

2024年度 平江县加义镇献冲中学 部门决算

目录

第一部分 平江县加义镇献冲中学概况

- 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、关于机关运行经费支出说明

十、一般性支出情况说明

十一、关于政府采购支出说明

十二、关于国有资产占用情况说明

十三、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

平江县加义镇献冲中学概况

一、 部门职责

我校的主要职能是实施初级中学义务教育，促进基础教育发展。宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律法规，认真实施教育教学管理，全面推进素质教育，全面提高教育教学质量，为教育事业稳步发展，为地方经济稳步发展作贡献。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。

平江县加义镇献冲中学内设机构包括：

行政管理机构：校长办公室、教务处、政教处、总务处

教学辅助机构：教研室、实验室、图书馆

学生管理机构：团委、学生会

其他机构：保卫处

（二）决算单位构成。

从预算单位构成看，平江县加义镇献冲中学属于二级预算单位，部门决算单独公开。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：万元

部门：加义镇献冲中学

| 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 | 850.12 | 一、一般公共服务支出 | 31 | |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 | | 二、外交支出 | 32 | |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 | | 三、国防支出 | 33 | |
| 四、上级补助收入 | 4 | | 四、公共安全支出 | 34 | |
| 五、事业收入 | 5 | 60.69 | 五、教育支出 | 35 | 814.13 |
| 六、经营收入 | 6 | | 六、科学技术支出 | 36 | |
| 七、附属单位上缴收入 | 7 | | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 37 | |
| 八、其他收入 | 8 | | 八、社会保障和就业支出 | 38 | 56.45 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 39 | |
| | 10 | | 十、节能环保支出 | 40 | |
| | 11 | | 十一、城乡社区支出 | 41 | |
| | 12 | | 十二、农林水支出 | 42 | |
| | 13 | | 十三、交通运输支出 | 43 | |
| | 14 | | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 44 | |
| | 15 | | 十五、商业服务业等支出 | 45 | |
| | 16 | | 十六、金融支出 | 46 | |
| | 17 | | 十七、援助其他地区支出 | 47 | |
| | 18 | | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 48 | |
| | 19 | | 十九、住房保障支出 | 49 | 40.24 |
| | 20 | | 二十、粮油物资储备支出 | 50 | |
| | 21 | | 二十一、国有资本经营预算支出 | 51 | |

| | | | | | |
|------------------|----|--------|-----------------|----|--------|
| | 22 | | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 52 | |
| | 23 | | 二十三、其他支出 | 53 | |
| | 24 | | 二十四、债务还本支出 | 54 | |
| | 25 | | 二十五、债务付息支出 | 55 | |
| | 26 | | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 56 | |
| 本年收入合计 | 27 | 910.82 | 本年支出合计 | 57 | 910.82 |
| 使用非财政拨款结余（含专用结余） | 28 | | 结余分配 | 58 | |
| 年初结转和结余 | 29 | 0.00 | 年末结转和结余 | 59 | |
| 总计 | 30 | 910.82 | 总计 | 60 | 910.82 |

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

部门：加义镇献冲中学

公开 02 表
金额单位：万元

| 项目 | | 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 |
|---------|------------------|--------|--------|--------|-------|------|----------|------|
| 科目代码 | 科目名称 | | | | | | | |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 合计 | | 910.82 | 850.12 | | 60.69 | | | |
| 205 | 教育支出 | 814.13 | 753.44 | | 60.69 | | | |
| 20502 | 普通教育 | 790.63 | 729.93 | | 60.69 | | | |
| 2050203 | 初中教育 | 778.12 | 717.42 | | 60.69 | | | |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 12.51 | 12.51 | | | | | |
| 20509 | 教育费附加安排的支出 | 23.15 | 23.15 | | | | | |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出 | 23.15 | 23.15 | | | | | |
| 20599 | 其他教育支出 | 0.36 | 0.36 | | | | | |
| 2059999 | 其他教育支出 | 0.36 | 0.36 | | | | | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 56.45 | 56.45 | | | | | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 56.45 | 56.45 | | | | | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 56.45 | 56.45 | | | | | |
| 221 | 住房保障支出 | 40.24 | 40.24 | | | | | |
| 22102 | 住房改革支出 | 40.24 | 40.24 | | | | | |
| 2210201 | 住房公积金 | 40.24 | 40.24 | | | | | |

