

2024 年度四川省攀枝花市
第三十一中 schools 决算文字说明

目录

公开时间：2025 年 10 月 31 日

第一部分 部门概况.....	1
一、部门职责.....	1
二、机构设置.....	1
第二部分 2024 年度部门决算情况说明.....	2
一、收入支出决算总体情况说明.....	2
二、收入决算情况说明.....	2
三、支出决算情况说明.....	3
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	3
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	4
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	6
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	7
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.....	8
十、其他重要事项的情况说明.....	8
第三部分 名词解释.....	10
第四部分 附件.....	13
第五部分 附表.....	23
一、收入支出决算总表.....	23
二、收入决算表.....	23
三、支出决算表.....	23

四、财政拨款收入支出决算总表.....	23
五、财政拨款支出决算明细表.....	23
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	23
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	23
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	23
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	23
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	23
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表...	23
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	23
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	23

第一部分 部门概况

一、部门职责

攀枝花市第三十一中小学校是九年一贯制义务教育学校，学校主要职能是实施小学义务教育、初中义务教育，促进基础教育发展，提供小学学历教育、初中学历教育等相关社会服务。

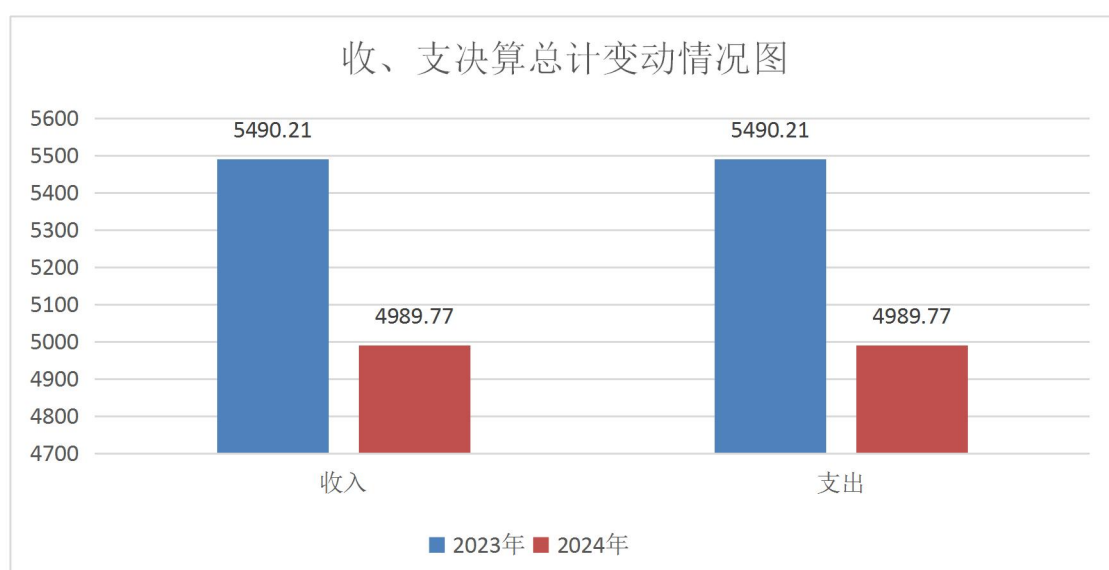
二、机构设置

攀枝花市第三十一中小学校属于二类单位区教育局下属事业单位，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

