

2024 年度
达川区景市初级中学
决算公开

目录

公开时间：2025年10月11日

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

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

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、政府性基金预算支出决算情况说明

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

十、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 附件

一、部门（单位）基本情况

二、部门资金收支情况

三、部门预算绩效分析

四、评价结论及建议

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

第一部分 部门概况

一、部门职责

（一）基本情况。

达川区景市初级中学属于全额拨款事业单位，一所单设初中。单位编制 68 人，现有在职人员 60 人，退休人员 29 人。现有教学班初中 8 个班，小学 0 个班。学生总人数为 398 人。

1. 主要职能。

实施全面实施初中教育，提升学生的综合素质，促进学生全面健康发展，增强学生素质和综合能力。

2. 机构情况。

本年度，纳入本部门决算汇编范围的独立核算单位共 1 家。

3. 人员情况。

本年度年末我校在职人员 60 人，本年度调入 2 人，考招 2 人，特岗转聘 0 人，退休 3 人，调出 2 人，死亡 0 人，辞职 0 人。

（二）当年取得的主要事业成效。

学校总务处在区教科局、学校领导的正确指导、大力支持与协作下，后勤人员克服种种困难，圆满完成了上级主管部门、学校交办的各项工作。本年度学校财务工作重

点为：强化资金管理，提高教育资金使用效率；加强资金使用透明度，进一步做好资金使用校务公开工作；合理安排财力，加强预算管理，理顺业务流程，强化基础工作；加强财务队伍自身业务学习。积极探索和推进学校财务会计核算工作、财务管理工作，由基础工作规范化走向学校财务管理科学化的奋斗目标，坚持“公开、公平、廉洁、效率、和谐”的管理理念，我们始终坚持服务于教学，服务于教职工的前提下努力地做好自己的本职工作，确保了本年度我校的财务工作得以顺利有序地开展。

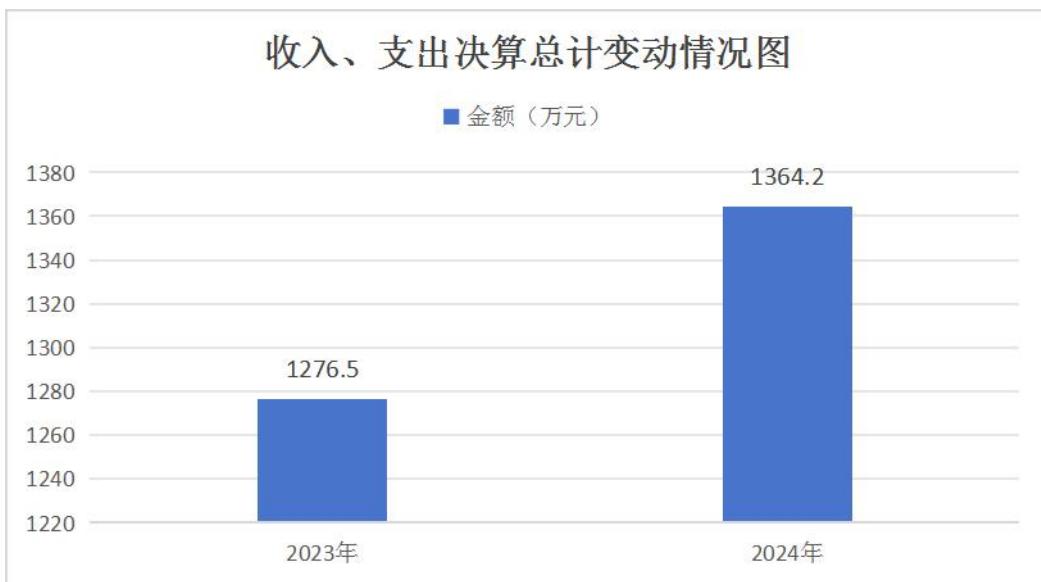
二、机构设置

达川区景市初级中学属于达州市达川区教育局下属的二级预算单位，下设独立编制机构 1 个，其中行政机构 0 个，参照公务员法管理的事业机构 0 个，其他事业机构 0 个。

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 1364.2 万元。与 2023 年度相比，收入、支出总计各增加 87.7 万元，增长 6.87%。主要变动原因是教职工五险一金基数调整，人员经费较年初预算数增加。



（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 1364.2 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1364.2 万元，占 100%；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

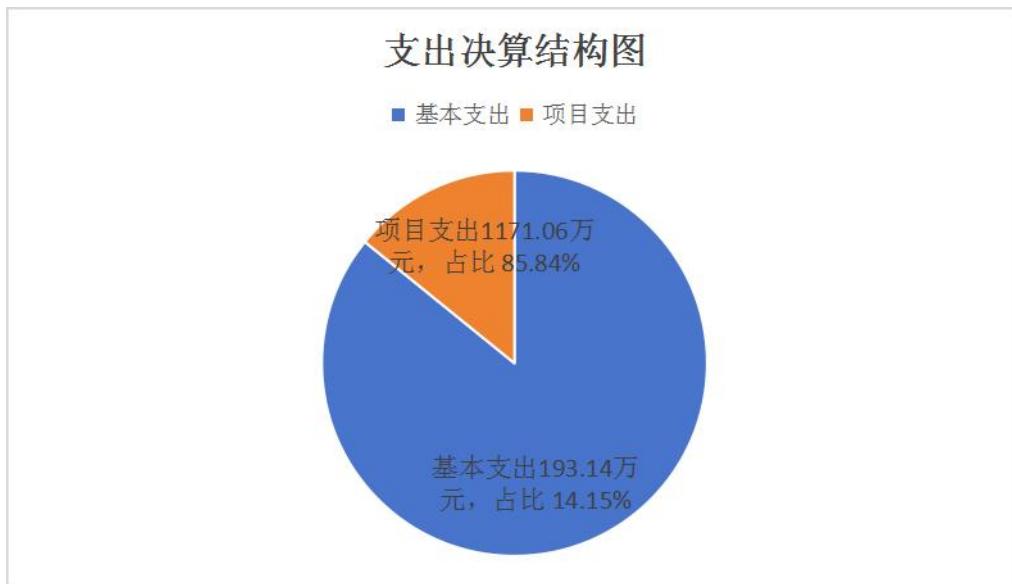
收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。（注：仅罗列本部门涉及的收入）。



（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 1364.2 万元，其中：基本支出 1171.06 万元，占 85.84%；项目支出 193.14 万元，占 14.15%；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%。（注：仅罗列本部门涉及的支出）。



(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 1364.2 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入总计、支出总计各增加 87.7 万元，增长 6.87%。主要变动原因是教职工五险一金基数调整，人员经费年较初预算数增加；2024 年项目拨款进度增加。

