

2024 年度  
灵宝市函谷关镇中心学校决算

二〇二五年十月

## 目 录

### 第一部分 灵宝市函谷关镇中心学校概况

一、部门职责

二、机构设置

### 第二部分 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

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

### 第三部分 2024 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机构运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

#### 第四部分 名词解释

# 第一部分 灵宝市函谷关镇中心学校概况

## 一、单位职责

灵宝市函谷关镇中心学校部门的主要职责是：

1. 贯彻落实党的教育方针，为中小学校和经济建设培养德、智、体全面发展的合格人才；
2. 统筹管理全乡教育教学工作，制订教育事业发展规划并组织督促实施，负责全乡教育信息的统计工作；
3. 负责全乡学校师生思想政治、法制宣传、体育卫生；
4. 统筹管理教育经费、筹建新校、改造旧校、内部审计工作；
5. 管理全乡基础教育、成人教育、学前教育和招生工作，负责教育督导与评估；
6. 负责全乡教师的培训、教师资格的认定及职称评定工作，负责教师的表彰奖励、中小学校长考核任命、教职工档案管理、学校安全工作。

## 二、机构设置

灵宝市函谷关镇中心学校内设机构 6 个，包括：灵宝市函谷关镇初级中学、灵宝市函谷关镇中心小学、灵宝市函谷

关镇岸底小学、灵宝市函谷关镇中心幼儿园、灵宝市函谷关镇小天使幼儿园，灵宝市函谷关镇金果幼儿园。

从决算单位构成看，灵宝市函谷关镇中心学校单位 2024 年度决算包括灵宝市函谷关镇中心学校单位本级。

## 第二部分 2024 年度部门决算表

## 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

单位：灵宝市函谷关镇中心学校

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,832.00	一、一般公共服务支出	14	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	15	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	16	0.00
四、上级补助收入		0.00	四、公共安全支出		0.00
五、事业收入	4	0.00	五、教育支出	17	1,497.44
六、经营收入		0.00	六、科学技术支出		0.00
七、附属单位上缴收入	5	0.00	八、社会保障和就业支出	18	215.16
八、其他收入	6	66.67	九、卫生健康支出	19	74.32
	7		十九、住房保障支出	20	111.74
	8			21	
<b>本年收入合计</b>	<b>9</b>	<b>1,898.66</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>22</b>	<b>1,898.66</b>
使用非财政拨款结余（含专用结余）	10	0.00	结余分配	23	

年初结转和结余	11	0.00	年末结转和结余	24	0.00
	12			25	
总计	13	1,898.66	总计	26	1,898.66

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 收入决算表

公开 02 表

单位：灵宝市函谷关  
镇中心学校

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	1,898.66	1,832.00	0.00	0.00	0.00	0.00	66.67
2050201	学前教育	63.26	63.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	59.64	59.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	1,053.68	1,053.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	142.39	75.72	0.00	0.00	0.00	0.00	66.67
2050999	其他教育费附加安排的支出	101.40	101.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	77.07	77.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离	54.17	54.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

	退休							
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	138.79	138.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	22.20	22.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	74.32	74.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	111.74	111.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 支出决算表

公开 03 表

单位：灵宝市函谷关  
镇中心学校

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	1,898.66	1,798.66	100.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	63.26	63.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	59.64	59.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	1,053.68	1,053.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育 支出	142.39	142.39	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附 加安排的支出	101.40	1.40	100.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	77.07	77.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	54.17	54.17	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	138.79	138.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	22.20	22.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	74.32	74.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	111.74	111.74	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

单位：灵宝市函谷关镇中心学校

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	1,832.00	一、一般公共服务支出	15	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	16	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	17	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	18	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	19	1,43 0.78	1,430.78	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	20	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		八、社会保障和就业支出	21	215. 16	215.16	0.00	0.00
	8		九、卫生健康支出	22	74.3 2	74.32	0.00	0.00
			十九、住房保障支出	23	111. 74	111.74	0.00	0.00
本年收入合计	9	1,832.00	本年支出合计	24	1,83	1,832.00	0.00	0.00

					2.00			
年初财政拨款结转和结余	10	0.00	年末财政拨款结转和结余	25	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	11	0.00		26				
政府性基金预算财政拨款	12	0.00		27				
国有资本经营预算财政拨款	13	0.00		28				
<b>总计</b>	14	1,832.00	<b>总计</b>	29	1,83 2.00	1,832.00	0.00	0.00

