

开江县普安镇宝塔中心小学

2024年单位预算

目录

第一部分 开江县普安镇宝塔中心小学概况

一、职能简介

二、2024 年重点工作

第二部分 开江县普安镇宝塔中心小学 2023 年单位预算表

一、单位收支总表

二、单位收入总表

三、单位支出总表

四、财政拨款收支预算总表

五、财政拨款支出预算表（部门经济分类科目）

六、一般公共预算支出预算表

七、一般公共预算基本支出预算表

八、一般公共预算项目支出预算表

九、一般公共预算“三公”经费支出预算表

十、政府性基金预算支出表

十一、政府性基金预算“三公”经费支出预算表

十二、国有资本经营预算支出表

十三、单位预算项目支出绩效目标表

第三部分 开江县普安镇宝塔中心小学 2024年单位预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分

开江县普安镇宝塔中心小学概况

一、职能简介

开江县普安镇宝塔中心小学是一所农村小学，下辖一所附属幼儿园。主要从事基础教育工作，现有在职在编教职工56人，退休人员60人（其中退休代民师2人），遗属9人，小学生数467人（其中残疾儿童9人），辖区内幼儿生27人。本单位是县一级预算单位，隶属于开江县教科局。内设机构8个，包括：办公室、教务处、政教处、安全办公室、支部办公室、工会办公室、幼儿园和少队办公室。单位执行的政府会计制度。

二、2024 年重点工作

（一）认真完成本级财政资金拨付。严格按照预算审核、下达预算单位用款计划。认真梳理财政下达的资金支付凭证，严格按照有关规定完成财政资金支付和单位资金支付、清算工作。定期与财政开户银行、预算单位对账。执行节假日值班制度，做好应急资金支付保障工作。

（二）认真完成财政预算会计核算工作。严格执行预算会计制度，按时完成预算会计收支核算工作。认真做好总账、明细账核算，确保账账相符、账实相符、账证相符。按时完成各类预算会计报表编制和报送工作。

第二部分开江县普安镇宝塔中心小学 2024 年单位预算表

表1

部门收支总表

部门：开江县普安镇宝塔中心小学

金额单位：
万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	818.60	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
四、事业收入		四、公共安全支出	
五、事业单位经营收入		五、教育支出	657.03
六、其他收入		六、科学技术支出	
		七、文化旅游体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	86.73
		九、社会保险基金支出	
		十、卫生健康支出	38.19
		十一、节能环保支出	
		十二、城乡社区支出	
		十三、农林水支出	
		十四、交通运输支出	
		十五、资源勘探工业信息等支出	
		十六、商业服务业等支出	
		十七、金融支出	
		十八、援助其他地区支出	
		十九、自然资源海洋气象等支出	
		二十、住房保障支出	65.05
		二十一、粮油物资储备支出	
		二十二、国有资本经营预算支出	
		二十三、灾害防治及应急管理支出	
		二十四、其他支出	
		二十五、债务还本支出	
		二十六、债务付息支出	
		二十七、债务发行费用支出	
		二十八、抗疫特别国债安排的支出	
本 年 收 入 合 计	818.60	本 年 支 出 合 计	846.99
七、上年结转	28.39		
收 入 总 计	846.99	支 出 总 计	846.99

表1-1

部门收入总表

部门：

金额单位：万元

项 目		合计	上年结 转	一般公 共预算 拨款收 入	政府性 基金预 算拨款 收入	国有资本 经营预算 拨款收入	事业 收入	事业单 位经营 收入	其他 收入	上级 补助 收入	附属单位 上缴收入	财政专户管理 资金收入
单位代码	单位名称（科目）											
	合 计	846.99	28.39	818.60								
		846.99	28.39	818.60								
222001	开江县普安镇宝塔中心小学	846.99	28.39	818.60								

表1-2

部门支出总表

部门：开江县普安镇宝塔中心小学

金额单位：万元

项 目					合计	基本支出	项目支出
科目编码			单位代码	单位名称（科目）			
类	款	项					
				合 计	846.99	814.35	32.64
					846.99	814.35	32.64
				开江县普安镇宝塔中心小学	846.99	814.35	32.64
205	02	01	222001	学前教育	19.74	19.74	
205	02	02	222001	小学教育	637.29	604.65	32.64
208	05	05	222001	机关事业单位基本养老保险缴费支出	86.73	86.73	
210	11	02	222001	事业单位医疗	38.19	38.19	
221	02	01	222001	住房公积金	65.05	65.05	

