

2024 年度攀枝花市第六小学校部门决算

公开编制说明

目 录

公开时间：2025年10月27日

第一部分 单位概况	1
一、部门职责	2
二、机构设置	3
第二部分 2024年度单位决算情况说明	4
一、收入支出决算总体情况说明	4
二、收入决算情况说明	4
三、支出决算情况说明	5
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	6
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	9
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	10
八、政府性基金预算支出决算情况说明	11
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	11
十、其他重要事项的情况说明	12
第三部分 名词解释	13
第四部分 附件	16
2024年度攀枝花市第六小学校 教育事业发展支出绩效自评报告	16
第五部分 附表	20
一、收入支出决算总表	20
二、收入决算表	20
三、支出决算表	20
四、财政拨款收入支出决算总表	20
五、财政拨款支出决算明细表	20
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	20
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	20
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	20
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表	20
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	20
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表	20
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	20
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表	20

第一部分 单位概况

一、部门职责

攀枝花市第六小学校成立于 1974 年，是隶属于攀枝花市东区教育和体育局的一所公立学校，学校楼宇独具，教学楼与功能楼和谐地融为一体，像一只展翅欲飞的雏鹰。园内绿树、花草，热情装点着如花园般的无尘学校。学校主要职责是：

（1）宣传贯彻执行党和国家的教育方针、教育政策、教育法律和教育法规，贯彻执行上级教育行政部门的行政规章。向社会、向师生宣传义务教育的经费政策，严格执行升级政策，实行阳光收费，杜绝违规收费现象。

（2）负责对学校教育教学业务的具体管理。认真做好学生的免费教科书、教辅资料以及其他教育资源的发放和使用工作，继续做好“两免一补”工作，使党的惠民政策落实到位。

（3）根据区政府制定的教育事业发展规划，结合实际制定并组织实施本校的教育工作发展规划。

（4）在区政府的领导下继续认真实施好义务教育工作，巩固提高教育成果。继续做好学校各项教育教学工作，在抓好教学质量的同时，在德育教育、校园文体等特色工作中做出亮点，打造特色，促进学校办学水平全面提升。

（5）按照教师的职数、编制和管理权限，负责对本校的教师进行管理。

(6) 按照九年义务教育课程计划开齐课程开足课时，认真实施学校的教育推进素质教育，全面提高教育教学质量。

(7) 做好经费的预决算工作，做到专款专用，不能经费发放教师津补贴和偿还学校的债务，合理开支各项事业发展所需要的经费。做到量入为出，收支平衡。合理使用好公用经费，确保学校资金的使用规范、透明、安全、有效。

二、机构设置

本年单位人员编制数 83 人、实有人数 130 人（包括在职人数 83 人，退休人数 40 人，以及财政聘用人员 7 人）；本单位内设教导处、德育处、办公室、总务处 4 个机构，无增减变化。

第二部分 2024 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

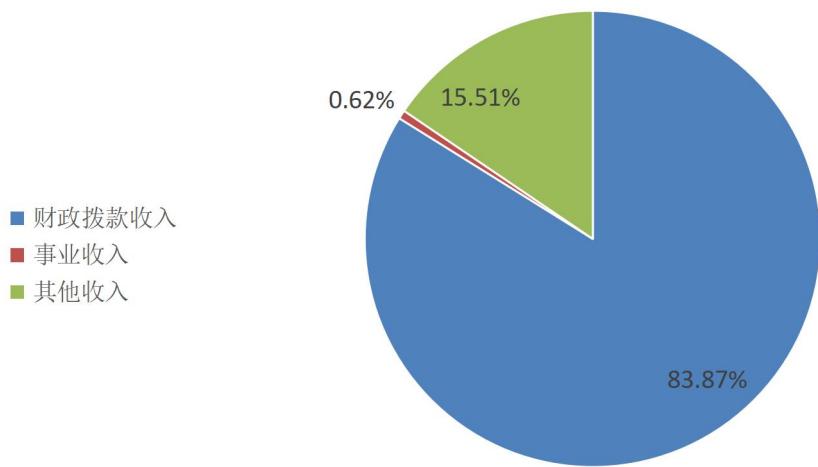
2024 年度收入、支出总计均为 2027.01 万元。与 2023 年度相比，收入、支出总计各增加 441.55 万元，增长 27.85%。主要变动原因是本年度人员经费和项目支出增加。



(图 1：收入、支出决算总计变动情况图)

