附件1

2024年度

怀化市第三中学部门决算

目 录

第一部分 怀化市第三中学部门概况

一、部门职责

二、机构设置及决算单位构成

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收入支出决算表

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年度预算绩效管理情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

怀化市第三中学概况

一、部门职责

㈠ 宣传贯彻执行党和国家教育方针、政策和法律法规，配合省市有关教育工作的部署和规划，坚持依法治教、依法治学。

㈡ 以学生的发展为本，为学生的终身发展服务。坚持教书育人，服务育人，环境育人方针，培养学生厚德、博学、诚信、和谐、创新理念，促进学生的全面发展。

㈢ 组织开展本校的教育教学科研，积极稳妥地推进教育教学改革，负责教育教学管理及教研教改工作，全力推进素质教育，全面提高教育质量。

㈣ 按照干部和教师职数、编制和管理权限，负责本校教师人事管理、继续教育和考核考评等工作。

㈤ 负责本校财务和基建管理，组织制定和实施校舍和校园建设规划，正确使用各项经费，不断改善办学条件，强化安全工作管理，创造良好的育人环境。

二、机构设置及决算单位构成

㈠ 内设机构设置。怀化市第三中学内设机构包括：办公室、教务处、德育处、教科室、总务处、现教室。

㈡ 决算单位构成。作为独立核算的一级部门预算单位，怀化市第三中学2024年部门决算汇总公开单位构成只包括怀化市第三中学本级 。

1. 部门决算表

（见附件1:2024年部门决算公开表）

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7784.82万元。与上年相比，增加1011.22万元，增长14.93%，主要是因为一般公共预算拨款增加559.08万元，政府性基金预算财政拨款收入增加2.38万元，事业收入增加449.76万元。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计7784.82万元，其中：财政拨款收入5667.97万元，占72.81%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入2116.85万元，占27.19%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计7784.82万元，其中：基本支出7232.63万元，占92.91%；项目支出552.19万元，占7.09%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

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5667.97万元，与上年相比，增加561.46万元,增长10.99%，主要是因为本年一般公共预算拨款增加559.08万元，政府性基金预算财政拨款增加2.38万元。

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5635.59万元，占本年支出合计的72.39%，与上年相比，一般公共预算财政拨款支出增加559.08万元，增长11.01%，主要是教育支出增加。

（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5635.59万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出27.32万元，占0.48%；教育（类）支出4927.83万元，占87.44%；社会保障和就业（类）支出475.90万元，占8.44%；卫生健康（类）支出204.55万元，占3.63%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为4843.78万元，支出决算数为5635.59万元，完成年初预算的116.35%，其中：

1、一般公共服务（类）政府办公厅及相关机构事务（款）行政运行（项）。

年初预算为0万元，支出决算为2万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加了资产管理工作经费。

2、一般公共服务（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为25.32万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加了人才资源开发专项资金。

3、教育（类）普通教育（款）高中教育（项）。

年初预算为4175.68万元，支出决算为4919.89万元，完成年初预算的119.49%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加了食堂维修及教室设施设备升级等项目支出。

3、教育（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为7.94万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加了课题经费等专项支出。

4、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）。

年初预算为467.37万元，支出决算为461.25万元，决算数小于年初预算数的主要原因是：年中人员异动的差异。

5、社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为14.65万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加了退休人员生活补助。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

年初预算为0万元，支出决算为3.82万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加了医疗保险缴费支出。

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。

年初预算为200.73万元，支出决算为200.73万元，决算数与预算数持平。

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5115.78万元，其中：

**人员经费**4566.80万元，占基本支出的89.27%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、基本养老保险缴费、基本医疗保险缴费等。

**公用经费**548.98万元，占基本支出的10.73%，主要包括主要包括办公费、印刷费、水电费、物管费、差旅费、维修费、培训费、福利费及其他商品和服务支出等。

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**

2024年度“三公”经费财政拨款支出预算为1.70万元，支出决算为1.61万元，完成预算的94.71%，与上年相比增加0.25万元，减少增长14.71%，增加的主要原因是车辆维修费用较上年提高。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

1、因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的100%；与上年相比无增减，决算数与预算数一致，决算数与上年数一致。

2、公务用车购置费及运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的100%，与上年相比无增减。其中：

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的100%；与上年相比无增减，决算数与预算数一致，决算数与上年数一致。

公务用车运行维护费支出预算为1.7万元，支出决算为1.61万元，主要是车辆油料费、维修费、保险费等支出，完成预算的94.71%，与上年相比增加0.25万元，增长14.71%。决算数小于预算数的主要原因是从严控制车辆运行经费。决算数大于上年数的主要原因是车辆维修费用较上年增加。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1辆。

3、公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的100%；与上年相比无增减，决算数与预算数一致，决算数与上年数一致。

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入32.38万元；年初结转和结余0万元；支出32.38万元，其中基本支出0万元，项目支出32.38万元；年末结转和结余0万元。具体情况如下：

其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出。

年初预算为0万元，支出决算为32.38万元，决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加了电子屏采购及高三部跑道建设项目。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门2024年度无国有资本经营预算财政拨款收入支出。

**十、关于机关运行经费支出说明**

本部门非参公事业单位，不属机关运行经费统计范围之内。

十一、一般性支出情况说明

2024年本部门开支会议费0万元；开支培训费53.94万元，用于开展各学科专业培训，人数460余人，内容为各学科教师参加国培、省培、市培计划的专业培训；2024年本部门无节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元。