表2

财政拨款收支预算总表

部门：开江县普安镇宝塔中心小学

金额单位：万元

收 入		支 出				
项 目	预算数	项 目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、本年收入	818.60	一、本年支出	846.99	846.99		
一般公共预算拨款收入	818.60	一般公共服务支出				
政府性基金预算拨款收入		外交支出				
国有资本经营预算拨款收入		国防支出				
二、上年结转	28.39	公共安全支出				
一般公共预算拨款收入	28.39	教育支出	657.03	657.03		
政府性基金预算拨款收入		科学技术支出				
国有资本经营预算拨款收入		文化旅游体育与传媒支出				
		社会保障和就业支出	86.73	86.73		
		社会保险基金支出				
		卫生健康支出	38.19	38.19		
		节能环保支出				
		城乡社区支出				
		农林水支出				

		交通运输支出				
		资源勘探工业信息等支出				
		商业服务业等支出				
		金融支出				
		援助其他地区支出				
		自然资源海洋气象等支出				
		住房保障支出	65.05	65.05		
		粮油物资储备支出				
		国有资本经营预算支出				
		灾害防治及应急管理支出				
		其他支出				
		债务还本支出				
		债务付息支出				
		债务发行费用支出				
		抗疫特别国债安排的支出				

表2-1

财政拨款支出预算表（部门经济分类科目）

部门：

金额单位：万元

项 目				总计	省级当年财政拨款安排								中央提前通知专项转移支付等								上年结转安排															
科目编码		单位代码	单位名称（科目）		合计	一般公共预算拨款			政府性基金安排		国有资本经营预算安排			合计	一般公共预算拨款			政府性基金安排			国有资本经营预算安排			合计	一般公共预算拨款			政府性基金安排			国有资本经营预算安排			上年应返还额度结转		
						小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出		项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出		项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出
			合 计	846.99	780.22	780.22	775.97	4.25					38.38	38.38	38.38							28.39	28.39		28.39											
				846.99	780.22	780.22	775.97	4.25					38.38	38.38	38.38							28.39	28.39		28.39											
			开江县普安镇宝塔中心小学	846.99	780.22	780.22	775.97	4.25					38.38	38.38	38.38							28.39	28.39		28.39											
			工资福利支出	766.43	766.43	766.43	766.43																													
301	01	222001	基本工资	304.54	304.54	304.54	304.54																													
301	02	222001	津贴补贴	17.85	17.85	17.85	17.85																													
301	03	222001	奖金	86.01	86.01	86.01	86.01																													
301	07	222001	绩效工资	158.50	158.50	158.50	158.50																													
301	08	222001	机关事业单位基本养老保险缴费	86.73	86.73	86.73	86.73																													

302	99	222 001	其他商品和服务 支出	4.51										4.51	4.51	4.51																	
			对个人和家庭的 补助	40.84	12.44	12.44	8.20	4.25															28.39	28.39		28.39							
303	05	222 001	生活补助	40.82	12.43	12.43	8.18	4.25															28.39	28.39		28.39							
303	09	222 001	奖励金	0.02	0.02	0.02	0.02																										

表3

一般公共预算支出预算表

部门：开江县普安镇宝塔中心小学

金额单位：万元

项 目					合计	当年财政拨款安排	上年结转安排
科目编码			单位代码	单位名称（科目）			
类	款	项					
				合 计	846.99	818.60	28.39
					846.99	818.60	28.39
				开江县普安镇宝塔中心小学本级	846.99	818.60	28.39
205	02	01	222	学前教育	19.74	19.74	
205	02	02	222	小学教育	637.29	608.90	28.39
208	05	05	222	机关事业单位基本养老保险缴费支出	86.73	86.73	
210	11	02	222	事业单位医疗	38.19	38.19	
221	02	01	222	住房公积金	65.05	65.05	

表3-1

一般公共预算基本支出预算表

部门：开江县普安镇宝塔中心小学

金额单位：万元

项 目				基本支出		
科目编码		单位代码	单位名称（科目）	合计	人员经费	公用经费
类	款					
			合 计	814.35	777.85	36.50
				814.35	777.85	36.50
		222001	开江县普安镇宝塔中心小学	814.35	777.85	36.50
		301	工资福利支出	766.43	766.43	
301	01	30101	基本工资	304.54	304.54	
301	02	30102	津贴补贴	17.85	17.85	
301	03	30103	奖金	86.01	86.01	
301	07	30107	绩效工资	158.50	158.50	
301	08	30108	机关事业单位基本养老保险缴费	86.73	86.73	
301	10	30110	职工基本医疗保险缴费	38.19	38.19	
301	12	30112	其他社会保障缴费	9.56	9.56	
301	12	3011201	工伤保险	1.73	1.73	
301	12	3011202	失业保险	3.25	3.25	
301	12	3011203	残保金	4.57	4.57	
301	13	30113	住房公积金	65.05	65.05	
		302	商品和服务支出	39.73	3.23	36.50
302	01	30201	办公费	7.85		7.85

