

# 榆林市横山区赵石畔学校 2024 年度

## 部门决算分析报告

### 一、单位情况

#### (一)基本情况

##### 1.主要职能

(1) 全面贯彻党和国家的教育方针、政策，落实国家和地方有关教育的法律、法规、规章；负责学前教育、义务教育的教学工作。落实国家和省、市、区基础教育教学基本要求，积极推进基础教育课程改革，全面实施素质教育。

(2) 根据党和国家的政策法规自主管理，组织实施教育教学活动。按照上级制定的计划招收学生，对学生进行学籍管理，实施奖励或处分。

(3) 负责学校实行全员聘用制、岗位责任制、绩效工资制、考核奖励制等内部管理体制。

(4) 负责学校教育的统筹规划和协调管理，指导各年级组的教育教学改革，负责全校教育基本信息的统计、分析和上报。

(5) 负责本校教育经费统筹管理，组织实施家庭困难学生的资助工作。

(6) 负责学校德育工作；规划和指导学校精神文明建设和教职工政治思想工作；负责学校体育、卫生与艺术教育工作及国防教育、法制教育、劳动技术教育工作；负责校园安全防范、综合治理和稳定工作。

(7) 统筹规划并指导学校教师的建设工作，负责对学校、教师的选拔、培训、考核、奖惩等管理工作。

(8) 规划指导并推动学校的教学研究和教育科学研究，推进学校教育信息化工作。

(9) 完成区委、区政府、教育和体育局交办的其他工作。

## **2.机构情况**

本单位下辖 3 所学校，分别为赵石畔学校、郭家湾小学、赵石畔中心幼儿园。各学校、幼儿园内设机构分别为：

(1) 教务处（保教）工作岗位。具体负责及指导学校日常教学、课程设置、学籍管理等工作。

(2) 德育处工作岗位。全面负责及指导学校德育管理、学生工作。

(3) 总务处（保育）工作岗位。具体负责学校总务后勤保障工作。

(4) 保卫处工作岗位。负责学校安全保卫工作。

(5) 工会、女工委工作岗位。负责教工代表大会的组织、为教师服务等

(6) 会计工作岗位。负责学校教职工工资和教育经费的预算，支出及领导交办的其他任务。

### **3.人员情况**

2024 年末实有人数 44 人，其中在职人员 44 人。

人员变动情况如下：

(1)年末实有人数：本年 44 人，比上年减少 5 人，主要原因调出 6 人，退休 1 人，是调入 1 人，新分配 1 人。

(2)年末在职人员(非参公事业单位)：本年 44 人，比上年减少 5 人，主要原因调出 6 人，退休 1 人，是调入 1 人，新分配 1 人。

## **二、收入支出预算执行情况分析**

### **(一)收入支出预算安排情况**

#### **1.收入年初预算安排情况**

2024 年本年收入年初预算批复数 8724890.14 元，其中财政拨款收入 8724890.14 元，占比 100.00%。

与上年相比，本年收入年初预算批复数变动情况及增减原因为：教职工薪资水平整体提高。

#### **2.支出年初预算安排情况**

2024 年支出年初预算批复数 8724890.14 元，其中基本支出 8669725.14 元，占比 99.37%；项目支出 55165 元，占比 0.63%。基本支出中，人员经费支出 8504995.14 元，公用经费支出 219895 元；项目支出中，基本建设项目支出 0

