**保亭黎族苗族自治县南林乡中心学校2024年度部门决算公开报告**

目 录

第一部分 基本情况 2

一、部门（单位）职责 2

二、机构设置 2

第二部分 2024年度部门决算公开表 2

第三部分 2024年度部门决算情况说明 3

一、收入支出总体情况说明 3

二、收入决算情况说明 4

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 4

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 6

1. 政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明 7
2. 国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明 8

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 9

十、预算绩效情况说明 10

十一、其他重要事项情况说明 12

第四部分 名词解释 13

第一部分 基本情况

1. 部门（单位）职责

实施小学义务教育、促进基础教育发展、小学学历教育（相关社会服务）。

二、机构设置

纳入保亭黎族苗族自治县南林乡中心学校2024年度部门决算编制范围的单位共1个，包括：

1. 保亭黎族苗族自治县南林乡中心学校部门本级

单位内设机构：校长办公室、中层领导办公室、普通教师办公室。

（二）罗葵小学教学点下属单位

第二部分 2024年度部门决算公开报表

一、收入支出决算公开表

二、收入决算公开表

三、支出决算公开表

四、财政拨款收入支出决算公开表

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表

九、财政拨款“三公”经费支出决算公开表

以上报表见附件1。

第三部分 2024年度部门决算情况说明

一、收入支出总体情况说明
 2024年度收入总计681.11万元，支出总计681.11万元，与2023年度相比，收入、支出总计各减少40.73万元，下降5.6%。主要原因：2024年在编在岗人员工资以及社保、医疗、公积金等相关项目有所调整。

（一）收入总计主要构成

本年收入681.11万元。

使用非财政拨款结余0.00万元，较2023年度决算数增加（减少）0万元。

年初结转结余0.00万元，较2023年度决算数增加（减少）0万元，增长（下降）0%。

（二）支出总计主要构成

本年支出681.11万元。

结余分配0.00万元，较2023年度决算数增加（减少）0万元，增长（下降）0%。

年末结转结余0.00万元，较2023年度决算数增加（减少）0万元，增长（下降）0%。

 二、收入决算情况说明
 本年收入681.11万元，其中：财政拨款收入681.11万元，占100%；上级补助收入0.00万元，占0%；事业收入0.00万元，占0%；经营收入0.00万元，占0%；附属单位上缴收入0.00万元，占0%；其他收入0.00万元，占0%。

三、支出决算情况说明

本年支出681.11万元，其中：基本支出605.85万元，占88.95%；项目支出75.27万元，占11.05%；上缴上级支出0.00万元，占0%；经营支出0.00万元，占0%；对附属单位补助支出0.00万元，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681.11万元，支出681.11万元。与2023年度相比，财政拨款收入减少40.73万元，下降5.64%，主要原因：2024年在编在岗人员工资以及社保、医疗、公积金等相关项目支出有所减少。

财政拨款年初结转结余0.00万元，较2023年度决算数增加（减少）0万元，增长（下降）0%。

财政拨款年末结转结余0.00万元，较2023年度决算数增加（减少）0万元，增长（下降）0%。

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679.59万元，占本年支出合计的99.8%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少40.77万元，下降5.7%，主要原因是2024年在编在岗人员工资以及社保、医疗、公积金等相关项目有所调整。

（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679.59万元，主要用于以下方面：**教育（类）**支出484.05万元，占71.2%；**社会保障和就业（类）**支出78.56万元，占11.6%；**卫生健康（类）**支出71.57万元,占10.5%;**住房保障（类）**支出45.41万元，占6.7%。

（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年初预算为702.33万元，支出决算为679.59万元，完成年初预算的96.8%。

**1.教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）**

年初预算为1.66万元，支出决算为1.22万元，完成年初预算的73.5%。

**2.教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）**

年初预算为476.55万元，支出决算为477.64万元，完成年初预算的100.2%。

**3.教育支出（类）特殊教育（款）其他特殊教育（项）**

年初预算为0.68万元，支出决算为5.19万元，完成年初预算的763%。

**4.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）**

年初预算为55.45万元，支出决算为51.70万元，完成年初预算的93.2%。

**5.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）**

年初预算为27.72万元，支出决算为25.84万元，完成年初预算的93.2%。

**6.社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）**年初预算为1.27万元，支出决算为1.03万元，完成年初预算的81.1%。

**7.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）**

年初预算为26.06万元，支出决算为21.55万元，完成年初预算的82.7%。

**8.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）**

年初预算为60.94万元，支出决算为50.03万元，完成年初预算的82.1%。

**9.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）**

年初预算为52.00万元，支出决算为45.41万元，完成年初预算的87.3%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度财政拨款基本支出0.00万元，其中：人员经费593.47万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、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、其他工资福利支出；对个人和家庭的补助中的离休费、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。公用经费12.37万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费、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；债务利息及费用支出中的国内债务付息及国外债务付息；资本性支出中的房屋建筑物购建、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、其他资本性支出等；其他支出中的赠予、国家赔偿费用支出、对民间非营利组织和群众性自治组织补贴和其他支出。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

（一）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况

2024年度政府性基金预算财政拨款支出1.52万元，占本年支出合计的0.2%。与2023年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加0.04万元，增长2.7%，主要原因是政府性基金预算财政拨款量有所增加。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度政府性基金预算财政拨款支出1.52万元，主要用于以下方面：其他支出（类）支出1.52万元，占100%。

（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为1.52万元，支出决算为1.52万元，完成年初预算的100%。其中：

1.其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于教育事业的彩票公益金支出（项）。

年初预算为1.52万元，支出决算为1.52万元，完成年初预算的100%。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

（一）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况

2024年度国有资本经营预算财政拨款支出0.00万元，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%。

