

# 歙县许村学校 2024 年度单位决算

2025 年 10 月

# 目 录

## 第一部分 歙县许村学校概况

- 一、主要职责
- 二、单位决算构成

## 第二部分 歙县许村学校 2024 年度单位决算表

- 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明细表
- 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

## 第三部分 歙县许村学校 2024 年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、其他重要事项情况说明

#### 第四部分 名词解释

附件：2024 年度项目支出绩效自评表

## 第一部分 歙县许村学校概况

### 一、主要职责

歙县许村学校主要职责是：

（一）贯彻执行党的教育方针和国家有关教育的法律法规及政策，为社会培养合格的毕业生。

（二）开展教育科学研究工作，承担上级下达的教研任务，承担义务教育和学前教育教学任务。

（三）承办教育局交办的其他工作。

### 二、单位决算构成

歙县许村学校 2024 年度单位决算仅包括单位本级决算，无其他下属单位决算。

## 第二部分 歙县许村学校 2024 年度单位决算表

| 收入支出决算总表         |    |          |                 |    |          |
|------------------|----|----------|-----------------|----|----------|
| 单位：歙县许村学校        |    |          |                 |    | 公开01表    |
|                  |    |          |                 |    | 金额单位：万元  |
| 收入               |    |          | 支出              |    |          |
| 项目               | 行次 | 金额       | 项目              | 行次 | 金额       |
| 栏次               |    | 1        | 栏次              |    | 2        |
| 一、一般公共预算财政拨款收入   | 1  | 1,069.39 | 一、一般公共服务支出      | 31 |          |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入  | 2  |          | 二、外交支出          | 32 |          |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3  |          | 三、国防支出          | 33 |          |
| 四、上级补助收入         | 4  |          | 四、公共安全支出        | 34 |          |
| 五、事业收入           | 5  | 15.30    | 五、教育支出          | 35 | 875.58   |
| 六、经营收入           | 6  |          | 六、科学技术支出        | 36 |          |
| 七、附属单位上缴收入       | 7  |          | 七、文化旅游体育与传媒支出   | 37 |          |
| 八、其他收入           | 8  |          | 八、社会保障和就业支出     | 38 | 119.17   |
|                  | 9  |          | 九、卫生健康支出        | 39 | 25.13    |
|                  | 10 |          | 十、节能环保支出        | 40 |          |
|                  | 11 |          | 十一、城乡社区支出       | 41 |          |
|                  | 12 |          | 十二、农林水支出        | 42 |          |
|                  | 13 |          | 十三、交通运输支出       | 43 |          |
|                  | 14 |          | 十四、资源勘探工业信息等支出  | 44 |          |
|                  | 15 |          | 十五、商业服务业等支出     | 45 |          |
|                  | 16 |          | 十六、金融支出         | 46 |          |
|                  | 17 |          | 十七、援助其他地区支出     | 47 |          |
|                  | 18 |          | 十八、自然资源海洋气象等支出  | 48 |          |
|                  | 19 |          | 十九、住房保障支出       | 49 | 63.19    |
|                  | 20 |          | 二十、粮油物资储备支出     | 50 |          |
|                  | 21 |          | 二十一、国有资本经营预算支出  | 51 |          |
|                  | 22 |          | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 52 |          |
|                  | 23 |          | 二十三、其他支出        | 53 |          |
|                  | 24 |          | 二十四、债务还本支出      | 54 |          |
|                  | 25 |          | 二十五、债务付息支出      | 55 |          |
|                  | 26 |          | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 56 |          |
| <b>本年收入合计</b>    | 27 | 1,084.69 | <b>本年支出合计</b>   | 57 | 1,083.07 |
| 使用非财政拨款结余（含专用结余） | 28 |          | 结余分配            | 58 | 1.62     |
| 年初结转和结余          | 29 |          | 年末结转和结余         | 59 |          |
| <b>总计</b>        | 30 | 1,084.69 | <b>总计</b>       | 60 | 1,084.69 |