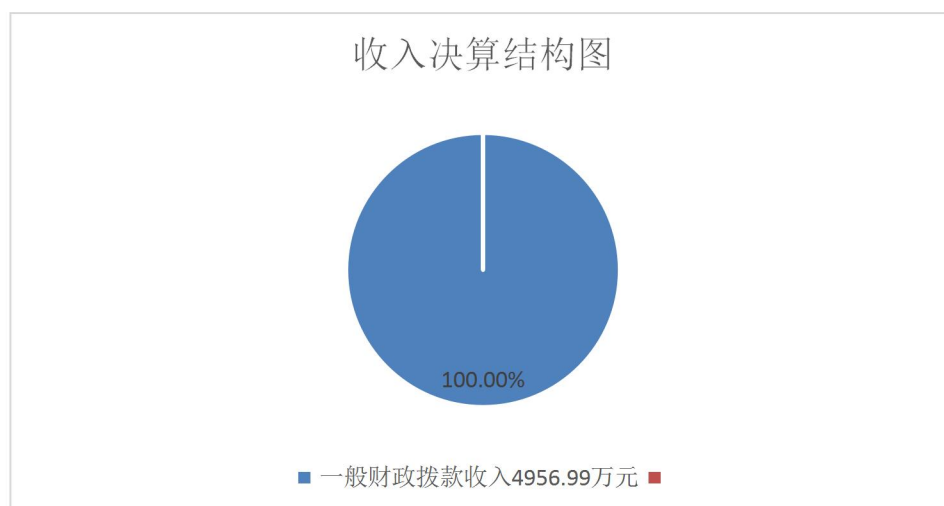
一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收入、支出总计均为 4989.77 万元。与 2023 年度相比，收入、支出总计各减少 500.44 万元，下降 9.12%。主要变动原因是学校人员数减少，收入费用相应减少。



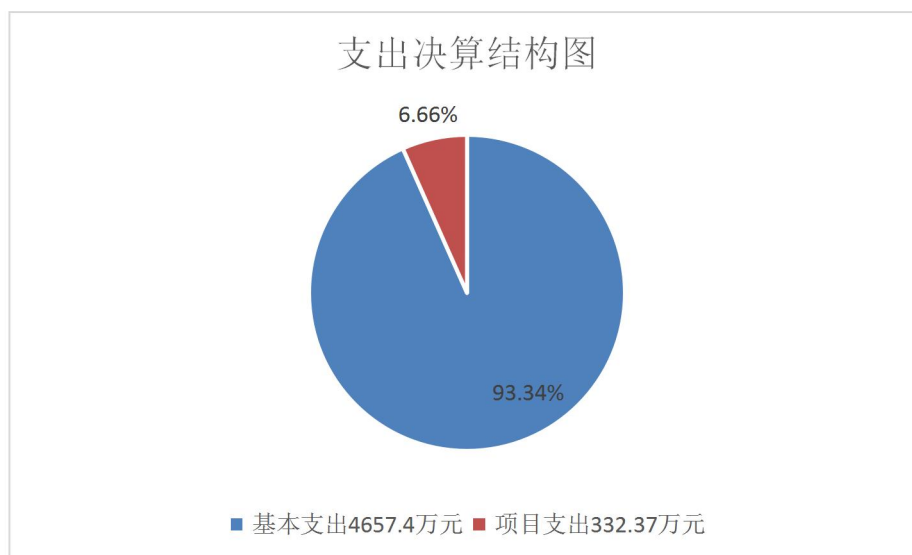
二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 4956.99 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 4956.99 万元，占 100%。



