

2024年度平江县天岳芙蓉学校  
部门决算

## 目录

### 第一部分平江县天岳芙蓉学校概况

#### 一、部门职责

#### 二、机构设置

### 第二部分部门决算表

#### 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、财政拨款“三公”经费支出决算表

### 第三部分部门决算情况说明

#### 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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算收入支出决算情况

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

十、关于机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

十二、关于政府采购支出说明

十三、关于国有资产占用情况说明

十四、关于2024年度预算绩效情况的说明

第四部分名词解释

第五部分附件

# 第一部分

平江县天岳芙蓉学校部门

概况

## 一、部门职责

平江县天岳芙蓉学校的主要职责是：

实施中、小学义务教育，促进基础教发展。从事中、小学教育管理，教师队伍建设，中、小学学历教育。

## 二、机构设置及决算单位构成

### （一）内设机构设置

平江县天岳芙蓉学校内设机构包括：我单位共设置6个股室，分别是办公室、政教处、教务处、教师发展中心、后勤处、安全处。所属单位平江县天岳芙蓉学校本校、平江县平源学校、平江县上坪学校、平江县长冲学校共计四所小学。

### （二）决算单位构成

平江县天岳芙蓉学校2024年部门决算汇总公开单位构成包括：平江县天岳芙蓉学校本级。

# 第二部分

## 部门决算表

# 收入支出决算总表

| 收入               |    |          | 支出              |    |          |
|------------------|----|----------|-----------------|----|----------|
| 项目               | 行次 | 金额       | 项目              | 行次 | 金额       |
| 栏次               |    | 1        | 栏次              |    | 2        |
| 一、一般公共预算财政拨款收入   | 1  | 2,382.07 | 一、一般公共服务支出      | 32 |          |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入  | 2  |          | 二、外交支出          | 33 |          |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3  |          | 三、国防支出          | 34 |          |
| 四、上级补助收入         | 4  |          | 四、公共安全支出        | 35 |          |
| 五、事业收入           | 5  | 115.41   | 五、教育支出          | 36 | 2,228.45 |
| 六、经营收入           | 6  |          | 六、科学技术支出        | 37 |          |
| 七、附属单位上缴收入       | 7  |          | 七、文化旅游体育与传媒支出   | 38 |          |
| 八、其他收入           | 8  |          | 八、社会保障和就业支出     | 39 | 157.62   |
|                  | 9  |          | 九、卫生健康支出        | 40 |          |
|                  | 10 |          | 十、节能环保支出        | 41 |          |
|                  | 11 |          | 十一、城乡社区支出       | 42 |          |
|                  | 12 |          | 十二、农林水支出        | 43 |          |
|                  | 13 |          | 十三、交通运输支出       | 44 |          |
|                  | 14 |          | 十四、资源勘探工业信息等支出  | 45 |          |
|                  | 15 |          | 十五、商业服务业等支出     | 46 |          |
|                  | 16 |          | 十六、金融支出         | 47 |          |
|                  | 17 |          | 十七、援助其他地区支出     | 48 |          |
|                  | 18 |          | 十八、自然资源海洋气象等支出  | 49 |          |
|                  | 19 |          | 十九、住房保障支出       | 50 | 111.40   |
|                  | 20 |          | 二十、粮油物资储备支出     | 51 |          |
|                  | 21 |          | 二十一、国有资本经营预算支出  | 52 |          |
|                  | 22 |          | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 53 |          |
|                  | 23 |          | 二十三、其他支出        | 54 |          |
|                  | 24 |          | 二十四、债务还本支出      | 55 |          |
|                  | 25 |          | 二十五、债务付息支出      | 56 |          |
|                  | 26 |          | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 57 |          |
| 本年收入合计           | 27 | 2,497.48 | 本年支出合计          | 58 | 2,497.48 |

|                  |    |          |         |    |          |
|------------------|----|----------|---------|----|----------|
| 使用非财政拨款结余（含专用结余） | 28 |          | 结余分配    | 59 |          |
| 年初结转和结余          | 29 |          | 年末结转和结余 | 60 |          |
|                  | 30 |          |         | 61 |          |
| 总计               | 31 | 2,497.48 | 总计      | 62 | 2,497.48 |

