

2024 年度
达州市达川区明月江学校
决算公开

目 录

公开时间：2024 年 10 月 11 日

第一部分 部门概况

一、部门职责.....	1
二、机构设置.....	2

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.....	3
二、收入决算情况说明.....	3
三、支出决算情况说明.....	4
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	5
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	5
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	7
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	8
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	8
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	9
十、其他重要事项的情况说明.....	9

第三部分 名词解释

第四部分 附件

第五部分 附表

一、收入支出决算总表.....	45
二、收入决算表.....	46
三、支出决算表.....	48

四、财政拨款收入支出决算总表.....	49
五、财政拨款支出决算明细表.....	51
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	56
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	57
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	63
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	66
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	67
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表...	68
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	69
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	70

第一部分 部门概况

一、部门职责

（一）达川区明月江学校职能简介。

1.达川区明月江学校成立于 1958 年 8 月，隶属于达州市达川区教育局，单位性质为公益一类事业单位，经费来源为财政补助拨款。

2.学校主要承担适龄儿童、少年接受义务教育的任务。

（二）达川区明月江学校 2024 年重点工作完成情况。

2024 年，我们紧密地团结在以习近平总书记为核心的党中央周围，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻党中央大政方针和省市区各级决策部署，迎难而上、埋头苦干，扎实做好学校的各项工作，为落实国家义务教育“十四五”规划提升计划、四川省教育五年发展规划、推进义务教育事业再上新台阶作出了相应的贡献。

1.强化了单位日常工作管理，保证了单位日常工作正常运行。

2.加强人员、财产和安全管理，强化内部管理，做好应急预案，努力规避工作中的各种风险，确保本年度本单位无重大责任事故发生。

3.严格执行学校财务管理制度，保证学生经费、办公经费、耗材费、差旅费等支出控制在学校经费预算范围之内。

4.根据工作需要，全面落实好学校各项工作部署和具体任

务；建立完善相应的工作制度。

5.完成了上级各部门交办的其他工作任务。

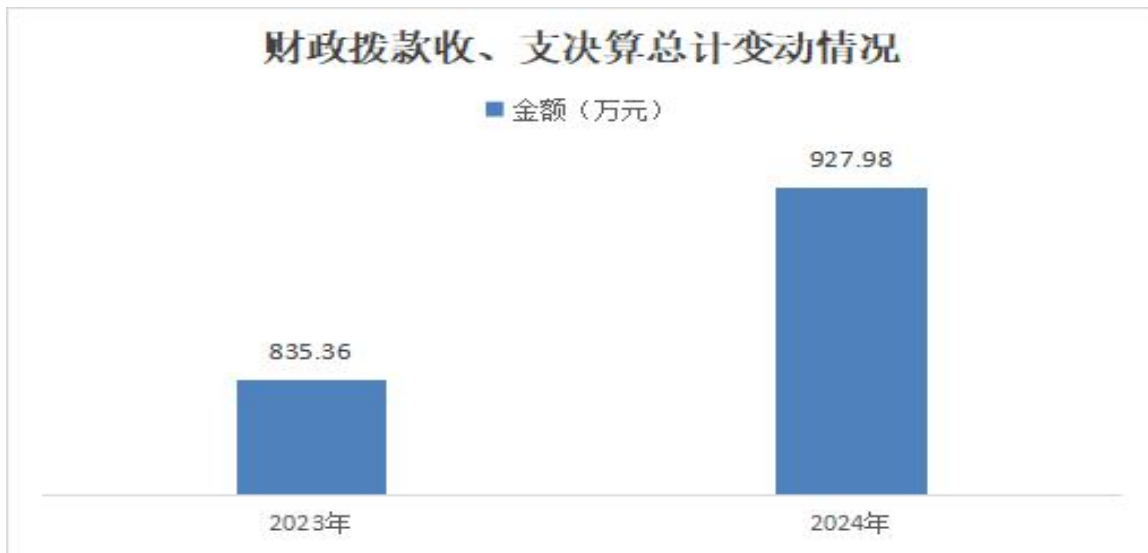
二、机构设置

达川区明月江学校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 0 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

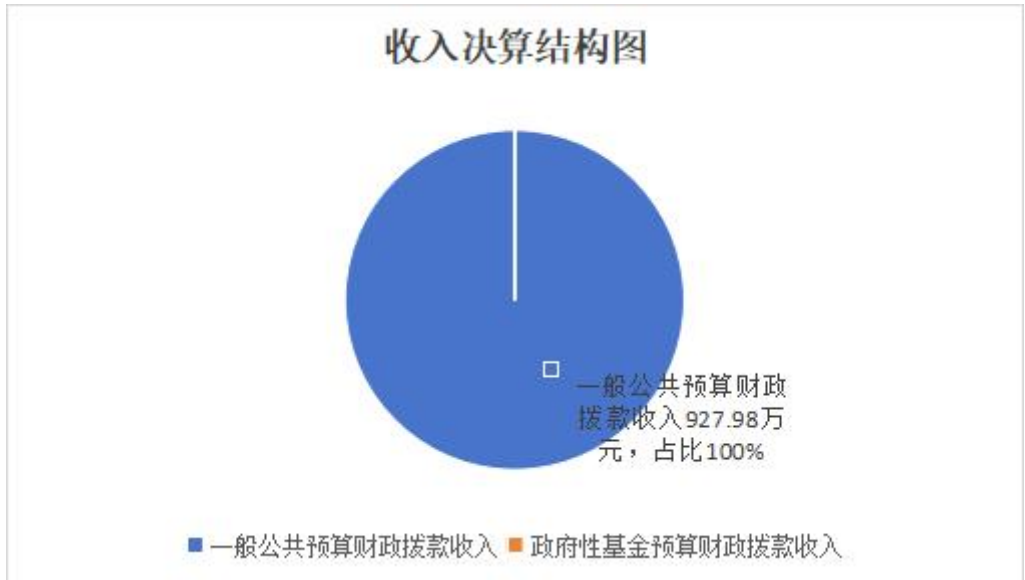
2024 年度收入、支出总计均为 927.98 万元。与 2023 年度相比，收入、支出总计各增加 92.62 万元，增长 11.09%。主要变动原因是：达川区明月江学校人员经费 2024 年度投入增加。