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：加义镇献冲中学

金额单位：万元

| 项目 | | 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 |
|---------|------------------|--------|--------|--------|--------|------|-----------|
| 科目代码 | 科目名称 | | | | | | |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | | 910.82 | 705.21 | 205.61 | | | |
| 205 | 教育支出 | 814.13 | 608.53 | 205.61 | | | |
| 20502 | 普通教育 | 790.63 | 608.53 | 182.10 | | | |
| 2050203 | 初中教育 | 778.12 | 608.53 | 169.59 | | | |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 12.51 | | 12.51 | | | |
| 20509 | 教育费附加安排的支出 | 23.15 | | 23.15 | | | |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出 | 23.15 | | 23.15 | | | |
| 20599 | 其他教育支出 | 0.36 | | 0.36 | | | |
| 2059999 | 其他教育支出 | 0.36 | | 0.36 | | | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 56.45 | 56.45 | | | | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 56.45 | 56.45 | | | | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 56.45 | 56.45 | | | | |
| 221 | 住房保障支出 | 40.24 | 40.24 | | | | |
| 22102 | 住房改革支出 | 40.24 | 40.24 | | | | |
| 2210201 | 住房公积金 | 40.24 | 40.24 | | | | |

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
金额单位：万元

部门：加义镇献冲中学

| 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 | 850.12 | 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 | 753.44 | 753.44 | | |
| | 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 | 56.45 | 56.45 | | |
| | 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 | 40.24 | 40.24 | | |
| | 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 | 850.12 | 本年支出合计 | 59 | 850.12 | 850.12 | | |
| 年初财政拨款结转和结余 | 28 | 0.00 | 年末财政拨款结转和结余 | 60 | | | | |
| 一般公共预算财政拨款 | 29 | 0.00 | | 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 | 850.12 | 总计 | 64 | 850.12 | 850.12 | | |

注：本表反映部门本年度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的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
金额单位：万元

部门：加义镇献冲中学

| 项目 | | 本年支出 | | |
|---------|------------------|--------|--------|--------|
| 科目代码 | 科目名称 | 小计 | 基本支出 | 项目支出 |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | | 850.12 | 644.52 | 205.61 |
| 205 | 教育支出 | 753.44 | 547.83 | 205.61 |
| 20502 | 普通教育 | 729.93 | 547.83 | 182.10 |
| 2050203 | 初中教育 | 717.42 | 547.83 | 169.59 |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 12.51 | | 12.51 |
| 20509 | 教育费附加安排的支出 | 23.15 | | 23.15 |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出 | 23.15 | | 23.15 |
| 20599 | 其他教育支出 | 0.36 | | 0.36 |
| 2059999 | 其他教育支出 | 0.36 | | 0.36 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 56.45 | 56.45 | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 56.45 | 56.45 | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 56.45 | 56.45 | |
| 221 | 住房保障支出 | 40.24 | 40.24 | |
| 22102 | 住房改革支出 | 40.24 | 40.24 | |
| 2210201 | 住房公积金 | 40.24 | 40.24 | |