注：1. 本表依据《收入支出决算总表》（财决 01 表）进行批复。

2. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

3. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

| 科目代码    |   |   | 科目名称             | 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 |
|---------|---|---|------------------|------------|------------|--------|---------|------|----------|------|
| 类       | 款 | 项 | 栏次               | 1          | 2          | 3      | 4       | 5    | 6        | 7    |
|         |   |   | 合计               | 2, 497. 48 | 2, 382. 07 |        | 115. 41 |      |          |      |
| 2050201 |   |   | 学前教育             | 43. 23     | 43. 23     |        |         |      |          |      |
| 2050202 |   |   | 小学教育             | 1, 624. 40 | 1, 508. 99 |        | 115. 41 |      |          |      |
| 2050299 |   |   | 其他普通教育支出         | 31. 13     | 31. 13     |        |         |      |          |      |
| 2050901 |   |   | 农村中小学校舍建设        | 16. 80     | 16. 80     |        |         |      |          |      |
| 2050902 |   |   | 农村中小学教学设施        | 492. 46    | 492. 46    |        |         |      |          |      |
| 2050999 |   |   | 其他教育费附加安排的支出     | 19. 72     | 19. 72     |        |         |      |          |      |
| 2059999 |   |   | 其他教育支出           | 0. 72      | 0. 72      |        |         |      |          |      |
| 2080505 |   |   | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 157. 62    | 157. 62    |        |         |      |          |      |
| 2210201 |   |   | 住房公积金            | 111. 40    | 111. 40    |        |         |      |          |      |

- 注：1. 本表依据《收入决算表》（财决 03 表）进行批复。
2. 本表含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。
3. 本表批复到项级科目。
4. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

支出决算表

| 科目代码    |   |   | 科目名称             | 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 |
|---------|---|---|------------------|------------|------------|------------|--------|------|-----------|
| 类       | 款 | 项 | 栏次               | 1          | 2          | 3          | 4      | 5    | 6         |
|         |   |   | 合计               | 2, 497. 48 | 1, 450. 29 | 1, 047. 19 |        |      |           |
| 2050201 |   |   | 学前教育             | 43. 23     |            | 43. 23     |        |      |           |
| 2050202 |   |   | 小学教育             | 1, 624. 40 | 1, 181. 26 | 443. 13    |        |      |           |
| 2050299 |   |   | 其他普通教育支出         | 31. 13     |            | 31. 13     |        |      |           |
| 2050901 |   |   | 农村中小学校舍建设        | 16. 80     |            | 16. 80     |        |      |           |
| 2050902 |   |   | 农村中小学教学设施        | 492. 46    |            | 492. 46    |        |      |           |
| 2050999 |   |   | 其他教育费附加安排的支出     | 19. 72     |            | 19. 72     |        |      |           |
| 2059999 |   |   | 其他教育支出           | 0. 72      |            | 0. 72      |        |      |           |
| 2080505 |   |   | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 157. 62    | 157. 62    |            |        |      |           |
| 2210201 |   |   | 住房公积金            | 111. 40    | 111. 40    |            |        |      |           |

- 注：1. 本表依据《支出决算表》（财决 04 表）进行批复。
2. 本表含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。
3. 本表批复到项级科目。
4. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

