

## 一、单位情况

### (一) 基本情况。

#### 1. 主要职能。

#### 2. 机构情况，包括当年变动情况及原因。

##### (1) 独立编制机构。

2024 年，独立编制机构共 1 个，较上年没有变化。独立编制机构主要变动原因：。

##### (2) 独立核算机构。

2024 年，独立核算机构共 1 个，较上年没有变化。

#### 3. 人员情况，包括当年变动情况及原因。

2024 年年末实有人数 136 人（不含遗属优抚人员），与 2023 年度相比，没有变化，变动情况及原因如下：

①2024 年在职人员人数 64 人。与 2023 年度相比，没有变化 T>，在职人员人数主要变动原因：。

②2024 年离休人员人数为 36 人。与 2023 年度相比，|持平|

### (二) 当年取得的主要事业成效。

概述单位工作开展情况及主要事业成效。

## 二、收入支出预算执行情况分析

### (一) 收入支出预算安排情况。

包括单位收入、支出年初预算安排情况，与上年对比情况及增减变动原因(可用柱形图或折线图)。

#### 1.收入年初预算安排情况、与上年收入预算对比情况及变动原因分析。

2024 年，下达年初预算 985.52 万元，其中财政拨款收入 985.52 万元，事业收入 0.00 万元，其他收入 0.00 万元，经营收入 0.00 万元；使用非财政拨款结余 0.00 万元，年初结转和结余 0.00 万元。当年财政拨款收入占比 100.00%。

### (二) 收入支出预算执行情况。

当年收入支出预算执行基本情况，与上年度对比情况，包括增减绝对值与幅度，增减变动主要原因(可用柱形图或折线图)。

2024 年我单位收入预算为 985.52 万元，实际收入为 985.52 万元，

2024 年我单位支出预算为 985.52 万元，实际支出为 985.52 万元，支出预算完成率 100.00%。

#### 1. 收入支出与预算对比分析。

(1) 预、决算差异情况，可分收入资金性质、支出功能科目、分单位、分收入支出具体项目逐项对比（可列表）。

(2) 差异原因分析。差异较大的应分析到具体收入支出功能科目和具体单位。

#### 2. 收入支出结构分析。

2024 年江华瑶族自治县大圩镇第二小学各项经费结转结余年初数 0.00 万元；本年收入合计 985.52 万元；本年支出合计 985.52 万元；使用非财政拨款结余 0.00 万元，结余分配 0.00 万元后，年末结转结余 0.00 万元。

(1) 各项收入占总收入的比重，各项支出占总支出的比重（可分别制作饼状图）。

从来源构成看，江华瑶族自治县大圩镇第二小学总收入为 985.52 万元，主要来源于财政拨款、事业收入和其他收入三项。

其中：财政拨款 985.52 万元，占总收入的 100.00%；

事业收入 0.00 万元，占总收入的 0.00%；

其他收入 0.00 万元，占总收入的 0.00%；

事业单位经营收入 0.00 万元，占总收入的 0.00%。

(2) 收入支出按部门所属单位分布情况（可列表）。

(3) 收入支出与上年度对比情况及原因分析。

1) 2024 年度总收入为 985.52 万元其中养老保险缴费 715349.76 元，医疗保险缴费 388971.43 元，住房公积金缴费 542304 元，工资福利支出 7539629.41 元，营养餐支出 668945.40 元）。与 2023 年度相比，2023 总收入 1126.382336 万元（其中养老保险缴费 770989.9 元，医疗保险缴费 334843.59 元，住房公积金缴费 564166 元，工资福利支出 8519645.67 元，营养餐支出 1007332.8 元）主要原因：由于学校学生人数变动、教师人数减少。

3. 支出按经济分类科目分析。

(1) “三公”经费支出情况：可进行上下年对比、预决算对比。分析“三公”经费实物量情况，例如公务用车购置及保有量、因公出国（境）团组数及人数和公务接待批次及人数等情况与分析。动用上年结转用于三公经费的情况与原因。

1)支出情况

江华瑶族自治县大圩镇第二小学 2024 年度“三公”经费财政拨款支出 1.07 万元，其中：因公出国（境）支出 0.00 万元，公务用车购置及运行维护费支出 0.00 万元，公务接待费支出 1.07 万元。

2) 预决算对比情况

2024 年“三公”经费财政拨款支出决算数为 1.07 万元。

3) 上下年对比情况

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算数为 1.07 万元。与 2023 年决算数相比，2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算数为 0.65 万元，总体有所上升。

②公务用车购置及运行维护费财政拨款支出决算数 0.00 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，公务用车购置数辆。公务用车运行维护费 0.00 万元，对应的年末公车保有量辆，车均运行维护费支出万元。