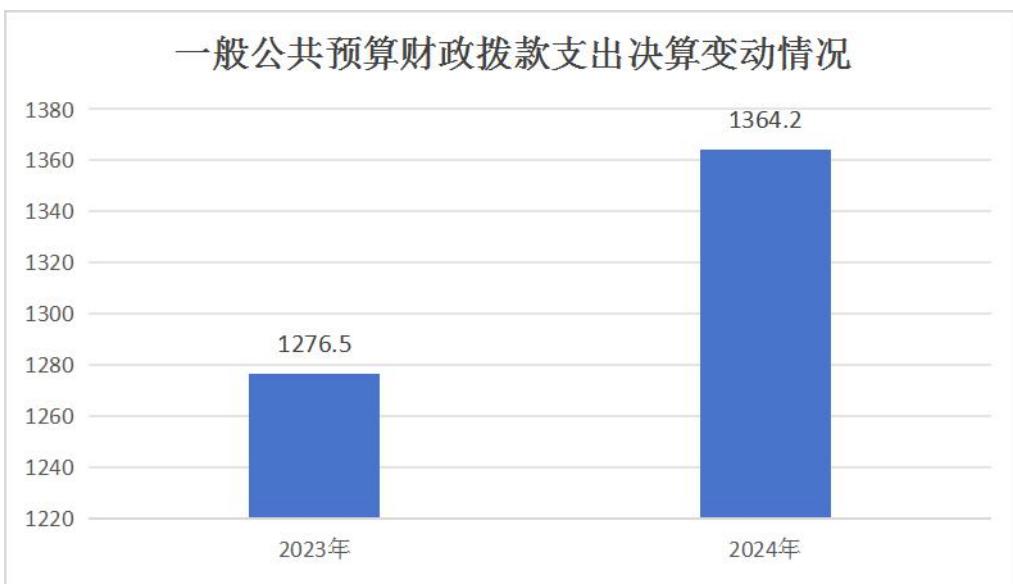


(图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况) (柱状图)

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

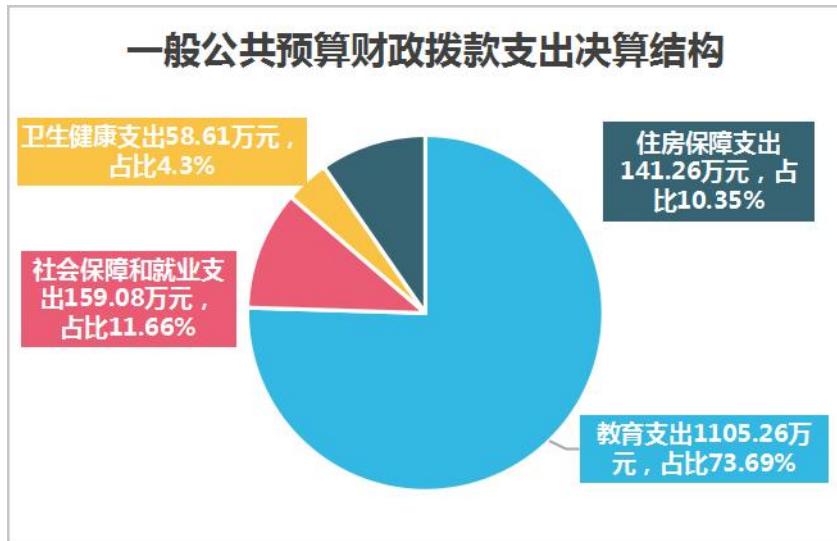
2024 年度一般公共预算财政拨款支出 1364.2 万元，占本年支出合计的 100%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 87.7 万元，增长 6.87%。主要变动原因是教职工五险一金基数调整，人员经费较年初预算数增加；2024 年项目拨款进度增加。



（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

（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 1364.2 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 1005.26 万元，占 73.69%；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 159.08 万元，占 11.66%；卫生健康支出 58.61 万元，占 4.3%；住房保障支出 141.26 万元，占 10.35%；



（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算支出决算数为 1364.2 万元，完成预算 100%。其中：

1.教育（205 类）初中教育（02 款）初中教育（03 项）：支出决算为 1005.26 万元，完成预算的 100%。

2.社会保障和就业（208 类）行政事业单位养老支出（05 款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05 项）：支出决算为 159.08 万元，完成预算的 100%。

3.卫生健康（201 类）行政事业单位医疗（11 款）事业单位医疗（02 项）：支出决算为 58.61 万元，完成预算的 100%。

4.住房保障支出（221 类）住房改革支出（02 款）住房公积金（01 项）：支出决算为 141.26 万元，完成预算的 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 1171.06 万元，其中：

人员经费 1088.36 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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 82.7 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、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

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”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 0%，较上年度增加 0 万元，增长 0%。与去年相比没有变化。

（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:

1.因公出国(境)经费支出 0 万元, 完成预算的 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 0 万元, 增长 0%。没有变化。

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 0 万元, 增长 0%, 没有变化。

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 0 万元, 增长 0%。没有变化。

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 0 万元, 增长 0%, 没有变化。

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 0 万元, 增长 0%, 没有变化。

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, 达川区景市初级中学机关运行经费支出 0 万元, 比 2023 年度增加 0 万元, 增长 0%, 没有变化。

（二）政府采购支出情况

2024 年度，达川区景市初级中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）国有资产占有和使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，达川区景市初级中学共有车辆 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，达川区景市初级中学在 2024 年度预算编制阶段，组织对达川区景市初级中学教育服务项目等 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 2024 年度一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评，形成达川区特殊教育学校部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告、达川区景市初级中学新建工程项目专项预算项目绩效自评报告，其中，达川区景市初级中学部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 85.86 分；达川区特殊教育学校新建工程项目专项预算项目绩效自评得分为 100 分。绩效自评报告详见附件。

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.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来弥补当年收支差额的金额。

3.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。

4.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。

5.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。

6.教育（205类）初中教育（02款）初中教育（03项）：指各部门举办的特殊教育支出。政府各部门对社会组织等举办的特殊教育学校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

7.社会保障和就业（208类）行政事业单位养老支出（05款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

8.卫生健康（201类）行政事业单位医疗（11款）事业

单位医疗（02项）：指财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

9.住房保障支出（221类）住房改革支出（02款）住房公积金（01项）：指财政部门安排的用于住房方面的支出，按人力资源社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

10.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。

11.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。

12.“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。

第四部分 附件

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成。

达川区景市初级中学是达川区二级预算单位，隶属于达州市达川区教育局主管，属公益一类事业单位，经费来源为财政补助拨款。内设机构 4 个，分别是党建（行政）办公室、教务处、安全办公室、后勤处。

（二）机构职能。

实施全面实施初中教育，提升学生的综合素质，促进学生全面健康发展，增强学生素质和综合能力。

（三）人员概况。

根据区人社局相关编制批复文件，核定我单位事业编制 61 名；截至 2024 年年末实有在职人员 61 人，均属事业编制。退休人员 27 人，学生总人数为 498 人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。

2024 年总体收入 1364.2 万元，主要包括：

1. 财政拨款收入 1364.2 万元，包括 2024 年年初预算收入 1364.2 万元，年初结转和结余 0 万元，年中追加预算 0 万元，年终决算收入 0 万元。其中：一般公共预算收入 1364.2 万元，政府性基金预算收入 0 万元，国有资本经营预算收入 0 万元。

2.事业收入 0 万元。

3.其他收入 0 万元。

（二）支出情况。

2024 年决算总体支出 1364.2 万元；基本支出 1171.06 万元（人员经费支出 1088.36 万元，公用经费支出 82.7 万元），项目支出 193.14 万元。其中：一般公共预算支出 1364.2 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。

