**儋州市思源实验学校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 3

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 8

十、预算绩效情况说明 9

十一、其他重要事项情况说明 9

第四部分 名词解释 10

第一部分 基本情况

1. 儋州市思源实验学校职责

（一）贯彻执行国家和省市地方有关法规和财务规章制度；坚持勤俭办学的方针；正确处理学校的发展需要和资金供给的关系、社会效益和经济效益的关系。

（二）规范学校的财务行为，加强财务管理，提高资金使用效益，促进学校教学业务的发展。

 （三）合理编制学校预算；依法多渠道筹集办学资金；加强核算，提高资金使用效益；加强资产管理，防止资产闲置、流失；建立健全财务规章制度；对学校经济活动进行财务控制和监督；定期进行财务分析，如实反映学校财务状况。

 （四）根据市教育局关于学校财务会计管理规定，结合学校章程，采用市财政局委派会计核算。

二、机构设置

党支部、行政办公室、教学部、德育部、总务室、体卫艺室、团委、工会、财务室

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3,987.79万元，支出总计3,987.79万元，与2023年度相比，收入、支出总计增加162.15万元，增长4.1%。主要原因：一是人员增加工资发放、社保、公积金缴纳增多。二是社保、公积金基数增加，缴费增多。

（一）收入总计主要构成

本年收入3,864.30万元。

使用非财政拨款结余4.45万元，较2023年度决算数增加4.36万元。

年初结转结余119.04万元，主要是课后服务费（，较2023年度决算数增加58.07万元，增长95.24%，主要原因是课后服务费没有来得及发放。

（二）支出总计主要构成

本年支出3,879.48万元。

结余分配0.00万元，较2023年度决算数增加0万元。

年末结转结余108.30万元，主要是课后服务费，较2023年度决算数减少10.74万元，减少9%，主要原因是用于购买开展课后服务器材等教具增多。

二、收入决算情况说明
 本年收入3,864.30万元，其中：财政拨款收入3,707.44万元，占95.94%；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156.86万元，占4.06%。

三、支出决算情况说明

本年支出3,879.48万元，其中：基本支出3,182.12万元，占82.02%；项目支出697.37万元，占17.98%；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3,707.44万元，支出3,707.44万元。与2023年度相比，财政拨款收入增加25.36万元，增长0.69%，主要原因：人员增加工资发放增多。支出增加25.36万元，增长0.69%，人员增加工资、社保、公积金发放增多。

财政拨款年初结转结余0.00万元。

财政拨款年末结转结余0.00万元，。

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3,707.44万元，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25.36万元，增长0.69%，主要原因是人员增加工资、社保、公积金发放增多。

（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3,707.44万元，主要用于以下方面：教育支出2,732.11万元，占73.69%；社会保障和就业支出474.99万元，占12.81%；卫生健康支出290.87万元，占7.85%；住房保障支出209.47万元，占5.65%；

（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3,524.14万元，支出决算为3,707.44万元，完成年初预算的105.2%。其中：

1.教育支出（类）2,202.34万元，项目支出529.77万元。

2.社会保障和就业（类）支出474.99万元。

3.卫生健康支出（类）290.87万元

4.住房保障支出（类）209.47万元

年初预算为3,524.14万元，支出决算为3,707.44万元，完成年初预算的105.2%。决算数大于预算数的主要原因：一是课后服务发放。

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3,177.67万元，其中：人员经费3,130.20万元，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47.47万元，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0.00万元，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%。

（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0.00万元。

（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0万元，支出决算为0.00万元。

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0万元，增长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0万元，增长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%。

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，我儋州市思源实验学校组织对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538.47万元，占一般公共预算项目支出总额的14.52%。

共组织对“教育合作与交流、公办中小学空调配置”等12个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出538.47万元，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。

共组织对“教育合作与交流、公办中小学空调配置”等12个项目开展了部门评价，涉及资金538.47万元。从评价情况来看，能按预算、按进度完成。

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024年度儋州市思源实验学校机关运行经费0万元。

（二）政府采购支出情况

2024年度儋州市思源实验学校政府采购支出总额0万元。

（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21143.4平方米。

本部门共有车辆0辆。

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。