注：本表反映部门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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

单位：  
灵宝市函谷关镇中心学  
校

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	1,832.00	1,732.00	100.00
2050201	学前教育	63.26	63.26	0.00
2050202	小学教育	59.64	59.64	0.00
2050203	初中教育	1,053.68	1,053.68	0.00
2050299	其他普通教育支出	75.72	75.72	0.00
2050999	其他教育费附加安排 的支出	101.40	1.40	100.00
2059999	其他教育支出	77.07	77.07	0.00
2080502	事业单位离退休	54.17	54.17	0.00

2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	138.79	138.79	0.00
2080801	死亡抚恤	22.20	22.20	0.00
2101102	事业单位医疗	74.32	74.32	0.00
2210201	住房公积金	111.74	111.74	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 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：灵宝市函谷关镇中心学校

单位：万元

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,441.03	302	商品和服务支出	212.52	310	资本性支出	4.15
30101	基本工资	597.48	30201	办公费	95.30	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	210.50	30202	印刷费	24.30	31002	办公设备购置	4.15
30103	奖金	1.42	30203	咨询费	0.50	31003	专用设备购置	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30107	绩效工资	298.74	30205	水费	0.06	31006	大型修缮	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险 费	138.79	30206	电费	13.84	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	1.76	31008	物资储备	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	74.32	30208	取暖费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	4.88	31010	安置补助	0.00
30112	其他社会保障缴费	8.03	30211	差旅费	3.70	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30113	住房公积金	111.74	30212	因公出国（境）费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	35.18	31013	公务用车购置	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	2.06	31019	其他交通工具购置	0.00
303	对个人和家庭的补助	74.31	30215	会议费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	3.78	31022	无形资产购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务招待费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00

30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30304	抚恤金	6.93	30224	被装购置费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30305	生活补助	64.60	30225	专用燃料费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	17.55	31204	费用补贴	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31205	利息补贴	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	3.12	313	对社会保障基金补助	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31302	对社会保险基金补助	0.00
30399	对其他个人和家庭的补助支出	0.00	30239	其他交通费用	0.07	31303	补充全国社会保障基金	0.00
			30240	税金及附加费用	0.00	399	其他支出	0.00
			30299	其他商品和服务支出	6.43	39906	赠与	0.00
			307	债务利息及费用支出		39907	国家赔偿费用支出	0.00
			30701	国内债务付息		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	0.00
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		1,515.33	公用经费合计					216.66

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：灵宝市函谷关  
镇中心学校

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
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计						

注：本表反映部门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：我部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，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：灵宝市函谷关镇中  
心学校

单位：万元

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：我部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

灵宝市函谷  
关镇中心学  
校

单位：万元

预算数					决算数						
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

说明：我单位没有三公经费预算收入，也没有三公经费支出，故本表无数据。

## 第三部分 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、支总计均为 1898.66 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 68.34 万元，增长 3.7%。主要原因是教育收入增加。

## **二、收入决算情况说明**

2024 年度收入合计 1898.66 万元，其中：财政拨款收入 1832.00 万元，占 96.5%；其他收入 66.67 万元，占 3.5%。

## **三、支出决算情况说明**

2024 年度支出合计 1898.66 万元，其中：基本支出 1798.66 万元，占 94.7%；项目支出 100.00 万元，占 5.3%。

## **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、支总计均为 1832.00 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 1.68 万元，增长 0.01%。主要原因是教育经费收入增加。

## **五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

### **(一) 总体情况**

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 1832.00 万元，占支出合计的 96.5%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 1.68 万元，增长 0.01%。主要原因是教育经费收入增加。

### **(二) 结构情况**

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 1832.00 万元，主要用于以下方面：学前教育支出 63.26 万元，占 3.5%；小学

教育支出 59.64 万元, 占 3.3%; 初中教育支出 1053.68 万元, 占 57.5%; 其他普通教育支出 75.72 万元, 占 4.1%; 其他教育费附加安排的支出 101.4 万元, 占 5.5%; 其他教育支出 77.07 万元, 占 4.2%; 事业单位离退休支出 54.17 万元, 占 3.0%; 机关事业单位基本养老保险缴费支出 138.79 万元, 占 7.6%; 死亡抚恤支出 22.20 万元, 占 1.2%; 事业单位医疗支出 74.32 万元, 占 4.1%; 住房公积金支出 111.74 万元, 占 6.1%。