（三）结余分配和结转结余情况。

2024 年年末总体结转和结余 0 万元。其中，2024 年年末财政拨款结转和结余 0 万元。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。

根据部门预算绩效评价指标体系“总体绩效”涉及的二、三级指标进行逐项绩效分析并评分，依次包括履职效能、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理等情况。

1.履 职 效 能

围绕 2024 年部门整体绩效目标，本次选定了如下 4 个可量化计算、可评价的核心职能目标，作为代表参与评分。

（1）开展初中生义务教育教学活动。

学校办公室制定了《达川区景市初级中学 2024 年工作计划》，学校教务处制定了《达川区景市初级中学 2024 年教育教学及教研教改工作计划》，学校全面贯彻落实中央、省、市、区各级文件精神，加强日常管理，完成了在校学生接受义务教

育。指标自评得分 4 分。

（2）开展义务教育阶段学生资助项目。

在达川区学生资助与后勤管理中心的指导下，完成了春秋两季的学生资助工作，对符合条件的学生做到资助全覆盖，并及时发放资助资金，有力保障了特殊教育学生顺利完成本年度的义务教育及康复训练活动，取得了较好的社会效益。指标自评得分 4 分。

（3）开展农村义务教育学生营养餐改善计划项目。

健全组织与制度保障。成立以校长为组长，后勤、德育、教学、卫生等部门及家长代表、教师代表参与的营养餐工作领导小组，明确各岗位职责。结合学校实际制定《营养餐管理细则》《食品安全应急预案》《从业人员管理制度》等文件，规范采购、储存、加工、分发全流程标准，定期开展制度培训与落实督查，确保项目运行有章可循。指标自评得分 4 分。

（4）开展教师培训提升融合教育发展质量。

2024 年度，学校共安排教师参加培训 26 人次，其中省级培训 4 人次，市区级培训 22 人次，开展研讨会 2 场，分别到 4 所普通教育学校开展融合教育指导 8 次，推动了省市关于“十四五特殊教育提升计划”的落实落地，加快了达川区融合教育的发展步伐。指标自评得分 3 分。

2. 预算管理

（1）围绕预算编制质量

该指标满分 12 分，得分 9.8 分。

2024年初财政拨款预算数1364.2万元，2024年执行数1364.2万元，财政拨款预算偏离度0%；资产配置年初预算和执行数均为0，预算偏离度=0；政府采购年初预算和执行数均为0，预算偏离度=0；

综上，该指标得分为9.8分。

（2）支出执行进度

该指标满分6分，得分4.8分。

2024年1至6月预算执行数为630.51元，1至10月预算执行数为1097.5元，1至6月支出预警金额为0.00元，1至10月支出预警金额为0.00元，无支出违规金额。

（3）预算年终结余

该指标满分2分，得分2分。

2024年终结转金额为0元。

（4）严控一般性支出进行绩效分析

该指标满分5分，得分0分。

3.财务管理

（1）财务管理制度

该指标满分4分，得分4分。

景市初中建立了《后勤制度》，内容涵盖了财务管理制度、财务处理程序、预算管理制度、财务监督制度、内部控制制度、财务审批制度、原始凭证管理制度、现金管理制度、票据管理制度、印章管理、收入管理、支出管理、公用经费管理、家庭经济困难寄宿生生活补助费管理、资产管理方案、会计档案资

料管理和交接、差旅费和培训费管理办法、公务活动用餐（车）费用“扫码支付”实施细则（试行）、合同管理制度、建设项目建设办法等，制度体系较为完善，为财务工作提供了可靠保证。

（2）财务岗位设置

该指标满分 2 分，得分 2 分。

经检查，景市初中财务岗位应配备会计及出纳各 1 人，实现会计与出纳岗位分离，符合财务管理中不相容岗位应当分离的基本要求。

（3）资金使用规范

该指标满分 4 分，得分 4 分。

评审发现，景市初中对专项资金要进行专项审批，对其支出要单独核算，专款专用，定期报送使用情况，同时建立专项资金包干负责制，落实到人。

4.资产管理

（1）人均资产变化率

该指标满分 3 分，得分 3 分。

2024 年末固定资产净值为 689.61 万元，无形资产净值为 1.00 元；年末实有人数 60 人，人均占有资产 11.49 万元。

2023 年末固定资产净值为 10,007,960.11 元，无形资产净值为 0.00 元；年末实有人数 61 人，人均占有资产 16.4 万元。

人均资产变化率为 -29.94%，2024 年达川区行政事业单位的人均资产变化率为 0.24。

综上，根据 2024 年达川区行政事业单位的人均资产变化率，

得 3 分。

（2）资产利用率

该指标满分 3 分，得分 1.8 分。

超最低使用年限的办公家具原值为 3.37 万元，办公家具原值为 113.71 万元，办公家具超最低使用年限资产利用率为 2.97%，2024 年达川区行政事业单位办公家具超最低使用年限资产利用率为 0.19。

超最低使用年限的办公设备原值为 455.42 万元，办公设备原值为 218.88 万元，办公设备超最低使用年限资产利用率为 71.01%，2024 年达川区行政事业单位办公设备超最低使用年限资产利用率为 63。

综上，办公家具超最低使用年限资产利用率为 0.3 分；办公设备超最低使用年限资产利用率为 1.5 分，合计得 1.8 分。

（3）资产盘活率

该指标满分 3 分，得分 3 分。

2023 年和 2024 年均无闲置资产，该指标得 3 分。

5. 采购管理

（1）支持中小企业发展

该指标满分 3 分，因 2024 年景市初中无政府采购事项，故该指标得分 3 分。

（2）采购执行率

该指标满分 3 分，因 2024 年景市初中无政府采购事项，故该指标得分 3 分。

（二）部门预算项目绩效分析。

常年项目绩效分析。该类项目总数 4 个，涉及预算总金额 57.35 万元，1-12 月预算执行总体进度为 97.67%，其中预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。