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况；本套报表金额单位转换成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

| 收入决算表            |                  |          |          |        |       |         |      |              |      |
|------------------|------------------|----------|----------|--------|-------|---------|------|--------------|------|
| 单位：歙县许村学校        |                  |          |          |        |       |         |      |              |      |
| 公开02表<br>金额单位：万元 |                  |          |          |        |       |         |      |              |      |
| 科目代码             | 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<br>上缴收入 | 其他收入 |
|                  |                  |          |          |        | 小计    | 其中：教育收费 |      |              |      |
| 类 款 项            | 栏次<br>合计         | 1        | 2        | 3      | 4     | 5       | 6    | 7            | 8    |
|                  | 合计               | 1,084.69 | 1,069.39 |        | 15.30 | 15.30   |      |              |      |
| 2050201          | 学前教育             | 15.30    |          |        | 15.30 | 15.30   |      |              |      |
| 2050202          | 小学教育             | 812.40   | 812.40   |        |       |         |      |              |      |
| 2050299          | 其他普通教育支出         | 49.50    | 49.50    |        |       |         |      |              |      |
| 2080502          | 事业单位离退休          | 3.63     | 3.63     |        |       |         |      |              |      |
| 2080505          | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 72.97    | 72.97    |        |       |         |      |              |      |
| 2080506          | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 42.58    | 42.58    |        |       |         |      |              |      |
| 2101102          | 事业单位医疗           | 25.13    | 25.13    |        |       |         |      |              |      |
| 2210201          | 住房公积金            | 63.19    | 63.19    |        |       |         |      |              |      |

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

| 支出决算表            |                  |          |          |      |            |      |               |   |   |
|------------------|------------------|----------|----------|------|------------|------|---------------|---|---|
| 单位：歙县许村学校        |                  |          |          |      |            |      |               |   |   |
| 公开03表<br>金额单位：万元 |                  |          |          |      |            |      |               |   |   |
| 科目代码             | 科目名称             | 本年支出合计   | 基本支出     | 项目支出 | 上缴上级<br>支出 | 经营支出 | 对附属单位<br>补助支出 |   |   |
|                  |                  |          |          |      |            |      |               | 1 | 2 |
| 类 款 项            | 栏次<br>合计         | 1        | 2        | 3    | 4          | 5    | 6             |   |   |
|                  | 合计               | 1,083.07 | 1,083.07 |      |            |      |               |   |   |
| 2050201          | 学前教育             | 13.68    | 13.68    |      |            |      |               |   |   |
| 2050202          | 小学教育             | 812.40   | 812.40   |      |            |      |               |   |   |
| 2050299          | 其他普通教育支出         | 49.50    | 49.50    |      |            |      |               |   |   |
| 2080502          | 事业单位离退休          | 3.63     | 3.63     |      |            |      |               |   |   |
| 2080505          | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 72.97    | 72.97    |      |            |      |               |   |   |
| 2080506          | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 42.58    | 42.58    |      |            |      |               |   |   |
| 2101102          | 事业单位医疗           | 25.13    | 25.13    |      |            |      |               |   |   |
| 2210201          | 住房公积金            | 63.19    | 63.19    |      |            |      |               |   |   |

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

| 财政拨款收入支出决算总表   |    |          |                 |     |          |            |             |              |
|----------------|----|----------|-----------------|-----|----------|------------|-------------|--------------|
| 单位：歙县许村学校      |    |          |                 |     |          |            |             | 公开04表        |
| 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  | 1,069.39 | 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  | 861.90   | 861.90     |             |              |
|                | 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  | 119.17   | 119.17     |             |              |
|                | 9  |          | 九、卫生健康支出        | 41  | 25.13    | 25.13      |             |              |
|                | 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  | 63.19    | 63.19      |             |              |
|                | 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  |          |            |             |              |
| <b>本年收入合计</b>  | 27 | 1,069.39 | <b>本年支出合计</b>   | 59  | 1,069.39 | 1,069.39   |             |              |
| 年初财政拨款结转和结余    | 28 |          | 年末财政拨款结转和结余     | 60  |          |            |             |              |
| 一般公共预算财政拨款     | 29 |          |                 | 61  |          |            |             |              |
| 政府性基金预算财政拨款    | 30 |          |                 | 62  |          |            |             |              |
| 国有资本经营预算财政拨款   | 31 |          |                 | 63  |          |            |             |              |
| <b>总计</b>      | 32 | 1,069.39 | <b>总计</b>       | 64  | 1,069.39 | 1,069.39   |             |              |