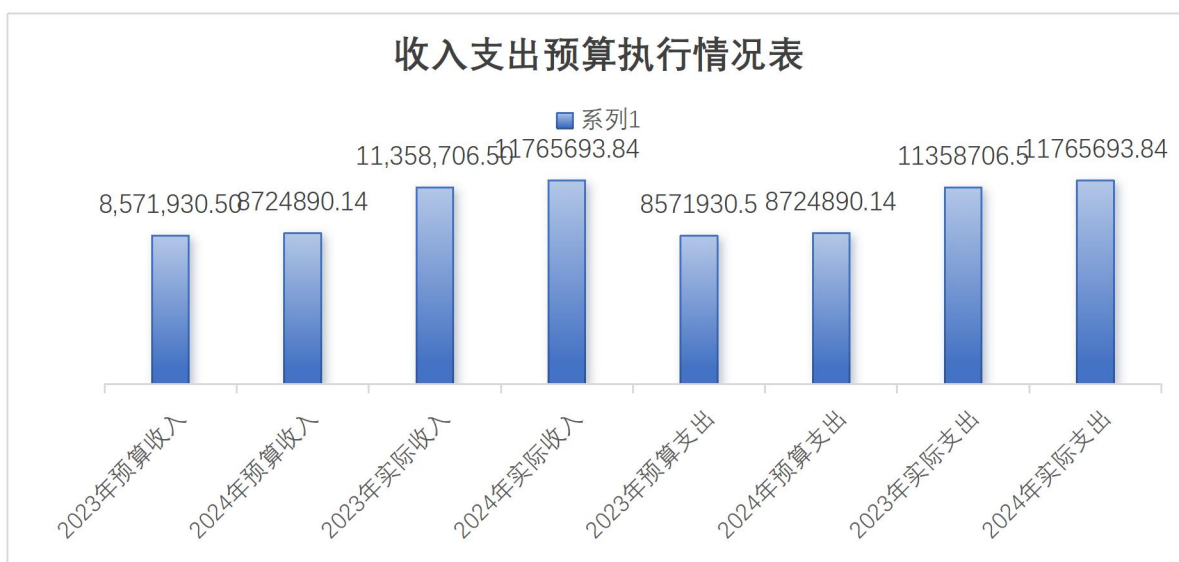
元，行政事业类项目支出 55165 元。

与上年相比，本年支出年初预算批复数变动情况及增减原因为：教职工薪资水平整体提高。

## (二)收入支出预算执行情况

2024 年本年收入 11765693.84 元，年初预算数 8724890.14 元，收入预算完成率 130.19%，与上年收入预算完成率相比，降低了 0.6%，差异原因主要为：本年较上年的预决算差异数减小。

2024 年本年支出 11765693.84 元，年初预算数 8724890.14 元，支出预算完成率 130.19%。与上年支出预算完成率相比，降低了 0.6%，差异原因主要为：本年较上年的预决算差异数减小。



### 1.收入支出与预算对比分析

#### (1)收入预决算对比及原因分析

财政拨款收入 11765693.84 元，完成年初预算的 130.19%，预决算差异原因主要是公用经费和项目资金调整幅度较大。

## **(2)支出预决算差异情况及原因分析**

### **按支出性质划分：**

基本支出人员经费 9774256.21 元，年初预算数 8458195.14 元，完成年初预算的 115.6%，预决算差异原因主要是还有部分工资年初未预算。

基本支出公用经费 672690.83 元，年初预算数 164730.00 元，完成年初预算的 406.4%，预决算差异原因主要是年初只预算了区级配套资金，年内调整了上级补助资金。

项目支出 1318746.80 元，年初预算数 101965.00 元，完成年初预算的 1293.3%，预决算差异原因主要是年内调整并新增了取暖费等其他项目。

### **按功能分类划分：**

教育支出 9872794.48 元，年初预算数 6831990.78 元，完成年初预算的 144.5%，预决算差异原因主要是调整了公用经费和项目资金预算。

社会保障和就业支出 989239.08 元，年初预算数 989239.08 元，完成年初预算的 100.00%。

卫生健康支出 276301.44 元，年初预算数 276301.44 元，完成年初预算的 100.00%。

住房保障支出 617358.84 元,年初预算数 617358.84 元,完成年初预算的 100.00%。

## 2. 收入支出结构分析

### (1)收入支出结构情况

2024 年本年收入 11765693.84 元,其中:财政拨款 11765693.84 元,占比 100.00%;事业收入 0 元,占比 0.00%;其他收入 0 元,占比 0.00%;经营收入 0 元,占比 0.00%。



2024年本年支出11765693.84元,其中:基本支出 10446947.04元,占比88.8%;基本建设类项目支出0元,占比0%;行政事业类项目支出1318746.80元,占比11.2%;经营支出0元,占比0%。