财政拨款收入支出决算总表

| 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  | 2,382.07 | 一、一般公共服务支出      | 33 |          |            |             |              |
| 二、政府性基金预算财政拨款  | 2  |          | 二、外交支出          | 34 |          |            |             |              |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3  |          | 三、国防支出          | 35 |          |            |             |              |
|                | 4  |          | 四、公共安全支出        | 36 |          |            |             |              |
|                | 5  |          | 五、教育支出          | 37 | 2,113.04 | 2,113.04   |             |              |
|                | 6  |          | 六、科学技术支出        | 38 |          |            |             |              |
|                | 7  |          | 七、文化旅游体育与传媒支出   | 39 |          |            |             |              |
|                | 8  |          | 八、社会保障和就业支出     | 40 | 157.62   | 157.62     |             |              |
|                | 9  |          | 九、卫生健康支出        | 41 |          |            |             |              |
|                | 10 |          | 十、节能环保支出        | 42 |          |            |             |              |
|                | 11 |          | 十一、城乡社区支出       | 43 |          |            |             |              |
|                | 12 |          | 十二、农林水支出        | 44 |          |            |             |              |
|                | 13 |          | 十三、交通运输支出       | 45 |          |            |             |              |
|                | 14 |          | 十四、资源勘探工业信息等支出  | 46 |          |            |             |              |
|                | 15 |          | 十五、商业服务业等支出     | 47 |          |            |             |              |
|                | 16 |          | 十六、金融支出         | 48 |          |            |             |              |
|                | 17 |          | 十七、援助其他地区支出     | 49 |          |            |             |              |
|                | 18 |          | 十八、自然资源海洋气象等支出  | 50 |          |            |             |              |
|                | 19 |          | 十九、住房保障支出       | 51 | 111.40   | 111.40     |             |              |
|                | 20 |          | 二十、粮油物资储备支出     | 52 |          |            |             |              |
|                | 21 |          | 二十一、国有资本经营预算支出  | 53 |          |            |             |              |
|                | 22 |          | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 54 |          |            |             |              |
|                | 23 |          | 二十三、其他支出        | 55 |          |            |             |              |
|                | 24 |          | 二十四、债务还本支出      | 56 |          |            |             |              |
|                | 25 |          | 二十五、债务付息支出      | 57 |          |            |             |              |
|                | 26 |          | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 58 |          |            |             |              |

|              |    |          |         |    |          |          |  |  |
|--------------|----|----------|---------|----|----------|----------|--|--|
| 本年收入合计       | 27 | 2,382.07 | 本年支出合计  | 59 | 2,382.07 | 2,382.07 |  |  |
| 年初结转和结余      | 28 |          | 年末结转和结余 | 60 |          |          |  |  |
| 一般公共预算财政拨款   | 29 |          |         | 61 |          |          |  |  |
| 政府性基金预算财政拨款  | 30 |          |         | 62 |          |          |  |  |
| 国有资本经营预算财政拨款 | 31 |          |         | 63 |          |          |  |  |
| 总计           | 32 | 2,382.07 | 总计      | 64 | 2,382.07 | 2,382.07 |  |  |

注：1. 本表依据《财政拨款收入支出决算总表》（财决 01-1 表）进行批复。

2. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

一般公共预算财政拨款收入支出决算表

| 科目代码    |   |   | 科目名称             | 年初结转和结余 |        |           | 本年收入     |          |        | 本年支出     |          |        | 年末结转和结余 |        |           |        |
|---------|---|---|------------------|---------|--------|-----------|----------|----------|--------|----------|----------|--------|---------|--------|-----------|--------|
|         |   |   |                  | 合计      | 基本支出结转 | 项目支出结转和结余 | 合计       | 基本支出     | 项目支出   | 合计       | 基本支出     | 项目支出   | 合计      | 基本支出结转 | 项目支出结转和结余 |        |
|         |   |   |                  |         |        |           |          |          |        |          |          |        |         |        | 项目支出结转    | 项目支出结余 |
| 类       | 款 | 项 | 栏次               | 1       | 2      | 3         | 4        | 5        | 6      | 7        | 8        | 9      | 10      | 11     | 12        | 13     |
|         |   |   | 合计               |         |        |           | 2,382.07 | 1,450.29 | 931.78 | 2,382.07 | 1,450.29 | 931.78 |         |        |           |        |
| 2050201 |   |   | 学前教育             |         |        |           | 43.23    |          | 43.23  | 43.23    |          | 43.23  |         |        |           |        |
| 2050202 |   |   | 小学教育             |         |        |           | 1,508.99 | 1,181.26 | 327.72 | 1,508.99 | 1,181.26 | 327.72 |         |        |           |        |
| 2050299 |   |   | 其他普通教育支出         |         |        |           | 31.13    |          | 31.13  | 31.13    |          | 31.13  |         |        |           |        |
| 2050901 |   |   | 农村中小学校舍建设        |         |        |           | 16.80    |          | 16.80  | 16.80    |          | 16.80  |         |        |           |        |
| 2050902 |   |   | 农村中小学教学设施        |         |        |           | 492.46   |          | 492.46 | 492.46   |          | 492.46 |         |        |           |        |
| 2050999 |   |   | 其他教育费附加安排的支出     |         |        |           | 19.72    |          | 19.72  | 19.72    |          | 19.72  |         |        |           |        |
| 2059999 |   |   | 其他教育支出           |         |        |           | 0.72     |          | 0.72   | 0.72     |          | 0.72   |         |        |           |        |
| 2080505 |   |   | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 |         |        |           | 157.62   | 157.62   |        | 157.62   | 157.62   |        |         |        |           |        |
| 2210201 |   |   | 住房公积金            |         |        |           | 111.40   | 111.40   |        | 111.40   | 111.40   |        |         |        |           |        |