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：加义镇献冲中学

公开 06 表
金额单位：万元

| 人员经费 | | | 公用经费 | | | | | |
|-------|----------------|--------|-------|----------|-------|-------|-------------|-----|
| 科目代码 | 科目名称 | 决算数 | 科目代码 | 科目名称 | 决算数 | 科目代码 | 科目名称 | 决算数 |
| 301 | 工资福利支出 | 592.54 | 302 | 商品和服务支出 | 51.90 | 307 | 债务利息及费用支出 | |
| 30101 | 基本工资 | 233.40 | 30201 | 办公费 | 2.26 | 30701 | 国内债务付息 | |
| 30102 | 津贴补贴 | 39.86 | 30202 | 印刷费 | 5.53 | 30702 | 国外债务付息 | |
| 30103 | 奖金 | 19.68 | 30203 | 咨询费 | | 310 | 资本性支出 | |
| 30106 | 伙食补助费 | | 30204 | 手续费 | | 31001 | 房屋建筑物购建 | |
| 30107 | 绩效工资 | 171.40 | 30205 | 水费 | 1.97 | 31002 | 办公设备购置 | |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 56.45 | 30206 | 电费 | 6.42 | 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 | 28.30 | 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 | 2.67 | 31007 | 信息网络及软件购置更新 | |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 1.74 | 30211 | 差旅费 | 1.03 | 31008 | 物资储备 | |
| 30113 | 住房公积金 | 40.24 | 3021 | 因公出国（境）费 | | 3100 | 土地补偿 | |

| | | | | | | | |
|-------|-------------|------|-----------|---------------|-------|-----------|------------------------|
| | | | 2 | 用 | | 9 | |
| 30114 | 医疗费 | | 3021 3 | 维修（护）费 | 16.63 | 3101 0 | 安置补助 |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 1.47 | 3021 4 | 租赁费 | | 3101 1 | 地上附着物和青苗补偿 |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 0.07 | 3021 5 | 会议费 | | 3101 2 | 拆迁补偿 |
| 30301 | 离休费 | | 3021 6 | 培训费 | 4.99 | 3101 3 | 公务用车购置 |
| 30302 | 退休费 | | 3021 7 | 公务接待费 | | 3101 9 | 其他交通工具购置 |
| 30303 | 退职（役）费 | | 3021 8 | 专用材料费 | 2.47 | 3102 1 | 文物和陈列品购置 |
| 30304 | 抚恤金 | | 3022 4 | 被装购置费 | | 3102 2 | 无形资产购置 |
| 30305 | 生活补助 | 0.06 | 3022 5 | 专用燃料费 | | 3109 9 | 其他资本性支出 |
| 30306 | 救济费 | | 3022 6 | 劳务费 | 4.30 | 399 | 其他支出 |
| 30307 | 医疗费补助 | 0.01 | 3022 7 | 委托业务费 | | 3990 7 | 国家赔偿费用支出 |
| 30308 | 助学金 | | 3022 8 | 工会经费 | 2.72 | 3990 8 | 对民间非营利组织和群众性自治组 织补贴 |
| 30309 | 奖励金 | | 3022 9 | 福利费 | | 3990 9 | 经常性赠与 |
| 30310 | 个人农业生产补贴 | | 3023 1 | 公务用车运行维 护费 | | 3991 0 | 资本性赠与 |
| 30311 | 代缴社会保险费 | | 3023 9 | 其他交通费用 | 0.38 | 3999 9 | 其他支出 |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助 | | 3024 0 | 税金及附加费用 | | | |

| | | | | | | | | |
|--------|--|--------|--------|---------|------|--|--|-------|
| | | | 3029 | 其他商品和服务 | 0.54 | | | |
| | | | 9 | 支出 | | | | |
| 人员经费合计 | | 592.61 | 公用经费合计 | | | | | 51.90 |

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表
金额单位：万元

部门：加义镇献冲中学

| 项目 | | 年初结转和 结余 | 本年收入 | 本年支出 | | | 年末结转和结 余 |
|------|------|-------------|------|------|------|------|-------------|
| 科目代码 | 科目名称 | | | 小计 | 基本支出 | 项目支出 | |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | | | | | | | |
| | | | | | | | |

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表
金额单位：万元

部门：加义镇献冲中学

| 项目 | | 本年支出 | | |
|------|------|------|------|------|
| 科目代码 | 科目名称 | 合计 | 基本支出 | 项目支出 |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | | | 0.00 | |
| | | | | |