。



### 收入支出与上年度对比情况及原因分析

2024年本年收入11765693.84元，较上年增加了3.58%，其中：

财政拨款收入11765693.84元，较上年增加了3.58%，主要原因是提高教师福利待遇。

事业收入0元。其他收入0元。经营收入0元

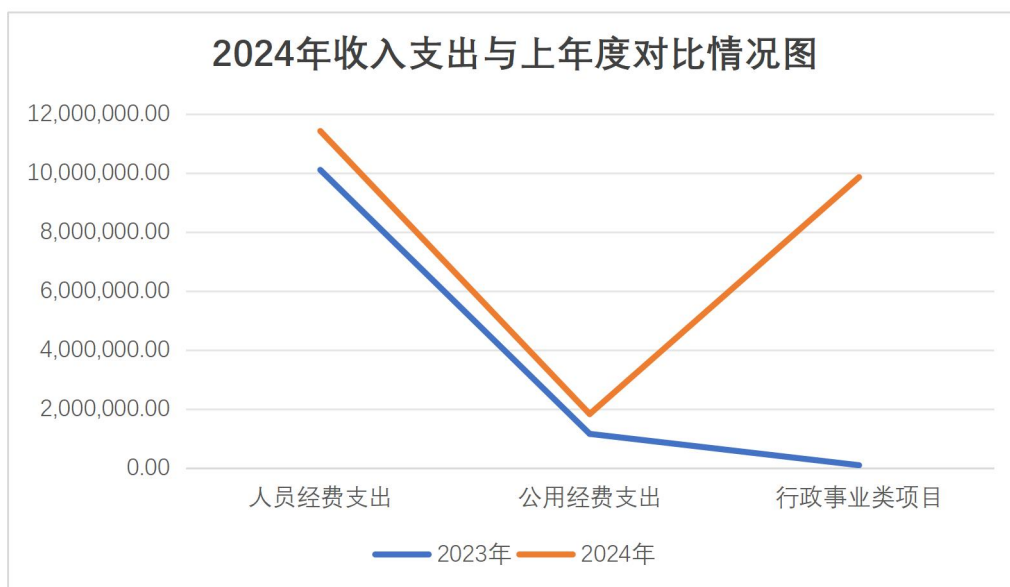
2024年本年支出11765693.84元，比上年增加了3.58%，其中：

人员经费支出9774256.21元，较上年降低86.95%，主要是教师调出，代教工资纳入项目支出而减少。

公用经费支出672690.83元，较上年降低41.8%，主要是由于学生人数减少，财政拨款减少。

行政事业类项目支出1318746.80元，较上年增加了

105.24%，主要是代教工资纳入项目类。



### 3. 支出按经济分类科目分析

#### (1)“三公”经费支出情况

2024年“三公”经费财政拨款支出0元，与上年相比无变化。

#### (2)会议费支出情况

2024年会议费全口径支出0元，与上年相比无变化。

#### (3)培训费支出情况

2024年培训费全口径支出7220.60元，较上年增加了77%，主要原因为本年安排的教师培训多。按在职人员来看，人均支出175.47元。

2024年培训费财政拨款支出7220.60元，较上年增加了77%，主要原因为本年安排的教师培训多。按在职人员来看，人均支出175.47元。

#### (4)其他对单位影响较大的支出情况

劳务费支出 53407.34 元，较上年增长 26.9%，主要原因为区聘代教薪资水平提高；其中财政拨款支出 53407.34 元，较上年增长 26.9%，主要原因为区聘代教薪资水平提高。

委托业务费支出 0 元，较上年减少 42234.61 元。

专用材料费支出 4412.34 元，较上年增加 277.28%，主要原因为公用经费适当调整了预算科目，以保障学校正常运转；其中财政拨款支出 4412.34 元，较上年增加 277.28%，主要原因为公用经费适当调整了预算科目，以保障学校正常运转。

#### **(5)重点经济分类支出中存在的问题及改进措施**

无。

### **4.财政拨款收入、支出分析**

#### **(1)财政拨款收入情况**

2024年财政拨款收入11765693.84元，比上年减少406987.34元，增加了3.58%，主要原因是提高教师福利待遇。

#### **(2)财政拨款支出情况**

2024年财政拨款收入11765693.84元，比上年增加了406987.34元，增加了3.58%，主要原因是提高教师福利待遇。

从结构上看，财政拨款基本支出 10446947.04 元，占财政拨款支出的 88.8%，其中人员经费支出 1318746.8 元，公用经费支出 672690.83 元。财政拨款项目支出 9774256.21 元，占财政拨款支出的 11.2%，其中基建项目支出 0 元，行

政事业类项目支出 9774256.21 元。项目支出是财政拨款支出的主要内容。

## **5.非财政拨款收入分析**

2023 年非财政拨款收入 0.00 元，与上年相比无变化。

### **(三)年末结转和结余情况**

年末全口径结转结余 0 元，与上年相比无变化。

### **(四)与预算支出相关的其他指标分析**

#### **1.资产情况**

货币资金 0 元，与上年相比无变化。

财政应返还额度 0 元，与上年相比无变化。

房屋原值 10570303.63 元，与上年相比无变化。

车辆原值 0 元，与上年相比无变化。

在建工程 0 元与上年相比无变化。

#### **2.负债情况**

应付职工薪酬 0 元，与上年相比无变化。

### **(五)绩效目标完成情况**

#### **1.一级项目和二级项目绩效目标完成情况**

本单位积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理制度体系，根据《预算法》和《榆林市横山区预算绩效管理实施办法》等制定了适合本单位的《单位预算绩效管理办法》，以规范单位整体绩效目标管理、运行监控、整体支出绩效评价等活动；完善了绩效管理工作机制，财务经办人员

