



各中小学校 2024 年度部门决算

目 录

第一部分 各中小学校概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 2024 年度部门决算表

- 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、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明
- 三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

第一部分 各中小学校概况

一、部门主要职责

全县各中小学校是实施全县教育工作的职能部门，主要工作职责如下：

1. 贯彻执行党和国家的教育体育工作方针、政策及法律法规，编制全县教育体育改革与发展规划，拟订全县教育体育工作规范性文件，并组织实施。

2. 贯彻执行义务教育优质均衡发展和促进教育公平，负责义务教育的宏观指导与协调，指导普通高中教育、幼儿教育、职业教育、特殊教育等工作。

3. 贯彻执行中小学校、职业学校、幼儿园的思想政治工作、德育工作、教学工作、语言文字、体育卫生、艺术教育、国防教育等工作。

二、机构设置及人员情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 38 个，包括：

序号	单位名称	预算级次
1	江西省上犹县油石中学	二级预算单位
2	上犹县油石乡中心小学	二级预算单位
3	上犹县特殊教育学校	二级预算单位
4	上犹县城区幼儿园	二级预算单位
5	上犹县城区第二幼儿园	二级预算单位
6	上犹县第六小学	二级预算单位
7	上犹县第五中学	二级预算单位

8	上犹县中稍学校	二级预算单位
9	上犹县第二小学	二级预算单位
10	上犹中等专业学校	二级预算单位
11	上犹县梅水学校	二级预算单位
12	上犹县沿湖中心小学	二级预算单位
13	上犹县陡水镇中心小学	二级预算单位
14	上犹县安和学校	二级预算单位
15	上犹县蓝田中心小学	二级预算单位
16	上犹县第三小学	二级预算单位
17	上犹县社溪镇中心小学	二级预算单位
18	江西省上犹县社溪中学	二级预算单位
19	上犹县第四中学	二级预算单位
20	上犹县第五小学	二级预算单位
21	江西省上犹县寺下中学	二级预算单位
22	上犹县紫阳乡中心小学	二级预算单位
23	江西省上犹中学	二级预算单位
24	上犹县双溪乡九年制学校	二级预算单位
25	上犹县紫阳乡初级中学	二级预算单位
26	上犹县寺下镇中心小学	二级预算单位
27	上犹县第一小学	二级预算单位
28	江西省上犹县营前中学	二级预算单位
29	上犹县金盆乡中心小学	二级预算单位
30	上犹县五指峰乡九年制义务教育学校	二级预算单位
31	上犹县第四小学	二级预算单位
32	上犹县平富学校	二级预算单位
33	上犹县水岩希望学校	二级预算单位
34	上犹县营前镇中心小学	二级预算单位

35	上犹县金盆初中	二级预算单位
36	上犹中学南校区	二级预算单位
37	上犹县第二中学	二级预算单位
38	上犹县城区第四幼儿园	二级预算单位

本部门年末编制内实有人员 3831 人，其他人员 0 人。
 离退休人员 1120 人，其中：单位发放离退休费的人员 1 人，
 养老保险基金发放养老金的人员 1119 人。

第二部分 2024 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：各中小学校

2024 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	金 额	项目（按功能分类）	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	47,212.70	一、一般公共服务支出	32	0.11
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	0.00	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	1,894.74	五、教育支出	36	49,468.23
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	15.15
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	
八、其他收入	8	5,838.01	八、社会保障和就业支出	39	3,808.01
	9		九、卫生健康支出	40	1,631.83
	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	
	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	54,945.44	本年支出合计	58	54,923.32
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	59	
年初结转和结余	29	1,457.74	年末结转和结余	60	1,479.87
	30			61	
总计	31	56,403.19	总计	62	56,403.19

