开江县回龙中学
2024 年部门预算

目录

第一部分 开江县回龙中学概况

一、职能简介

二、部门预算单位构成

二、2024年重点工作

第二部分 开江县回龙中学2024年部门预算表

一、部门收支总表（公开表1）

二、部门收入总表（公开表 1- 1）

三、部门支出总表（公开表1-2）

四、财政拨款收支预算总表（公开表 2）

五、一般公共预算支出预算表（公开表 3）

六、一般公共预算基本支出预算表（公开表 3- 1）

七、一般公共预算项目支出预算表（公开表3-2）

八、一般公共预算“三公“经费支出预算表（公开表 3-3）

九、政府性基金预算支出表（公开表4）

十、固有资本经营预算支出表（公开表 5）

十一、部门预算项目支出绩效目标表（公开表6）

十二、部门整体支出绩效目标表（公开表7）

第三部分 开江县回龙中学2024 年单位预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分

开江县回龙中学概况

一、职能简介

开江县回龙中学是一所乡镇农村中学，主要实施初中义务教育，促进基础教育发展，进行初中学历教育及相关社会服务。学校全面贯彻党的教育方针政策，加强教师队伍建设，加强党的建设，促进义务教育均衡发展建设，加强学生素质能力的培养，提升教学质量，办人民满意教育。

二、部门预算单位构成

本单位是县一级预算单位，隶属于开江县教育局。内设机构 6 个，包括：教务处、政教处、后勤处、党建办、教科室、团委办公室。单位执行的政府会计制度。

三、2024年重点工作

（一）学校全面贯彻党的教育方针政策，加强教师队伍建设，加强党的建设，加强义务教育均衡发展建设，加强学生素质能力的培养，提升教学质量，办人民满意教育。

（二）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。

（三）认真完成财政预算会计核算工作。严格执行政府会计准则、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 开江县回龙中学 2024 年部门预算表

表1

收支预算总表

部门/单位：开江县回龙中学本级

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	786.67	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、财政专户管理资金收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	635.57
六、上级补助收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、事业单位经营收入		八、社会保障和就业支出	81.78
九、其他收入		九、社会保险基金支出	
		十、卫生健康支出	36.20
		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	61.34
		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、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
		二十七、抗疫特别国债安排的支出	
		二十八、国库拨款专用	
本年收入合计	786.67	本年支出合计	814.89
上年结转结余	28.22	年终结转结余	
收入总计	814.89	支出总计	814.89

表1-1

部门收入总表

部门：开江县回龙中学

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	814.89	28.22	786.67								
267	开江县回龙中学本级	814.89	28.22	786.67								
267001	开江县回龙中学	814.89	28.22	786.67								

表1-2

本年支出预算总表

部门/单位：开江县回龙中学本级

金额单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出			
				其中：			
				事业单位经 营支出	上缴上级 支出	对附属单位补 助支出	
205	教育支出	635.57	607.35	28.22			
20502	普通教育	635.57	607.35	28.22			
2050203	初中教育	635.57	607.35	28.22			
208	社会保障和就业支出	81.78	81.78				
20805	行政事业单位养老支出	81.78	81.78				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	81.78	81.78				
210	卫生健康支出	36.20	36.20				
21011	行政事业单位医疗	36.20	36.20				
2101102	事业单位医疗	36.20	36.20				
221	住房保障支出	61.34	61.34				
22102	住房改革支出	61.34	61.34				
2210201	住房公积金	61.34	61.34				
	合 计	814.89	786.67	28.22			

表2

财政拨款收支预算总表

部门/单位：开江县回龙中学本级

金额单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、本年收入	786.67	一、本年支出	814.89
（一）一般公共预算资金	786.67	（一）一般公共服务支出	
（二）政府性基金预算资金		（二）外交支出	
（三）国有资本经营预算资金		（三）国防支出	
		（四）公共安全支出	
		（五）教育支出	635.57
		（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	81.78
		（九）社会保险基金支出	
		（十）卫生健康支出	36.20
		（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	61.34
		(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) 债务付息支出	
		(二十六) 债务发行费用支出	
		(二十七) 抗疫特别国债安排的支出	
		(二十八) 国库拨款专用	
二、上年结转	28.22	二、年终结转结余	
(一) 一般公共预算拨款	28.22	(一) 年终结转结余	
(二) 政府性基金预算拨款			
(三) 国有资本经营预算拨款			
收入总计	814.89	支出总计	814.89