### **(三) 具体情况**

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1832.00 万元, 支出决算为 1832.00 万元, 完成年初预算的 100.00%。其中:

**1. 教育支出 (类) 普通教育 (款) 学前教育 (项)**。年初预算为 63.26 万元, 支出决算为 63.26 万元, 完成年初预算的 100.0%。决算数与年初预算数持平。

**2. 教育支出 (类) 普通教育 (款) 小学教育 (项)**年初预算数为 59.64 万元, 决算数 59.64 万元, 完成年初预算的 100.00%, 决算数与年初预算数持平。

**3. 教育支出 (类) 普通教育 (款) 初中教育 (项)**年初预算数为 1053.68 万元, 决算数 1053.68 万元, 完成年初预算的 100.00%, 决算数与年初预算数持平。

**4. 教育支出 (类) 普通教育 (款) 其他普通教育支出 (项)**年初预算数为 75.72 万元, 决算数 75.72 万元, 完成年初预

算的 100.00%，决算数与年初预算数持平。

5. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）年初预算数为 46.47 万元，决算数 46.47 万元，完成年初预算的 100.00%，决算数与年初预算数持平。

6. 教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）年初预算数为 101.4 万元，决算数 101.4 万元，完成年初预算的 100.00%，决算数与年初预算数持平。

7. 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）年初预算数为 54.17 万元，决算数 54.17 万元，完成年初预算的 100.00%，决算数与年初预算数持平。

8. 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）年初预算数为 138.79 万元，决算数 138.79 万元，完成年初预算的 100.00%，决算数与年初预算数持平。

9. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）年初预算数为 22.2 万元，决算数 22.2 万元，完成年初预算的 100.00%，决算数与年初预算数持平。

10. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）年初预算数为 74.32 万元，决算数 74.32 万元，完成年初预算的 100.00%，决算数与年初预算数持平。

11. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算数为 111.74 万元，决算数 111.74 万元，完成年初预算的 100.00%，决算数与年初预算数持平。

## 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 1732 万元。其中：人员经费 1515.33 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 216.66 万元，主要包括：办公费、印刷费、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、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、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

## 七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

我单位 2024 年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

我单位 2024 年度没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出。

## 九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明。

2024 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算为 0.0 万元，支出决算为 0.0 万元，完成预算的 100.0%。2024 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算数与预算数无差异。

### （二）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。

2024 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0.0 万元，完成预算的 100.0%，占 100.0%；公务用车购置及运行费支出决算 0.0 万元，完成预算的 100.0%，占 100.0%；公务接待费支出决算 0.0 万元，完成预算的 100.0%，占 100.0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费预算为 0.0 万元，支出决算为 0.0 万元，完成预算的 100.0%。决算数与预算数无差异。

2. 公务用车购置及运行费预算为 0.0 万元，支出决算为 0.0 万元，完成预算的 100.0%。决算数与预算数不存在差异。其中：

公务用车购置支出为 0.0 万元，购置车辆 0 台。

公务用车运行维护支出 0.0 万元。2024 年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

3. 公务接待费预算为 0.0 万元，支出决算为 0.0 万元，完成预算的 100.0%。决算数与预算数不存在差异。其中：

外宾接待支出 0.0 万元。。2024 年共接待国（境）外来访团组 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0.0 万元。。2024 年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同人员）。

## 十、机构运行经费支出情况说明

我单位不是行政机关，也不是参照公务员法管理的事业单位，没有机构运行经费支出。

## 十一、政府采购支出情况说明

2024 年度政府采购支出总额 0.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 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 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占授予中小企业合同金额的 0.00%。

## 十二、国有资产占用情况说明

2024 年期末，我单位共有车辆 0 辆。

## 十三、预算绩效评价情况说明

**（一）绩效评价工作开展情况。**根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2024 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，项目 16 个共涉及资金 290.47 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对 2024 年度“2024 年学前教育经费投入机制资金”、“2024 年义务教育公用经费