注：1. 本表反映部门（单位）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。

收入决算表

公开 02 表

部门：各中小学校

2024 年度

金额单位：万元

项 目				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
科目名称										
类 款 项				1	2	3	4	5	6	7
合计				54,945.44	47,212.70	0.00	1,894.74	0.00	0.00	5,838.01
201 一般公共服务支出				0.11	0.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199 其他一般公共服务支出				0.11	0.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999 其他一般公共服务支出				0.11	0.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205 教育支出				49,490.35	41,757.61	0.00	1,894.74	0.00	0.00	5,838.01
20502 普通教育				46,259.37	39,684.76	0.00	1,090.18	0.00	0.00	5,484.43
2050201 学前教育				2,367.61	2,350.95	0.00	0.00	0.00	0.00	16.66
2050202 小学教育				23,207.02	19,709.34	0.00	91.28	0.00	0.00	3,406.40
2050203 初中教育				13,631.09	12,012.44	0.00	49.32	0.00	0.00	1,569.33
2050204 高中教育				7,049.51	5,607.90	0.00	949.57	0.00	0.00	492.05
2050299 其他普通教育支出				4.14	4.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503 职业教育				2,368.73	1,260.41	0.00	804.56	0.00	0.00	303.76
2050302 中等职业教育				2,361.91	1,253.59	0.00	804.56	0.00	0.00	303.76
2050399 其他职业教育支出				6.82	6.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507 特殊教育				323.98	296.20	0.00	0.00	0.00	0.00	27.79
2050701 特殊学校教育				323.98	296.20	0.00	0.00	0.00	0.00	27.79
20509 教育费附加安排的支出				538.27	516.24	0.00	0.00	0.00	0.00	22.03
2050999 其他教育费附加安排的支出				538.27	516.24	0.00	0.00	0.00	0.00	22.03
206 科学技术支出				15.15	15.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20608 科技交流与合作				0.15	0.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060899 其他科技交流与合作支出				0.15	0.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20699 其他科学技术支出				15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2069999 其他科学技术支出				15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208 社会保障和就业支出				3,808.01	3,808.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805 行政事业单位养老支出				3,808.01	3,808.01	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				3,808.01	3,808.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210 卫生健康支出				1,631.83	1,631.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011 行政事业单位医疗				1,631.83	1,631.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102 事业单位医疗				1,631.83	1,631.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：各中小学校

2024 年度

金额单位：万元

项 目				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
支出功能分		科目名称							
类科目编码									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	54,923.32	40,709.16	14,214.16			
201			一般公共服务支出	0.11		0.11			
20199			其他一般公共服务支出	0.11		0.11			
2019999			其他一般公共服务支出	0.11		0.11			
205			教育支出	49,468.23	35,269.32	14,198.91			
20502			普通教育	46,195.35	34,037.13	12,158.23			
2050201			学前教育	2,361.34	1,203.92	1,157.43			
2050202			小学教育	23,297.54	17,341.44	5,956.10			
2050203			初中教育	13,757.35	10,503.22	3,254.13			
2050204			高中教育	6,774.98	4,988.55	1,786.43			
2050299			其他普通教育支出	4.14		4.14			
20503			职业教育	2,403.33	969.83	1,433.50			
2050302			中等职业教育	2,396.51	969.83	1,426.68			
2050399			其他职业教育支出	6.82		6.82			
20507			特殊教育	323.27	262.36	60.90			
2050701			特殊教育学校教育	323.27	262.36	60.90			
20509			教育费附加安排的支出	516.24		516.24			
2050999			其他教育费附加安排的支出	516.24		516.24			
20599			其他教育支出	30.04		30.04			
2059999			其他教育支出	30.04		30.04			
206			科学技术支出	15.15		15.15			
20608			科技交流与合作	0.15		0.15			
2060899			其他科技交流与合作支出	0.15		0.15			
20699			其他科学技术支出	15.00		15.00			
2069999			其他科学技术支出	15.00		15.00			
208			社会保障和就业支出	3,808.01	3,808.01				
20805			行政事业单位养老支出	3,808.01	3,808.01				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	3,808.01	3,808.01				
210			卫生健康支出	1,631.83	1,631.83				
21011			行政事业单位医疗	1,631.83	1,631.83				
2101102			事业单位医疗	1,631.83	1,631.83				

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
金额单位：万元

部门：各中小学校

2024 年度

收 入			支 出					
项 目	行次	金额	项目（按功能分类）	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	47,212.70	一、一般公共服务支出	33	0.11	0.11		
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	41,757.61	41,757.61		
	6		六、科学技术支出	38	15.15	15.15		
	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	3,808.01	3,808.01		
	9		九、卫生健康支出	41	1,631.83	1,631.83		
	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				
	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	47,212.70	本年支出合计	59	47,212.70	47,212.70		
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		
一、一般公共预算财政拨款	29	0.00		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	47,212.70	总计	64	47,212.70	47,212.70		

注：本表反映部门(单位)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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：各中小学校