1. 项目决策。

（1）决策程序

该指标满分 4 分，得分 4 分。

2024 年景市初中未履行事前评估程序的部门预算阶段项目数量为 0，该项指标得分 4 分。

（2）目标设置

该指标满分 4 分，得分 4 分。

2024 年，景市初中绩效目标与计划期内的任务量、预算安排不相匹配的部门预算阶段项目（含一次性项目）数量为 0，该项指标得分 4 分。

（3）项目入库

该指标满分 4 分，得分 4 分。

景市初中 2024 年度涉及的项目均按规定时间完成入库，无未在规定时间内入库的财政部门预算阶段项目（含一次性项目），项目入库及时、完整。该指标得分 4 分。

2. 项目执行。

（1）资金执行同向

该指标满分 4 分，得分 4 分。

景市初中无实际列支内容与绩效目标设置方向不相符的部

门预算阶段项目（含一次性项目），该项指标得分 4 分。

（2）项目调整

该指标满分 4 分，得分 4 分。

景市初中无应采取收回预算、调整目标等处置措施的部门预算阶段项目（含一次性项目），该项指标得分 4 分。

（3）执行结果

该指标满分 4 分，得分 2 分。

景市初中 2024 年度安排 4 个常年项目，4 个常年项目预算结余率均低于 10%；无一次性项目。该项指标得分为 2 分。

3. 目标实现。

（1）目标完成

该指标满分 4 分，得分 3.08 分。

2024 年度，景市初中共安排部门预算阶段项目 4 个。其中，4 个项目均完成了绩效目标中设定的数量指标，项目完成率为 100%。

该项指标得分为 3.08 分。

（2）目标偏离

该指标满分 4 分，得分 3.08 分。

2024 年度，景市初中共安排部门预算阶段项目 4 个，4 个项目均完成了绩效目标中设定的数量指标，无目标偏离，偏离度为 0%；

该项指标得分为 3.08 分。

（3）实现效果

该指标满分 3 分，得分 2.3 分。

2024 年度，景市初中共安排部门预算阶段项目 4 个，经检查，4 个项目完成了绩效目标中设定的效益类指标，实现效果良好。

该项指标得分为 2.3 分。

（三）绩效结果应用情况。

1. 内部应用情况

2024 年度，景市初中部门预算绩效经现场核查评分为 84.70 分，景市初中自评得分为 85.86 分。

2. 信息公开情况

截至评价日，景市初中尚未在达州市达川区人民政府门户网站公开 2024 年度部门整体支出绩效自评报告。

3. 整改反馈情况

2024 年度，景市初中未被纳入第三方绩效目标核查、绩效监控核查和重点绩效评价范围，故未涉及相关整改反馈事项。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

我单位认真对照部门预算绩效评价指标体系，对本部门履职效能、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理、项目决策、项目执行、目标实现等方面进行了评价，自评得分 85.86 分。

总体来看，景市初中能够按照预算绩效管理的基本要求，有序推进部门整体支出绩效管理工作，按时完成绩效目标设置及年度绩效自评。单位内部已建立相关制度，涵盖资金管理、

资产管理、采购管理等多个方面内容，为绩效管理工作的开展提供了基本制度保障。

从项目管理情况看，景市初中纳入绩效评价的4个项目均按规定时间完成财政库入库，决策程序规范，目标设定与预算安排基本匹配，项目执行过程中未发现资金挪用等问题，资金分配程序总体合法、公开、公平、公正。但部分项目存在绩效目标未达成的情况，反映出项目执行过程中的监督管理、跟踪问效和绩效评估机制仍需进一步加强。

我单位要加强在落实“过紧日子”要求方面的措施，2024年度一般性支出预算与执行数较上年均未实现压减，体现了成本控制意识尚待提高。预算编制仍存在一定偏差，年初预算与年终执行存在较大出入，项目支出结余比例偏高，表明预算编制的科学性、前瞻性、精准性仍有待提升，资金统筹安排与使用效率管理意识有待进一步加强。

（二）存在问题

1.部分绩效目标设置不够规范。近年来，通过自评发现问题并扎实整改，举一反三规范管理，绩效目标编制质量已逐年提升，但仍存在以下问题：一是个别项目绩效目标编制缺乏科学论证，绩效目标设定不够精准；二是部分项目绩效指标设置存在指标归类不够精准，定性指标描述不够清晰等情况。

部门整体绩效目标中，运转类项目偏差程度超过30%，主要原因：本单位认真落实上级部门“过紧日子”的相关要求，年初预算编制时对单位基本运转保障的水、电、气、邮电费等预算

仍按老校区的运转模式编制，但在 2024 年 9 月学校整体搬迁后，水、电、气、邮电费等单位基本运转保障压力大增，年初预算不足的问题显现，造成执行偏差较大。

2.绩效管理水平有待进一步提升。一是业财融合紧密度不高，财务部门与业务部门沟通衔接不畅通，工作单打独斗，业务与财务存在“两张皮”情况。二是缺乏专业绩效管理人才，部分财务人员未经系统化专业化培训，对绩效管理政策理解把握不精准，对相关部门指导不到位。

3.绩效评价结果应用有待进一步强化。内部应用奖惩力度较小，结果运用方式较单一。

（三）改进建议

1.科学合理设置绩效目标。严格按照《达州市达川区区级预算绩效目标管理办法》规定，结合部门年度工作目标任务，针对项目资金和业务工作特点，建立健全绩效目标指标体系，加强对绩效目标的评估论证，充分发挥绩效目标“指挥棒”作用。

2.进一步加强预算绩效管理。按照预算绩效管理工作方案要求，压紧压实主体责任，完善绩效管理制度和操作规程，指导下属单位加强业财融合，加大绩效管理政策和业务培训力度，不断提升绩效管理水平。

3.进一步加强绩效评价结果运用。针对部门特点，采取多种方式运用绩效评价结果。完善绩效评价结果与资金分配挂钩机制，加大奖优罚劣力度；加强绩效运行监控，及时发现问题，抓早抓小。