注：1. 本表依据《一般公共预算财政拨款收入支出决算表》（财决 07 表）进行批复。  
2. 本表批复到项级科目。  
3. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

| 人员经费     |                |          | 公用经费     |           |       |          |                    |         |
|----------|----------------|----------|----------|-----------|-------|----------|--------------------|---------|
| 科目<br>编码 | 科目名称           | 决算数      | 科目<br>编码 | 科目名称      | 决算数   | 科目<br>编码 | 科目名称               | 决算<br>数 |
| 301      | 工资福利支出         | 1,390.13 | 302      | 商品和服务支出   | 60.16 | 307      | 债务利息及费用支出          |         |
| 30101    | 基本工资           | 661.21   | 30201    | 办公费       | 4.22  | 30701    | 国内债务付息             |         |
| 30102    | 津贴补贴           | 150.29   | 30202    | 印刷费       | 4.24  | 30702    | 国外债务付息             |         |
| 30103    | 奖金             | 52.18    | 30203    | 咨询费       |       | 310      | 资本性支出              |         |
| 30106    | 伙食补助费          |          | 30204    | 手续费       | 0.02  | 31001    | 房屋建筑物购建            |         |
| 30107    | 绩效工资           | 173.79   | 30205    | 水费        | 2.04  | 31002    | 办公设备购置             |         |
| 30108    | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 217.62   | 30206    | 电费        | 2.07  | 31003    | 专用设备购置             |         |
| 30109    | 职业年金缴费         |          | 30207    | 邮电费       |       | 31005    | 基础设施建设             |         |
| 30110    | 职工基本医疗保险缴费     | 18.91    | 30208    | 取暖费       |       | 31006    | 大型修缮               |         |
| 30111    | 公务员医疗补助缴费      |          | 30209    | 物业管理费     | 6.54  | 31007    | 信息网络及软件购置更新        |         |
| 30112    | 其他社会保障缴费       | 4.73     | 30211    | 差旅费       | 1.62  | 31008    | 物资储备               |         |
| 30113    | 住房公积金          | 111.40   | 30212    | 因公出国（境）费用 |       | 31009    | 土地补偿               |         |
| 30114    | 医疗费            |          | 30213    | 维修（护）费    | 18.51 | 31010    | 安置补助               |         |
| 30199    | 其他工资福利支出       |          | 30214    | 租赁费       |       | 31011    | 地上附着物和青苗补偿         |         |
| 303      | 对个人和家庭的补助      |          | 30215    | 会议费       |       | 31012    | 拆迁补偿               |         |
| 30301    | 离休费            |          | 30216    | 培训费       | 0.05  | 31013    | 公务用车购置             |         |
| 30302    | 退休费            |          | 30217    | 公务接待费     |       | 31019    | 其他交通工具购置           |         |
| 30303    | 退职（役）费         |          | 30218    | 专用材料费     | 3.12  | 31021    | 文物和陈列品购置           |         |
| 30304    | 抚恤金            |          | 30224    | 被装购置费     |       | 31022    | 无形资产购置             |         |
| 30305    | 生活补助           |          | 30225    | 专用燃料费     | 7.09  | 31099    | 其他资本性支出            |         |
| 30306    | 救济费            |          | 30226    | 劳务费       | 0.35  | 399      | 其他支出               |         |
| 30307    | 医疗费补助          |          | 30227    | 委托业务费     |       | 39907    | 国家赔偿费用支出           |         |
| 30308    | 助学金            |          | 30228    | 工会经费      | 7.51  | 39908    | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 |         |
| 30309    | 奖励金            |          | 30229    | 福利费       |       | 39909    | 经常性赠与              |         |
| 30310    | 个人农业生产补贴       |          | 30231    | 公务用车运行维护费 |       | 39910    | 资本性赠与              |         |
| 30311    | 代缴社会保险费        |          | 30239    | 其他交通费用    |       | 39999    | 其他支出               |         |
| 30399    | 其他对个人和家庭的补助    |          | 30240    | 税金及附加费用   |       |          |                    |         |