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231.91万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出207.99万元、政府采购服务支出23.92万元。授予中小企业合同金额231.91万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额207.99万元，占授予中小企业合同金额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的89.69%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的10.31%。

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1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1辆，其他用车主要是学校业务用车；单位价值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）绩效评价工作开展情况。一是绩效自评开展情况。**

组织对2024年度本部门（单位）整体支出开展绩效自评，共涉及资金7784.82万元，涉及项目16个，共涉及项目资金552.19万元。其中，一般公共预算项目15 个519.81万元，占一般公共预算支出总额的9.22%；政府性基金预算项目1 个32.38万元，占政府性基金预算支出总额的100%；国有资本经营预算项目0个0万元，占国有资本经营预算支出总额的0%；社会保险基金预算项目0个0万元，占社会保险基金预算支出总额的0%。

**（二）绩效评价结果。一是绩效自评结果。**2024年度本部门整体支出全年预算数8211.89万元，执行数7784.82万元，完成预算的94.80%，绩效自评得分92分，评价等级为“优”。绩效目标完成情况：目标1：党建领航与党建工作提升完成情况：一年来，召开意识形态综合研判专题会议4次，开展全体党员专题学习研讨4次；抓实党员党课教育和全体教职工政治学习活动上党课8次，开展弘扬教育家精神和二十届三中全会宣讲活动3场次，举办学习贯彻党的二十届三中全会精神专题学习4期，党委充分发挥党员教师在教育教学等工作中的先锋模范作用，用扎实有效的党建工作促进教育教学质量的提升。

目标2：后勤保障与教学支持完成情况：本年度，后勤部门围绕“服务教学、保障安全、优化环境”的核心目标，顺利完成各项保障任务。主要完成常规化教学楼、宿舍、食堂等场所维修维护，教育教学设备购置；定期开展校园消杀、垃圾分类处理；推行“明厨亮灶”工程，严格执行食品采购、储存、加工流程，全年食品安全零事故。本年新投入校舍维修及设备采购类专项等10项，主要包括食堂整体改造、1、2号教学楼设备购置、优化校园绿化面积1000余平方、高考考点设施设备采购等项目，后勤部门通过规范化管理、粗细化服务，为师生提供了安全、舒适的学习生活环境，为学校高质量发展提供坚实后盾。

目标3：师资建设与教学质量提升完成情况：全年共300余人次参加培训（含网络培训），先后组织全市“英语教研活动”“同课异构活动”“名师讲堂”、青年教师片段教学比赛、“青蓝工程”等活动；目前在研省级课题5项、市级课题4项，2个市级课题立项，完成 5 项课题中期汇报。各类教学研究项目获得市级及以上奖励62项，教师教学比武获市级以上奖励24个。

目标4：校园文化与学生发展完成情况：举办校园艺术节、社团节、诗词朗诵、运动会等，学生在参与率达95%以上；建立校内服务基地，举办了“学雷锋，文明行”、“大手牵小手，爱心暖特校”等志愿服务活动，开设“名家讲堂”，邀请行业精英、优秀校友进校分享。主要成效：学生综合素质明显提升，学生体质健康合格率达96%，学生总体近视率较上一年降低0.5个百分点；学生文明礼仪、自主管理能力明显提高。

目标5：完成支教、综治、安全、普法等工作完成情况：⑴支教工作：精准帮扶。学校选派10名骨干教师分别赴新晃县、溆浦县支教，重点支援语文、数学、生物等薄弱学科；⑵综治、安全工作：校安办主动对接社区、城管、食药监等部门，开展校园周边环境整治，取缔部分流动摊贩；联合食药监部门每月抽检食堂食材、监督加工流程，保障食品安全；一键式紧急报警、视频监控系统达标率 100%，“护学岗” 设置率 100%；联合消防、公安部门制定火灾、暴恐袭击等应急预案演练脚本，全年组织演练4次，参演师生3000余人次。⑶学校精准落实各项教育资助政策，将家庭经济困难学生全部纳入资助范围，一年来免学费、免教材、教辅费、免校服费计130人次，确保家庭经济困难学生应享尽享，应助尽助。

发现的主要问题及原因：一是评价指标设计不科学。指标过于笼统，缺乏科学、客观、量化的评价标准。主要是学校缺乏专业绩效管理团队，对评价方法掌握不深。二是项目支出执行率偏低。项目支出总预算954.86万元，实际执行552.19万元，执行率57.83%。主要是有的项目需要跨年完成，有的项目处于正在验收或在项目决算中，所以本年未能完全结算支付使用，项目支出延续至下年完成。

下一步改进措施：一是优化评价指标体系。分层设计指标，结合普通高中职能，设置共性指标和个性指标；量化关键指标，将教学质量、师资培训等转化为可量化的数据。二是加强数据基础管理。建立财务与业务联动机制，实现支出与产出的动态关联。三是提升项目管理效能。引入第三方监理与评估：对超100万元的基础建项目安排监理全程监控工程质量、进度及资金使用，避免方案调整延误。同时委托会计师事务所对项目支出开展独立绩效评价，提升客观性。

1. **评价结果应用情况。**

1.优化预算分配：根据自评结果中发现的资金使用效率低或效果不佳的项目，调整下一年度预算分配，优先保障高绩效项目（如教学改革、师资培训等）。

2.改进内部管理：针对项目进度滞后问题，在总务处设立“项目专员”岗位，专职跟踪资金到位与施工进展；财务室建立“绩效台账”，按月通报各部门预算执行偏差，督促整改。

第五部分 附 件

**附件1：**2024年部门决算公开表

**附件2：**2024年部门整体支出绩效自评报告