附件 1

达川区景市初级中学 2025 年部门预算绩效评价指标体系

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|--------------|----|-----|--|----------------------|---|--|---|---|--|---|---|---|---|--|--|---|---|--|
| | 融合教育 发展质量 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 预算管理 (25分) | 提高预算 编制质量 | 12 | 9.8 | 部门是否严格按照要求编制年初部门预算，确保年初预算编制的科学性和准确性。 | 比率分 值法 | 该项指标得分= (1-财政拨款预算偏离度) ×100%×6+ (1-资产配置预算偏离度) ×100%×3+ (1-政府采购预算偏离度) ×100%×3.偏离度= 预算执行数-年初预算数 ÷年初预算数。 | | √ | | | √ | √ | √ | | | | | | |
| | 支出执行 进度 | 6 | 4.8 | 部门1至6月、1至10月预算执行情况 | 比率分 值法 | 该项指标得分=1至6月预算执行数÷(部门预算数×50%) ×2+ (1-1至6月支出预警金额占比×0.8-1至6月支出违规金额占比×0.2) +1至10月预算执行数÷(部门预算数×83.33%) ×2+ (1-1至10月支出预警金额占比×0.8-1至10月支出违规金额占比×0.2)。 | | √ | | | √ | | | | | | | √ | |
| | 预算年终 结余 | 2 | 2 | 部门整体年终预算结余情况 | 比率分 值法 | 该项指标得分= (1-部门整体预算结余率) ×100%×2.部门整体预算结余率为当年年终部门预算注销金额和结转金额占部门预算总金额的比率。 | | √ | | | √ | | | | | | | √ | |
| | 严控一般 性支出 | 5 | 0 | 部门严控“三公”经费、会议、培训、差旅、办节办展、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、课题经费等8项一般性支出情况 | 比率分 值法 | 该项指标得分=基础分值+加分值。 1.基础分值。一般性支出财政拨款年初预算较上年实现压减得1分，大于上年的该项基础分1分不得分；一般性支出财政拨款预算执行较上年实现压减得1分，大于上年的该项基础分1分不得分。 2.加分值。一般性支出财政拨款年初预算较上年每压减1%得0.2分，累计不超过1分；一般性支出财政拨款预算执行较上年每压减1%得0.4分，累计不超过2分。 | | √ | | | √ | | | | | | √ | √ | |
| 财务管理 (10分) | 财务管理 制度 | 4 | 4 | 部门财务管理制度建立情况 | 缺 (错) 项 扣分法 | 部门已制定内部财务管理制度等制度机制的，得2分。财务管理制度得到落实，得2分。否则该项不得分。 | | √ | √ | | | | | √ | | | | | |
| | 财务岗位 | 2 | 2 | 部门财务岗位设 | 是否评 | 部门合理设置财务工作岗位，明确职责 | | √ | √ | | | | √ | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|---------|---|-----|----------------------|----------|--|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 资产管理 (9分) | 设置 | | | 置是否符合相关财务管理要求 | 分法 | 权限，并严格实行不相容岗位分离的，得2分。否则该项不得分。 | | | | | | | | | | |
| | 资金使用规范 | 4 | 4 | 部门资金使用是否符合相关财务管理制度规定 | 缺(错)项扣分法 | 部门资金使用不符合相关财务管理制度规定的，发现一处扣1分，扣完为止。 | | √ | √ | | | | √ | | | |
| | 人均资产变化率 | 3 | 3 | 部门人均资产变化情况 | 分级评分法 | 部门人均资产变化率为X，达川区行政事业单位人均资产变化率为N（2024年达川区行政事业单位人均资产变化率为0.24），则： X≤N，得3分；N<X≤1.1N，得1.5分；1.1N<X，不得分。 | | √ | | √ | | √ | | √ | √ | |
| | 资产利用率 | 3 | 1.8 | 部门资产超最低使用年限情况 | 分级评分法 | 部门办公家具超最低使用年限资产利用率=超最低使用年限的办公家具账面价值÷办公家具账面价值×100%.办公家具超最低使用年限资产利用率为X，达川区行政事业单位平均值为N（2024年达川区行政事业单位办公家具超最低使用年限资产利用率为0.19），则：则： X>N，得1.5分；0.8N<X≤N，得0.9分；0.6N<X≤0.8N，得0.6分； X≤0.6N，得0.3分。部门办公设备超最低使用年限资产利用率=超最低使用年限的办公设备账面价值÷办公设备账面价值×100%.办公设备超最低使用年限资产利用率为X，达川区行政事业单位平均值为N（2024年达川区行政事业单位办公设备超最低使用年限资产利用率为0.63），则：X>N，得1.5分； 0.8N<X≤N，得0.9分；0.6N<X≤0.8N，得0.6分；X≤0.6N，得0.3分。 | | | √ | | √ | | √ | | √ | √ |
| | 资产盘活率 | 3 | 3 | 部门闲置一年以上的资产盘活情况 | 分级评分法 | 部门闲置资产占比变化率=(本年闲置资产账面价值÷本年总资产账面价值)÷(上一年度闲置资产账面价值÷上一年度总 | | √ | | √ | | √ | | √ | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|---------------|------|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|--|--|--|
| | | | | | | 资产账面价值)×100%，变化率在60%以下的得2.4分，60%-80%的得1.8分，80%-100%的得1.2分，100%以上的不得分。两年均无闲置资产或上年度有闲置资产评价年度无闲置资产的，该项指标得3分。 | | | | | | | | | | | | |
| 采购管理 (6分) | 支持中小企业发展 | 3 | 3 | 部门是否严格执行政府采购促进中小企业发展相关管理办法 | 评分法 | 对适宜由中小企业提供的采购项目和采购包，预留采购份额专门面向中小企业采购，并在采购预算中单独列示，不符合要求的扣3分。 | √ | √ | √ | √ | | | | | | | | |
| | 采购执行率 | 3 | 3 | 部门政府采购项目资金支付比例情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=当年政府采购实际支付总金额÷(当年政府采购总预算数-当年已完成采购项目节约金额)×100%×3. | √ | √ | | √ | | √ | | | | | | |
| 项目绩效 (35分) | 项目决策 (12分) | 决策程序 | 4 | 4 | 部门预算项目设立是否按规定履行评估论证、申报程序 | 比率分值法 | 该项指标得分=4-部门未履行事前评估程序的部门预算阶段项目(含一次性项目)数量÷部门预算阶段项目(含一次性项目)总数×100%×4.若无部门预算阶段项目(含一次性项目)，则主要查看部门预算项目整体决策程序。 | | √ | | √ | √ | √ | √ | | | | |
| | | 目标设置 | 4 | 4 | 部门预算项目绩效目标与计划期内的任务量、预算安排的资金量匹配情况，绩效目标设置是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。 | 比率分值法 | 该项指标得分=4-绩效目标与计划期内的任务量、预算安排不相匹配的部门预算阶段项目(含一次性项目)数量÷部门预算阶段项目(含一次性项目)总数×100%×4.若无部门预算阶段项目(含一次性项目)，则抽评涉及核心业务、资金量大的其他部门预算项目，下同。 | √ | √ | | √ | | √ | | | | | |
| | | 项目入库 | 4 | 4 | 部门预算项目是否在规定时间完成项目入库？ | 比率分值法 | 该项指标得分=4-规定时间未入财政库部门预算阶段项目(含一次性项目)数量÷最终安排部门预算阶段项目(含一次性项目)总数×100%×4.规定时间以当年9月30日为准。 | √ | √ | | √ | √ | √ | √ | | | | |
| 项目执行 (12分) | 同向执行 | 4 | 4 | 部门预算项目实际列支内容是否 | 比率分值法 | 该项指标得分=4-实际列支内容与绩效目标设置方向不相符的部门预算阶段项 | | √ | | √ | | √ | | √ | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------|---|------|-------------------------------|-------|---|---|---|---|---|---|---|--|--|--|
| 目标实现 (11分) | | | | 与绩效目标设置方向相符? | | 目(含一次性项目)数量÷部门预算阶段项目(含一次性项目)总数×100%×4. | | | | | | | | | |
| | 项目调整 | 4 | 4 | 部门预算项目是否采取对应调整措施? | 比率分值法 | 该项指标得分=4-应采取未采取收回预算、调整目标等处置措施的部门预算阶段项目(含一次性项目)数量÷应采取收回预算、调整目标等处置措施的部门预算阶段项目(含一次性项目)总数×100%×4. | | √ | √ | √ | √ | √ | | | |
| | 执行结果 | 4 | 2 | 部门预算、项目预算执行情况 | 比率分值法 | 该项指标得分=预算结余率小于10%的常年项目数量÷部门预算常年项目总数×100%×2+预算结余率小于10%的一次性项目和阶段项目数量÷部门预算一次性项目和阶段项目总数×100%×2. | √ | | √ | | √ | | | | |
| | 目标完成 | 4 | 3.08 | 部门预算项目的绩效目标和数量指标完成情况 | 比率分值法 | 1.计算单个部门预算阶段项目(含一次性项目)完成比例:单个项目内已完成绩效目标的数量指标个数÷该项目绩效目标数量指标总数。 2.计算所有部门预算阶段项目(含一次性项目)完成比例:所有项目完成比例的算术平均值。 该项指标得分=所有部门预算阶段项目(含一次性项目)完成比例×100%×4. | | √ | √ | √ | | √ | | | |
| | 目标偏离 | 4 | 3.08 | 部门预算项目绩效目标的数量指标实现程度与预期目标的偏离情况 | 比率分值法 | 1.计算单个部门预算阶段项目(含一次性项目)完成比例:单个项目内已完成绩效目标偏离度(正偏离)在30%内的数量指标个数÷该项目绩效目标数量指标总数。 2.计算所有部门预算阶段项目(含一次性项目)完成比例:所有项目完成比例的算术平均值。 该项指标得分=该项指标得分=所有部门预算阶段项目(含一次性项目)完成比例×100%×4.部门预算阶段项目(含一次性项目)绩效目标实际完成值偏离预期指标30%以上(含30%)的,不 | | √ | √ | √ | | √ | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|------------|---|-----|---------------------|----------|--|--|---|---|---|---|---|--|--|--|--|---|--|
| | | | | | | 计分。 | | | | | | | | | | | | |
| | 实现效果 | 3 | 2.3 | 部门预算项目绩效目标和效益指标实施效果 | 比率分值法 | 1.计算单个部门预算阶段项目（含一次性项目）完成比例：单个项目内已完成绩效目标的效益指标个数÷该项目绩效目标效益指标总数。 2.计算所有部门预算阶段项目（含一次性项目）完成比例：所有项目完成比例的算术平均值。 该项指标得分=所有部门预算阶段项目（含一次性项目）完成比例×100%×3. | | √ | √ | √ | √ | √ | | | | | | |
| 扣分项 (10分) | 预算绩效管理存在问题 | - | - | 预算管理和绩效管理工作存在问题 | 缺(错)项扣分法 | 依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及的履职效果、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理、项目绩效等方面出现的问题，每有一个问题点扣1分，扣完为止。 | | √ | √ | √ | | | | | | | √ | |
| | 被评价部门配合度不高 | - | - | 被评价对象工作配合情况 | 缺(错)项扣分法 | 评价工作开展过程中，被评价对象因拖延推诿、提交资料不及时等原因拒不配合评价工作的，每发现一次扣1分，扣完为止。 | | √ | √ | √ | | | | | | | √ | |