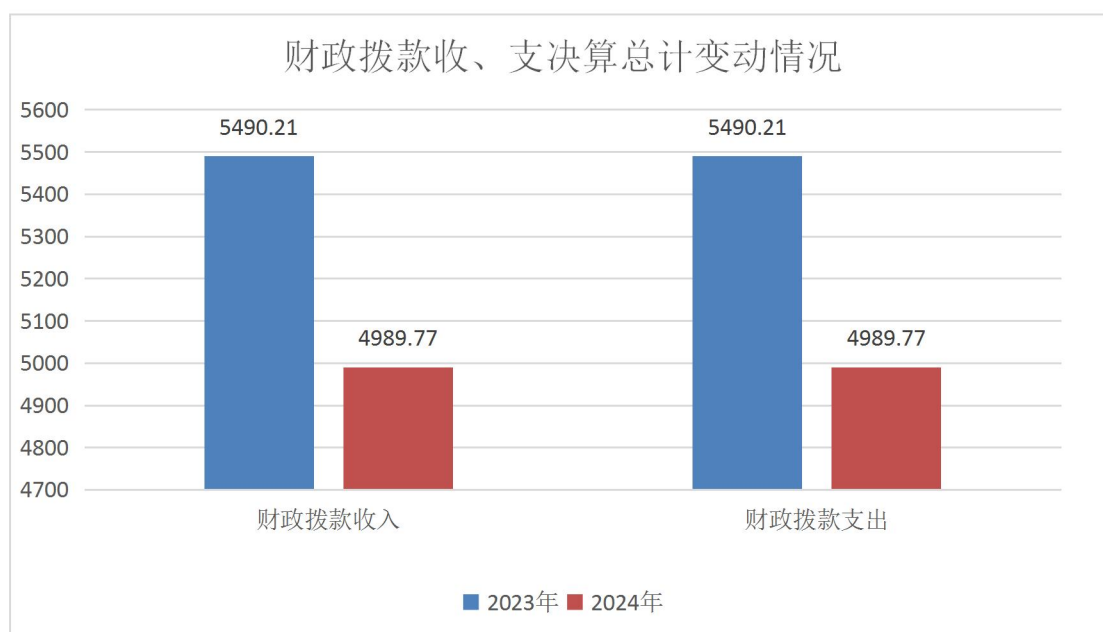
三、支出决算情况说明

2024 年度本年支出合计 4989.77 万元，其中：基本支出 4657.4 万元，占 93.34%；项目支出 332.37 万元，占 6.66%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

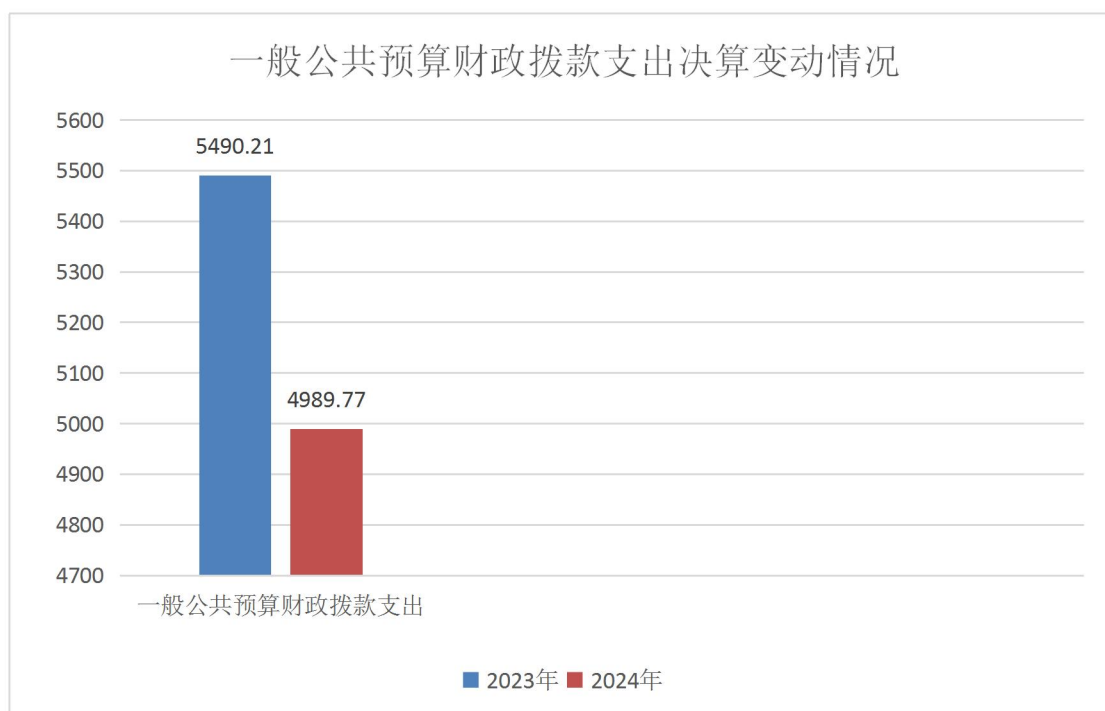
2024 年度财政拨款收入、支出总计均为 4989.77 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入总计、支出总计各减少 500.44 万元，下降 9.12%。主要变动原因是学校人员数减少，收入费用相应减少。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