2024 年度

金额单位：万元

项 目				本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类		科目名称				
科目编码						
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	47,212.70	40,709.16	6,503.54
201			一般公共服务支出	0.11		0.11
20199			其他一般公共服务支出	0.11		0.11
2019999			其他一般公共服务支出	0.11		0.11
205			教育支出	41,757.61	35,269.32	6,488.29
20502			普通教育	39,684.76	34,037.13	5,647.64
2050201			学前教育	2,350.95	1,203.92	1,147.03
2050202			小学教育	19,709.34	17,341.44	2,367.90
2050203			初中教育	12,012.44	10,503.22	1,509.22
2050204			高中教育	5,607.90	4,988.55	619.35
2050299			其他普通教育支出	4.14		4.14
20503			职业教育	1,260.41	969.83	290.58
2050302			中等职业教育	1,253.59	969.83	283.76
2050399			其他职业教育支出	6.82		6.82
20507			特殊教育	296.20	262.36	33.83
2050701			特殊教育学校教育	296.20	262.36	33.83
20509			教育费附加安排的支出	516.24		516.24
2050999			其他教育费附加安排的支出	516.24		516.24
206			科学技术支出	15.15		15.15
20608			科技交流与合作	0.15		0.15
2060899			其他科技交流与合作支出	0.15		0.15
20699			其他科学技术支出	15.00		15.00
2069999			其他科学技术支出	15.00		15.00
208			社会保障和就业支出	3,808.01	3,808.01	
20805			行政事业单位养老支出	3,808.01	3,808.01	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	3,808.01	3,808.01	
210			卫生健康支出	1,631.83	1,631.83	
21011			行政事业单位医疗	1,631.83	1,631.83	
2101102			事业单位医疗	1,631.83	1,631.83	

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：各中小学校

2024 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科	科目名称	金额	经济分类科	科目名称	金额	经济分类科	科目名称	金额
目编码			目编码			目编码		
301	工资福利支出	40,269.04	302	商品和服务支出	76.92	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	20,075.07	30201	办公费	18.52	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	913.02	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	4,675.02	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	4,465.72	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴	4,224.71	30206	电费	0.79	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	473.98	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	1,749.24	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴款	0.00	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	364.65	30211	差旅费	0.41	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	2,935.45	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	1.85	30213	维修（护）费	1.16	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	390.33	30214	租赁费	1.31	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	363.19	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	12.30	30216	培训费	1.06	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.72	30217	公务接待费	39.11	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	7.95	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	330.87	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	2.70	30227	委托业务费	0.19	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	399	其他支出	0.00
30309	奖励金	16.24	30229	福利费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.36	30240	税金及附加费用	0.00	39910	资本性赠与	0.00
			30299	其他商品和服务支	6.43	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		40,632.23	公用经费合计					76.92

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：各中小学校

2024 年度

金额单位：万元

项 目				年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
支出功能		科目名称				小计	基本支出	项目支出	
分类科目									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：1. 本表反映部门(单位)本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：各中小学校

2024 年度

金额单位：万元

项 目				合 计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：1. 本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：各中小学校

2024 年度

金额单位：万元

项目	栏次	年初预算数	全年预算数	决算数
行次		1	2	3
一、“三公”经费支出	1	102.38	65.09	60.48
1.因公出国（境）费	2	0.00	0.00	0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3	0.00	0.00	0.00
（1）公务用车购置费	4	0.00	0.00	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00	0.00	0.00
3.公务接待费	6	102.38	65.09	60.48
（1）国内接待费	7	——	——	60.48
其中：外事接待费	8	——	——	0.00
（2）国（境）外接待费	9	——	——	0.00
二、相关统计数	10	——	——	——
1.因公出国（境）团组数（个）	11	——	——	0
2.因公出国（境）人次数（人）	12	——	——	0
3.公务用车购置数（辆）	13	——	——	0
4.公务用车保有量（辆）	14	——	——	0
5.国内公务接待批次（个）	15	——	——	734
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	0
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	7,044
其中：外事接待人次（人）	18	——	——	0
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	——	——	0
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	——	——	0

注：1. 本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。年初预算数为年初“三公”经费部门预算数；全年预算数为按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数为当年实际支出数。