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：加义镇献冲中学

金额单位：万元

| 预算数 | | | | | | 决算数 | | | | | |
|-----|--------------|--------------|-------------|-------------------|-----------|-----|--------------|--------------|-------------|-------------------|-------|
| 合计 | 因公出国 （境）费 | 公务用车购置及运行维护费 | | | 公务接待 费 | 合计 | 因公出国 （境）费 | 公务用车购置及运行维护费 | | | 公务接待费 |
| | | 小计 | 公务用车 购置费 | 公务用车 运行维护 费 | | | | 小计 | 公务用车 购置费 | 公务用车 运行维护 费 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| | | | | | | | | | | | |

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

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910.82万元。与上年相比，增加147.85万元，增长19.38%，主要是因为人员经费增加。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计910.82万元，其中：一般公共预算财政拨款收入850.12万元，占93.34%；事业收入60.69万元，占6.66%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计910.82万元，其中：基本支出705.21万元，占77.43%；项目支出205.61万元，占22.57%。

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850.12万元，与上年相比，增加127.72万元，增长17.68%，主要是因为人员经费增加。

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年度财政拨款支出850.12万元，占本年支出合计的93.34%，与上年相比，财政拨款支出增加127.72万元，增长17.68%，主要是因为人员经费增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度财政拨款支出850.12万元，主要用于以下方面：教育（类）支出753.44万元，占88.63%；社会保障就业（类）支出56.45元，占6.64%；住房保障（类）支出40.24万元，占4.73%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度财政拨款支出年初预算数为613.53万元，支出决算数为

850.12万元，完成年初预算的138.56%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度财政拨款基本支出644.51万元，其中：

人员经费592.61万元，占基本支出的91.95%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、社保及公积金缴费等。**公用经费**51.9万元，占基本支出的8.05%，主要包括办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费、维修费等。

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0万元，支出决算为0万元，与上年相比减少（增加）0万元。

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年相比减少（增加）0万元。

公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年相比减少（增加）0万元。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年相比减少（增加）0万元。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年相比减少（增加）0万元。

（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0万元，因公出国（境）费支出决算0万元，公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元。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。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2024年度本单位没有使用使用政府性基金预算财政拨款安排的收支。

九、关于机关运行经费支出说明

本单位不属于行政单位和参照公务员法管理事业单位，无机关运行经费支出。

十、一般性支出情况说明

2024年本单位开支会议费0万元；开支培训费4.99万元，主要用于开展2024年教师假期培训，人数59人，内容为师德师风学习、读书分享、新课标学习、教学专题培训等。

十一、关于政府采购支出说明

本单位2024年度无政府采购支出。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，部门（单位）共有车辆0辆，单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、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

我单位根据预算绩效管理相关规定，结合年度目标任务，在申报预算的同时，设立了主要绩效目标。同时，从以下几方面做好绩效管理跟踪实施：一是确定监控重点。侧重于将公用经费及专项经费收支纳入绩效运行重点监控范围；二是明确监控内容。从绩效目标预期完成情况、专项经费收支情况、项目绩效完成情况等方面明确预算执行绩效运行监控分

析要点:三是及时督促整改。根据绩效目标实施情况,分管领导督促各科室结合绩效评审报告所反映的问题进行及时整改,促进各科室按照年度计划实现绩效目标。从评价情况来看,在预算执行和绩效管理方面取得了一定的成绩,但也存在一些问题。应进一步加强预算管理,优化资源配置,提高财务管理水平,不断提高学校的教育教学质量和服务水平。

(二) 部门(单位)整体支出绩效情况

我单位2024年度绩效总支出910.82万元,其中公共财政拨款支出850.12万元,主要用于教职工的工资福利支出592.61万元,教师幸福感增强,加大了对教师的培训力度,使教师快速成长,增强了教师职业荣誉感,教师能够更好的服务学生,给我校709名学生更优质的教育,教学质量稳步前进,达到了预期的绩效数量指标和质量指标;同时加强专项资金的监督管理,严格按照财经纪律要求使用,使学校硬件进一步提升,学校食堂的改建及设施完善、劳动教育实践场所的改造等项目均按进度完成施工拨付,达成预期的时效目标;加大对学校公用经费的监管使用,将钱用在刀刃上,保证质量不降低的前提下尽量节约办学成本,达到了成本目标;正是加强了绩效管理,使学生及家长对教育满意度达到98%以上。