表3

本年一般公共预算支出预算表

部门/单位：开江县回龙中学本级

金额单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
205	教育支出	635.57	607.35	568.11	39.24	28.22
20502	普通教育	635.57	607.35	568.11	39.24	28.22
2050203	初中教育	635.57	607.35	568.11	39.24	28.22
208	社会保障和就业支出	81.78	81.78	81.78		
20805	行政事业单位养老支出	81.78	81.78	81.78		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	81.78	81.78	81.78		
210	卫生健康支出	36.20	36.20	36.20		
21011	行政事业单位医疗	36.20	36.20	36.20		
2101102	事业单位医疗	36.20	36.20	36.20		
221	住房保障支出	61.34	61.34	61.34		
22102	住房改革支出	61.34	61.34	61.34		
2210201	住房公积金	61.34	61.34	61.34		
	合 计	814.89	786.67	747.43	39.24	28.22

表3-1

一般公共预算基本支出预算表

部门/单位：开江县回龙中学本级

金额单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
301	工资福利支出	736.46	736.46	
30101	基本工资	294.48	294.48	
30102	津贴补贴	18.50	18.50	
30103	奖金	82.98	82.98	
30107	绩效工资	152.06	152.06	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	81.78	81.78	
30110	职工基本医疗保险缴费	36.20	36.20	
30112	其他社会保障缴费	9.12	9.12	
30113	住房公积金	61.34	61.34	
302	商品和服务支出	41.24	2.00	39.24
30201	办公费	9.00		9.00
30202	印刷费	2.00		2.00
30205	水费	2.00		2.00
30206	电费	5.00		5.00
30207	邮电费	0.80		0.80

30209	物业管理费	6.00		6.00
30211	差旅费	3.00		3.00
30213	维修（护）费	1.50		1.50
30215	会议费	0.45		0.45
30216	培训费	2.80		2.80
30217	公务接待费	0.70		0.70
30218	专用材料费	1.00		1.00
30226	劳务费	2.50		2.50
30228	工会经费	1.00	1.00	
30229	福利费	1.00	1.00	
30299	其他商品和服务支出	2.49		2.49
303	对个人和家庭的补助	8.97	8.97	
30305	生活补助	8.88	8.88	
30309	奖励金	0.09	0.09	
	合 计	786.67	747.43	39.24

表3-2

项目支出表

部门/单位：开江县回龙中学本级

金额单位：万元

序号	项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户管理资金	单位资金	项目类别
				一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
1	51172322T000005626583-学生营养餐	267001-开江县回龙中学	4.49				4.49				31-部门项目	
2	51172322T000005642287-学生营养餐	267001-开江县回龙中学	0.96				0.96				31-部门项目	
3	51172322T000006229040-农村教师生活补助	267001-开江县回龙中学	22.77				22.77				32-转移性项目	
	合 计		28.22				28.22					

表3-3

一般公共预算“三公”经费支出预算表

部门：开江县回龙中学

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	0.7					0.7
267001	开江县回龙中学	0.71					0.7

表4

政府性基金预算支出表

部门/单位：开江县回龙中学本级

金额单位：万元

科目编码	科目名称	本年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合 计			

表5

国有资本经营预算支出预算表

部门/单位：开江县回龙中学本级

金额单位：万元

科目编码	科目名称	本年国有资本经营预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合 计			

表6

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
267-开江县回龙中学本级		39.24									
267001-开江县回龙中学	城乡义务教育生均公用经费（初中）	34.44	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	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
				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
	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	4.80	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
				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