注：本表反映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支出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           |      |
|-----------------|------------------|------|----------|-----------------|-----------------|------|
| 单位：歙县许村学校       |                  |      |          |                 | 金额单位：万元         |      |
| 科目代码            |                  | 科目名称 |          | 本年支出            |                 |      |
|                 |                  |      |          | 合计              | 基本支出            | 项目支出 |
| 类               | 款                | 项    | 栏次<br>合计 | 1               | 2               | 3    |
|                 |                  |      |          | <b>1,069.39</b> | <b>1,069.39</b> |      |
| 2050202         | 小学教育             |      |          | 812.40          | 812.40          |      |
| 2050299         | 其他普通教育支出         |      |          | 49.50           | 49.50           |      |
| 2080502         | 事业单位离退休          |      |          | 3.63            | 3.63            |      |
| 2080505         | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 |      |          | 72.97           | 72.97           |      |
| 2080506         | 机关事业单位职业年金缴费支出   |      |          | 42.58           | 42.58           |      |
| 2101102         | 事业单位医疗           |      |          | 25.13           | 25.13           |      |
| 2210201         | 住房公积金            |      |          | 63.19           | 63.19           |      |

注：本表反映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明细表 |                |          |        |           |       |       |                    |      | 公开06表   |  |  |
|---------------------|----------------|----------|--------|-----------|-------|-------|--------------------|------|---------|--|--|
| 单位：歙县许村学校           |                |          |        |           |       |       |                    |      | 金额单位：万元 |  |  |
| 人员经费                |                |          |        | 公用经费      |       |       |                    |      |         |  |  |
| 科目代码                | 科目名称           | 决算数      | 科目代码   | 科目名称      | 决算数   | 科目代码  | 科目名称               | 决算数  |         |  |  |
| 301                 | 工资福利支出         | 805.77   | 302    | 商品和服务支出   | 61.77 | 30703 | 国内债务发行费用           |      |         |  |  |
| 30101               | 基本工资           | 235.94   | 30201  | 办公费       | 9.05  | 30704 | 国外债务发行费用           |      |         |  |  |
| 30102               | 津贴补贴           | 242.97   | 30202  | 印刷费       | 5.02  | 310   | 资本性支出              | 5.37 |         |  |  |
| 30103               | 奖金             | 80.80    | 30203  | 咨询费       |       | 31001 | 房屋建筑物购建            |      |         |  |  |
| 30106               | 伙食补助费          |          | 30204  | 手续费       |       | 31002 | 办公设备购置             | 1.20 |         |  |  |
| 30107               | 绩效工资           | 39.88    | 30205  | 水费        | 0.58  | 31003 | 专用设备购置             | 0.62 |         |  |  |
| 30108               | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 72.97    | 30206  | 电费        | 5.12  | 31005 | 基础设施建设             |      |         |  |  |
| 30109               | 职业年金缴费         | 42.58    | 30207  | 邮电费       | 4.37  | 31006 | 大型修缮               |      |         |  |  |
| 30110               | 职工基本医疗保险缴费     | 24.27    | 30208  | 取暖费       |       | 31007 | 信息网络及软件购置更新        |      |         |  |  |
| 30111               | 公务员医疗补助缴费      |          | 30209  | 物业管理费     | 2.93  | 31008 | 物资储备               |      |         |  |  |
| 30112               | 其他社会保障缴费       | 2.32     | 30211  | 差旅费       | 0.73  | 31009 | 土地补偿               |      |         |  |  |
| 30113               | 住房公积金          | 63.19    | 30212  | 因公出国（境）费用 |       | 31010 | 安置补助               |      |         |  |  |
| 30114               | 医疗费            | 0.86     | 30213  | 维修（护）费    | 14.47 | 31011 | 地上附着物和青苗补偿         |      |         |  |  |
| 30199               | 其他工资福利支出       |          | 30214  | 租赁费       |       | 31012 | 拆迁补偿               |      |         |  |  |
| 303                 | 对个人和家庭的补助      | 196.48   | 30215  | 会议费       |       | 31013 | 公务用车购置             |      |         |  |  |
| 30301               | 离休费            |          | 30216  | 培训费       | 3.02  | 31019 | 其他交通工具购置           |      |         |  |  |
| 30302               | 退休费            | 147.21   | 30217  | 公务接待费     |       | 31021 | 文物和陈列品购置           |      |         |  |  |
| 30303               | 退职（役）费         |          | 30218  | 专用材料费     | 0.02  | 31022 | 无形资产购置             |      |         |  |  |
| 30304               | 抚恤金            |          | 30224  | 被装购置费     |       | 31099 | 其他资本性支出            | 3.56 |         |  |  |
| 30305               | 生活补助           | 16.47    | 30225  | 专用燃料费     |       | 312   | 对企业补助              |      |         |  |  |
| 30306               | 救济费            |          | 30226  | 劳务费       |       | 31201 | 资本金注入              |      |         |  |  |
| 30307               | 医疗费补助          |          | 30227  | 委托业务费     |       | 31203 | 政府投资基金股权投资         |      |         |  |  |
| 30308               | 助学金            |          | 30228  | 工会经费      | 4.26  | 31204 | 费用补贴               |      |         |  |  |
| 30309               | 奖励金            |          | 30229  | 福利费       | 8.63  | 31205 | 利息补贴               |      |         |  |  |
| 30310               | 个人农业生产补贴       |          | 30231  | 公务用车运行维护费 |       | 31299 | 其他对企业补助            |      |         |  |  |
| 30311               | 代缴社会保险费        |          | 30239  | 其他交通费用    |       | 399   | 其他支出               |      |         |  |  |
| 30399               | 其他对个人和家庭的补助    | 32.79    | 30240  | 税金及附加费用   |       | 39907 | 国家赔偿费用支出           |      |         |  |  |
|                     |                |          | 30299  | 其他商品和服务支出 | 3.57  | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 |      |         |  |  |
|                     |                |          | 307    | 债务利息及费用支出 |       | 39909 | 经常性赠与              |      |         |  |  |
|                     |                |          | 30701  | 国内债务付息    |       | 39910 | 资本性赠与              |      |         |  |  |
|                     |                |          | 30702  | 国外债务付息    |       | 39999 | 其他支出               |      |         |  |  |
| 人员经费合计              |                | 1,002.25 | 公用经费合计 |           |       |       |                    |      | 67.14   |  |  |