(三) 存在的问题及原因分析

预算编制不够明确和细化,预算完成率、公用经费控制率、固定资产利用率有待提高。

第四部分

名词解释

财政拨款收入:指本级财政当年拨付的资金。

事业收入:指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。上年

结转和结余:指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配:指事业单位按规定对非财政补助结余资金提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税,以及减少单位按规定应缴回的基本建设竣工项目结余资金。

教育支出(类):是指用于政府教育事务支出,包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

社会保障和就业支出(类):是指用于社会保障和就业方面的支出,包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

归口管理的行政单位离退休,指离退休人员管理机构统一管理的机关离退休人员的经费。

农林水支出(类):是指用于农林水事务支出,包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

住房保障支出(类):是指用于住房方面的支出,包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

基本支出:指保障机构正常运转、完成支日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

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。

政府采购:是指国家各级政府为从事日常的政务活动或为了满足公共服务的目的,利用国家财政性资金和政府借款购买货物、工程和服务的行为。政府采购不仅是指具体的采购过程,而且是采购政策、采购程序、采购过程及采购管理的总称,是一种对公共采购管理的制度。

工资福利支出:反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类

劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

基本工资:反映按规定发放的基本工资，包括公务员的职务工资、级别工资;机关工人的岗位工资、技术等级工资;事业单位工作人员的岗位工资、薪级工资;各类学校毕业生试用期(见习期)工资、新参加工作工人学徒期、熟练期工资;军队(武警)军官、文职干部的职务(专业技术等级)工资、军衔(级别)工资、基础工资和军龄工资;军队士官的军衔等级工资、基础工资和军龄工资等。

津贴补贴:反映经国家批准建立的机关事业单位艰苦边远地区津贴、机关工作人员地区附加津贴、机关工作人员岗位津贴、事业单位工作人员特殊岗位津贴补贴等。

奖金:反映机关工作人员年终一次性奖金。

绩效工资:反映事业单位工作人员的绩效工资。

机关事业单位基本养老保险缴费:反映机关事业单位缴纳的基本养老保险费。由单位代扣的工作人员基本养老保险缴费，不在此科目反映。

职工基本医疗保险缴费:反映单位为职工缴纳的基本医疗保险费。其他社会保障缴费:反映单位为职工缴纳的基本医疗、失业、工伤、生育等社会保险费，残疾人就业保障金，军队(含武警)为军人缴纳的伤亡、退役医疗等社会保险费。

住房公积金: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。

商品和服务支出:反映单位购买商品和服务的支出(不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出)。

印刷费:反映单位的印刷费支出。

水费:反映单位支付的水费、污水处理费等支出。

电费:反映单位的电费支出。

差旅费:反映单位工作人员出差发生的城市间交通费、住宿费、伙食补贴

费和市内交通费。

维修(护)费:反映单位日常开支的固定资产(不包括车船等交通工具)修理和维护费用,网络信息系统运行与维护费用,以及按规定提取的修购基金。

专用材料费:反映单位购买日常专用材料的支出。具体包括药品及医疗耗材,农用材料,兽医用品,实验室用品,专用服装,消耗性体育用品,专用工具和仪器,艺术部门专用材料和用品,广播电视台发射台发射机的电力、材料等方面的支出。

工会经费:反映单位按规定提取的工会经费。

其他商品和服务支出:反映上述科目未包括的日常公用支出。如行政赔偿费和诉讼费、国内组织的会员费、来访费、广告宣传、其他劳务费及离休人员特需费、公用经费等。

第五部分

附 件

- 一、2024 年度部门(单位)整体支出绩效自评报告
- 二、2024年度部门决算批复文件

2024年度平江县加义镇献冲中学整体支出 绩效自评报告

一、部门概况

平江县加义镇献冲中学是一所农村初级中学，截止2024年12月，我校有在校生709人，在编教师55人。学校的基本职能是贯彻落实党的教育方针及有关教育工作的政策、法律、法规、规章，实施初中教育，促进基础教育的发展。平江县加义镇献冲中学有预算单位1个，属于县本级二级预算单位。