|        |  |          |        |           |      |  |  |       |
|--------|--|----------|--------|-----------|------|--|--|-------|
|        |  |          | 30299  | 其他商品和服务支出 | 2.77 |  |  |       |
|        |  |          |        |           |      |  |  |       |
| 人员经费合计 |  | 1,390.13 | 公用经费合计 |           |      |  |  | 60.16 |

注：1. 本表依据《一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表》（财决 08-1 表）进行批复。

2. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

## 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2497.48万元，我单位为新增预算单位，无上年数据对比。

## 二、收入决算情况说明

2024年度收入合计2497.48万元，其中：财政拨款收入2,382.07万元，占95.38%，政府性基金预算财政拨款收入0万元，占0.00%，上级补助收入0.00万元，占0.00%；事业收入115.41万元，占4.62%；经营收入0.00万元，占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入0.00万元，占0.00%。

## 三、支出决算情况说明

2024年度支出合计2497.48万元，其中：教育支出2,228.45万元，占89.23%；社会保障和就业支出157.62万元，占6.31%；住房保障支出支出111.4万元，占4.46%。

## 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2,382.07万元，我单位为新增预算单位，无上年对比数据。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出2,382.07万元，占本年支出合计的95.38%，我单位为新增预算单位，无上年对比数据。

## （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出2,382.07万元，主要用于以下方面：教育支出（类）2113.05万元，占比88.70%；社会保障和就业支出（类）157.62万元，占比6.62%；住房保障支出（类）111.4万元，占比4.68%。

## （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为2382.07万元，支出决算数为2382.07万元，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43.23万元，支出决算为43.23万元，完成年初预算的100%。

### 2、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）

年初预算为15.8.99万元，支出决算为1508.99万元，完成年初预算的100%。

### 3、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）

年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的100%

### 4、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）

年初预算为31.13万元，支出决算为31.13万元，完成年初预算的100%。

5、教育支出（类）特殊教育（款）农村中小学校舍建设（项）年初预算为16.80万元，支出决算为16.80万元，完成年初预算的100%

6、教育支出（类）特殊教育（款）农村中小学教学设施（项）年初预算为492.46万元，支出决算为492.46万元，完成年初预算的100%

7、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）年初预算为20.44万元，支出决算为20.44万元，完成年初预算的100%。

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）

年初预算为157.62万元，支出决算为157.62万元，完成年初预算的100%。

9、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

年初预算为111.4万元，支出决算为111.4万元，完成年初预算的100%。

## 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1450.29万元，其中：

人员经费1390.13万元，占基本支出的95.85%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、生活补助、救济费、奖励金、其他对个人和家庭的补助；公用经费60.16万元，占基本支出的4.15%，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

## 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

“三公”经费财政拨款支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，由于预算数为0万元，无法计算完成比率。与本年预算数相同，主要原因是学校认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，从严落实“三公”经费开支，与上年决算数相同，主要原因是学校认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，从严落实“三公”经费开支。其中：

因公出国（境）费支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，由于预算数为0万元，无法计算完成比率。与本年预算数相同，主要原因是我单位按照中央、省委、省政府等要求，厉行节约，继续严控“三公”经费，与上年决算数相同，主要原因是我

单位按照中央、省委、省政府等要求，厉行节约，继续严控“三公”经费。

公务接待费支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，由于预算数为0万元，无法计算完成比率。与本年预算数相同，主要原因是我单位按照中央、省委、省政府等要求，厉行节约，继续严控“三公”经费，与上年决算数相同，主要原因是我单位按照中央、省委、省政府等要求，厉行节约，继续严控“三公”经费。公务用车购置费支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，由于预算数为0万元，无法计算增减比率。与本年预算数相同，主要原因是我单位按照中央、省委、省政府等要求，厉行节约，继续严控“三公”经费，与上年决算数相同，主要原因是我单位按照中央、省委、省政府等要求，厉行节约，继续严控“三公”经费。