注：本表反映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 |      |         |        |           |      |      |      |      |      |      |         |        |           |         |        |    |
|--------------------|------|---------|--------|-----------|------|------|------|------|------|------|---------|--------|-----------|---------|--------|----|
| 单位：歙县许村学校          |      |         |        |           |      |      |      |      |      |      |         |        |           | 公开07表   |        |    |
|                    |      |         |        |           |      |      |      |      |      |      |         |        |           | 金额单位：万元 |        |    |
| 科目代码               | 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      | 基本支出结转 | 项目支出结转和结余 | 合计   | 基本支出 | 项目支出 | 合计   | 基本支出 | 项目支出 | 合计      | 基本支出结转 | 项目支出结转和结余 | 项目支出结转  | 项目支出结余 |    |
| 类                  | 款    | 项       | 栏次     | 1         | 2    | 3    | 4    | 5    | 6    | 7    | 8       | 9      | 10        | 11      | 12     | 13 |
|                    |      |         | 合计     |           |      |      |      |      |      |      |         |        |           |         |        |    |

注：本表反映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。  
说明：歙县许村学校没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出，故本表无数据。

| 国有资本经营预算财政拨款支出决算表 |      |      |      |         |   |   |
|-------------------|------|------|------|---------|---|---|
|                   |      |      |      | 公开08表   |   |   |
| 单位：歙县许村学校         |      |      |      | 金额单位：万元 |   |   |
| 科目代码              | 科目名称 | 本年支出 |      |         |   |   |
|                   |      | 合计   | 基本支出 | 项目支出    |   |   |
| 类                 | 款    | 项    | 栏次   | 1       | 2 | 3 |
|                   |      |      | 合计   |         |   |   |

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。  
说明：歙县许村学校没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

### 第三部分 歙县许村学校 2024 年度单位决算情况说明

#### 一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收入总计 1084.39 万元（含使用非财政拨款结余、年初结转和结余）、支出总计 1084.69 万元（含结余分配、年末结转和结余）。与 2023 年相比，收、支总计各减少 176.82 万元，下降 14.02%，主要原

因：一是学生人数减少，教育支出减少，二是教职工人数减少，社会保障和就业支出减少。

## 二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 1084.69 万元，其中：财政拨款收入 1069.39 万元，占 98.59%；事业收入 15.30 万元，占 1.41%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