第五部分 附表

一、收入支出决算总表

财决公开 01 表

单位：万元

单位名称：达川区景市初级中学

2024 年度

| 收入 | | | 支出 | | |
|------------------|--------|----------|---------------|--------|----------|
| 项目 | 层 次 | 决算数 | 项目 | 层 次 | 决算数 |
| 栏次 | | 1 | 栏次 | | 2 |
| 一、一般公共预算财政拨款收入 | 1 | 1,364.20 | 一、一般公共服务支出 | 32 | 0.00 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 | 0.00 | 二、外交支出 | 33 | 0.00 |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 | 0.00 | 三、国防支出 | 34 | 0.00 |
| 四、上级补助收入 | 4 | 0.00 | 四、公共安全支出 | 35 | 0.00 |
| 五、事业收入 | 5 | 0.00 | 五、教育支出 | 36 | 1,005.26 |
| 六、经营收入 | 6 | 0.00 | 六、科学技术支出 | 37 | 0.00 |
| 七、附属单位上缴收入 | 7 | 0.00 | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 38 | 0.00 |
| 八、其他收入 | 8 | 0.00 | 八、社会保障和就业支出 | 39 | 159.08 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 40 | 58.61 |
| | 10 | | 十、节能环保支出 | 41 | 0.00 |
| | 11 | | 十一、城乡社区支出 | 42 | 0.00 |
| | 12 | | 十二、农林水支出 | 43 | 0.00 |

| | | | | | |
|------------------|----|----------|-----------------|----|----------|
| | 13 | | 十三、交通运输支出 | 44 | 0.00 |
| | 14 | | 十四、资源勘探和工业信息等支出 | 45 | 0.00 |
| | 15 | | 十五、商业服务业等支出 | 46 | 0.00 |
| | 16 | | 十六、金融支出 | 47 | 0.00 |
| | 17 | | 十七、援助其他地区支出 | 48 | 0.00 |
| | 18 | | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 49 | 0.00 |
| | 19 | | 十九、住房保障支出 | 50 | 141.26 |
| | 20 | | 二十、粮油物资储备支出 | 51 | 0.00 |
| | 21 | | 二十一、国有资本经营预算支出 | 52 | 0.00 |
| | 22 | | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 53 | 0.00 |
| | 23 | | 二十三、其他支出 | 54 | 0.00 |
| | 24 | | 二十四、债务还本支出 | 55 | 0.00 |
| | 25 | | 二十五、债务付息支出 | 56 | 0.00 |
| | 26 | | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 57 | 0.00 |
| 本年收入合计 | 27 | 1,364.20 | 本年支出合计 | 58 | 1,364.20 |
| 使用非财政拨款结余（含专用结余） | 28 | 0.00 | 结余分配 | 59 | 0.00 |
| 年初结转和结余 | 29 | 0.00 | 年末结转和结余 | 60 | 0.00 |
| 总计 | 31 | 1,364.20 | 总计 | 62 | 1,364.20 |

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

财决公开 02 表
单位: 万元

单位名称: 达川区景市初级中学

2024 年度

| 支出功能分类科目编码 | | | 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 |
|------------|---|----------------------|------|------------|------------|------------|----------|----------|------------------|------|
| 类 | 款 | 项 | 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | | | 合计 | 1,364.20 | 1,364.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 205 | | 教育支出 | 1 | 1,005.26 | 1,005.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20502 | | 普通教育 | 2 | 1,005.26 | 1,005.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050203 | | 初中教育 | 3 | 1,005.26 | 1,005.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | | 社会保障和就业支出 | 4 | 159.08 | 159.08 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20805 | | 行政事业单位养老支出 | 5 | 146.72 | 146.72 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080505 | | 机关事业单位基本养老保险缴费支 出 | 6 | 133.28 | 133.28 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080506 | | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 7 | 13.45 | 13.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20808 | | 抚恤 | 8 | 12.35 | 12.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080801 | | 死亡抚恤 | 9 | 12.35 | 12.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 210 | | 卫生健康支出 | 10 | 58.61 | 58.61 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21011 | | 行政事业单位医疗 | 11 | 58.61 | 58.61 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101102 | | 医疗事业单位 | 12 | 58.61 | 58.61 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 221 | | 住房保障支出 | 13 | 141.26 | 141.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22102 | | 住房改革支出 | 14 | 141.26 | 141.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2210201 | | 住房公积金 | 15 | 141.26 | 141.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

三、支出决算表

财决公开 03 表

单位名称：达川区景市初级中学

2024年度

单位：万元

| 支出功能 分类科目 编码 | | 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 | 对附属单位的 补助支出 |
|--------------------|---|------------------|------------|----------|----------|------------|------|----------------|
| | | | | | | | | |
| 类 | 款 | 项 | 合计 | 1,364.20 | 1,171.06 | 193.14 | 0.00 | 0.00 |
| 205 | | 教育支出 | 1,005.26 | 812.11 | 193.14 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20502 | | 普通教育 | 1,005.26 | 812.11 | 193.14 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050203 | | 初中教育 | 1,005.26 | 812.11 | 193.14 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | | 社会保障和就业支出 | 159.08 | 159.08 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20805 | | 行政事业单位养老支出 | 146.72 | 146.72 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080505 | | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 133.28 | 133.28 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080506 | | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 13.45 | 13.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20808 | | 抚恤 | 12.35 | 12.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080801 | | 死亡抚恤 | 12.35 | 12.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 210 | | 卫生健康支出 | 58.61 | 58.61 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21011 | | 行政事业单位医疗 | 58.61 | 58.61 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101102 | | 医疗事业单位 | 58.61 | 58.61 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 221 | | 住房保障支出 | 141.26 | 141.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22102 | | 住房改革支出 | 141.26 | 141.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2210201 | | 住房公积金 | 141.26 | 141.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