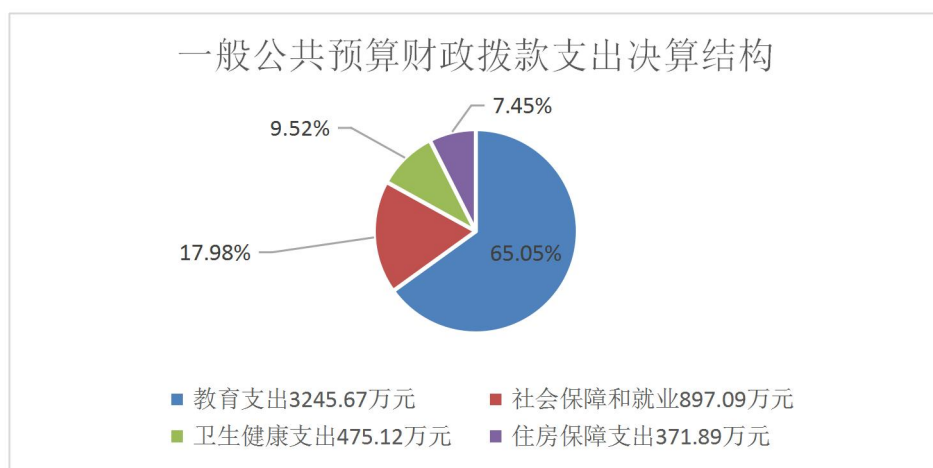
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 4989.77 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减少 500.44 万元，下降 9.12%。主要变动原因是学校人员数减少，收入费用相应减少。



（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 4989.77 万元，主要用于以下方面：教育支出 3245.67 万元，占 65.05%；社会保障和就业支出 897.09 万元，占 17.98%；卫生健康支出 475.12 万元，占 9.52%；住房保障支出 371.89 万元，占 7.45%。



（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 4989.77，完成预算 100%。其中：

1.教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为 1725.12 万元，完成预算 100%。

2.教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：支出决算为 1438.53 万元，完成预算 100%。

3.教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：支出决算为 32.78 万元，完成预算 100%。

4.教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小小学教学设施（项）：支出决算为 49.24 万元，完成预算 100%。

5.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）事业单位离退休（项）：支出决算为 318.82 万元，完成预算 100%。

6.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）：支出决算为 398.83 万元，完成预算 100%。

7.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关

事业单位职业年金缴费（项）：支出决算为 151.4 万元，完成预算 100%。

8.社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：支出决算为 28.04 万元，完成预算 100%。

9.卫生健康（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项）：支出决算为 0.5 万元，完成预算 100%。

10.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 223.57 万元，完成预算 100%。

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支出（项）：支出决算为 251.05 万元，完成预算 100%。

12.住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：支出决算 371.89 万元，完成预算 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 4657.4 万元，其中：

人员经费 4593.41 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、抚恤金、生活补助、医疗费补助、住房公积金。

公用经费 64 万元，主要包括：办公费水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、工会经费、福利费、

其他商品和服务支出。

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“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 0%，与 2023 年决算数持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024 年“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%，与 2023 年决算数持平。具体情况如下：

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。与 2023 年决算数持平。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元,完成预算 0%，与 2023 年决算数持平。

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 月底，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%，与 2023 年决

算数持平。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，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。

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，攀枝花市第三十一中小学校机关运行经费支出 0 万元，与 2023 年决算数持平。