公务用车运行维护费支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，由于预算数为0万元，无法计算完成比率。与本年预算数相同，主要原因是我单位按照中央、省委、省政府等要求，厉行节约，继续严控“三公”经费，与上年决算数相同，主要原因是我单位按照中央、省委、省政府等要求，厉行节约，继续严控“三公”经费。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0.00万元，由于“三公”经费决算数为0万元，无法进行百分比测算，因公出国（境）费支出决算0.00万元，由于“三公”经费决算数为0万元，无法进行百分比测算，公务用车购置费及运行维护费支出决算0.00万元，由于“三公”经费决算数为0万元，无法进行百分比测算。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出决算为0.00万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，我单位2024年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为0.00万元，全年共接待来访团组0个，来宾0人次，我部门2024年度无公务接待费支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0.00万元，其中：公务用车购置费0.00万元，无更新公务用车。公务用车运行维护费0.00万元，截止2024年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。我部门2024年度无公务用车购置费及运行维护费支出。

## **八、政府性基金预算收入支出决算情况**

2024年度政府性基金预算财政拨款收支0万元。

## **九、国有资本经营预算财政拨款支出情况**

2024年度未发生国有资本经营预算财政拨款收支。

## **十、关于机关运行经费支出说明**

本部门2024年机关运行经费支出0万元，年初预算数0万元，与年初预算持平。

### 十一、一般性支出情况说明

2024年本部门开支会议费0万元，我部门2024年度无会议费支出；开支培训费0万元，我部门2024年度无培训费支出。未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

### 十二、关于政府采购支出说明

本部门2024年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，由于政府采购总额为0万元，无法进行百分比测算，其中：授予小微企业合同金额0万元，由于政府采购总额为0万元，无法进行百分比测算；由于货物支出金额为0万元，无法进行货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的百分比测算；由于工程支出金额为0万元，无法进行工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的百分比测算；由于服务支出金额为0万元，无法进行服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的百分比测算。

### 十三、关于国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本部门共有车辆0辆，其中，副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0

辆、离退休干部服务用车0辆、其他用车0辆；单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

#### 十四、关于2024年度预算绩效情况的说明

##### （一）绩效管理工作开展情况

学校严格按用途开支各项支出，教师福利待遇稳定增长，办学条件得到明显改善，教师队伍日趋稳定，教师爱岗敬业，爱校如家，教学质量逐步提高，得到广大家长的充分肯定。

##### （二）部门整体支出绩效情况

2024年度支出合计2497.48万元，其中：教育支出2,228.45万元，占89.23%；社会保障和就业支出157.62万元，占6.31%；住房保障支出支出111.4万元，占4.46%。。主要用于以下方面：办公费、印刷费、咨询费、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、其他资本性支出，其他支出。我校所有收入实行国库集中支付，专款专用，加强项目资金的监管，提高资金使用率并实现预期目标。

##### （三）存在的问题及原因分析无。

## 第四部分

### 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位本年度从同级财政部门取得的各类财政拨款。

2. 上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

3. 机关运行经费：指行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）使用一般公共预算安排的基本支出中的公用经费支出，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及其他费用

4. “三公”经费：指单位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维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）以及按规定保留的公务用车燃料费、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）费用。

5. 对附属单位补助支出：指事业单位用财政拨款收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

6. 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。

7. 上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

8. 项目支出：指在为完成特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出。

9. 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的支出，包括人员经费和公用经费。

10. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入，事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

11. 经营收入：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取得的收入。

12. 附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

13. 其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

14. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用非财政拨款结余（原事业基金）弥补当年收支差额的数额。

15. 年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

16. 结余分配：指事业单位按规定对非财政拨款结余资金提取的专用基金、缴纳的所得税和转入非财政拨款结余等。

17. 年末结转和结余资金：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，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

18. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会组织等举办的小学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

19. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：反映各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的初中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

20. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）：反映各部门举办的普通高中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的普通高中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

21. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

22. 教育支出（类）特殊教育（款）特殊教育（项）：反映各部门举办盲童学校、聋哑学校、智力落后儿童学校、其他生理缺陷儿童学校的支出。

23. 教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

24. 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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

25. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

26. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会组织等举办的小学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

27. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：反映各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的初中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

28. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）：反映各部门举办的普通高中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的普通高中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

29. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

30. 教育支出（类）特殊教育（款）特殊教育（项）：反映各部门举办盲童学校、聋哑学校、智力落后儿童学校、其他生理缺陷儿童学校的支出。

31. 教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

32. 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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

33. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

## 第五部分

### 附件

# 2024年度天岳芙蓉学校整体支出绩效自评报告

部门（单位）名称：平江县天岳芙蓉学校（盖章）

2025年8月13日

（此页为封面）

## 2024年度天岳芙蓉学校整体支出绩效自评报告

### 一、部门基本情况

#### （一）部门概况

1.机构设置情况：我单位为全额拨款事业单位，2024年独立核算机构数1个，独立编制机构数1个。我单位共设置6个股室，分别是办公室、政教处、教务处、教师发展中心、后勤处、安全处。所属单位平江县天岳芙蓉学校本校、平江县平源学校、平江县上坪学校、平江县长冲学校共计四所小学。

2.部门主要职责：在县教育局的领导和指导下，负责本学校教师、学生以及德育、教学、教研、后勤、招生、学籍、财物等管理。拟订学校教育发展规划，保证对党和国家的教育方针、政策、法规的贯彻执行。保障学生平等权益，促进学生全面发展，引领教师专业成长，提升教育教学质量，优化校园育人环境，建设现代学校制度。

#### （二）部门绩效目标的设立情况

1.预算编制科学合理：我校事前控制整体支出结构、支出方向等，真正发挥预算“指挥棒”的引领作用。

2.足额保障基本支出：我校年初预算实行定员定额的刚性预算测算方法，先保障人员经费、公用经费、教育支出，再对项目

支出进行测算，剩余部分再进行合理的资金分配，确保学校能够正常运转。

3.确保重点支出安排：保障落实上级重大决策，结合学校实际情况及学校发展规划，设定当年重点项目，向上级部门申请资金支持与保障。

4.事前控制支出方向：严格预算执行，确保资金使用的安全及可控性，按照相关规定进行经费报销。

### （三）部门预算管理制度建设情况

1.制度不断完善。为确保我校预算管理的合法、合规、高效，制定了一整套财务管理制度、经费报销管理办法，涵盖总体财务管理、固定资产管理、公务卡管理、差旅费管理、会议费管理、财务报销等一系列财务内控制度和管理制度。

2.管理逐步规范。为不断加强项目支出申报安排的管理，切实做到项目申报规范，申报程序公开、透明，项目安排、资金分配决策科学、民主。

3.加强内控制度建设。成立内控领导小组和理财小组，深入贯彻落实《行政事业单位内部控制规范》，并制定了学校内部控制制度。

## 二、一般公共预算支出情况

### （一）基本支出情况

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出1450.29万元，其中：人员经费1390.13万元，占基本支出的95.85%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、生活补助、救济费、奖励金、其他对个人和家庭的补助；公用经费60.16万元，占基本支出的4.15%，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

## （二）项目支出情况

2024年项目支出总额为931.78万元。其中931.78万元主要为教育经费，包含农村中小学教学设施、其他教育费附加安排的支出、其他教育支出等。

## 三、政府性基金预算支出情况

2024年度政府性基金预算财政拨款收支0万元。

## 四、国有资本经营预算支出情况

2024年本单位没有使用国有资本经营预算支出。

## 五、社会保险基金预算支出情况

2024年本单位没有使用社会保险基金预算支出。

## 六、部门整体支出绩效情况

2024年度支出合计2,497.48万元，其中：教育支出2,228.45万元，占89.23%；社会保障和就业支出157.62万元，占6.31%；住房保障支出支出111.4万元，占4.46%。主要用于以下方面：办公费、印刷费、咨询费、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、其他资本性支出，其他支出。