四、财政拨款收入支出决算总表

财决公开 04 表

单位名称：达川区景市初级中学

2024 年度

单位：万元

| 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 | | |
| 一、一般公共预算财政拨款 | 1 | 1,364.20 | 一、一般公共服务支出 | 33 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 | 0.00 | 二、外交支出 | 34 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3 | 0.00 | 三、国防支出 | 35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 4 | | 四、公共安全支出 | 36 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 5 | | 五、教育支出 | 37 | 1,005.26 | 1,005.26 | 0.00 | 0.00 |
| | 6 | | 六、科学技术支出 | 38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 7 | | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 39 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 8 | | 八、社会保障和就业支出 | 40 | 159.08 | 159.08 | 0.00 | 0.00 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 41 | 58.61 | 58.61 | 0.00 | 0.00 |
| | 10 | | 十、节能环保支出 | 42 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 11 | | 十一、城乡社区支出 | 43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 12 | | 十二、农林水支出 | 44 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 13 | | 十三、交通运输支出 | 45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 14 | | 十四、资源勘探和工业信息等支出 | 46 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 15 | | 十五、商业服务业等支出 | 47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | | |
|--------------|----|----------|-----------------|----|----------|----------|------|------|
| | 16 | | 十六、金融支出 | 48 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 17 | | 十七、援助其他地区支出 | 49 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 18 | | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 19 | | 十九、住房保障支出 | 51 | 141.26 | 141.26 | 0.00 | 0.00 |
| | 20 | | 二十、粮油物资储备支出 | 52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 21 | | 二十一、国有资本经营预算支出 | 53 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 22 | | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 54 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 23 | | 二十三、其他支出 | 55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 24 | | 二十四、债务还本支出 | 56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 25 | | 二十五、债务付息支出 | 57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 26 | | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 58 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本年收入合计 | 27 | 1,364.20 | 本年支出合计 | 59 | 1,364.20 | 1,364.20 | 0.00 | 0.00 |
| 年初财政拨款结转和结余 | 28 | 0.00 | 年末财政拨款结转和结余 | 60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 一般公共预算财政拨款 | 29 | 0.00 | | 61 | | | | |
| 政府性基金预算财政拨款 | 30 | 0.00 | | 62 | | | | |
| 国有资本经营预算财政拨款 | 31 | 0.00 | | 63 | | | | |
| 总计 | 32 | 1,364.20 | 总计 | 64 | 1,364.20 | 1,364.20 | 0.00 | 0.00 |

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、财政拨款支出决算明细表

财决公开 05 表

单位名称：达川区景市初级中学

2024 年度

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

财决公开 06 表
单位: 万元

单位名称: 达川区景市初级中学

2024 年度

| 支出功能分类 科目编码 | | | 科目名称 | 小计 | 基本支出 | 项目支出 |
|----------------|---|---|------------------|----------|----------|--------|
| 类 | 款 | 项 | 1 | 2 | 3 | |
| | | | 合计 | 1,364.20 | 1,171.06 | 193.14 |
| 205 | | | 教育支出 | 1,005.26 | 812.11 | 193.14 |
| 20502 | | | 普通教育 | 1,005.26 | 812.11 | 193.14 |
| 2050203 | | | 初中教育 | 1,005.26 | 812.11 | 193.14 |
| 208 | | | 社会保障和就业支出 | 159.08 | 159.08 | 0.00 |
| 20805 | | | 行政事业单位养老支出 | 146.72 | 146.72 | 0.00 |
| 2080505 | | | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 133.28 | 133.28 | 0.00 |
| 2080506 | | | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 13.45 | 13.45 | 0.00 |
| 20808 | | | 抚恤 | 12.35 | 12.35 | 0.00 |
| 2080801 | | | 死亡抚恤 | 12.35 | 12.35 | 0.00 |
| 210 | | | 卫生健康支出 | 58.61 | 58.61 | 0.00 |
| 21011 | | | 行政事业单位医疗 | 58.61 | 58.61 | 0.00 |
| 2101102 | | | 医疗事业单位 | 58.61 | 58.61 | 0.00 |
| 221 | | | 住房保障支出 | 141.26 | 141.26 | 0.00 |
| 22102 | | | 住房改革支出 | 141.26 | 141.26 | 0.00 |
| 2210201 | | | 住房公积金 | 141.26 | 141.26 | 0.00 |

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表（1）

| 项目 | | | 合计 | 工资福利支出 | | | | | | | | | | | | 其他工资福利支出 | | |
|------------|---|------------------|----------|----------|----------|--------|--------|--------|----------------|--------|------------|-----------|----------|-------|--------|----------|------|------|
| 支出功能分类科目编码 | | 科目名称 | 小计 | 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 | 公务员医疗补助缴费 | 其他社会保障缴费 | 住房公积金 | 医疗费 | | | |
| 类 | 款 | 项 | 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| | | | 合计 | 1,364.20 | 1,023.59 | 326.63 | 50.71 | 130.59 | 0.00 | 166.51 | 133.28 | 13.45 | 58.61 | 0.00 | 2.56 | 141.26 | 0.00 | 0.00 |
| 205 | | 教育支出 | 1,005.26 | 677.00 | 326.63 | 50.71 | 130.59 | 0.00 | 166.51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2.56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 20502 | | 普通教育 | 1,005.26 | 677.00 | 326.63 | 50.71 | 130.59 | 0.00 | 166.51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2.56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2050203 | | 初中教育 | 1,005.26 | 677.00 | 326.63 | 50.71 | 130.59 | 0.00 | 166.51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2.56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 208 | | 社会保障和就业支出 | 159.08 | 146.72 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 133.28 | 13.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 20805 | | 行政事业单位养老支出 | 146.72 | 146.72 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 133.28 | 13.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2080505 | | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 133.28 | 133.28 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 133.28 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2080506 | | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 13.45 | 13.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 13.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 20808 | | 抚恤 | 12.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2080801 | | 死亡抚恤 | 12.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 210 | | 卫生健康支出 | 58.61 | 58.61 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 58.61 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 21011 | | 行政事业单位医疗 | 58.61 | 58.61 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 58.61 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2101102 | | 医疗事业单位 | 58.61 | 58.61 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 58.61 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 221 | | 住房保障支出 | 141.26 | 141.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 141.26 | 0.00 | 0.00 | |
| 22102 | | 住房改革支出 | 141.26 | 141.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 141.26 | 0.00 | 0.00 | |
| 2210201 | | 住房公积金 | 141.26 | 141.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 141.26 | 0.00 | 0.00 | |