保障机制资金（年初预算）-其他”、“豫财教【2023】122号 2024 年义务教育公用经费保障机制资金（灵财预（2024）130 号）省级-小学”、“2024 年义务教育公用经费保障机制资金（年初预算）-小学”、“豫财教【2023】122 号 2024 年义务教育公用经费保障机制资金（灵财预（2024）130 号）中央-小学”、“豫财教【2023】122 号 2024 年义务教育公用经费保障机制资金（灵财预（2024）130 号）中央-初中”、“2024 年第二批城乡义务教育经费保障机制补助资金 豫财教【2024】32 号 2024 年义务教育学校第二批公用经费 灵财预【2024】754 号-省级-小学”、“豫财教【2023】122 号 2024 年义务教育公用经费保障机制资金（灵财预（2024）130 号）中央-其他”、“豫财教【2023】105 号 2024 年义务教育阶段乡村教师生活补助省级资金 灵财预【2024】620 号”、“追加 2024 年义务教育学校公用经费 灵财预【2024】1216 号-初中”、“2024 年第二批城乡义务教育经费保障机制补助资金 豫财教【2024】32 号 2024 年义务教育学校第二批公用经费 灵财预【2024】754 号-省级-初中”、“2024 年义务教育公用经费保障机制资金（年初预算）-初中”、“豫财教【2023】122 号 2024 年义务教育公用经费保障机制资金（灵财预（2024）130 号）省级-初中”、“灵财预【2024】131 号（2024 年教育费附加）收购函谷关实验幼儿园”、“2024 年义务教育教学质量奖励资金 灵财预【2024】904 号”、“追加 2024 年义务教育学校公用经费 灵财预【2024】1216 号-”

小学”等 16 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 290.47 万元，政府性基金预算支出 0.00 万元，国有资本经营预算支出 0.00 万元。从评价情况来看，项目整体围绕预设绩效目标推进，立项依据充分、绩效目标设定合理，预算编制与资金分配符合规范；过程管理中，资金到位及时、使用合规，组织实施制度健全且执行有效。在今后的项目开展中将进一步提升项目管理精细化水平与资金使用效益。

## （二）项目绩效自评结果。

我单位对 2024 年度 16 个项目进行了绩效自评。其中：16 个项目自评结果为优，0 个项目自评结果为良，0 个项目自评结果为中，0 个项目自评结果为差。项目自评情况见附件。

我单位 2024 年进行自评的项目支出共 16 个，决算资金共 290.47 万元，占 2024 年所有项目支出总额的 100%。

（1）2024 年学前教育经费投入机制资金项目，预算数 63.26 万元，执行率 100.0%，完成 2024 年学前教育经费投入机制资金支付工作，自评得分 100 分。

（2）2024 年义务教育公用经费保障机制资金（年初预算）- 其他项目，预算数 0.75 万元，执行率 53.33%，完成 2024 年义务教育公用经费保障机制资金（年初预算）- 其他资金支付工作，自评得分 95.33 分。

（3）豫财教【2023】122 号 2024 年义务教育公用经费保障机制资金（灵财预（2024）130 号）省级-小学项目，预算数 5.86 万元，执行率 100.00%，完成豫财教【2023】122

号 2024 年义务教育公用经费保障机制资金（灵财预（2024）130 号）省级-小学资金支付工作，自评得分 100 分。

（4）2024 年义务教育公用经费保障机制资金（年初预算）-小学项目，预算数 15.71 万元，执行率 100.00%，完成 2024 年义务教育公用经费保障机制资金（年初预算）-小学资金支付工作，自评得分 100 分。

（5）豫财教【2023】122 号 2024 年义务教育公用经费保障机制资金（灵财预（2024）130 号）中央-小学项目，预算数 35.1 万元，执行率 100.00%，完成豫财教【2023】122 号 2024 年义务教育公用经费保障机制资金（灵财预（2024）130 号）中央-小学支付工作，自评得分 100 分。

（6）豫财教【2023】122 号 2024 年义务教育公用经费保障机制资金（灵财预（2024）130 号）中央-初中项目，预算数 34.77 万元，执行率 100.00%，完成豫财教【2023】122 号 2024 年义务教育公用经费保障机制资金（灵财预（2024）130 号）中央-初中资金支付工作，自评得分 100 分。