（二）政府采购支出情况

2024 年度，攀枝花市第三十一中小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，攀枝花市第三十一中小学校共有车辆 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，在 2024 年度，攀枝花市第三十一中小学校在预算执行、预算管理以及职责履行等方面情况较好，产生了较好的社会效益，在全体教职员工的共同努力下，基本完成年初预算绩效目标。通过部门预算项目绩效管理、绩效结果应用、专项预算项目绩效管理、自评质量等方面的自评，部门整体支出绩效评价得分 93 分。

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.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

4.教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：指反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的小学的资助，如各类捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

5.教育（类）普通教育（款）初中教育（项）：指反映各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的小学的资助，如各类捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

6.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）事业单位离退休（项）：指反映实行归口管理的事业单位离退休经费。

7.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）：指反映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.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位职业年金缴费（项）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

9.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）死亡

抚恤（项）：指反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性定期抚恤金以及丧葬补助费。

10.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指反映财政部门集中安排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，按照国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

11.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指反映财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

12.住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：指反映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贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

13.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。

14.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。

15.“三公”经费：指部门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。

16.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

附件 1

攀枝花市第三十一中小学校 2024 年整体支出绩效评价报告

一、部门基本情况

（一）机构组成。

我校为全额拨款公益一类事业单位，西区教育和体育局下属二级单位，学校分为小学部和初中部，学校下设学校办公室、教务处、德育处、总务处、教科室、工会等。

（二）机构职能。

攀枝花市第三十一中小学校是九年一贯制义务教育学校，学校主要职能是实施小学义务教育、初中义务教育，促进基础教育发展，提供小学学历教育、初中学历教育等相关社会服务。

（三）人员概况。

攀枝花市第三十一中小学校事业编制 209 个。2024 年 9 月学生人数 2852 人，共 62 个教学班。截止 2024 年 12 月底，实有在职职工 227 人，退休职工 253 人，临聘 3 人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。

攀枝花市第三十一中小学校 2024 年全年财政收入为：

4989.77 万元，其中一般公共预算安排为 4989.77 万元。

（二）支出情况。

攀枝花市第三十一中小学校 2024 年预算安排 4989.77 万元，其中用于教育支出 3245.67 万元，社会保障和就业支出 897.09 万元，卫生健康支出 475.12 万元，住房保障支出 371.89 万元。

（三）结余分配和结转结余情况。

攀枝花市第三十一中小学校 2024 年末无结转结余。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。

1.履职效能。

在部门整体绩效目标中，选定“提升教育教学质量”“推进素质教育全面发展”“保障校园安全稳定”“促进教师专业成长”四个核心职能目标进行绩效分析。

在提升教育教学质量方面，学校通过优化课程设置、开展教学研讨活动等措施，学生学科成绩稳步提升，在区域内的教学质量监测排名有所上升，达到了预期目标。推进素质教育全面发展上，积极组织各类文体活动、社团活动，丰富学生课余生活，培养学生综合素养，学生在艺术、体育等竞赛中屡获佳绩，效果显著。保障校园安全稳定方面，完善校园安全管理制度，加强安全巡查与安全教育，全年未发生重大安全事故，校园安全得到有效保障。促进教师专业成长上，通过组织教师培训、教研活动等，教师教学能力和专业素养

不断提高，多名教师在教学竞赛中获奖。综合来看，学校核心职能目标完成效果良好，履职效能较高。

2.预算管理。

预算编制质量：学校在预算编制过程中，结合实际情况，对各项收支进行详细预测，确保预算编制科学合理、内容完整、数据准确，预算编制质量较高。学校能够合理统筹各类收入，保障学校各项工作的正常开展，单位收入统筹情况良好。在预算执行过程中，严格按照预算计划安排支出，及时推进各项工作，支出执行进度较为合理，未出现明显的滞后或超前情况。预算年终结余：通过合理安排支出，有效控制成本，年末预算结余处于合理范围内，未造成资金闲置浪费。严控一般性支出：严格执行相关规定，压缩不必要的一般性支出，降低行政运行成本，一般性支出得到有效控制。综合预算管理各项指标，学校预算管理工作较为规范。