## 三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 1083.07 万元，其中：基本支出 1083.07 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入总计 1069.39 万元（含年初财政拨款结转和结余），支出总计 1069.39 万元（含年末财政拨款结转和结余）。与 2023 年相比，财政拨款收、支总计各减少 177.12 万元，下降 14.21%，主要原因：一是学生人数减少，教育支出减少，二是教职工人数减少，社会保障和就业支出减少。

## 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 1069.39 万元，占本年支出的 98.62%。与 2023 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 177.12 万元，下降 14.21%。主要原因一是学生人数减少，教育支出减少，二是教职工人数减少，社会保障和就业支出减少。

### （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 1069.39 万元，主要用于以下方面：**教育（类）**支出 861.90 万元，占 80.60%；**社会保障和就业（类）**支出 119.17 万元，占 11.14%；**卫生健康（类）**支出 25.13 万元，占 2.35%；**住房保障（类）**支出 63.19 万元，占 5.91%。

### （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 873.90 万元，支出决算为 1084.69 万元，完成年初预算的 124.12%。决算数大于预算数的主要原因：一是教育支出增加了 191.1 万元，二是社会保障和就业支出增加了 4.39 万元；其中：基本支出 1069.39 万元，占 100%；具体情况如下：

#### 1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 13.68 万元，决算数大于预算数的主要原因是年初未编制预算。

#### 2. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。

年初预算为 670.80 万元，支出决算为 812.40 万元，完成年初预算的 121.11%，决算数大于预算数的主要原因是工资和奖金等支出增加。

#### 3. 教育支出（类）普通教育（款）进修及培训支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 3.02 万元，决算数大于预算数的主要原因是年初未编制预算。

#### 4. 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）。

年初预算为 3.85 万元，支出决算为 3.63 万元，完成年初预算的

94.29%，决算数小于预算数的主要原因是遗属人员减少。

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

年初预算为 73.95 万元，支出决算为 72.97 万元，完成年初预算的 98.67%，决算数小于预算数的主要原因是退休人员数量变更。

6. 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 36.97 万元，支出决算为 42.58 万元，完成年初预算的 115.17%，决算数大于预算数的主要原因是基本养老保险基数调整以及退休人员数量变更。

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 25.13 万元，支出决算为 25.13 万元，完成年初预算的 100%。

8. 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 63.19 万元，支出决算为 63.19 万元，完成年初预算的 100%。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度财政拨款基本支出 1069.39 万元，其中：人员经费 1002.25 万元，主要包括：基本工资 235.94 万元、津贴补贴 242.97 万元、奖金 80.80 万元、绩效工资 39.88 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 72.97 万元、职业年金缴费 42.58 万元、职工基本医疗保险缴费 24.27 万元、其他社会保障缴费 2.32 万元、住房公积金 63.19 万元、医疗费 0.86 万

元、退休费 147.21 万元、生活补助 16.47 万元、其他对个人和家庭的补助支出 32.79 万元；公用经费 67.14 万元，主要包括：办公费 9.05 万元、印刷费 5.02 万元、水费 0.58 万元、电费 5.12 万元、邮电费 4.37 万元、物业管理费 2.93 万元、差旅费 0.72 万元、维修（护）费 14.47 万元、培训费 3.02 万元、工会经费 4.26 万元、福利费 8.63 万元、其他商品和服务支出 3.57 万元、办公设备购置 1.20 万元、专用设备购置 0.62 万元。其他资本性支出 3.56 万元。

## **七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

歙县许村学校没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明**

歙县许村学校没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

## **九、其他重要事项情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况。**

歙县许村学校为事业单位，按照财政部部门决算机关运行费的口径，本年度机关运行经费为 0 万元。

### **（二）政府采购支出情况。**

2024 年度，歙县许村学校政府采购支出总额 1.20 万元，其中：政府采购货物支出 1.20 万元。授予中小企业合同金额 1.20 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 1.20 万元，占授予中小企业合同金额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%。

### （三）国有资产占有使用情况。

截至 2024 年 12 月 31 日，歙县许村学校共有车辆 0 辆，单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

### （四）关于 2024 年度绩效评价情况的说明

#### （1）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位对 2024 年度纳入单位预算的项目支出全面开展了绩效自评，共 3 个项目，涉及资金 39.59 万元。从评价情况看，总体情况良好，达到了预期绩效目标。