（7）2024 年第二批城乡义务教育经费保障机制补助资金 豫财教【2024】32 号 2024 年义务教育学校第二批公用经费 灵财预【2024】754 号-省级-小学项目，预算数 0.36 万元，执行率 100.00%，完成 2024 年第二批城乡义务教育经费保障机制补助资金 豫财教【2024】32 号 2024 年义务教育学校第二批公用经费 灵财预【2024】754 号-省级-小学支付工作，自评得分 100 分。

(8) 豫财教【2023】122号 2024年义务教育公用经费保障机制资金(灵财预(2024)130号)中央-其他项目,预算数2.25万元,执行率100.00%,完成豫财教【2023】122号2024年义务教育公用经费保障机制资金(灵财预(2024)130号)中央-其他支付工作,自评得分100分。

(9) 豫财教【2023】105号 2024年义务教育阶段乡村教师生活补助省级资金 灵财预【2024】620号项目,预算数8.33万元,执行率0.00%,完成豫财教【2023】105号 2024年义务教育阶段乡村教师生活补助省级资金 灵财预【2024】620号支付工作,自评得分90分。

(10) 追加2024年义务教育学校公用经费 灵财预【2024】1216号-初中项目,预算数1.9万元,执行率100.00%,完成追加2024年义务教育学校公用经费 灵财预【2024】1216号-初中支付工作,自评得分100分。

(11) 2024年第二批城乡义务教育经费保障机制补助资金 豫财教【2024】32号 2024年义务教育学校第二批公用经费 灵财预【2024】754号-省级-初中项目,预算数0.26万元,执行率100.00%,完成2024年第二批城乡义务教育经费保障机制补助资金 豫财教【2024】32号 2024年义务教育学校第二批公用经费 灵财预【2024】754号-省级-初中支付工作,自评得分100分。

(12) 2024年义务教育公用经费保障机制资金(年初预算)-初中项目,预算数12.1万元,执行率97.77%,完成

2024 年义务教育公用经费保障机制资金（年初预算）-初中支付工作，自评得分 99.78 分。

（13）豫财教【2023】122 号 2024 年义务教育公用经费保障机制资金（灵财预（2024）130 号）省级-初中项目，预算数 5.8 元，执行率 100.00%，完成豫财教【2023】122 号 2024 年义务教育公用经费保障机制资金（灵财预（2024）130 号）省级-初中支付工作，自评得分 100 分。

（14）灵财预【2024】131 号（2024 年教育费附加）收购函谷关实验幼儿园项目，预算数 100 万元，执行率 100.00%，完成灵财预【2024】131 号（2024 年教育费附加）收购函谷关实验幼儿园支付工作，自评得分 100 分。

（15）2024 年义务教育教学质量奖励资金 灵财预【2024】904 号项目，预算数 1.4 万元，执行率 100.00%，完成 2024 年义务教育教学质量奖励资金 灵财预【2024】904 号支付工作，自评得分 100 分。

（16）追加 2024 年义务教育学校公用经费 灵财预【2024】1216 号-小学项目，预算数 2.62 万元，执行率 100.00%，完成追加 2024 年义务教育学校公用经费 灵财预【2024】1216 号-小学支付工作，自评得分 100 分。