二、收入决算情况说明

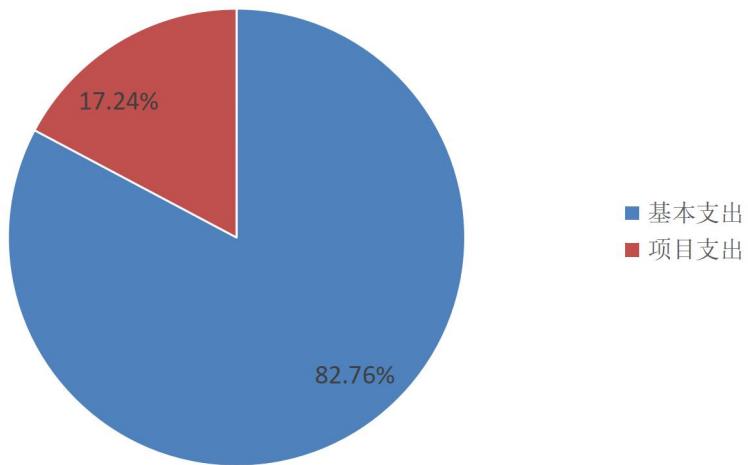
2024 年度本年收入合计 2026.67 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1699.76 万元，占 83.86%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 12.51 万元，占 0.61%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 314.4 万元，占 15.51%。



(图 2: 收入决算结构图)

三、支出决算情况说明

2024 年度本年支出合计 1874.07 万元，其中：基本支出 1551.01 万元，占 82.76%；项目支出 323.06 万元，占 17.24%。



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 1700.1 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入总计、支出总计各增加 114.64 万元，增长 7.23%。主要变动原因是本年度人员支出与项目支出增加。

单位：万元



(图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况)

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 1699.76 万元，占本年支出合计的 90.69%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 114.64 万元，增长 7.23%。主要变动原因是本年度人员支出与项目支出增加。

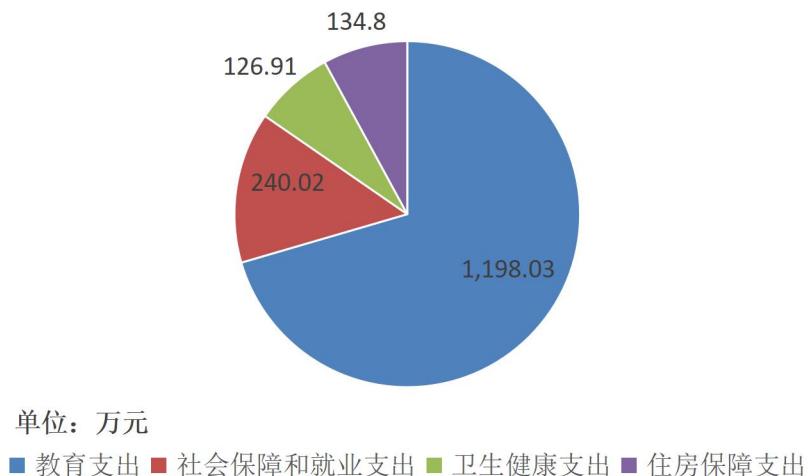
单位: 万元



(图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)

(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 1699.76 万元, 主要用于以下方面: 教育支出 1198.03 万元, 占 70.48%; 社会保障和就业支出 240.02 万元, 占 12%; 卫生健康支出 126.91 万元, 占 7.5%; 住房保障支出 134.8 万元, 占 7.93%。



(图 6: 一般公共预算财政拨款支出决算结构)

(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 1699.76 万元, 完成预算 100%。其中:

1. 教育支出(205 类)普通教育(02 款)小学教育(02 项): 支

出决算为 1192.64 元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

2.教育支出(205 类)其他教育支出(09 款)其他教育附加安排的支出(99 项): 支出决算为 2.5 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

3.教育支出(205 类)其他教育支出(99 款)其他教育支出(99 项): 支出决算为 2.9 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

4.社会保障和就业支出(208 类)行政事业单位养老支出(05 款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(05 项): 支出决算为 140.77 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

5.社会保障和就业支出(208 类)行政事业单位养老支出(05 款)机关事业单位职业年金缴费支出(06 项): 支出决算为 84.68 万元，完成调整预算 100%，决算数等于预算数。

6.社会保障和就业支出(208 类)抚恤(08 款)死亡抚恤(01 项): 支出决算为 14.57 万元。

7.卫生健康支出(210 类)公共卫生(04 款)重大公共卫生服务(09 项): 支出决算为 1 万元，完成调整预算 100%，决算数等于预算数。

8.卫生健康支出(210 类)行政事业单位医疗(11 款)事业单位医疗(02 项): 支出决算为 71.76 万元，完成调整预算 100%，决算数等于预算数。

9.卫生健康支出(210 类)行政事业单位医疗(11 款)公务员医疗补助(03 项): 支出决算为 54.15 万元，完成调整预算 100%，决算数等于预算数。

10. 住房保障支出(221类)住房改革支出(02款)住房公积金(01项): 支出决算为 134.8 万元, 完成预算 100%, 决算数等于预算数。

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 1699.76 万元, 其中:

人员经费 1546.01 万元, 主要包括: 基本工资 437.58 万元、津贴补贴 46.43 万元、奖金 154.71 万元、绩效工资 300.56 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 140.77 万元、职业年金缴费 84.68 万元、职工基本医疗保险缴费 71.76 万元、公务员医疗补助缴费 54.15 万元、其他社会保障缴费 6.52 万元、住房公积金 134.8 万元、其他工资福利支出 36.65 万元、离休费 0 万元、退休费 0 万元、生活补助 62.83 万元、医疗费补助 0 万元、奖励金 0 万元、抚恤金 14.57 万元、其他对个人和家庭的补助支出 0 万元。

公用经费 153.75 万元, 主要包括: 办公费 20.16 万元、印刷费 2.45 万元、咨询费 0 万元、手续费 0 万元、水费 4.82 万元、电费 9.15 万元、邮电费 1.6 万元、取暖费 0 万元、物业管理费 0 万元、差旅费 5.77 万元、因公出国(境)费用 0 万元、维修(护)费 11.65 万元、租赁费 0 万元、会议费 0 万元、培训费 6.12 万元、公务接待费 0 万元、劳务费 28.84 万元、委托业务费 1 万元、工会经费 18.78 万元、公务用车运行维护费 1.32 万元、其他交通费 2.39 万元、税金及附加费用 0

万元、其他商品和服务支出 37.88 万元、办公设备购置 0 万元、专用设备购置 0 万元、信息网络及软件购置更新 0 万元、其他资本性支出 0 万元。

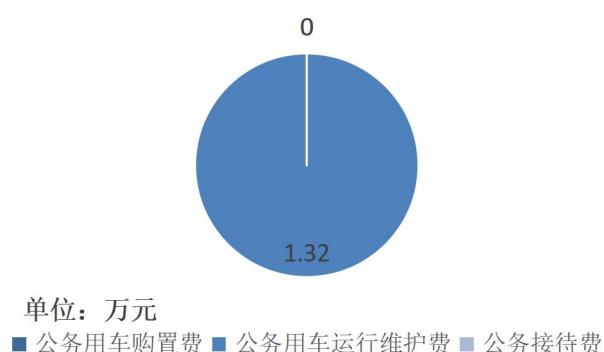
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 1.32 万元，完成预算 100%，较上年度增加 0.33 万元，增长 33.33%。决算数与预算数持平的主要原因是预算数满足学校完成日常需求。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024 年度“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 1.32 万元，占 100%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：



（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）

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。因公出国（境）支出决算比 2023 年度增加 0 万元，增长 0%。主要原因是未

安排因公出国（境）。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 1.32 万元，完成预算 100%。 公务用车购置及运行维护费支出决算比 2023 年度增加 0.33 万元，增长 33.33%。主要原因是车辆老化导致保险费用、维修费用、车辆燃油费增加。

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 31 日，单位共有公务用车 1 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 1 辆。

公务用车运行维护费支出 1.32 万元。主要用于教育教学教研用车所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 0 万元，完成预算 0%。 公务接待费支出决算比 2023 年度增加 0 万元，增长 0%。主要原因是未安排公务接待。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 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2024 年度攀枝花市第六小学校无该项支出。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2024 年度攀枝花市第六小学校无该项支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024 年度攀枝花市第六小学校无该项支出。

（二）政府采购支出情况

2024 年度攀枝花市第六小学校无该项支出。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，攀枝花市第六小学校共有车辆 1 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 1 辆，其他用车主要是用于教师外出开展教研活动。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，攀枝花市第六小学校在 2024 年度预算编制阶段，组织对教育事业发展、“两免一补”经费（民生）2 个项目开展了预算事前绩效评估，对 2 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 2 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 2 个项目开展了绩效自评，2024 年特定目标类部门预算项目绩效目标自评表见附件（第四部分）。

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.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。

4.其他收入:指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5.使用非财政拨款结余(含专用结余):指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

6.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。

7.结余分配:指事业单位按照会计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的金额等。

8.年末结转和结余:指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9.教育支出(205类)教育费附加安排的支出(09款)其他教育费附加安排的支出(99项):反映其他用于普通教育方面的支出。