编制预算绩效目标，经校领导审核及审批；明确了绩效管理职能，由单位负责人领导单位绩效管理工作，各科室负责人具体负责绩效目标实施，明确职责分工，努力提高绩效管理工作水平。

## **2.概述下属单位整体支出绩效目标实现情况**

根据年度设定的绩效目标，完成了部门整体支出自评。全年预算数 11765693.84 元，执行数 11765693.84 元，完成预算的 100%。本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：立足实际，坚持推行精细化管理，强化预算绩效管理、细化绩效目标，并将绩效目标细化分解为具体工作计划。同时，计划也明确规定在一定时间内完成的目标、任务和应达到的要求，任务要求明确了数量、质量。建立健全了财政各项资金管理制度，严格执行财务管理制度，做到了财务处理及时，会计核算规范，严格按照计划进度支付。各项目资金严格实行专款专用，保证更规范严要求使用资金。

## **3.概述以单位为主体开展的重点项目绩效评价情况：绩效评价结果，发现的问题及改进措施等。**

本单位在部门决算中反映的贫困幼儿生活补助、义务教育家庭经济困难学生生活补助及营养改善计划补助等 3 个项目的绩效自评结果。具体见下：

贫困幼儿生活补助、义务教育家庭经济困难学生生活补助、营养改善计划资金项目绩效自评综述：全年预算数 234434.80 元，执行数 234434.80 元，完成预算的 100%。项

目绩效目标完成情况：资金能及时下达、及时支付，学生、家长对补助政策的知晓率达 100%，学生及家长满意度达 95% 以上。发现的问题及原因：因补助资金较少，对困难家庭发挥的保障作用有限，加之学生人数减少，发挥不了规模效应。下一步改进措施：合理统筹补助资金，让贫困幼儿生活补助、义务教育家庭经济困难学生生活补助、营养改善计划资金发挥更大作用，真正让困难家庭学生上好学。

#### **(六)当年预算执行及绩效管理存在问题、原因及改进措施**

在项目绩效目标设定、预算执行、资金使用等方面，不同程度地存在一些操作不够规范、跟踪不够及时、衔接不够充分、监督不够到位等问题，还有管理制度仍有待进一步完善，公务卡使用率低，部分老旧资产未能及时处置、教育教学质量还需继续提高等问题。下一步改进措施：在下年度的预算编制工作及预算执行中，我们会时刻跟踪项目的进度，更好地完成预算资金，做好绩效评价工作。坚决推进公务卡使用，建立健全各类管理制度，及时处置老旧资产，进一步提高教育教学水平，办好人民满意的教育。

### **三、本年度部门决算等财务工作开展情况**

#### **(一)本单位财务管理、绩效管理、决算组织、编报、审核情况**

##### **1.财务管理情况**

建立健全各项财务管理制度，加强财务人员业务培训，

切实做好内部控制、预算管理、风险管控。采取加强财务监督管理、优化财务决算程序、加强内控审计等一系列工作措施，财务管理工作在取得了显著进步，正在助力乡村教育的健康发展。

## **2.绩效管理情况**

围绕项目资金预算、项目组织实施、项目绩效管理等全流程，我单位制订了一系列工作制度和措施，确保项目实施安全高效，项目目标顺利达成。

## **3. 决算组织、编报、审核情况**

我单位高度重视决算工作。在校长的统一领导下，根据财政、教体部门的安排部署，动员相关科室工作人员有组织、有步骤开展部门决算工作。先由财务室、总务处、教务处分工负责收集整理各项数据，再由专人填报决算数据，最后经校长审核后完成上报工作，以保证决算数据的真实、完整、准确。

### **(二)本单位决算及绩效信息公开工作，主管部门对所属单位决算批复和组织公开决算工作开展情况**

本单位决算及绩效信息将全面公开，接受社会各界监督。

### **(三)对决算管理工作的意见和建议**

1.自行增加的审核公式和模板，请说明设置依据  
无。

2.对决算报表修订设计的意见和建议，包括表样、指标

设置、软件、审核公式、模板和编审问答等，请列出并说明修改意见

无。

3.对决算其他管理工作的建议。例如对加强决算数据分析利用工作、决算信息化建设等建议

无。