（图 1：收入、支出决算总计变动情况图）

二、收入决算情况说明

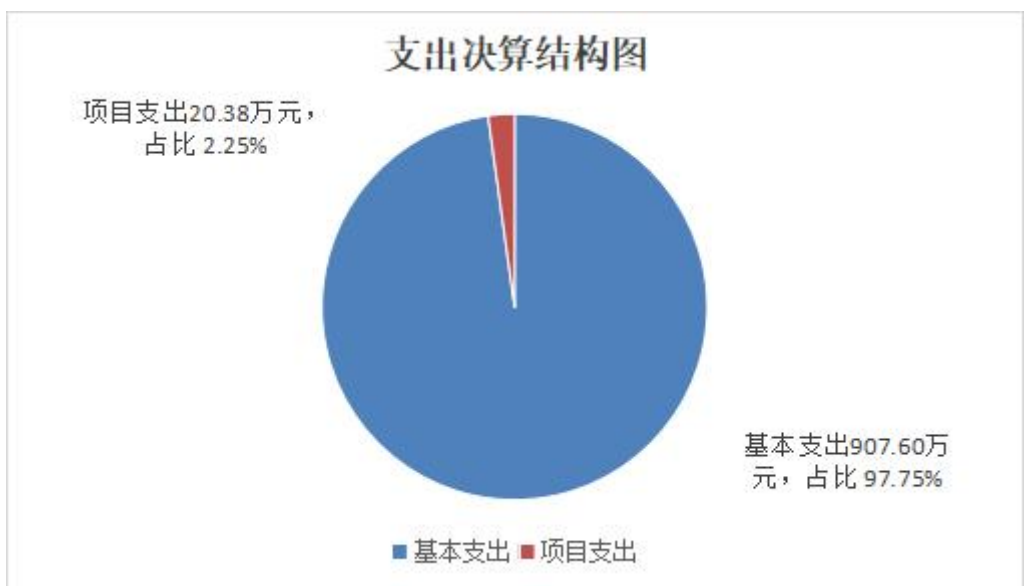
2024 年度本年收入合计 927.98 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 927.98 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



（图 2：收入决算结构图）

三、支出决算情况说明

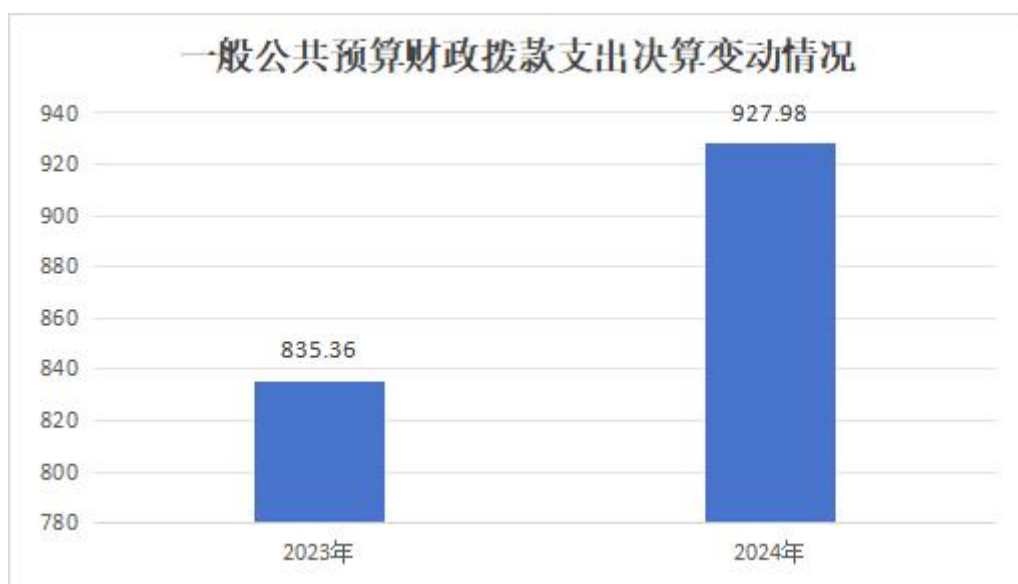
2024 年度本年支出合计 927.98 万元,其中:基本支出 907.60 万元,占 97.75%;项目支出 20.38 万元,占 2.25%;上缴上级支出 0 万元,占 0%;经营支出 0 万元,占 0%;对附属单位补助支出 0 万元,占 0%。



(图 3：支出决算结构图)

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 927.98 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入总计、支出总计各增加 92.62 万元，增长 11.09%。主要变动原因是：达川区明月江学校人员经费 2024 年度投入增加。

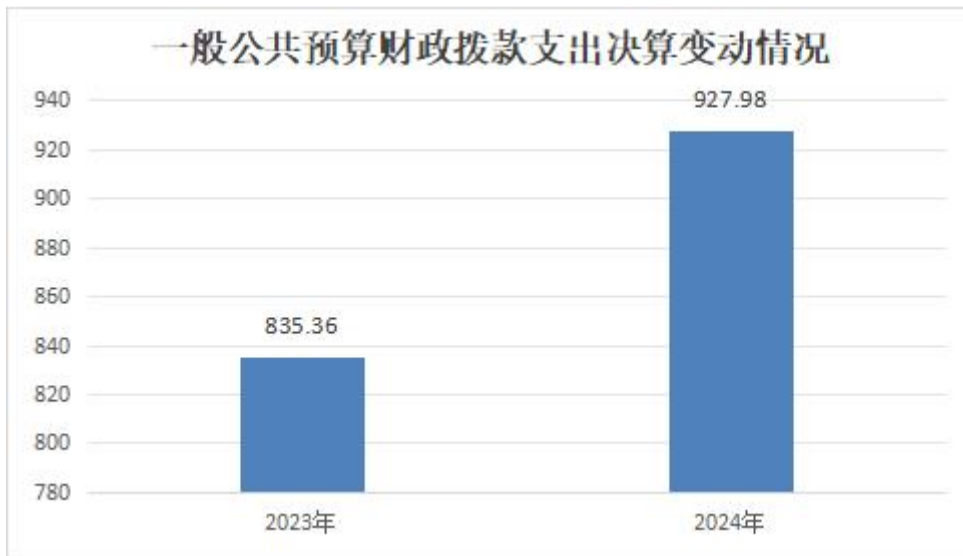


(图 4：财政拨款收支决算总计变动情况)

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。

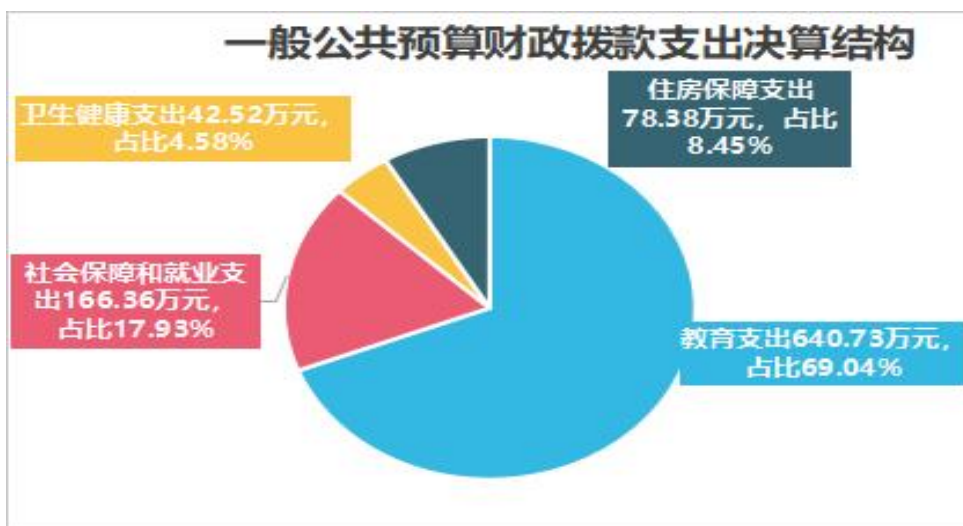
2024 年度一般公共预算财政拨款支出 927.98 万元，占本年支出合计的 100%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 92.62 万元，增长 11.09%。主要变动原因是：达川区明月江学校人员经费 2024 年度投入增加。