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表（2）

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 (3)

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 (4)

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表（5）

| 项目 | | | 债务利息及费用支出 | | | | | | |
|----------------|---|------------------|-----------|--------|--------|--------------|--------------|------|--|
| 支出功能分类 科目编码 | | 科目名称 | 小计 | 国内债务付息 | 国外债务付息 | 国内债务发行 费用 | 国外债务发行 费用 | | |
| 类 | 款 | 项 | 栏次 | 57 | 58 | 59 | 60 | 61 | |
| | | | 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 205 | | 教育支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 20502 | | 普通教育 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2050203 | | 初中教育 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 208 | | 社会保障和就业支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 20805 | | 行政事业单位养老支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2080505 | | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2080506 | | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 20808 | | 抚恤 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2080801 | | 死亡抚恤 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 210 | | 卫生健康支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 21011 | | 行政事业单位医疗 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2101102 | | 医疗事业单位 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 221 | | 住房保障支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 22102 | | 住房改革支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2210201 | | 住房公积金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 (6)

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表(7)

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 (8)

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 (9)

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

财决公开 08
表

单位名称：达川区景市初级中学

2024 年度

单位：万元

| 人员经费 | | | 公用经费 | | | | | |
|-------|----------------|----------|-------|---------|-------|-------|-------------|------|
| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 | 科目编码 | 科目名称 | 决算数 | 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
| 301 | 工资福利支出 | 1,023.59 | 302 | 商品和服务支出 | 82.70 | 307 | 债务利息及费用支出 | 0.00 |
| 30101 | 基本工资 | 326.63 | 30201 | 办公费 | 15.60 | 30701 | 国内债务付息 | 0.00 |
| 30102 | 津贴补贴 | 50.71 | 30202 | 印刷费 | 0.00 | 30702 | 国外债务付息 | 0.00 |
| 30103 | 奖金 | 130.59 | 30203 | 咨询费 | 0.00 | 310 | 资本性支出 | 0.00 |
| 30106 | 伙食补助费 | 0.00 | 30204 | 手续费 | 0.00 | 31001 | 房屋建筑物购建 | 0.00 |
| 30107 | 绩效工资 | 166.51 | 30205 | 水费 | 5.00 | 31002 | 办公设备购置 | 0.00 |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 133.28 | 30206 | 电费 | 10.00 | 31003 | 专用设备购置 | 0.00 |
| 30109 | 职业年金缴费 | 13.45 | 30207 | 邮电费 | 2.00 | 31005 | 基础设施建设 | 0.00 |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 58.61 | 30208 | 取暖费 | 0.00 | 31006 | 大型修缮 | 0.00 |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | 0.00 | 30209 | 物业管理费 | 0.00 | 31007 | 信息网络及软件购置更新 | 0.00 |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 2.56 | 30211 | 差旅费 | 6.01 | 31008 | 物资储备 | 0.00 |

| | | | | | | | | |
|-------|-------------|----------|-------|-----------|-------|-------|----------------------|-------|
| 30113 | 住房公积金 | 141.26 | 30212 | 因公出国（境）费用 | 0.00 | 31009 | 土地补偿 | 0.00 |
| 30114 | 医疗费 | 0.00 | 30213 | 维修（护）费 | 3.00 | 31010 | 安置补助 | 0.00 |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 0.00 | 30214 | 租赁费 | 3.00 | 31011 | 地上附着物和青苗的补偿 | 0.00 |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 64.77 | 30215 | 会议费 | 0.00 | 31012 | 拆迁补偿 | 0.00 |
| 30301 | 离休费 | 0.00 | 30216 | 培训费 | 3.20 | 31013 | 公务用车购置 | 0.00 |
| 30302 | 退休费 | 0.00 | 30217 | 公务接待费 | 0.00 | 31019 | 其他交通工具购置 | 0.00 |
| 30303 | 退职（役）费 | 0.00 | 30218 | 专用材料费 | 0.00 | 31021 | 文物和陈列品购置 | 0.00 |
| 30304 | 抚恤金 | 12.35 | 30224 | 被装购置费 | 0.00 | 31022 | 无形资产购置 | 0.00 |
| 30305 | 生活补助 | 40.97 | 30225 | 专用燃料费 | 0.00 | 31099 | 其他资本性支出 | 0.00 |
| 30306 | 救济费 | 0.00 | 30226 | 劳务费 | 20.86 | 399 | 其他支出 | 0.00 |
| 30307 | 医疗费补助 | 0.00 | 30227 | 委托业务费 | 0.00 | 39907 | 国家赔偿费用支出 | 0.00 |
| 30308 | 助学金 | 0.00 | 30228 | 工会经费 | 6.71 | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织给予补贴 | 0.00 |
| 30309 | 奖励金 | 0.07 | 30229 | 福利费 | 5.49 | 39909 | 经常性赠予 | 0.00 |
| 30310 | 个人农业生产补贴 | 0.00 | 30231 | 公务用车运行维护费 | 0.00 | 39910 | 资本性赠予 | 0.00 |
| 30311 | 代缴社会保险费 | 0.00 | 30239 | 其他交通费用 | 0.00 | 39999 | 其他支出 | 0.00 |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助 | 11.37 | 30240 | 税金及附加费用 | 0.00 | | | |
| | | | 30299 | 其他商品和服务支出 | 1.84 | | | |
| | 人员经费合计 | 1,088.36 | | | | | 公用经费合计 | 82.70 |

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

财决公开 09 表

单位：万元

单位名称：达川区景市初级中学

2024 年度

| 科目编码 | | 科目名称 | 本年收入 | 本年支出 |
|---------|---|------|--------|--------|
| 类 | 款 | 项 | | |
| | | 合计 | 193.14 | 193.14 |
| 205 | | 教育支出 | 193.14 | 193.14 |
| 20502 | | 普通教育 | 193.14 | 193.14 |
| 2050203 | | 初中教育 | 193.14 | 193.14 |

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

财决公开 10 表
单位: 万元

单位名称: 达川区景市初级中学

2024 年度

| 科目编码 | 科目名称 | 年初结转和 结余 | 本年收入 | 本年支出 | | | 年末结转和结 余 |
|------|------|-------------|------|------|------|------|-------------|
| | | | | 小计 | 基本支出 | 项目支出 | |
| 类 | 款 | 项 | 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | | | | |

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

财决
公开
11
表单
位：
万元

单位名称：达川区景市初级中学

2024 年度

| 项目 | | | 年初结转和结余 | 本年收入 | 本年支出 | 年末结转和结余 |
|------|---|------|---------|------|------|---------|
| 科目编码 | | 科目名称 | | | | |
| 类 | 款 | 项 | 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | | | |

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

财务公开 12 表
单位：万元

单位名称：达川区景市初级中学

2024 年度

| 项 目 | | 本年支出 | | |
|------|------|------|------|------|
| 科目编码 | 科目名称 | 合计 | 基本支出 | 项目支出 |
| 类 | 款 | 项 | 合计 | 0.00 |
| | | | | 0.00 |

十三、财政拨款“三公”经费支出决算表

财决公开 13 表
单位：万元

单位名称：达川区景市初级中学

2024 年度