**存在的问题：**

（1）个别项目数量指标未完成，与预期有偏差。主要原因项目实施进度相对滞后，对应绩效目标未完成。

（2）预算执行序时进度未达目标进度要求。主要原因

是部分项目预算资金下达时间较晚，各节点执行进度出现偏差。

## 2. 整改措施：

(1) 落实全过程预算绩效管理机制，加强绩效运行监控强化预算资金执行情况与项目绩效目标实现程度“双监控”力度。

(2) 加强整体支出管理，提高预算执行序时进度，及时申请资金支付，提高预算执行进度，确保达到预算执行序时进度目标。

## (三) 部门评价结果。无

## 项目单位自评汇总表

单位:万元

单位编码	单位名称	主管部门编码	主管部门名称	项目名称	项目类型	资金归口处室	全年预算数	全年执行数	系统查询全年执行数	预算执行率	资金管理情况得分率	成本指标得分率	产出指标得分率	效益指标得分率	满意度指标得分率	自评得分	是否有偏差项目
101018	灵宝市函谷关镇中心学校	101	灵宝市教育体育局	2024年学前教育经费投入机制资金	可执行项目	预算科	63.26	63.26	63.26	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	否
101018	灵宝市函谷关镇中心学校	101	灵宝市教育体育局	2024年义务教育公用经费保障机制资金(年初预算)-其他	可执行项目	预算科	0.75	0.4	0.4	53.33%	100%	100%	100%	100%	100%	95.33	否
101018	灵宝市函谷关镇中心学校	101	灵宝市教育体育局	豫财教【2023】122号2024年义务教育公用经费保障机制	可执行项目	预算科	5.86	5.86	5.86	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	否

				资金(灵财预(2024)130号)省级-小学													
101018	灵宝市函谷关镇中心学校	101	灵宝市教育体育局	2024年义务教育公用经费保障机制资金(年初预算)-小学	可执行项目	预算科	15.71	15.71	15.71	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	否
101018	灵宝市函谷关镇中心学校	101	灵宝市教育体育局	豫财教【2023】122号2024年义务教育公用经费保障机制资金(灵财预(2024)130号)中央-小学	可执行项目	预算科	35.1	35.1	35.1	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	否

101018	灵宝市函谷关镇中心学校	101	灵宝市教育体育局	豫财教【2023】122号 2024年义务教育公用经费保障机制资金(豫财预(2024)130号) 中央-初中	可执行项目	预算科	34.77	34.77	34.77	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	否
101018	灵宝市函谷关镇中心学校	101	灵宝市教育体育局	2024年第二批城乡义务教育经费保障机制补助资金 豫财教【2024】32号 2024年义务教育学校第二批公用经	可执行项目	预算科	0.36	0.36	0.36	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	否

				费 灵财 预【2024】 754 号- 省级-小 学													
101018	灵宝市 函谷关 镇中心 学校	101	灵宝市 教育体 育局	豫财教 【2023】 122 号 2024 年 义务教育 公用经费 保障机制 资金 (灵 财预 (2024) 130 号) 中央-其 他	可执行 项目	预算科	2.25	2.25	2.25	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	否

101018	灵宝市函谷关镇中心学校	101	灵宝市教育体育局	豫财教【2023】105号 2024年义务教育阶段乡村教师生活补助省级资金 灵财预【2024】620号	可执行项目	预算科	8.33	0	0	0%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	90	否
101018	灵宝市函谷关镇中心学校	101	灵宝市教育体育局	追加 2024年义务教育学校公用经费 灵财预【2024】1216号-初中	可执行项目	预算科	1.9	1.9	1.9	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	否
101018	灵宝市函谷关镇中心学校	101	灵宝市教育体育局	2024年第二批城乡义务教育经费保障机制补	可执行项目	预算科	0.26	0.26	0.26	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	否

				助资金 豫财教 【2024】 32号 2024年 义务教育 学校第二 批公用经 费 灵财 预【2024】 754号- 省级-初 中												
101018	灵宝市 函谷关 镇中心 学校	101	灵宝市 教育体 育局	2024年 义务教育 公用经费 保障机制 资金(年 初预算)- 初中	可执行 项目	预算科	12.1	11.83	11.83	97.77%	100%	100%	100%	100%	100%	99.78 否
101018	灵宝市 函谷关 镇中心 学校	101	灵宝市 教育体 育局	豫财教 【2023】 122号 2024年 义务教育 公用经费	可执行 项目	预算科	5.8	5.8	5.8	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100 否

				保障机制 资金(灵 财预 (2024) 130号) 省级-初 中													
101018	灵宝市 函谷关 镇中心 学校	101	灵宝市 教育体 育局	灵财预 【2024】 131号 (2024 年教育费 附加)收 购函谷关 实验幼儿 园	可执行 项目	预算科	100	100	100	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	否

## 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：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。

五、经营收入：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：单位取得的除“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。

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、基本支出：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、项目支出：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。

十一、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。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、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。

十六、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，或项目已完成等产生的结余资金。

十七、一般公共预算财政拨款“三公”经费：纳入同级财政一般公共预算管理“三公”经费，指单位使用一般公共预算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、牌照费）及公务用车燃料费、新能源汽车充电费、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）支出。

十八、机构运行经费：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。