（图 5：一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 927.98 万元，主要用于以下方面：教育支出 640.73 万元，占 69.05%；社会保障和就业支出 166.36 万元，占 17.93%；卫生健康支出 42.52 万元，占 4.58%；住房保障支出 78.38 万元，占 8.45%。



（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）

（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 927.98 万元，完成预算 100%。其中：

1.教育（205 类）普通教育（02 款）小学教育（02 项）：支出决算为 640.73 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 133.72 万元，完成预算的 100%；机关事业单位职业年金缴费支出（06 项）支出决算为 26.49 万元，完成预算的 100%；抚恤（08 款）死亡抚恤（01 项）支出决算为 6.14 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 42.52 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 78.38 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 927.98 万元，其中：

人员经费 863.62 万元，主要包括：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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、生活补助、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 43.98 万元，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、租赁费、会议费、培训费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出等。

项目经费 20.38 万元，主要包括：学生营养改善计划项目、教学楼维修、操场维修、围墙维修等。

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，全年预算数为 0 万元，与上年相比无变化。

（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）经费支出预算为 0 万元，全年预算数为 0 万元。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算与 2023 年度相比，没有变化。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，全年预算数为 0 万元。公务用车购置及运行维护费支出决算与 2023 年度相比，没有变化。

3.公务接待费支出 0 万元，全年预算数为 0 万元。公务接待费支出决算与 2023 年度相比，没有变化。

八、政府性基金预算支出决算情况说明总额 0 万元

2024 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

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。

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，达川区明月江学校机关运行经费支出 0 万元，与 2023 年度相比，没有变化。

（二）政府采购支出情况。

2024 年度，达川区明月江学校政府采购支出总额为 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。

（三）国有资产占有和使用情况。

截至 2023 年 12 月 31 日，达川区明月江学校共有车辆 0 辆。单价 100 万元以上设备（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，达川区明月江学校在 2024 年度预算编制阶段，组织对“达川区明月江学校教育服务项目”等 4 个项目开展了预算事前绩效评估，对 4 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 4 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，形成达川区明月江学校部门整体（含部门预

算项目)绩效自评报告。其中,达川区明月江学校部门整体(含部门预算项目)绩效自评得分为 89.19 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）特殊教育（07款）特殊学校（01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，按人社部、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

附件 1

达川区明月江学校 2025 年部门预算绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成。

达州市达川区明月江学校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，内设机构 7 个，分别是校务办、党建办、教务处、安全办、后勤处、政教处、少先队。

（二）机构职能和人员概况。

1.机构职能。

根据达州市达川区明月江学校三定方案，我单位的主要职能职责为：对适龄儿童实施小学教育，提升他们的综合素质。

2.人员概况。

根据人社局等相关编制批复文件，核定我单位参照公务员法管理的事业编制 20 名，其中事业编制 20 名；截至 2023 年年末实有在职人员 40 人，其中：事业编制 40 人。退休人员为 32 人。

(三) 年度主要工作任务。

我单位 2024 年主要工作任务为：

一是更加紧密地团结在以习近平总书记为核心的党中央周围，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻党中央大政方针和省市级各级决策部署，落实国家小学教育“十四五”规划提升计划、四川省小学教育五年发展规划。

二是做好学校的日常性工作：1.强化日常管理。2.加强人员和财产的安全管理。3.严格执行财务管理制度。4.全面落实工作部署。

三是完成上级各部门交办的其他工作任务。

四是部门整体支出绩效目标。

我单位 2024 年整体支出绩效目标为：在 2024 年度，全面贯彻落实中央、省市级各级指示精神，加强学校管理，提高工作效率，保障少年儿童接受义务教育，开展日常教育教学、教研教改、教师进修培训等各项工作，改善学校办学条件，提升教师业务水平，保障少年儿童入学率、降低辍学率、提高完成率。

二、部门资金收支情况

(一) 部门总体收支情况。

1.部门总体收入情况

2023 年总体收入 1047.560952 万元，主要包括：1.财政拨款

收入 1047.560952 万元（其中：年初预算收入 612.459179 万元，年初结转和结余 396.43586 万元，年中追加预算 38.665913 万元），2.事业收入 0 万元，3.其他收入 0 万元。

2.部门总体支出情况

2024 年决算总体支出 927.978574 万元；基本支出 901.589424 万元（人员经费支出 863.624093 万元，公用经费支出 37.965331 万元），项目支出 26.389135 万元。

3.部门总体结转结余情况

2024 年年末总体结转和结余为 119.582378 万元。主要是达川区明月江学校人员经费等资金结转到下年度继续投入。

（二）部门财政拨款收支情况。

1.部门财政拨款收入情况

2024 年年初预算收入 1047.560952 万元，年初结转和结余 396.43586 万元，年中追加预算 38.665913 万元，年终决算收入 1047.560952 万元。

其中：一般公共预算收入 1047.560952 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，社会保险基金预算收入 0 万元。

部门财政拨款支出情况

2024 年决算总支出 927.978574 万元；基本支出 901.589424 万元（人员经费支出 863.624093 万元，公用经费支出 37.965331

万元），项目支出 26.389135 万元。

其中：一般公共预算支出 927.978574 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。

部门财政拨款结转结余情况

2024 年年末总体结转和结余为 119.582378 万元。主要是达川区明月江学校人员经费(五险一金)单位部分未及时支付，资金结转到下年度继续投入。

三、部门整体绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。

1.履职效能（总分 15 分，自评得分 15 分）。

围绕 2024 年部门整体绩效目标，本次选定了如下 3 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）开展义务教育阶段学生义务教育活动。学校办公室制定了《达川区明月江学校 2024 年工作计划》，学校教务处制定了《达川区明月江学校 2024 年教育教学及教研教改工作计划》，学校安办制定了《达川区明月江学校 2024 年学生安全工作计划》等，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的任务。指标自评得分 4 分。