2. 当此表数据为空时，即本部门（单位）无财政拨款“三公”经费支出。

国有资产占用情况表

公开 10 表

部门：各中小学校

2024 年度

单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	0
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要负责人用车	3	0
3. 机要通信用车	4	0
4. 应急保障用车	5	0
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	0
7. 离退休干部服务用车	8	0
8. 其他用车	9	0
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）(台、套)	10	0

注：1. 本表反映截止 2024 年 12 月 31 日，部门(单位)占用的国有资产情况。
2. 当本表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2024 年度收入总计 56403.19 万元，其中年初结转和结余 1457.74 万元，比上年减少 9.29 万元，下降 0.63%；使用非财政拨款结余(含专用结余) 0.00 万元，与上年持平；本年收入合计 54945.44 万元，比上年减少 1878.21 万元，下降 3.31%，主要原因：减少了学前项目投入。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 47212.70 万元，占 85.92%；事业收入 1894.74 万元，占 3.45%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 5838.01 万元，占 10.63%。

二、支出决算情况说明

本部门 2024 年度支出总计 56403.19 万元，其中本年支出合计 54923.32 万元，比上年减少 188.02 万元，下降 0.34%，主要原因：减少了学前项目投入；结余分配 0.00 万元，与上年持平；年末结转和结余 1479.87 万元，比上年减少 1699.48 万元，下降 53.45%，主要原因：抓紧项目建设，根据实际情况，应付尽付。

本年支出的具体构成：基本支出 40709.16 万元，占

74.12%; 项目支出 14214.16 万元, 占 25.88%; 经营支出 0.00 万元, 占 0.00%; 上缴上级支出 0.00 万元, 占 0.00%; 对附属单位补助支出 0.00 万元, 占 0.00%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2024 年度财政拨款本年支出年初预算数 40723.53 万元, 决算数 47212.70 万元, 完成年初预算的 115.93%。其中:

(一) 一般公共服务支出(类)年初预算数 0.11 万元, 决算数 0.11 万元, 完成年初预算的 100.00%。

(二) 教育支出(类)年初预算数 35005.54 万元, 决算数 41757.61 万元, 完成年初预算的 119.29%。预决算差异主要原因: 增加校建项目投入。

(三) 科学技术支出(类)年初预算数 0.00 万元, 决算数 15.15 万元, 预决算差异主要原因: 增加经费投入。

(四) 社会保障和就业支出(类)年初预算数 4067.19 万元, 决算数 3808.01 万元, 完成年初预算的 93.63%。预决算差异主要原因: 近几年是退休人员高峰期, 在职人数略有减少。

(五) 卫生健康支出(类)年初预算数 1650.70 万元, 决算数 1631.83 万元, 完成年初预算的 98.86%。预决算差异主要原因: 近几年是退休人员高峰期, 在职人数略有减少。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 40709.16 万元，其中：

（一）工资福利支出 40269.04 万元，比上年减少 84.72 万元，下降 0.21%，主要原因：近几年是退休人员高峰期，在职人数略有减少。

（二）商品和服务支出 76.92 万元，比上年减少 5243.14 万元，下降 98.55%，主要原因：响应政府号召，教体系统做到过紧日子，厉行节约。

（三）对个人和家庭补助支出 363.19 万元，比上年减少 96.38 万元，下降 20.97%，主要原因：和去年同期相比较，今年享受抚恤金人数下降。

（四）资本性支出 0.00 万元，比上年减少 29.30 万元，下降 100.00%，主要原因：响应政府号召，教体系统做到过紧日子，厉行节约。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2024 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 65.09 万元，决算数 60.48 万元，完成全年预算的 92.91%；决算数比上年减少 10.71 万元，下降 15.05%，其中：

（一）因公出国（境）费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：无因公出国（境）活动。决算数与上年持平，主要原因：上下年度均无因公出国（境）活动。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：

无因公出国（境）团组。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，其中：

公务用车购置全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：未安排公务用车购置。决算数与上年持平，主要原因：上下年度均未安排公务用车购置。全年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：无公务用车。决算数与上年持平，主要原因：无公务用车。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 0 辆。

（三）公务接待费全年预算数 65.09 万元，决算数 60.48 万元，完成全年预算的 92.91%，主要原因：响应政府号召，教体系统做到过紧日子，厉行节约。决算数比上年减少 10.71 万元，下降 15.05%，主要原因：坚决落实厉行节约的各项工作要求，硬性压减非必要公务接待。全年国内公务接待 734 批，累计接待 7044 人次，主要是：部省市调研及检查工作。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2024 年度机关运行经费支出 0.00 万元，决算数与上年持平，主要原因：本部门所属学校不是行政单位或参照公务员法管理事业单位，故无机关运行经费支出。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2024 年度政府采购支出总额 120.00 万元，其中：政府采购货物支出 120.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 120.00 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 120.00 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