二、一般公共预算支出情况

本年支出合计850.12万元，其中：基本支出644.52万元，占全年总支出的75.82%。项目支出205.61万元，占全年总支出24.18%。支出含三方面：一是本校教职工基本工资支出和社会保障支出，二是本校教育教学基本支出，三是本校办学硬件改善升级费用。

（一）基本支出情况

2024年本部门基本支出为644.52万元，主要是为保障部门正常运行，完成日常工作任务而发生的各项支出，包括用于55名教职工的基本工资、津贴补贴等人员经费支出及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等公用经费。

（二）项目支出情况

2024年本部门项目支出为205.61万元，主要包括学生餐桌椅采购款7.1万元，食堂改建前期费用4.6万元，营养餐资金68.60万元，校园安保费用6.01万元，厕所、天沟处险费12万元，债券资金11.4万元等。

三、政府性基金预算支出情况

我单位没有政府性基金预算支出情况。

四、国有资本经营预算支出情况

我校没有国有资本经营预算支出情况。

五、社会保险基金预算支出情况

我校没有社会保险基金预算支出情况。

六、部门整体支出绩效情况

我单位2024年度绩效总支出910.82万元，其中公共财政拨款支出850.12万元，主要用于教职工的工资福利支出592.61万元，教师幸福感增强，加大了对教师的培训力度，使教师快速成长，增强了教师职业荣誉感，教师能够更好的服务学生，给我校709名学生更优质的教育，教学质量稳步前进，达到了预期的绩效数量指标和质量指标；同时加强专项资金的监督管理，严格按照财经纪律要求使用，使学校硬件进一步提升，并按进度完成施工拨付，达成预期的时效目标；加大对学校公用经费的监管使用，将钱用在刀刃上，保证质量不降低的前提下尽量节约办学成本，达到了成本目标；正是加强了绩效管理，使学生及家长对教育满意度达到98%以上。

七、存在的问题及原因分析

学校水电费、打印耗材费开支较大，应加强管理、减少浪费。

八、下一步改进措施

1、加强项目管理：完善项目前期论证和规划，细化项目实施方案，明确时间节点和责任分工；建立项目动态跟踪机制，及时解决项目实施过程中遇到的问题；加强与外部单位的沟通协调，减少外部因素对项目的影响。

2、优化资金管理：提高预算编制的科学性和精准性，结合学校实际情况，充分考虑各类支出因素；加强与财政部门的沟通，优化资金拨付流程，确保资金及时到位；强化资金使用的监督和管理，提高资金使用效益。