（2）开展贫困学生资助项目。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，有力保障了家庭困难学生顺利完成本年度的义务教育活动，取得了较好的社会效益。指标自评得分 4 分。

（3）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 38 人次，其中省级培训 2 人次，市区级培训 16 人次，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（总分 25 分，自评得分 21.95 分）。

（1）预算编制质量。单位财政拨款预算执行数 1047.560952 万元，财政拨款年初预算数 612.459179 万元，财政拨款预算偏离度为 71%；资产配置预算执行数 0 万元，资产配置年初预算数 0 万元，资产配置预算偏离度 0%；政府采购预算执行数为 0 万元，政府采购年初预算数为 0 万元，政府采购预算偏离度为 0%。指标自评得分 10.25 分。

（2）支出执行进度。1—6 月预算执行数 387.8712150 万元、支出预警金额占比 0%、支出违规金额占比 0N%；1—10 月部门预算执行数 765.993342 万元、支出预警金额占比 0%、支出违规金额占比 0%。指标自评得分 4.8 分。

（3）预算年终结余。部门（单位）整体预算结余率为 19.52%。指标自评得分 1.9 分。

(4) 严控一般性支出。2024 年一般性支出财政拨款年初预算数 927.978574 万元,较 2023 年一般性支出财政拨款年初预算 992.071474 万元减少 64.0929 万元,下降 6.91%; 2024 年一般性支出财政拨款预算执行数 927.978574 万元,较 2023 年一般性支出财政拨款预算执行数 833.662573 万元增加 94.31 万元,下降 11.55%。指标自评得分 5 分。

3.财务管理(总分 10 分,自评得分 10 分)。

(1) 财务管理制度。学校修订了《达川区明月江学校生均公用经费使用管理办法》《达川区明月江学校内部控制制度》《达川区明月江学校校舍及设施设备管理使用规定》并督促全体教职工严格执行。各处室要加强平时考核并将考核结果纳入年度考核管理。指标自评得分 4 分。

(2) 财务岗位设置。学校后勤处负责本单位预算的编制、执行和决算工作,支部书记管理和审批各项经费的使用。学校内部合理设置财务工作岗位,明确岗位职责权限,并严格实行不相容岗位分离原则。指标自评得分 2 分。

(3) 资金使用规范。我单位资金使用均符合相关财务管理制度规定,不存在超预算或无预算安排、超范围或超标准使用经费、违规使用“三公”经费、滥发津贴补贴等情况。指标自评得分 4 分。

4.资产管理(总分 9 分,自评得分 6.6 分)。

(1)人均资产变化率。2024 年我单位人均资产变化率为 0，达川区行政事业单位人均资产变化率为 0.23。指标自评得分 3 分。

(2)资产利用率。2024 年部门办公家具超最低使用年限资产利用率为 0，达川区行政事业单位平均值为 0.18，得 0.3 分；2024 年部门办公设备超最低使用年限资产利用率为 0，达川区行政事业单位平均值为 0.64，得 0.3 分。指标自评得分 0.6 分。

(3)资产盘活率。2024 年、2023 年我单位连续两年均无闲置资产，指标自评得分 3 分。

5.采购管理（总分 6 分，自评得分 6 分）。

(1)支持中小企业发展。严格执行政府采购促进中小企业发展相关管理办法，2024 年共有 1 个项目采购（832 平台专项采购）预留专门面向中小企业采购份额，全年授予中小企业合同金额 0.54 万元，其中：授予小微企业合同金额 0.54 万元。指标自评得分 3 分。

(2)采购执行率。2024 年当年政府采购实际支付总金额为 0.54 万元，政府采购总预算数为 0.54 万元，当年已完成采购项目节约金额 0 万元，采购执行率为 100%。指标自评得分 3 分。

(二)部门预算项目绩效分析。

2024 年部门预算特定目标类项目绩效分析（无运转类—其他运转类常年项目）。该类项目总数 3 个，涉及预算总金额

21.08405 万元，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 1 个，1-12 月预算执行总体进度为 59.42%。

1.项目决策（总分 12 分，自评得分 12 分）。

（1）决策程序。部门预算项目设立均按规定履行评估、论证、申报等程序。部门预算特定目标类项目总数 3 个，部门未履行事前评估程序的特定目标类项目 0 个。指标自评得分 4 分。

（2）目标设置。部门预算特定目标类项目绩效目标设置应与计划期内的任务量、预算安排的资金量相匹配。指标自评得分 4 分。

（3）项目入库。部门预算特定目标类项目总数 4 个，未在规定时间内完成项目入库工作的部门预算特定目标类项目数量 0 个。指标自评得分 4 分。

2.项目执行（总分 12 分，自评得分 10 分）。

（1）执行同向。实际列支内容与绩效目标设置方向不相符的部门预算特定目标类项目数量 0 个。指标自评得分 4 分。

（2）项目调整。部门预算特定目标类项目应采取收回预算、调整目标等处置措施的项目数量 0 个，实际采取收回预算、调整目标等处置措施的项目数量 0 个。指标自评得分 4 分。

（3）执行结果。部门预算特定目标类项目总数 4 个（不含人员类、公用类项目），结余率小于 10%的项目数量 3 个。指标自评得分 2 分。

3.目标实现（总分 11 分，自评得分 7.21 分）。

（1）目标完成。所有部门预算特定目标类项目中有 2 个项目的绩效目标数量指标完成率为 100%，剩余 2 个项目的完成率分别为 61.48%、0%，平均计算后部门预算特定目标类项目绩效目标数量指标完成率为 62.32%。指标自评得分 2.62 分。

（2）目标偏离。所有部门预算特定目标类项目中有 2 个项目已完成预期指标的数量指标偏离度在 30%内的完成率为 100%，剩余 2 个项目的完成率分别为 62.33%、0%，平均计算后已完成预期指标的数量指标偏离度在 30%内的完成率为 62.33%。指标自评得分 2.62 分。

（3）实现效果。所有部门预算特定目标类项目中有 2 个项目绩效目标的效益指标完成率为 100%，剩余 2 个项目的完成率分别为 61.48%、0%，平均计算后部门预算特定目标类项目绩效目标的效益指标完成率为 49.62%。指标自评得分 1.97 分。

（三）重点领域绩效分析。

我单位 2024 年度没有涉及国有资本、行政事业性国有资产、债券资金、政府采购和政府购买服务等重点领域的资金投入，无重点领域绩效分析报告。

（四）绩效结果应用情况。

1.内部应用情况。我单位加强了与区教育局、区财政局资金管理股室、区财政局资产管理股室、区财政局绩效管理股室的

工作联系，推进了绩效评价工作量化落实，明确了绩效考核结果与专项预算安排挂钩举措，推动绩效管理工作更好地实施，将预算绩效结果和预算绩效工作考核结果作为改进业务管理、财务管理的重要参考。