302	02	30202	印刷费	2.00		2.00
302	05	30205	水费	2.50		2.50
302	06	30206	电费	1.60		1.60
302	07	30207	邮电费	2.23		2.23
302	09	30209	物业管理费	7.50		7.50
302	11	30211	差旅费	0.80		0.80
302	13	30213	维修（护）费	1.50		1.50
302	16	30216	培训费	1.90		1.90
302	17	30217	公务接待费	0.51		0.51
302	18	30218	专用材料费	1.10		1.10
302	26	30226	劳务费	2.50		2.50
302	28	30228	工会经费	0.73	0.73	
302	29	30229	福利费	2.50	2.50	
302	99	30299	其他商品和服务支出	4.51		4.51
		303	对个人和家庭的补助	8.20	8.20	
303	05	30305	生活补助	8.18	8.18	
303	09	30309	奖励金	0.02	0.02	

表3-2

一般公共预算项目支出预算表

部门：开江县普安镇宝塔中心小学

金额单位：万元

科目编码			单位代码	单位名称（科目）	金额
类	款	项			
				合 计	32.64
					32.64
				开江县普安镇宝塔中心小学	32.64
				小学教育	32.64
205	02	02	222001	学生营养餐	4.71
205	02	02	222001	农村教师生活补助	23.68
205	02	02	222001	2024年预算退休代民师（生活补助经费）	4.25

表3-3

一般公共预算“三公”经费支出预算表

部门：开江县普安镇宝塔中心小学

金额单位：万元

单位编码	单位名称（科目）	当年财政拨款预算安排					
		合计	因公出国 （境）费用	公务用车购置及运行费			公务接待费
				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
	合 计	0.51					0.51
		0.51					0.51
222001	开江县普安镇宝塔中心小学	0.51					0.51

表4

政府性基金预算支出预算表

部门：开江县普安镇宝塔中心小学

金额单位：万元

项 目					本年政府性基金预算支出		
科目编码			单位代码	单位名称（科目）	合计	基本支出	项目支出
类	款	项					
				合 计			

表4-1

政府性基金预算“三公”经费支出预算表

部门：开江县普安镇宝塔中心小学

金额单位：万元

单位编码	单位名称（科目）	当年财政拨款预算安排					
		合计	因公出国 （境）费用	公务用车购置及运行费			公务接待费
				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
	合 计						

表5

国有资本经营预算支出预算表

部门：开江县普安镇宝塔中心小学

金额单位：万元

项 目					本年国有资本经营预算支出		
科目编码			单位代码	单位名称（科目）	合计	基本支出	项目支出
类	款	项					
				合 计			

部门预算项目绩效目标表（2024年度）

金额单位：万元

单位名称	项目名称	预算数	年度目标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	指标方向性
222-开江县普安镇宝塔中心小学本级		40.74									
222001-开江县普安镇宝塔中心小学	定额公用经费（非九年义务教育学校）	1.35	提高预算编制质量，严格执行预算，保障单位正常运转。	产出指标	质量指标	预算编制准确率（计算方法为： $\frac{ （执行数-预算数） }{预算数}$ ）	≤	5	%	30	反向指标
				产出指标	数量指标	科目调整次数	≤	5	次	20	反向指标
				效益指标	经济效益指标	“三公经费”控制率[计算方法为： $\frac{（三公经费实际支出数}{预算安排数} \times 100\%）$]	≤	100	%	20	反向指标
				效益指标	社会效益指标	运转保障率	=	100	%	20	正向指标
	2024年预算退休代民师（生活补助经费）	4.25	按时发放退休代民师生生活补助	满意度指标	服务对象满意度指标	退休代民师满意	定性	1	年	10	
				成本指标	经济成本指标	退休代民师生活补助	≥	42480	元	10	
				产出指标	数量指标	退休代民师2人生活补助	≥	2	人	50	
				效益指标	社会效益指标	按时发放退休代民师生生活补助	定性	1	年	20	