3、强化人员管理：加强对项目负责人和教师的培训，提高其责任意识和业务能力；建立健全激励机制，将项目实施情况与绩效考核挂钩，充分调动人员参与项目的积极性和主动性。

九、部门整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况

根据我校2024年度财政资金绩效自评结果，我校制定和完善部门管理制度，及时开展厉行节约严格管理专项活动。

1、强化我校单位内部控制制度，预算管理、收支管理、财务管理、资产管理、采购管理、项目建设、合同管理的执行，

2、加强内部监督管理，有效的克服制度较多但内控的有效性不明显的弊端，有待加强。

3、按照上级要求真实、完整、准确的公开预决算信息、绩效评估报告信息，基础数据信息和会计信息等资料。

2024 年度部门整体支出绩效自评表

| 单位名称 | | | 平江县加义镇献冲中学 | | | | | |
|------------|--------------------------------|--------|------------------------|---------------------|--|----|------|-------------|
| 年度预算申请（万元） | | | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 自评得分 |
| | 年度资金总额 | | 810.25 | 910.81 | 910.82 | 10 | 100% | 10 |
| | 按收入性质分： | | | | 按支出性质分： | | | |
| | 其中：一般公共预算：850.12 | | | | 其中：基本支出：705.21 | | | |
| | 政府性基金拨款：0 | | | | 项目支出：205.61 | | | |
| | 纳入专户管理的非税收入拨款： | | | | | | | |
| | 其他资金：60.69 | | | | | | | |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | 实际完成情况 | | | |
| | 今年收支预算内，确保完成以下整体目标： | | | | 1、2024 年各项工作圆满完成。 | | | |
| | 目标 1：保障学校教育教学正常运行，高质量完成全年工作任务。 | | | | 2、各项支出严格按照规章制度进行。 | | | |
| | 目标 2：严格按照财务规章制度做好各项支出。 | | | | 3、各项目均正常开展，并按时支付款项。 | | | |
| | 目标 3：保障项目经费，维持项目正常开展。 | | | | 4、厉行节俭，无不合理开支。 | | | |
| | 目标 4：加强财务监督，杜绝不合理开支。 | | | | | | | |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 自评得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| | 产出指标 (50分) | 数量指标 | 保障教职工工资社保 | 保障 54 名教职工工资社保 | 100% | 5 | 5 | |
| | | | 保障学生在校正常学习生活 | 709 | 100% | 8 | 8 | |
| | | | 教师培训 | 310 人次 | 364 人次 | 4 | 4 | |
| | | 质量指标 | 提高教师队伍建设，提高教育教学质量 | 100% | 100% | 6 | 6 | |
| | | | 普高升学率 | 50% | 54% | 5 | 5 | |
| | | | 获奖情况 | 获得 1 次市级荣誉和 1 次省级荣誉 | 岳阳市中小学生运动会跳绳比赛（初中组团体）第一名；平江县中考质量先进单位；综合督导先进单位；平江县高中优质生源“先进单位”等 | 4 | 3 | |
| | | 时效指标 | 资金兑现时间 | 2024 年底 | 100% | 5 | 5 | |
| | | | 2024 年分春秋两季教育教学计划按时完成率 | 100% | 100% | 5 | 5 | |
| | | | | | | | | |
| | | 成本指标 | 基本支出万元 | 100% | 100% | 5 | 5 | |
| | | | 资产清查 | 100% | 100% | 3 | 3 | |
| | | | | | | | | |
| | | 经济效益指标 | 确保各项资金有效使用 | 100% | 100% | 5 | 5 | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | 社会效益指标 | 确保学校在社会上 | | | 5 | 5 | |

| | | | | | | | | |
|----|--------------------|-----------------------------|-------------------|-----------------|---------|----|----|--|
| | 效益指标 (30分) | 益指标 | 的声誉、威信和信任度提升 | 100% | 100% | | | |
| | | | 安全事故发生率 | 0 | 未发生安全事故 | 10 | 10 | |
| | | | | | | | | |
| | | 生态效益指标 | 美化校园及周边环境 | 学校花池改造，教学楼综合楼维修 | 100% | 5 | 5 | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | 可持 续 影 响 指 标 | 学校基础设施建设、教学环境持续改善 | 100% | 100% | 5 | 5 | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | 满意度 指标 (10分) | 服务对象 满意度 指标 | 学生及家长对教育满意度 | 98%以上 | 99% | 4 | 4 | |
| | | | 社会对教育满意度 | 98%以上 | 99% | 3 | 3 | |
| | | | 教师职业幸福感 | 98%以上 | 99% | 3 | 3 | |
| 总分 | | | | | 100 | 99 | | |

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

加义镇献冲中学:

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



收入支出决算批复表

部门：加义镇献冲中学

财决批复01表
金额单位：万元

| 收入 | | | 支出 | | |
|------------------|----|---------|-----------------|----|---------|
| 项目 栏次 | 行次 | 金额 1 | 项目 栏次 | 行次 | 金额 2 |
| 一、一般公共预算财政拨款收入 | 1 | 850.12 | 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 | 60.69 | 五、教育支出 | 36 | 814.13 |
| 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 | 56.45 |
| | 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 | 40.24 |
| | 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 | 910.82 | 本年支出合计 | 58 | 910.82 |
| 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 | 0.00 | 年末结转和结余 | 60 | |
| | 30 | | | 61 | |
| 总计 | 31 | 910.82 | 总计 | 62 | 910.82 |