2.信息公开情况。2024 年，我单位按规定将 2024 年部门整体支出绩效自评情况和项目绩效自评情况在政府门户网站进行了公开，也随同 2023 年部门决算在政府门户网站公开。

3.整改反馈情况。我单位高度重视绩效管理问题整改工作，对发现的问题及时分解下达整改任务，切实履行了问题整改主体责任，研究制定整改措施，切实整改到位。目前，相关问题已全部整改到位，并在规定时间内向财政局反馈绩效评价问题整改情况。

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 89.19 分。

（二）存在问题。

1.部分绩效目标设置不够规范。近年来，通过自评发现问题及时整改，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。二是缺乏专业绩效管理人才，未经系统化专业化培训，对绩效管理政策理解把握不精准，对相关业务部门指导不到位。

3.绩效评价结果应用有待进一步强化。

（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。

附表 1

达川区明月江学校 2024 年部门整体绩效评价指标体系

绩效评价指标 指标分值								评价 方式		评价 属性		评价标准							
一级 指标	二级 指标	三级指标	指 标 分 值	评价 得分	指标解释	评分 方法	评分说明	整 体 评 价	样 本 评 价	定 性 评 价	定 量 评 价	国 家 标 准	行 业 标 准	地 方 标 准	申 报 标 准	历 史 均 值	样 本 均 值	其 他 标 准	备注
合计得分				89.19															
总体 绩效 （65 分）	履职 效能 （15 分）	开展 1-9 年 级学 生义 务教 育活 动	15	15	部门整体绩效目标中 选定 3-5 个核心职能 目标，反映该项职能 目标完成效果情况	比率 分值 法	部门整体绩效目标中 选定 3-5 个可量化计算、 可评价的核心职能目标， 分别设定指标分值、 指标解释、评分方法和评分说明，总分值不超 过 15 分。该项指标得分=年终完成履职效果目 标数量÷年初目标设置总数×100%×指标分值。 履职效能总分为各项履职效果得分之和。	√	√		√			√	√				
		开展贫困学生 资助项目																	
		开展教师培训 提升融合教育 发展质量																	
	预算管理 （25 分）	预算编制质量	12	10.2 5	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	1.9	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	5	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	<p>该项指标得分=基础分值+加分值。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	√			√						√	√	
	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。		√	√				√					
		财务岗位设置	2	2	部门财务岗位设置是否符合相关财务管理制度要求	是否 采用 评分 法?	部门合理设置财务工作岗位，明确职责权限，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。		√	√				√					
	资产管理 (9 分)	人均资产变化率	3	3	部门人均资产变动情况	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 0.23)，则： $X \leq N$ ，得 3 分； $N < X \leq 1.1N$ ，得 1.5 分； $1.1N < X$ ，不得分。		√		√			√		√	√		
		资产利用率	3	0.6	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 0.18)，则：则： $X > N$ ，得 1.5 分； $0.8N < X \leq N$ ，得 0.9 分； $0.6N < X \leq 0.8N$ ，得 0.6 分； $X \leq 0.6N$ ，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 0.64)，则： $X > N$ ，得 1.5 分； $0.8N < X \leq N$ ，得 0.9 分； $0.6N < X \leq 0.8N$ ，得 0.6 分； $X \leq 0.6N$ ，得 0.3 分。		√		√			√		√	√		

	采购管理 (6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。		√		√		√		√				
		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？	是否采用评分法	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	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	√	√		√		√						

				理、规范完整、量化细化、预算匹配		务、资金量大的其他部门预算项目，下同。k													
		项目入库	4	4	部门预算项目是否在规定时间内完成项目入库？	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)	执行同向	4	4	部门预算项目实际列支内容是否与绩效目标设置方向相符？	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（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。	√			√			√					
	目标实现 (11分)	目标完成	4	2.62	部门预算项目绩效的目标数量指标和完成情况	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	2.62	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	2.4	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	-	-	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。	√	√	√								√	
绩效评价指标 指标分值				指标解释	评分 方法	评分说明	评价 方式	评价 属性	评价标准							备 注		

附表 2

部门整体支出绩效目标完成情况自评表

(2024 年度)

单位：万元

部门名称			达川区明月江学校					
年度部门整体支出预算	资金总额		财政拨款			其他资金		
	927.98		927.98			0		
年度总体目标	在 2024 年度，全面贯彻落实中央、省市区各级指示精神，加强学校管理，提高工作效率，保障适龄儿童青少年接受义务教育，开展日常教育教学、学生资助、教研教改、教师进修培训等各项工作，改善义务教育学校办学条件，提升教师业务水平，保障适龄儿童入学率、提高完成率。							
年度主要任务	任务名称		主要内容					
	教育教学		开展适龄儿童青少年义务教育活动，开展适龄儿童青少年义教活动。					
	学生资助		开展对在校就读学生的生活补助。					
	教师进修		按要求对全体教师开展各级培训，完成继续教育。					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	绩效指标值	绩效计量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	服务学生人数	≥	105	人	10	94
			培训教师人数	≥	40	人	5	15
			资助学生人数	≥	105	人	10	94
		质量指标	服务学生比率	=	100	%	10	100
			培训教师比率	=	100	%	5	100
			资助学生比率	=	100	%	5	100
		时效指标	经费拨付及时率	=	100	%	5	100
			年度任务按期完成率	=	100	%	10	100
	效益指标	社会效益指标	提升特殊教育学校办学条件	定性	良	——	5	良
			学生补助应助尽助比率	=	100	%	5	100
	满意度指标	满意度指标	教师满意度比率	≥	90	%	5	90
			学生及家长满意度比率	≥	90	%	5	90
	成本指标	经济成本指标	年度预算控制数	≤	927.98	万元	5	927.98