③2024 年度公务接待费财政拨款支出决算数为 1.07 万元。

其中：一是国内接待费财政拨款支出决算数 1.07 万元，国内公务接待总计 26 批次、289 人次，人均 36.94 元/次（其中：国内人员接待费财政拨款支出 1.07 万元，国内人员接待 26 批次、289 人次，人均 36.94 元/次；外事接待费财政拨款支出 0.00 万元，外事接待批次、人次，人均元/次）。二是国（境）外接待费财政拨款支出决算数 0.00 万元，国（境）外公务接待批次、人，人均接待费元。

(4) 差旅费支出情况：可进行上下年对比，人均支出情况分析（可做表、柱图、折线图）。

(5) 其他对部门影响较大的支出情况。：重点分析上下年变动较大或占本年支出比重较大的经济分类科目。

(6) 重点经济分类支出中存在的问题及改进措施。

#### 4.支出按功能分类科目分析。

根据支出的重点功能分类科目进行分析，可以按各功能分类科目的支出占总支出的比重，分析不同功能领域资金分配情况。按照同一功能分类科目上下年支出变动情况，分析其变动原因及增减变化趋势，评估重点业务开展情况及稳定性。

#### 5.财政拨款收入、支出分析。

根据报表项目分析财政拨款收入、支出情况，包括分三本预算、预算级次、支出性质、功能分类等方面分析，以及结构性分析、上下年对比分析等。

##### （1）财政拨款收支总体情况。

2024 年初江华瑶族自治县大圩镇第二小学财政拨款结转和结余 0.00 万元，其中一般公共预算财政拨款结转和结余 0.00 万元，国有资本经营预算财政拨款结转和结余 0.00 万元。

2024 年度财政拨款收入为 985.52 万元。与 2023 年度相比，其中，一般公共预算基本支出财政拨款收入 985.52 万元，占一般公共预算财政拨款收入的 100.00%。一般公共预算项目支出财政拨款收入 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款收入的 0.00%。其中：基本建设类项目一般公共预算财政拨款收入 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款收入的 0.00%。

##### （2）一般公共预算财政拨款支出按基本支出和项目支出分析具体构成及特点。

从财政拨款支出结构看，按支出性质分析，基本支出 985.52 万元，占财政拨款支出的 100.00%；项目支出 0.00 万元，占财政拨款支出的 0.00%。按支出经济分类分析，工资福利支出 786.02 万元，占财政拨款支出的 79.76%；商品和服务支出 132.60 万元，占财政拨款支出的 13.46%；对个人和家庭的补助支出 66.89 万元，占财政拨款支出的 6.79%；资本性支出（基本建设）支出 0.00 万元，占财政拨款支出的 0.00%；资本性支出 0.00 万元，占财政拨款支出的 0.00%；对企业补助 0.00 万元，占财政拨款支出的 0.00%；其他支出 0.00 万元，占财政拨款支出的 0.00%。

#### 6.非财政拨款收入、支出分析。（此处根据提纲完善）

根据报表项目分析非财政拨款收入、支出情况，包括资金来源、单位性质、预算级次、支出性质、功能分类等方面分析，以及结构性分析、上下年对比分析等。

##### （三）年末结转和结余情况。

##### 1.财政拨款结转和结余

（1）根据部门决算主表报表项目中财政拨款结转结余分析总体情况以及上下年对比情况。按照资金来源、资金性质和功能分类分析，分别分析基本支出、项目支出结转和结余情况。

##### 2) 消化结转和结余的对策。

##### 2.非财政拨款结转和结余

（1）根据部门决算主表非财政拨款“年末结转和结余”分析总体情况以及上下年对比情况。按照资金来源、资金性质，分别分析非财政拨款基本支出、项目支出结转和结余情况（经营亏损情况需单独说明）。对重大项目或重点项目按照使用情况、执行进度进行单独分析。也可按照项目的性质、领域或用途进行分类分析，比较不同类别项目的结转结余情况。

（2）根据部门决算附表中非财政拨款结转和结余滚存情况，按照非财政拨款资金规模、结构、结存状态、相比上年变动(增长超过 10%的着重分析)及沉淀原因进行分析。

（3）消化非财政拨款结转和结余的对策，加强与财政拨款统筹使用，合理安排支出提出处置意见。

##### （四）与预算支出相关的其他指标分析。

对资产信息、机构人员信息和非税收入征缴信息进行分析，主要分析与上年度对比情况，与本年度预算管理及财务管理对应情况及主要原因等。

（五）绩效目标完成情况。

1.概述项目绩效目标完成情况。

2.概述本单位整体支出绩效目标实现情况（如有）。

3.概述以部门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（如有）。

注：个别单位如在报送决算时尚未完成绩效评价工作的，可不在报告中说明。

（六）当年预算执行及绩效管理中存在问题、原因及改进措施。

### 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。

（二）本单位决算及绩效信息公开工作开展情况。

（三）对部门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。

2.对部门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。

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