#### （2）单位决算中项目绩效自评结果。

我单位在 2024 年度单位决算中反映 2024-义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费项目绩效自评综述和所有项目支出绩效自评表（涉密项目除外）。

2024-义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费项目绩效自评综述：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 1.2 万元，执行数为 1.2 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是项目运行良好，社会效益显著。二是实施到位，学生及家长满意。专项资金达到预期的绩效目标，社会效益显著。发现的主要问题及原因：我校由于地处边远农村，教师工作任务繁重，财务人员由专任教师兼任，财务专业知识缺乏，新接手财务人员能力不足，有待学习。

2024-义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费项目的《项目支出绩效自评表》。

附件：

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

|              |                                             |                                  |                             |            |        |               |       |             |
|--------------|---------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|------------|--------|---------------|-------|-------------|
| 项目名称         |                                             | 2024_义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费 |                             |            |        |               |       |             |
| 主管部门         |                                             | 037-歙县教育局                        |                             |            | 实施单位   | 037120-歙县许村学校 |       |             |
| 项目资金<br>(万元) |                                             | 年初<br>预算数                        | 全年预<br>算数                   | 全年执行<br>数  | 分值     | 执行率           | 得分    |             |
|              | 年度资金总额:                                     | 0.00                             | 1.20                        | 1.20       | 10     | 100.00%       | 10.00 |             |
|              | 其中: 本年财政拨款                                  | 0.00                             | 1.20                        | 1.20       | —      |               |       |             |
|              | 上年结转资金                                      | 0.00                             | 0.00                        | 0.00       | —      |               |       |             |
|              | 其他资金                                        | 0.00                             | 0.00                        | 0.00       | —      |               |       |             |
| 年度总体目标       | 预期目标                                        |                                  |                             |            | 实际完成情况 |               |       |             |
|              | 完善义务教育报账机制, 确保义务教育学校正常运转, 不断改善义务教育学校教育教学环境。 |                                  |                             |            |        |               |       |             |
| 绩效指标         | 一级指标                                        | 二级指标                             | 三级指标                        | 年度指标值      | 实际完成值  | 分值            | 得分    | 偏差原因分析及改进措施 |
|              | 产出指标<br>(50分)                               | 数量指标                             | 义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费 | 不低于国家规定的标准 | 达成预期指标 | 10            | 10    |             |
|              |                                             | 质量指标                             | 经费支出合规性                     | 严格执行相关财经法  | 达成预期指标 | 10            | 10    |             |

|                |         |                     |             |        |     |        |  |
|----------------|---------|---------------------|-------------|--------|-----|--------|--|
|                |         |                     | 规、制度        |        |     |        |  |
|                | 时效指标    | 项目完成时间              | 2024年12月31日 | 达成预期指标 | 10  | 10     |  |
|                | 成本指标    | 项目总成本               | ≥12000元     | 12000  | 20  | 20     |  |
| 效益指标<br>(30分)  | 经济效益    | 经济效益                | 不适用         | 达成预期指标 | 10  | 10     |  |
|                | 社会效益    | 提高资金使用效益,推进义务教育均衡发展 | 影响程度明显      | 达成预期指标 | 10  | 10     |  |
|                | 生态效益    | 生态效益                | 不适用         | 达成预期指标 | 5   | 5      |  |
|                | 可持续影响   | 可持续影响               | 不适用         | 达成预期指标 | 5   | 5      |  |
| 满意度指标<br>(10分) | 服务对象满意度 | 师生满意度               | ≥90%        | 90     | 10  | 10     |  |
| 总分             |         |                     |             |        | 100 | 100.00 |  |

所有项目绩效自评表详见“附件：2024年度项目支出绩效自评表。”

#### 第四部分 名词解释

一、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。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、上级补助收入：指事业单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。

**四、附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**五、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。

**六、其他收入：**指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

**七、使用非财政拨款结余（含专用结余）：**指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

**八、年初结转和结余：**指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**九、结余分配：**指事业单位按照政府会计准则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等的金额。

**十、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已经完成等产生的结余资金。

**十一、基本支出：**指单位为保障其机构正常运转、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：**指单位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：**纳入财政预决算管理的“三公”经费，是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购置支出（含车辆购置税）及燃料费、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。

**十五、机关运行经费：**指为保障行政单位（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、专用材料费及一般设备购置费、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。