附表 3-1

部门预算项目支出绩效自评表（2024 年度）												
项目名称		51170324T000010412647-2024 年教育服务项目										
主管部门		达州市达川区教育局本级						实施单位		达川区明月江学校		
项目基本情况	年度目标完成情况	项目年度目标						年度目标完成情况				
		2024 年内计划发放学校物业管理服务费 3 万元，涉及补贴对象数量为 2 人，目的是维护学校正常教育教学秩序，保障学校及师生的人身、财产安全。						目标任务已全部完成。资金预算 3 万元，实际执行 3 万元。满意度为 90%。				
	实施内容及过程	2024 年按照年初预定目标及任务开展工作，项目实施内容主要是发放学校安保服务费 30000 元，涉及补贴对象数量为 2 人，目的是维护学校正常教育教学秩序，保障学校及师生的人身、财产安全。										
预算执行情况（10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后的预算数			预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	3.00	3.00			3.00			100.00%	10	10	
	财政资金	3.00	3.00			3.00			100.00%	/	/	
	专户资金	0.00	0.00			0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00			0.00			0.00%	/	/	
	其他资金									/	/	
绩效指标（90 分）	一级指标	二级指标	三级指标			指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	专职保安人员聘请数量			=	2	人		5	5	
		质量指标	保安人员配备足额率			=	100	%		5	5	
			保安人员资质符合率			=	100	%		5	5	
			专职保安人员工资发放准确率			=	100	%		5	5	
			保安人员正常到岗率			=	100	%		5	5	
		时效指标	正常到岗及时率/及时率			=	100	%		10	10	
	专职保安人员工资发放及时率			=	100	%		10	10			
	效益指标	社会效益指标	教育服务（安保）服务人数			≥	105	人		5	5	
			保安人员工资应发尽发率			=	100	%		5	5	
			维护学校正常教育教学秩序			定性	优			5	5	
			保障学校师生人身财产安全			定性	优			5	5	
		可持续性影响指标	学校购买物业管理服务机制的健全性			定性	优			5	5	
	满意度指标	服务对象满意度	家长满意度			≥	90	%		5	5	
			师生满意度			≥	90	%		5	5	
	成本指标	经济成本指标	成本控制数			≤	30000	元		5	5	
			人均补贴标准			≤	15000	元		5	5	
合计										100		
评价结论		自评得分为 100 分；取得较好社会效益，师生满意度达到 90%。										
存在问题		无。										
改进措施		无。										
项目负责人：王小芳							财务负责人：侯彪					

附表 3-2

部门预算项目支出绩效自评表（2024 年度）											
项目名称		51170324T000010412533-2024 年学生营养改善计划项目									
主管部门		达州市达川区教育局本级						实施单位	达川区明月江学校		
项目基本情况	年度目标完成情况	项目年度目标					年度目标完成情况				
		2024 年内计划发放营养餐改善计划补助资金 6.175 万元，涉及补助学生人数 65 名，目的是改善农村义务教育学生的营养状况，提高农村义务教育学生的健康水平，促进城乡义务教育健康持续发展。					2024 年内计划发放营养餐改善计划补助资金 6.175 万元，涉及补助学生人数 65 名，目的是改善农村义务教育学生的营养状况，提高农村义务教育学生的健康水平，促进城乡义务教育健康持续发展。				
	实施内容及过程	2024 年内计划发放营养餐改善计划补助资金 6.175 万元，涉及补助学生人数 65 名，目的是改善农村义务教育学生的营养状况，提高农村义务教育学生的健康水平，促进城乡义务教育健康持续发展。									
预算执行情况（10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后的预算数		预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	6.18	6.71		6.71		100.00%	10	10	实际执行完毕。	
	财政资金	6.18	6.71		6.71		100.00%	/	/		
	专户资金	0.00	0.00		0.00		0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00		0.00		0.00%	/	/		
	其他资金							/	/		
绩效指标（90 分）	一级指标	二级指标	三级指标		指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	计划补助学生人数		=	65	人		10	10	
			营养餐补助发放准确率		=	100	%		10	10	
		质量指标	营养餐补助达标率		=	100	%		10	10	
			营养餐质量合格率		=	100	%		10	10	
			时效可持续性影响指标	营养餐发放及时率		=	100	%		10	10
	效益指标	社会效益指标	改善学生营养状况		定性	优			5	5	
			营养餐应吃尽吃率		=	100	%		10	10	
			计划项目的健全性		定性	优			5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受惠学生满意度		≥	90	%		10	10	
成本指标	经济成本指标	2024 年学生营养改善计划项目人均补助标准		=	5	元/人·次		5	5		
		2024 年学生营养改善计划项目总成本控制数		≤	60708	元		5	5		
合计								100	100		
评价结论		自评得分为 100 分；取得较好社会效益，师生满意度达到 90%。									
存在问题		无。									
改进措施		无。									
项目负责人：王小芳						财务负责人：侯彪					

附表 3-3

部门预算项目支出绩效自评表（2024 年度）												
项目名称		51170323T000008050845-2024 年食堂服务项目										
主管部门		达州市达川区教育局本级					实施单位	达川区明月江学校				
项目基本情况		项目年度目标					年度目标完成情况					
	年度目标完成情况	2024 年内计划发放食堂从业人员劳务服务报酬补贴 16500 元，涉及食堂从业人员 1 名，目的是建立健全农村义务教育学生营养改善计划长效保障机制和保障学校食堂从业人员相关权益。					目标任务已全部完成。资金预算 1.65 万元，实际执行 1.65 万元。满意度为 90%。					
	实施内容及过程	2024 年按照年初预定目标及任务开展工作，项目实施内容主要是发放食堂从业人员劳务服务报酬补贴 16500 元，涉及食堂从业人员 1 名，目的调整后的预算数是建立健全农村义务教育学生营养改善计划长效保障机制和保障学校食堂从业人员相关权益。										
预算执行情况（10 分）	年度预算数（万元）	年初预算		预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因		
	总额	0.00	1.65			1.65	100.00%	10	10			
	财政资金	0.00	1.65			1.65	100.00%	/	/			
	专户资金	0.00	0.00			0.00	0.00%	/	/			
	单位资金	0.00	0.00			0.00	0.00%	/	/			
	其他资金						/	/				
绩效指标（90 分）	一级指标	二级指标	三级指标			指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	劳动服务报酬补贴发放人数			=	1	人		10	10	
		质量指标	劳动服务报酬补助发放准确率			=	100	%		20	20	
		时效指标	劳动服务报酬补助发放及时率			=	100	%		10	10	
	效益指标	社会效益指标	食堂从业人员劳动服务报酬应发尽发率			=	100	%		10	10	
		可持续性影响指标	学校食堂从业人员劳动服务报酬发放管理机制的健全性			定性	好			10	10	
			农村义务教育学生营养改善计划长效保障机制的健全性			定性	好			10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度			≥	90	%		10	10	
	成本指标	经济成本指标	食堂从业人员劳动服务报酬成本控制数			=	33000	元		10	10	
	合计									100	100	
评价结论		自评得分为 100 分；取得较好社会效益，师生满意度达到 90%。										
存在问题		无。										
改进措施		无。										
项目负责人：王小芳						财务负责人：侯彪						

第五部分 附表

一、收入支出决算总表

财决公开 01 表

单位名称：达川区明月江学校

2024 年度

单位:万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	927.98	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	640.73
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	166.35
	9		九、卫生健康支出	40	42.52
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	

	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	78.38
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	927.98	本年支出合计	58	927.98
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
总计	31	927.98	总计	62	927.98