八、国有资产占用情况说明

截止 2024 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆（台），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。本部门单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入2024年度部门预算范围的二级项目289个全面开展绩效自评，共涉及资金28005.22万元，占项目支出总额的100%。其中，281个项目评价结果为“优”，5个项目评价结果为“良”，3个项目

评价结果为“中”，0个项目评价结果为“差”。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及政府预算支出47212.70万元，单位基金预算支出7762.06万元，评价结果为“优”。从评价情况看，完成全年项目绩效目标，从各个方面都产生了突出的效益。具体从各项指标来看，各项得分较高，项目后续运行及成效发挥均具有可持续影响力。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

通过绩效评价工作组对全部项目的实施情况进行了整体跟踪，从项目安排、实施、资金的拨付进行了综合评价，认为教育资金项目任务目标明确，资金到位比较及时，并制定了科学的实施计划，项目实施过程中严格按照有关项目管理和经费管理规定执行，目前各项目持续稳定进展，具有较好的经济和社会效益。我县项目基础数据信息真实、资料收集齐全，每一个项目实施进度也基本达到上级的要求。目前项目已全部实施完成，学生、家长、人民群众满意度较高，本次绩效综合自评等级为“优”。

部门整体支出绩效中存在的问题：1. 部门整体支出绩效评价制度有待完善，协调联动机制有待强化；2. 个别项目编列预算不够精准、全面。改进的方向和具体措施：1. 完善制度建设；2. 强化预算编制管理；3. 加强预算执行管理在预算执行上，要从快从严。

自评结果作为下一年度预算安排、编制的依据，将有力

提高预算制定的科学性和有效性。部门整体支出和项目出绩效自评报告按要求对外公开，接受社会监督。

本部门“校园专职安保服务费”“2024年秋季生均公用经费”项目支出绩效自评结果如下：

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称		校园专职安保服务费						
主管部门		各中小学校			实施单位	上犹县营前镇中心小学		
项目资金 （万元）			年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执 行 率	得分
		年度资金 总额	0	10.4	8.32	10	80	7
		政府预算资 金	0	10.4	8.32	—	80	—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	完成保安经费发放				达成全年目标，按时按量依法发放			
绩效 指标	一级指 标	二级指 标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分 析 及改进措施
	成本指 标	经济成 本指标	总发放金额	=104000 元	104000	10	10	
		社会成 本指标	家长满意度	整体提高	基本达 成目标	5	5	
		生态环 境成本 指标	校园安保学生安 全情况	整体提高	基本达 成目标	5	5	
	产出指 标	数量指 标	发放月数	=5 个	5	20	20	
		质量指 标	保安责任心	整体提高	基本达 成目标	10	10	
		时效指 标	是否按时发放	是	基本达 成目标	10	10	
	效益指 标	经济效 益指标	经费是否专款专 用	是	基本达 成目标	10	10	

		社会效益指标	社会满意度	整体提高	基本达成目标	10	10	
		生态效益指标	校园安保环境建设	整体提高	基本达成目标	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度	家长教师满意度	整体提高	基本达成目标	5	5	
总分						100	97	

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称		2024 年秋季生均公用经费						
主管部门		各中小学校			实施单位		江西省上犹中学	
项目资金 (万元)			年初 预算 数	全年预 算数 A	全年执行数 B	分 值	执 行 率	得分
	年度资金总额		0	135.38	135.38	10	100	10
	政府预算资金		0	135.38	135.38	—	100	—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	提高学校的教育教学水平，为社会培养更多合格人才				无			
绩效 指标	一级指 标	二级指标	三级指 标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指 标	经济成本指标	项目成本 控制数	≤ 135.38 万元	135.38	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本 指标						
	产出指 标	数量指标	受益学生 人数	≥3600 人	3600	14	14	
		质量指标	学生到场 率	=100%	100	13	13	
		时效指标	活动完成 及时率	=100%	100	13	13	
	效益指	经济效益指标						

	标	社会效益指标	提升高中阶段教育毛入学率	≥95%	95	20	20	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	学生满意度	≥90%	90	5	5	
			老师满意度	≥90%	90	5	5	
		总分					100	100