取数时点：二上审核数

表7

部门（单位）整体支出绩效目标申报表

预算年度:2024

预算（单位）名称：267-开江县回龙中学本级

状态：绩效处终审已审

总体资金情况（元）	预算支出 总额	基本支出				项目支出			
		合计	财政拨款	专户资金	单位资金	合计	财政拨款	专户资金	单位资金
	7866673.00	7866673.00	7866673.00						
整体绩效目标	<p>2024年度根据上级的部署和学校的工作安排，本年度按照批复下达的预算资金786.6673万元，确保各项人员工资按时足额发放，各项社会保障缴费按时足额缴纳，做好学生资助和营养餐工作，保障学校的正常运转。做好教师培训，确保教师多次参加各类培训，积极开展党员活动工作，发挥党的先锋及模范作用。提高教学水平，大力发展艺体教育，抓好安全保障工作，努力推进教育教学质量的全面提升，提高学生的综合素质，让每个学生成才。办好家门口的学校，办人民满意的教育。</p>								
年度主要任务	任务名称				主要内容				
	日常公用经费				保障学校正常稳定运转，提升学校教育教学质量。				
	学校德育、安全教育工作				培养学生良好的思想品德和健全的人格，加强安全教育、提高学生的安全意识，安全演练等次数不少于20次。				
惠民政策				按国家政策，做好学生资助工作正常开展。					

	党建工作		开展党员日活动不少于15次，并扎实开展各种党建工作，发挥主体作用。				
	教师培训		按规定开展好教师培训不少于230人次。				
	人员工资支出		保障教职工的工资按时足额发放。				
	遗属生活补助		保障8名遗属生活补助按时足额发放。				
	学校教师发展规划		老带新，相互合作学习，促进教共同成长。				
	学生福利相关工资		落实好“两免一补”工作，保质保量完成学生营养餐供餐工作。				
部门 整体 绩效 情况	年度绩效指标						
	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位	权重
	产出指标	数量指标	保障职工人数	≥	54	人	5
			改善学生营养人数	≥	336	人	5
			教师培训人数	≥	230	人/次	5

			学生资助人数	$\geq$	222	人	5
	质量指标		党建工作正常开展率	=	100	%	5
			教师培训合格率	=	100	%	7
			学校教学工作正常开展率	=	100	%	8
		时效指标		教育工作完成时间	$\leq$	12	月
			教职工工资发放及时性	=	100	%	5
效益指标	社会效益指标		提高教师教育教学能力	定性	提高		5
	可持续发展指标		提高学生入学保障度	定性	提高		5
	可持续影响指标		本校学生辍学率	=	0	人	5
满意度指标	服务对象满意度指标		师生满意度	$\geq$	98	%	5
	满意度指标		社会满意度	$\geq$	98	%	10
成本指标	经济成本指标		学校支出控制数	$\leq$	7866673	元	10

其他说明	
------	--

第三部分 开江县回龙中学 2024 年部门预算 情况说明

开江县回龙中学

2024 年预算及编制说明

一、单位概况

开江县回龙中学是一所乡镇农村中学，单位实施小学义务教育，促进基础教育发展。现有在职在编教职工 52 人，退休人员 27 人，遗属 8 人，初中生数 336 人。

二、收支预算情况总体情况

2024 年财政一般收入预算总额为 786.87 万元。一般收入预算总额较 2023 年增加收 6.09 万元，主要原因是人员经费支出预算增加 4.94 万元。

2024 年财政支出预算总额为 814.89 万元，其中：工资和福利支出 745.38 万元，商品和服务支出 41.24 万元，项目支出 28.22 万元（退休代民师生活补助等）。支出预算总额较 2023 年增加支出 3.88 万元，主要原因是人员经费支出预算增加 4.94 万元。

三、财政拨款支出预算情况

财政拨款支出主要用于保障学校教育教学正常运转等工作的开展。基本支出，是用于保障机关正常运转的日常支出，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 635.57 万元，主要用于学校的工资福利支出（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 81.78 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 36.2 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 61.34 万元，主要用于单位职工住房公积金缴存。

四、运行经费情况

运行经费 41.24 万元，主要用于用于 2024 年学校办公费、印刷费、差旅费等经费。

五、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 0.7 万元，较 2023 年预算数持平，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 0 万元，其中：公务用车购置 0 万元、运行维护费预算数 0 万元，主要原因是本单位

无公务用车。

六、政府采购安排情况

年初预算未安排政府采购。

七、国有资产占用情况

我单位房屋类资产共计 10513 平方米，价值 605.4 万元，
车辆共计 0 辆，价值 0 万元。（数据按照上年度部门决算数填
列）

八、绩效目标情况说明

我单位无重点项目预算，共计资金 0 万元。

第四部分 名词解释

（一）一般公共预算拨款收入：指省级财政当年拨付的资金。

（二）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。

（三）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支出。

（四）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。

（五）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。

（六）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。

（七）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。

（八）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。

（九）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）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。

（十一）“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。

（十二）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。