二、收入决算表

财决公开 02 表

单位名称：达川区明月江学校

2024 年度

单位:万元

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
			栏次	1	2	3	4	5	6	7
类	款	项	合计	927.98	927.98					
205			教育收入	640.73	640.73					
20502			普通教育	640.73	640.73					
2050202			小学教育	640.73	640.73					
208			社会保障和就业收入	166.35	166.35					
20805			行政事业单位养老收入	160.21	160.21					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴 费收入	133.72	133.72					
2080506			机关事业单位职业年金缴费收 入	26.49	26.49					
20808			抚恤	6.14	6.14					
2080801			死亡抚恤	6.14	6.14					
210			卫生健康收入	42.52	42.52					
21011			行政事业单位医疗	42.52	42.52					
2101102			事业单位医疗	42.52	42.52					
221			住房保障收入	78.38	78.38					
22102			住房改革收入	78.38	78.38					
2210201			住房公积金	78.38	78.38					

三、支出决算表

财决公开 03 表
单位:万元

单位名称：达川区明月江学校

2024 年度

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 补助支出
			栏次	1	2	3	4	5	6
类	款	项	合计	927.98	907.6	20.38			
205			教育支出	640.73	620.35	20.38			
20502			普通教育	640.73	620.35	20.38			
2050202			小学教育	640.73	620.35	20.38			
208			社会保障和就业支出	166.35	166.35				
20805			行政事业单位养老支出	160.21	160.21				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	133.72	133.72				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	26.49	26.49				
20808			抚恤	6.14	6.14				
2080801			死亡抚恤	6.14	6.14				
210			卫生健康支出	42.52	42.52				
21011			行政事业单位医疗	42.52	42.52				
2101102			事业单位医疗	42.52	42.52				
221			住房保障支出	78.38	78.38				
22102			住房改革支出	78.38	78.38				
2210201			住房公积金	78.38	78.38				

四、财政拨款收入支出决算总表

财决公开 04 表
单位:万元

单位名称：达川区特殊教育学校

2024 年度

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	927.98	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		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	640.73	640.73		
	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	166.35	166.35		
	9		九、卫生健康支出	41	42.52	42.52		
	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	78.38	78.38		
	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				
	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	927.98	本年支出合计	59	927.98	927.98		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	927.98	总计	64	927.98	927.98		

五、财政拨款支出决算明细表

财决公开 05 表

单位名称：达川区明月江学校

2024 年度

单位:万元

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		
经济分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出
	合计	1	927.98	927.98	907.60	20.38						
301	工资福利支出	2	772.41	772.41	772.41							
30101	基本工资	3	239.46	239.46	239.46							
30102	津贴补贴	4	21.52	21.52	21.52							
30103	奖金	5	103.69	103.69	103.69							
30106	伙食补助费	6										
30107	绩效工资	7	126.63	126.63	126.63							
30108	机关事业单位基本养老保险费	8	133.72	133.72	133.72							
30109	职业年金缴费	9	26.49	26.49	26.49							
30110	职工基本医疗保险缴费	10	42.52	42.52	42.52							
30111	公务员医疗补助缴费	11										
30112	其他社会保障缴费	12										
30113	住房公积金	13	78.38	78.38	78.38							
30114	医疗费	14										
30199	其他工资福利支出	15										
302	商品和服务支出	16	43.98	43.98	43.98							
30201	办公费	17	4.97	4.97	4.97							
30202	印刷费	18										

30203	咨询费	19										
30204	手续费	20										
30205	水费	21	1.97	1.97	1.97							
30206	电费	22	3.96	3.96	3.96							
30207	邮电费	23										
30208	取暖费	24										
30209	物业管理费	25										
30211	差旅费	26	3.00	3.00	3.00							
30212	因公出国（境）费用	27										
30213	维修（护）费	28	3.00	3.00	3.00							
30214	租赁费	29										
30215	会议费	30										
30216	培训费	31	1.14	1.14	1.14							
30217	公务接待费	32										
30218	专用材料费	33										
30224	被装购置费	34										
30225	专用燃料费	35										
30226	劳务费	36	14.32	14.32	14.32							
30227	委托业务费	37										
30228	工会经费	38	4.73	4.73	4.73							
30229	福利费	39	3.87	3.87	3.87							
30231	公务用车运行维护费	40										
30239	其他交通费用	41										
30240	税金及附加费用	42										
30299	其他商品和服务支出	43	3.01	3.01	3.01							
303	对个人和家庭的补助	44	97.92	97.92	97.92							
30301	离休费	45										

30302	退休费	46										
30303	退职（役）费	47										
30304	抚恤金	48	6.14	6.14	6.14							
30305	生活补助	49	79.13	79.13	79.13							
30306	救济费	50										
30307	医疗费补助	51										
30308	助学金	52	6.71	6.71		6.71						
30309	奖励金	53	0.02	0.02	0.02							
30310	个人农业生产补贴	54										
30311	代缴社会保险费	55										
30399	其他个人和家庭的补助支出	56	5.92	5.92	5.92							
307	债务利息及费用支出	57										
30701	国内债务付息	58										
30702	国外债务付息	59										
30703	国内债务发行费用	60										
30704	国外债务发行费用	61										
309	资本性支出（基本建设）	62										
30901	房屋建筑物购建	63										
30902	办公设备购置	64										
30903	专用设备购置	65										
30905	基础设施建设	66										
30906	大型修缮	67										
30907	信息网络及软件购置更新	68										
30908	物资储备	69										
30913	公务用车购置	70										
30919	其他交通工具购置	71										
30921	文物和陈列品购置	72										

30922	无形资产购置	73										
30999	其他基本建设支出	74										
310	资本性支出	75	13.67	13.67		13.67						
31001	房屋建筑物购建	76										
31002	办公设备购置	77										
31003	专用设备购置	78										
31005	基础设施建设	79										
31006	大型修缮	80	13.67	13.67		13.67						
31007	信息网络及软件购置更新	81										
31008	物资储备	82										
31009	土地补偿	83										
31010	安置补助	84										
31011	地上附着物和青苗的补偿	85										
31012	拆迁补偿	86										
31013	公务用车购置	87										
31019	其他交通工具购置	88										
31021	文物和陈列品购置	89										
31022	无形资产购置	90										
31099	其他资本性支出	91										
311	对企业给予补助（基本建设）	92										
31101	资本金注入	93										
31199	其他对企业补助	94										
312	对企业补助	95										
31201	资本金注入	96										
31203	政府投资基金股权投资	97										
31204	费用补贴	98										
31205	利息补贴	99										

31299	其他对企业补助	100										
313	对社会保障基金给予补助	101										
31302	对社会保险基金给予补助	102										
31303	补充全国社会保障基金	103										
31304	对机关事业单位职业年金的补助	104										
399	其他支出	105										
39907	国家赔偿费用支出	106										
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织给予补贴	107										
39909	经常性赠予	108										
39910	资本性赠予	109										
39999	其他支出	110										