（三）部门评价项目绩效评价情况。

项目部门评价报告见第五部分附件。

第四部分 名词解释

一、收入科目

（一）一般公共预算财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

（二）政府性基金预算财政拨款收入：指按规定收取、转入或通过当年财政安排，纳入政府预算管理，具有指定用途的政府性基金收入。

（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）其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

二、支出科目

（一）201 一般公共服务支出：指政府提供基本公共管理与服务的支出。

（二）205 教育支出：反映政府教育事务支出。

（三）206 科学技术支出：反映科学技术方面的支出。

（四）208 社会保障和就业支出：反映政府在社会保障与就业方面的支出。

（五）210 卫生健康支出：反映政府在卫生健康方面的支出。

三、相关专业名词

（一）“三公”经费：是指用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），按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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）支出。

（二）机关运行经费：是指用财政拨款安排的为保障行政单位（包括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，包括办公费、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。

第五部分 附件

上犹县支持学前教育发展补助资金 2024 年度绩效自评报告

一、绩效目标分解下达情况

2024 年上级下达上犹县支持学前教育发展专项资金经费转移支付资金总额 1535.7 万元，其中：中央下达专项支持普惠性学前教育资源资金 1019.76 万元，地方资金下达支持扩大普惠性学前教育资源 515.94 万元。我县确保上级下达学校教育资金全部专款专用。所有资金用于学前家庭经济困难学生资助；改扩建幼儿园数量；改善幼儿园办学设施、设备及办学水平；提高学校教育三年毛入学率及公办园在园率等。

二、绩效目标完成情况分析

（一）资金投入情况分析

1. 项目资金到位情况分析

2024 年中央及地方学前教育专项资金及县财政配套资金均已足额到位，专项用于学前教育。

2. 项目资金执行情况分析

（1）支持扩大普惠性学前教育资源资金 1177.9 万元，其中中央资金 762.51 万元、省级资金 415.39 万元。2024 年已完成零星改造项目：城区第五幼儿园、城区第七幼儿园、城区第八幼儿园、寺下镇中心幼儿园、营前镇中心幼儿园。总投资 218 万元。（2）城区幼儿园消防改造项目总投资 350

万元。（3）城区第四幼儿园消防改造项目总投资 130 万元。

（3）2024 年学前教育资助家庭经济困难子女 1587 人次，发放资助金 113.75 万元，其中上级下达中央及省级补助资金 82.8 万元。

（二）项目资金管理情况分析

项目资金全部纳入县财政集中管理，预算一体化系统集中支付。项目款按照进度经学校申报、教体局和财政局审核后直接拨付给项目施工单位，杜绝资金被挤占、挪用、克扣和截留等现象。学前教育资助金发放至学生或家长社保卡中，做到精准资助、应助尽助。

（三）绩效指标完成情况分析。

1. 指标完成情况分析

（1）数量指标

2024 年学前三年毛入园率达到 100%，普惠性幼儿园覆盖率达到 97.22%，公办园在园幼儿占比 73.64%。

（2）质量指标。按设备采购规范要求，优选采购方案、规范采购程序，合格率达到 100%。

（3）时效指标

全县公办幼儿园和普惠性民办幼儿园公用经费及时拨付到位，巡回支教人员工资及五险一金及时足额发放到位，学前资助金及时发放到位，新建改扩建幼儿园完工率已按规划全部完成。

（4）社会效益指标

各项项目的实施，我县学前教育普及普惠发展大幅提升，各类学校特别是农村幼儿园教育质量显著提升，学生安心，家长放心，创造了良好的社会效益。

2. 满意度指标完成情况分析

各项目的实施群众满意度达到预期要求，得到了群众广泛好评。

三、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

(一) 存在的主要问题

上犹县城区第二幼儿园户外改造项目拟计划 2024 年实施，因相关流程未完成，推迟至 2025 年暑假施工。

(二) 下一步改进措施

加快推进上犹县城区第二幼儿园户外改造项目。

四、绩效自评结果拟应用和公开情况。

根据专项资金的管理使用和项目建设管理情况，学前教育专项资金绩效评价工作总体情况较好，使用符合政策要求，合理合法，使用有效，管理严格，会计核算规范有效，保障了项目的顺利实施，维护了学校和学生的切身利益。

五、其他需要说明的问题

无。