我校所有收入实行国库集中支付，专款专用，加强项目资金的监管，提高资金使用率并实现预期目标。

七、存在的问题及原因分析无

八、下一步改进措施无

九、部门整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况

成立绩效评价小组，完善绩效自评评价指标，开展现场评价，已按程序公开。

十、自评工作开展情况

1.领导重视。校长带头组织相关部门认真做好自检自查，搞清楚资金的来源及用途，严格把关资金支出。

2.指标体系完整。节约了绩效管理工作成本，提高了绩效评价工作效率。

3.实施全过程绩效管理。事前事后续效评价体系完整，保证了项目立项规范，执行有效。

十一、其他需要说明的情况

无

# 平江县财政局

## 平江县财政局 关于下达 2024 年度部门决算批复的通知

平江县三阳乡芙蓉字校：

你单位报送的 2024 年度部门决算收悉。依据财政财务管理制  
度、会计核算规定和湖南省财政厅对我县部门决算批复情况，经  
审定，现予批复如下：具体批复数据见附表。

你单位在收到部门决算批复后，请严格按《部门决算管理办法》  
规定，于二十日内在平江县政府门户网站上予以公开。

特此通知。

附件：2024 年部门决算批复表



平江县财政局  
2025 年 8 月 11 日

# 收入支出决算批复表

部门：平江县三阳乡芙蓉学校

财决批复01表  
金额单位：万元

| 收入               |    |          | 支出              |    |          |
|------------------|----|----------|-----------------|----|----------|
| 项目               | 行次 | 金额       | 项目              | 行次 | 金额       |
| 栏次               |    | 1        | 栏次              |    | 2        |
| 一、一般公共预算财政拨款收入   | 1  | 2,382.07 | 一、一般公共服务支出      | 32 |          |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入  | 2  |          | 二、外交支出          | 33 |          |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3  |          | 三、国防支出          | 34 |          |
| 四、上级补助收入         | 4  |          | 四、公共安全支出        | 35 |          |
| 五、事业收入           | 5  | 115.41   | 五、教育支出          | 36 | 2,228.45 |
| 六、经营收入           | 6  |          | 六、科学技术支出        | 37 |          |
| 七、附属单位上缴收入       | 7  |          | 七、文化旅游体育与传媒支出   | 38 |          |
| 八、其他收入           | 8  |          | 八、社会保障和就业支出     | 39 | 157.62   |
|                  | 9  |          | 九、卫生健康支出        | 40 |          |
|                  | 10 |          | 十、节能环保支出        | 41 |          |
|                  | 11 |          | 十一、城乡社区支出       | 42 |          |
|                  | 12 |          | 十二、农林水支出        | 43 |          |
|                  | 13 |          | 十三、交通运输支出       | 44 |          |
|                  | 14 |          | 十四、资源勘探工业信息等支出  | 45 |          |
|                  | 15 |          | 十五、商业服务业等支出     | 46 |          |
|                  | 16 |          | 十六、金融支出         | 47 |          |
|                  | 17 |          | 十七、援助其他地区支出     | 48 |          |
|                  | 18 |          | 十八、自然资源海洋气象等支出  | 49 |          |
|                  | 19 |          | 十九、住房保障支出       | 50 | 111.40   |
|                  | 20 |          | 二十、粮油物资储备支出     | 51 |          |
|                  | 21 |          | 二十一、国有资本经营预算支出  | 52 |          |
|                  | 22 |          | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 53 |          |
|                  | 23 |          | 二十三、其他支出        | 54 |          |
|                  | 24 |          | 二十四、债务还本支出      | 55 |          |
|                  | 25 |          | 二十五、债务付息支出      | 56 |          |
|                  | 26 |          | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 57 |          |
| 本年收入合计           | 27 | 2,497.48 | 本年支出合计          | 58 | 2,497.48 |
| 使用非财政拨款结余（含专用结余） | 28 |          | 结余分配            | 59 |          |
| 年初结转和结余          | 29 |          | 年末结转和结余         | 60 |          |
|                  | 30 |          |                 | 61 |          |
| 总计               | 31 | 2,497.48 | 总计              | 62 | 2,497.48 |