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

财决公开 06 表

单位名称：达川区明月江学校

2024 年度

单位:万元

支出功能分类 科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项		1	2	3
			合计	927.98	907.60	20.38
205			教育支出	640.73	620.35	20.38
20502			普通教育	640.73	620.35	20.38
2050202			小学教育	640.73	620.35	20.38
208			社会保障和就业支出	166.35	166.35	
20805			行政事业单位养老支出	1,60.21	1,60.21	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	133.72	133.72	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	26.49	26.49	
20808			抚恤	6.14	6.14	
2080801			死亡抚恤	6.14	6.14	
210			卫生健康支出	42.52	42.52	
21011			行政事业单位医疗	42.52	42.52	
2101102			事业单位医疗	42.52	42.52	
221			住房保障支出	78.38	78.38	
22102			住房改革支出	78.38	78.38	
2210201			住房公积金	78.38	78.38	

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表（一）

单位名称：达川区明月江学校

项目			科目名称	合计	工资福利支出													
支出功能分类科目编码					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	职业年金缴费及抚恤金	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	其他工资福利支出
类	款	项	栏次合计	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
				927.98	772.41	239.46	21.52	103.69		126.63	133.72	26.49	42.52			78.38		
205			教育支出	640.73	772.41	239.46	21.52	103.69		126.63								
20502			普通教育	640.73	772.41	239.46	21.52	103.69		126.63								
2050202			小学教育	640.73	772.41	239.46	21.52	103.69		126.63								
208			社会保障和就业支出	166.35	166.35													
20805			行政事业单位养老支出	160.21	160.21													
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	133.72	133.72						133.72							
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	26.49	26.49							26.49						
20808			抚恤	6.14														
2080801			死亡抚恤	6.14														
210			卫生健康支出	42.52	42.52								42.52					
21011			行政事业单位医疗	42.52	42.52								42.52					
2101102			事业单位医疗	42.52	42.52								42.52					
221			住房保障支出	78.38												78.38		
22102			住房改革支出	78.38												78.38		
2210201			住房公积金	78.38												78.38		

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表（二）

单位名称：达川区明月江学校

商品和服务支出

小计	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	专用材料费	被装购置费	专用燃料费	劳务费	委托业务费	工会经费	福利费	公务用车运行维护费	其他交通费用	税金及附加费用	其他商品和服务支出
16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43
43.98	4.97				1.97	3.96				3		3			1.14					14.32		4.73	3.87				3.01
43.98	4.97				1.97	3.96				3		3			1.14					14.32		4.73	3.87				3.01
43.98	4.97				1.97	3.96				3		3			1.14					14.32		4.73	3.87				3.01
43.98	4.97				1.97	3.96				3		3			1.14					14.32		4.73	3.87				3.01

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表（三）

单位名称：达川区明月江学校

对个人和家庭的补助													债务利息及费用支出				
小计	离休费	退休费	退职（役）费	抚恤金	生活补助	救济费	医疗费补助	助学金	奖励金	个人农业生产补贴	代缴社会保险费	其他对个人和家庭的补助	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
44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61
97.92				6.14	79.13			6.71	0.02			5.92					
97.92				6.14	79.13			6.71	0.02			5.92					
97.92				6.14	79.13			6.71	0.02			5.92					
97.92				6.14	79.13			6.71	0.02			5.92					

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表（四）

单位名称：达川区明月江学校

资本性支出（基本建设）												
小计	房屋建 筑物购 建	办公设 备购置	专用设 备购置	基础设 施建设	大型修 缮	信息网 络及软 件购置 更新	物资储 备	公务用 车购置	其他交 通工具 购置	文物和 陈列品 购置	无形资 产购置	其他基 本建设 支出
62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表（五）

单位名称：达川区明月江学校

资本性支出																
小计	房屋 建筑 物购 建	办 公 设 备 购 置	专 用 设 备 购 置	基 础 设 施 建 设	大 型 修 缮	信 息 网 络 及 软 件 购 置 更 新	物 资 储 备	土 地 补 偿	安 置 补 助	地 上 附 着 物 和 青 苗 的 补 偿	拆 迁 补 偿	公 务 用 车 购 置	其 他 交 通 工 具 购 置	文 物 和 陈 列 品 购 置	无 形 资 产 购 置	其 他 资 本 性 支 出
75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91
13.67					13.67											
13.67					13.67											
13.67					13.67											
13.67					13.67											

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表（六）

单位名称：达川区明月江学校

对企业给予补助 (基本建设)			对企业补助							对社会保障基金给予补助				其他支出					
小计	资本金给予注入	其他对企业补助	小计	资本金注入	政府投资基金股权投资	费用补贴	利息补贴	其他资本性补助	其他对企业补助	小计	对社会保险基金给予补助	补充全国社会保障基金	对机关事业单位职业年金的补助	小计	国家赔偿费用支出	对民间非营利组织和群众性自治组织给予补贴	经常性赠予	资本性赠予	其他支出
92	93	94	95	96	97	98	99	100	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	111

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:万元

单位名称：达川区明月江学校

2024 年度

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	772.41	302	商品和服务支出	62.80	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	239.46	30201	办公费	4.97	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	21.52	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	103.69	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	126.63	30205	水费	1.97	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	133.72	30206	电费	3.96	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	26.49	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	42.52	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	3	31008	物资储备	
30113	住房公积金	78.38	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	3	31010	安置补助	

30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗的补偿	
303	对个人和家庭的补助	97.92	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	1.14	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	6.14	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	79.13	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	14.32	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	6.71	30228	工会经费	4.73	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织给予补贴	
30309	奖励金	0.02	30229	福利费	3.87	39909	经常性赠予	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠予	
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	5.92	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	3.01			
	人员经费合计	863.62					公用经费合计	43.98

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：达川区明月江学校

2024 年度

科目编码			科目名称	本年收入	本年支出
类	款	项			
			合计	20.38	20.38
205			教育支出	20.38	20.38
20502			普通教育	20.38	20.38
2050202			小学教育	20.38	20.38
2050202			教学楼、操场、围墙等维修	13.67	13.67
2050202			2024 年学生营养改善计划项目	6.71	6.71

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：达川区明月江学校

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
						合计	基本支出	项目支出	
类	款	项	合计						
212			城乡社区支出						
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出						
2120899			其他国有土地使用权出让收入安排的支出						

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：达川区明月江学校

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				

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

财决公开 12 表

单位名称：达川区明月江学校

2024 年度

单位:万元

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			

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：达川区明月江学校

2024 年度

预算数						决算数																			
合计	因公出国(境)费用	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国(境)费用	公务用车购置及运行费			公务接待费	其中：一般公共预算财政拨款				其中：政府性基金预算财政拨款									
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费		公务接待费	小计	因公出国(境)费用	公务用车购置及运行费			小计	因公出国(境)费用	公务用车购置及运行费					
															小计	公务用车购置费	公务用车运行费			小计	公务用车购置费	公务用车运行费	小计	公务用车购置费	公务用车运行费