	城乡义务教育生均公用经费（小学）	29.75	提高预算编制质量，严格执行预算，保障单位正常运转。	效益指标	社会效益指标	运转保障率	=	100	%	20	正向指标
				效益指标	经济效益指标	“三公经费”控制率[计算方法为：（三公经费实际支出数/预算安排数）×100%]	≤	100	%	20	反向指标
				产出指标	质量指标	预算编制准确率（计算方法为： （执行数-预算数）/预算数 ）	≤	5	%	30	反向指标
				产出指标	数量指标	科目调整次数	≤	5	次	20	反向指标
	义务教育阶段特殊学校和随班就读残疾学生生均公用经费	5.40	提高预算编制质量，严格执行预算，保障单位正常运转。	产出指标	数量指标	科目调整次数	≤	5	次	20	反向指标
				效益指标	社会效益指标	运转保障率	=	100	%	20	正向指标
				产出指标	质量指标	预算编制准确率（计算方法为： （执行数-预算数）/预算数 ）	≤	5	%	30	反向指标
				效益指标	经济效益指标	“三公经费”控制率[计算方法为：（三公经费实际支出数/预算安排数）×100%]	≤	100	%	20	反向指标

第三部分开江县普安镇宝塔中心小学 2024 年单位预算情况说明

一、收支预算总体情况

2024 年宝塔中心小学财政一般收入预算总额为 846.99 万元。其中：一般公共预算拨款收入 818.60 万元，结转结余 28.39 万元。一般收入预算总额较 2023 年减少收入 13.11 万元，主要原因是人员减少，人员经费正常减少，人员经费等基本支出预算减少 13.11 万元。。

2024 年宝塔小学财政支出预算总额为 846.99 万元，其中：工资和福利支出 766.43 万元；商品和服务支出 39.73 万元；对个人和家庭补助支出 8.2 万元；资本性支出 0 万元；项目支出 32.64 万元（其中：退休代民师生活补助 4.25 万元，学生营养餐结转结余 4.71 万元，农村教师生活补助结转结余 23.68 万元）。支出预算总额较 2023 年减少支出 13.11 万元，主要原因是人员减少，人员经费等基本支出预算减少 13.11 万元。

二、财政拨款支出预算情况

财政拨款支出主要用于保障学校正常运转等日常支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费。

按支出功能分类主要用于以下方面：

（一）教育支出 657.03 万元，主要用于学校的工资福利出（含基本工资、绩效津补贴等）、商品和服务支出（含办公费、印刷费、差旅费、公务接待等）。

（二）社会保障与就业支出 86.73 万元，主要用于基本养老保险、失业、工伤等支出。

（三）卫生健康支出 38.19 万元，主要用于单位职工基本医疗保障支出。

（四）住房保障支出 65.05 万元，主要用于单位职工住房公积金缴存。

三、运行经费情况

本年度公用经费 39.73 万元，主要用于用于 2024 年学校办公费、印刷费、差旅费等经费。本单位属事业单位，无机关运行经费。

四、财政拨款“三公”经费情况

（一）因公出国（境）经费

2024 年因公出国（境）费 0 万元。

（二）公务接待费

2024 年公务接待费 0.51 万元, 较 2023 年预算数减少 0.01 万元，主要原因是严格执行中央八项规定及省委省政府十项规定，厉行节约，控制公务接待支出。

（三）公务用车购置及运行维护费

2024 年公务用车购置及运行维护费预算数 0 万元，2024 年未安排购置公务用车。

五、政府采购安排情况

年初预算未安排政府采购。

六、国有资产占用情况

我单位房屋类资产共计 6131.88 平方米，价值 285.38 万元，车辆共计 0 辆，价值 0 万元。

七、绩效目标情况说明

本年度按照批复下达的预算资金 846.99 万元，确保各项人员经费按时足额发放，各项社会保障缴费按时足额缴纳，保障学校的正常运转，以推进教育教学质量的全面提升，办好人民满意的教育。

第四部分 名词解释

（一）一般公共预算财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。

（二）年初结转和结余：指上个年度尚未完成、结转到本年度按有关规定继续使用的资金。

（三）年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

（四）一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

（五）一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：指除上述项目外，开展其他财政事务方面专门性工作任务的项目支出。

（六）社会保障和就业（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）：用于单位缴纳的养老保险的支出。

（七）卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：用于单位缴纳的基本医疗保险支出。

（八）卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：用于集中缴纳公务员医疗补助支出。

（九）住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金

（项）：指按照《住房公积金管理条例》的规定，由单位及其在职职工缴存的长期住房储金。

（十）住房保障（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：指按房改政策规定的标准，向符合条件职工发放的用于购买住房的补贴。

（十一）基本支出：指为保证机构正常运转，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）“三公”经费：纳入单位预算管理的“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。

（十四）机关运行经费：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，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、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。

开江县普安镇宝塔中心小学

2024年04月22日