（二）国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度国有资本经营预算财政拨款支出0.00万元。

（三）国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0.00万元，完成年初预算的0%。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明

 2024年度财政拨款“三公”经费支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0%，与2023年度相比，“三公”经费支出增加（减少）0万元，增长（下降）0%。

 （二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

2024年度财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算0.00万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算0.00万元，占0%；公务接待费支出决算0.00万元，占0%。具体情况如下：

**1.因公出国（境）费**支出0.00万元。全年安排因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。

因公出国（境）费支出决算数比预算数增加（减少）0万元，完成预算的0%。与2023年度相比，因公出国（境）费支出增加（减少）0万元，增长（下降）0%。

 **2.公务用车购置及运行维护费**支出0.00万元。其中：

**公务用车购置**支出0.00万元，全年购置公务用车0辆，年末公务用车保有量0辆。

**公务用车运行维护费**支出0.00万元。

公务用车购置及运行维护费支出决算数比预算数增加（减少）0万元，完成预算的0%。与2023年度相比，公务用车购置及运行维护费支出增加（减少）0万元，增长（下降）0%。

 **3.公务接待费**支出0.00万元，其中：

**国内接待费**支出0万元，国内公务接待0批次，接待0人次。

**国（境）外接待费**支出0万元，国（境）外公务接待0批次，接待0人次。

公务接待费支出决算数比预算数增加（减少）0万元，完成预算的0%。与2023年度相比，公务接待费支出增加（减少）0万元，增长（下降）0%。

十、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

根据财政预算绩效管理要求，可按照如下格式说明：根据预算管理要求，我部门（单位）组织对2024年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评,共涉及资金679.59万元，占一般公共预算项目支出总额的99.8%。

共组织对“工资奖金津补贴”等25个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出679.59万元，政府性基金预算支出1.52万元，国有资本经营预算支出0万元。我单位组织对2023年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。绩效自评涉及的项目共25个，自评覆盖率达到100%。

经过各项绩效指标考核，保亭县南林中心学校各预算项目完成率、结转结余率、公用经费控制率等方面取得良好的效果。

由于本单人手不足等原因，加上没有充足资金聘请相关人员，本单位2023年未开展部门整体支出绩效评价相关工作。

1. 部门决算中项目绩效自评结果
2. **“工资奖金津补贴”项目绩效自评表：**

|  |  |
| --- | --- |
| **项目支出绩效自评表**  |  |
| 项目名称: | 46000021R000000006640-工资奖金津补贴 | 填报人: | 戴华楠\_BT | 联系方式: |  |  |
| 主管部门: | 301-教育局 | 实施单位: | 301028-南林乡中心学校 |  |
| **资金构成(元)** | **年初预算数** | **全年预算数** | **执行数** | **分值** | **执行率（%）** | **得分** |  |
| 资金总额： | 4,293,974.00 | 4,000,615.30 | 4,000,615.30 | 12.50  | 100 | 12.5 |  |
| 其中：财政资金： | 4,293,974.00 | 4,000,615.30 | 4,000,615.30 |  | 100 |  |  |
| 单位资金： | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  | 0 |  |  |
| 财政专户管理资金： | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  | 0 |  |  |
| **年度目标** | **年度目标完成情况** |  |
| 严格执行相关政策，保障工资及时、足额发放或社保及时、足额缴纳，预算编制科学合理，减少结余资金。 | 严格执行相关政策，保障工资及时、足额发放，执行率100%。 |  |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标性质** | **年度指标值** | **度量单位** | **实际完成值** | **完成率** | **分值** | **得分** | **未完成原因分析** |
| 产出指标 | 数量指标 | 发放（缴纳）覆盖率 | ＝ | 100 | % | 100 | 100.00% | 25.00 | 25 |  |
| 产出指标 | 质量指标 | 标准执行率 | ＝ | 100 | % | 100 | 100.00% | 12.50 | 12.5 |  |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 足额保障率（参保率） | ＝ | 100 | % | 100 | 100.00% | 50.00 | 50 |  |
| 合计 | 100.00 | 100.0 |  |

根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。全年预算数为400.06万元，执行数为400.06万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：1至12月，保障了每月的工资足额发放且绩效目标已全部完成。主要的经验和做法：依据系统人员的工资信息计算预算，加上可能增加的人员和可能提高的部分金额。

1. 部门评价结果

无。

1. 财政评价结果

无。

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024年度南林乡中心学校机关运行经费0万元（为部门决算中行政单位和参公事业单位财政拨款基本支出中公用经费支出之和，事业单位没有机关运行经费支出），比年初预算增加（减少）0万元，完成预算的0%；与2023年度相比，机关运行经费增加（减少）0万元，增长（下降）0%。

（二）政府采购支出情况

2024年度南林乡中心学校政府采购支出总额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，占授予中小企业合同金额的0%。

（三）国有资产占用情况

截至2024年12月31日，本部门拥有房屋面积3302.42平方米。

本部门共有车辆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。

单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

第四部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指同级政府财政部门当年拨付的各类财政拨款。

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辅助活动取得的收入。

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：指事业单位取得附属独立核算单位根据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”“上级补助收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用非同级财政拨款结余资金弥补本年度收支缺口。

八、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，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

十、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（不包括事业单位非财政拨款结余和专用结余）。

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款及国有资本经营预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、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。

十五、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）运行使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出经费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等。

十六、支出功能分类：

一、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

二、.教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）：反映除上述项目以外用于教育管理事务方面的支出。

三、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：反映各部门举办的小学教育支出。

四、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

五、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

六、卫生健康支出（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项）：反映重大疾病、重大传染病预防控制等重大公共卫生服务项目支出。

七、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映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）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

八、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按照人力资源和社会保障部、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。

九、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）：反映用于体育事业的彩票公益金支出。