类）其他文化旅游体育与传媒（款）其他文化旅游体育与传媒（项）

年初预算为0万元，支出决算为2.03万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算未包括2023年中央支持地方公共文化服务体系建设补助（一般项目）支出。

8、社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）。

年初预算为298.74万元，支出决算为302.98万元，完成年初预算的101.42%，决算数大于年初预算数的主要原因是：人员变动使年初预算与决算数有所差异。

9、社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）其他行政事业单位养老（项）。

年初预算为0万元，支出决算为0.35万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算未包括退休人员春节一次性生活补助。

10、卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

年初预算为126.25万元，支出决算为129.26万元，完成年初预算的102.38%，决算数大于年初预算数的主要原因是：人员变动使年初预算与决算数有所差异。

11、卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗（项）。

年初预算为0万元，支出决算为0.8万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算未包括建国初期退休干部医疗补贴。

12、住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）。

年初预算为0万元，支出决算为8.36万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算未包括2024年住房公积金财政配套资金支出。

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3741.62万元，其中：

**人员经费**3346.03万元，占基本支出的89.43%，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、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

**公用经费**395.59万元，占基本支出的10.57%，主要包括办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、专用材料费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出、办公设备购置等。

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”经费财政拨款支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年相比一致。决算数与预算数一致，决算数与上年数一致，均为0万元。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

1.因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年相比一致。决算数与预算数一致，决算数与上年数一致，均为0万元。2024年度安排因公出国（境）团组0个，累计0人次***。***

2.公务用车购置费及运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年相比一致。其中：

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年相比一致。决算数与预算数一致，决算数与上年数一致，均为0万元。单位本级更新公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年相比一致。决算数与预算数一致，决算数与上年数一致，均为0万元。截止2024年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

3.公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年相比一致。决算数与预算数一致，决算数与上年数一致，均为0万元。2024年度共接待来访团组0个、来宾0人次。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2024年度政府性基金预算财政拨款收入1.98万元；年初结转和结余0万元；支出1.98万元，其中基本支出0万元，项目支出1.98万元；年末结转和结余0万元。具体情况如下：

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）。

年初预算为0万元，支出决算为1.98万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算未包括AI智慧操场及体测应用项目支出。

九、国有资本经营预算收入支出决算情况说明

 本单位无国有资本经营预算收支。

十、关于机关运行经费支出说明

本单位不属于行政单位和参照公务员法管理的事业单位，无机关运行经费支出。

十一、一般性支出情况说明

2024年本部门开支会议费0万元；开支培训费2.83万元，用于教师外出参加培训，人数34人，内容为各学科相关培训；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

十二、关于政府采购支出说明

本部门2024年度政府采购支出总额607.52万元，其中：政府采购货物支出171.69万元、政府采购工程支出435.83万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额607.52万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额607.52万元，占授予中小企业合同金额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，单位共有车辆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、离退休干部服务用车0辆、其他用车0辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十四、关于2024年度预算绩效情况的说明

**（一）绩效评价工作开展情况。一是绩效自评开展情况。**组织对2024年度本单位整体支出开展绩效自评，涉及项目23个，共涉及资金1166.54万元。其中，一般公共预算项目18个699.7万元，占一般公共预算支出总额的15.75%；政府性基金预算项目1个1.98万元，占政府性基金预算支出总额的100%；其他资金项目4个464.86万元，占其他资金支出总额的76.43%。**二是部门评价开展情况。**组织对本单位后勤处2024年度“食堂维修缺口及门面教室改造”1个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出330万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元，社会保险基金预算支出0万元。

**（二）绩效评价结果。一是绩效自评结果。**2024年度本单位整体支出全年预算数5086万元，执行数5051.56万元，完成预算的99.32%，绩效自评得分99.93分，评价等级为“优秀”。绩效目标完成情况、发现的主要问题及原因、下一步改进措施详见附件2（2024年度怀化市锦溪小学整体支出绩效自评报告）。**二是部门评价结果。**食堂维修缺口及门面教室改造项目全年预算数330万元，执行数330万元，完成预算的100%，部门评价得分100分，评价等级为“优秀”。发现的主要问题及原因、下一步改进措施详见附件3（怀化市锦溪小学后勤处2024年度“食堂维修缺口及门面教室改造”项目支出绩效自评报告）。

**（三）评价结果应用情况。**将自评结果作为预算编制的重要依据，对绩效优良的项目申请增加预算；针对自评发现的问题，纳入学校年度整改计划；对项目负责人开展绩效评价培训，提升项目管理能力。

第四部分

名词解释

**一、机关运行经费：**为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行，用一般公共预算拨款安排，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、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，即为行政单位和参照公务员法管理的事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中的公用经费支出。

**二、“三公”经费：**纳入财政预算管理的“三公“经费，是指用财政拨款安排的公务接待费、公务用车购置及运行维护费和因公出国（境）费。其中，公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出；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），以及燃料费、维修费、保险费等支出；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、食宿费等支出。

第五部分

附件

**一、**怀化市锦溪小学2024年度部门决算公开附表。

**二、**2024年度怀化市锦溪小学整体支出绩效自评报告。

**三、**怀化市锦溪小学后勤处2024年度“食堂维修缺口及门面教室改造”项目支出绩效自评报告

 四、2024年度怀化市锦溪小学项目支出自评结果汇总分析报告。