3.财务管理。

财务管理制度：学校建立了完善的财务管理制度，涵盖预算管理、收支管理、资产管理等各个方面，制度内容符合相关法律法规和政策要求，为财务管理工作提供了坚实的制度保障。财务岗位设置：合理设置财务岗位，明确各岗位的职责和权限，实现了不相容岗位相互分离、相互制约，确保财务管理工作的规范运行。资金使用规范：严格按照财务制度和预算安排使用资金，支出审批手续齐全，资金使用合规合法，未出现违规挪用、挤占资金等问题。在财务管理方面，学校制度健全、岗位合理、资金使用规范。

4.资产管理。人均资产变化率：通过合理配置资产，控制资产购置，人均资产变化率保持在合理区间，资产增长与学校发展需求相适应。资产利用率：学校加强资产日常管理，提高资产使用效率，各类教学设备、办公设施等资产利用率较高，充分发挥了资产的使用效益。对教学设备、场地等进行合理调配和使用，减少了资产闲置浪费。整体来看，学校资产管理工作成效明显。

5.采购管理。在采购过程中，严格按照相关政策要求，预留一定比例的采购份额面向中小企业采购，支持了中小企业发展，履行了社会责任。学校采购项目严格按照预算和采购计划执行，采购流程规范，采购执行率较高，确保了学校教学、办公等物资的及时供应。在采购管理方面，学校积极落实政策，采购工作执行有力。

（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 72 个，涉及预算总金额 4657.40 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100 %，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。

阶段（含一次性）项目绩效分析。该类项目总数 34 个，涉及预算总金额 530.80 万元，1—12 月预算执行总体进度为 63%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 6 个。

1.项目决策。

按照用途合理使用项目资金，单项经费支出额度在 10000 万元以上的，由学校财务管理小组讨论、校长办公会讨论，提交学校党组织会议研究通过后，提请区教育和体育

局党组会议审定；单项经费支出额度 5000-10000 元，由学校财务管理小组讨论初定后，由校长办公会讨论，提交学校党组织会议研究通过后，报区教育和体育局分管财务副局长审核、局长核定；单项经费支出额度在 2000-5000 元，由学校财务管理小组讨论初定后，由校长办公会讨论，提交学校党组织会议研究通过后，报区教育和体育局分管财务副局长审定；单项经费支出额度在 2000 元以内，按照学校“三重一大”议事规则进行决策，校长办公会讨论，提交学校党组织会议审定。

2.项目执行。

项目资金严格按照相关规定、政策执行，合理使用、及时支付，专款专用没有违规行为，保证了教育教学有序进行。

3.目标实现。

围绕项目目标，严格按照相关政策、规定完成、保证目标不偏离、实现项目目标，达到满意的效果。

（三）绩效结果应用情况。

绩效自评结果将用于下一年度预算编制及监控，并按要求在攀枝花市西区人民政府网政务公开栏目下公开公示。学校年度总目标的完成质量与学校内部各部门综合考核挂钩，对各部门的日常工作实行绩效考核。学校所有工作均按要求在相关场合、网站等进行信息公开，接受社会监督。预算执行过程中进行绩效监控，发现问题及时处理并与财政部门沟通和信息反馈。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

在 2024 年度，攀枝花市第三十一中小学校在预算执行、预算管理以及职责履行等方面情况较好，产生了较好的社会效益，在全体教职员工的共同努力下，基本完成年初预算绩效目标。通过部门预算项目绩效管理、绩效结果应用、专项预算项目绩效管理、自评质量等方面的自评，部门整体支出绩效评价得分 93 分。

（二）存在问题。

1.预算编制程序不够细化；

2.由于学校财务人员为非专业人员，对财务知识学习培训程度不够，导致对决算编制口径理解不足。在部门预算编制操作中存在一些困难。

（三）改进建议。

1.我们将进一步重视预算的编制工作，增强可执行性；提高预算编制的精确度，提高财政资金使用效率。

2.加强资金的合理使用，提前做好资金使用规划，确保资金使用效益最大化。

攀枝花市第三十一中小学校 城乡义务教育补助资金专项预算项目绩效 评价报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