10.教育支出(205类)普通教育(02款)小学教育(02项):反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会组织等举办的小学的资助,如捐赠、补贴等,也在本科目中反映。

11.教育支出(205类)普通教育(02款)其他普通教育支出

(99 项): 反映其他用于普通教育方面的支出。

12. 社会保障和就业支出(208 类)行政事业单位养老支出(05 款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(05 项): 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。

13. 社会保障和就业支出(208 类)行政事业单位养老支出(05 款)机关事业单位职业年金缴费支出(06 项): 反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

14. 社会保障和就业支出(208 类)抚恤(08 款)死亡抚恤(01 项): 反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

15. 卫生健康支出(210 类)行政事业单位医疗(11 款)事业单位医疗(02 项): 反映财政部门安排的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, 按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

16. 卫生健康支出(210 类)行政事业单位医疗(11 款)公务员医疗补助(03 项): 反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

17. 住房保障支出(221 类)住房改革支出(02 款)住房公积金(01 项): 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。

18. 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。

19. 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。

20.“三公”经费：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。

21.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

2024 年度攀枝花市第六小学校 教育事业发展支出绩效自评报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况

根据国家对义务教育阶段学校自聘人员需要预期算劳务费及其他公用经费所需教育经费的要求进行的，项目的具体实施主体为攀枝花市第六小学校。

（二）实施目的及支持方向

此资金只能用于学校自聘人员需要预期算劳务费及其他公用经费支出。

（三）预算安排及分配管理

资金重点用于自聘人员需要预期算劳务费后，有剩余的资金才用于其他公用经费支出。

（四）项目绩效目标设置

1. 项目 2024 年预算金额是 15.43 万元，此项目在 2024 年末实际完成 15.43 万元，完成质量好，资金完成率达 100%。

2. 通过“教育事业发展”项目的实施，使学校教育教学工作正常开展，使学生接受义务教育，促进教育的发展。

3. 学校通过分析评价申报内容与实际相符，申报目标是合理可行。

4. 学校首先根据年初的预算方案，再结合年末实际支付情况，并参照本年绩效目标评价体系相关标准，对此教育事业发展项目开展绩效评价。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况

在上年底学校按照财政相关要求及学校实际，编制教育事业发展项目所需资金 15.43 万元的申报，财政在本年初对此项目进行了批复并公示。

（二）资金计划、到位及使用情况

该项目资金已在 2024 年 1-12 月，区级财政资金股按照学校预算的情况进行下拨支付的。资金到位及时与资金计划进行比对，资金到位率、到位及时性较好。

1. **资金到位。** 资金到位及时与资金计划进行比对，资金到位率、到位及时性都较好。

2. **资金使用。** 汇总统计截至评价时点该项目资金支出情况为 15.43 万元。学校对资金使用的安全性、规范性及有效性进行分析认为，此项目在资金支付范围、支

付标准、支付进度、支付依据等是否合规合法、是否与预算基本相符。

(三) 项目财务管理情况

学校有健全的财务制度，项目预算资金拨付严格按照财务管理制度进行管理，保证专款专用，资金发放复查按照财务制度进行资金的审核、支付和核算，在具体支付时，手续完善，不存在虚假会计凭证的情况，会计严格执行财务管理制度，财务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

结合项目组织实施管理办法，重点围绕以下内容进行分析评价，并对自评中发现的问题分析说明。

(一) 项目组织架构及实施流程

项目在预算时就纳入单位预算，学校审核上报，由单位根据项目预算明细，每月向上级申请拨付后相关金额再进行支付实施。

(二) 项目管理情况

项目是区财政纳入年度预算，学校严格按照相关“教育事业发展”项目预算要求及法律法规等要求落实的。

(三) 项目监管情况

项目完成情况每年都要向上级财政部门填写相关

的绩效分析评价，并上报相关对口管理部门检查。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况

项目已经按照相关文件要求完成，此项目在2024年度1-12月，总计拨款15.43万元，是按照预算相关时间接点、进度计划、成本控制的实现，项目完成质量较好。

（二）项目效益情况

通过“教育事业发展”项目的实施，使学校教育教育工作正常开展，推进教育综合改革，优化教育资源配置，促进教育公平，提高教育质量，促进均衡发展。学生接受义务教育，促进教育教学工作的进一步提高。

五、评价结论及建议

（一）评价结论

学校结合项目自身特点、评价重点及管理办法等要求，围绕专项项目支出绩效评价指标体系对项目进行总体评价结论：此项目绩效完成情况较好。

（二）存在的问题

无。

（三）相关建议

无。

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