为了响应国家城乡义务教育均衡发展政策，保障学校正常运转，依据相关政策立项，结合办学规模等申报资金。经费用于支付水电、办公、维修等费用，保障教学活动。

（二）实施目的及支持方向。

遵循“三重一大”议事规则进行决策，制定内部财务制度，实行国库集中支付。保障学校运转，提升教学质量，促进教育均衡。任务为合理用款、自查整改、开展自评，涵盖水电、办公、差旅、维修等多方面支出。

（二）预算安排及分配管理。

城乡义务教育补助经费共 244.10 万元，实际完成支付 243.11 万元。资金申报按照规定流程进行，经上级部门审核批复后下达。

（三）项目绩效目标设置。

1.项目主要内容：使用城乡义务教育补助经费支付学校的水电、办公、差旅、维修等费用，维持学校日常教育教学活动的顺利进行。

2.具体绩效目标：资金支出执行率达到较高水平，保障学校教育教学活动正常开展，提升教学效率，服务对象（师生）满意度不低于 95%。实施进度计划根据学校学期安排和资金下达时间，分阶段有序安排各项费用支出。

3.目标合理性分析：申报内容与学校实际需求紧密结合，符合学校发展实际情况。申报目标明确、合理且具有可操作性，能够有效衡量项目实施效果。

二、评价实施

（一）评价目的。

全面掌控资金使用情况，发现其中问题问题，为后续预算、管理提供改进依据，提升资金效益。

（二）预设问题及评价重点。

严格资金申报、审批、使用及项目推进等问题，重点评价资金使用全流程合规性、合理性及项目实施效果。

（三）评价选点。

根据学校实际情况选择资金量大、涉及面广的项目进行评介，为后续的资金管理提供有代表性的依据。

（四）评价方法。

采用成本效益分析法、单位自评法、实地勘察法、座谈调研法等多种方法。

（五）评价组织。

校长牵头，副校长任组长，成员含财务、部门负责人及教师代表，分工明确，各司其职。

三、绩效分析

1.数量指标：顺利完成学校办公费、水费、电费、保险费、培训费、维修费、广告费等多项费用的支出，保障了学校日常教育教学活动的需求。

2.质量指标：项目完成质量较高，保障了学校教育教学活动的正常开展，为师生创造了良好的教学和学习环境，社会影响良好。

3.时效指标：除部分因客观因素延迟的维修项目外，大部分费用支出按照计划及时完成，未对学校正常运转造成影响。

4.成本指标：项目成本控制在预算范围内，资金使用合理，未出现超预算支出的情况。项目实施过程中无违规记录。

（二）项目效益情况

1.社会效益：保障了学校教育教学活动的正常开展，为师生提供了稳定的教学环境，促进了城乡义务教育优质均衡发展。

2.可持续效益：提高了教学效率，对学校的长远发展具有积极的推动作用，可持续效益良好。

3.服务对象满意度：服务对象为学校师生，经调查，师生满意度大于 95%，表明项目得到了师生的认可和好评。

四、评价结论

综合得分 93 分，等级优良。项目立项规范、资金管理严、成效显著，保障教学，促进教育均衡。但存在资金支付及项目延迟问题。

五、存在主要问题

1.由于财政资金紧张，部分资金支付存在不及时的情况，一定程度上影响了学校工作的开展。

2.部分维修项目因天气等客观因素延迟实施，导致资金结余，影响了资金的整体执行效率。

六、改进建议

1.希望相关部门重视学校生均公用经费的拨付及时性，确保学校日常工作不受资金延迟的影响。

2.学校在制定项目实施计划时，应充分考虑各种可能的影响因素，合理安排项目进度，提高资金使用效率。对于因客观因素导致的项目延迟，应及时调整资金使用计划，避免资金闲置。

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