附件1

2024年度

怀化市宏宇中学部门决算

目 录

第一部分 宏宇中学概况

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、国有资本经营预算收入支出决算情况

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

怀化市宏宇中学概况

一、部门职责

怀化市宏宇中学是市人民政府领导下的正科级全额拨款教育单位,业务工作归口怀化市教育局主管。负责贯彻国家的教育方针，按照义务教育初中阶段的人才培养要求，组织实施教育教学活动，开展教研教学改革实验，在保证教育质量的前提下，全面推进综合素质教育，创设和谐的校园环境。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

怀化市宏宇中学内设机构包括：教务处、德育处、总务处、办公室、教科室、现教室、督导室七个部门。

（二）决算单位构成

怀化市宏宇中学2024年部门决算汇总公开单位构成包括：怀化市宏宇中学本级。

第二部分 部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门： 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 收入 | | | 支出 | | |
| 项 目 | 行次 | 决算数 | 项 目 | 行次 | 决算数 |
| 栏 次 |  | 1 | 栏 次 |  | 2 |
| 一、一般公共预算财政拨款收入 | 1 | 3871.11 | 一、一般公共服务支出 | 14 | 10.80 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 | 20 | 二、外交支出 | 15 |  |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 |  | 三、国防支出 | 16 |  |
| 四、上级补助收入 | 4 |  | 四、公共安全支出 | 17 |  |
| 五、事业收入 | 5 | 587.75 | 五、教育支出 | 18 | 3716.90 |
| 六、经营收入 | 6 |  | 六、科学技术支出 | 19 |  |
| 七、附属单位上缴收入 | 7 |  | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 20 |  |
| 八、其他收入 | 8 |  | 八、社会保障支出和就业支出 | 21 | 597.39 |
|  |  |  | 九、卫生健康支出 | 22 | 128.37 |
|  | 9 |  | 十、住房保障支出 | 23 | 5.40 |
|  |  |  | 十一、其他支出 |  | 20.00 |
| **本年收入合计** | 10 |  | **本年支出合计** | 25 |  |
| 使用非财政拨款结余（含专用结余） | 11 |  | 结余分配 | 26 |  |
| 年初结转和结余 | 12 |  | 年末结转和结余 | 27 |  |
| **总计** | 13 | 4478.86 | **总计** | 28 | 4478.86 |

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

　 　 　 　 　 　 　 　 　 公开02表

部门： 　 　 　 　 　 　 　 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** |
| **功能分类科目编码** | **科目名称** |
|
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 合计 | | 4478.86 | 3891.11 |  | 587.75 |  |  |  |
| 2013299 | 其他组织事务支出 | 10.8 | 10.8 |  |  |  |  |  |
| 2050203 | 初中教育 | 3706.90 | 3119.15 |  | 587.75 |  |  |  |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 10 | 10 |  |  |  |  |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 302.71 | 3021.71 |  |  |  |  |  |
| 2080599 | 其他行政事业单位养老支出 | 4.84 | 4.84 |  |  |  |  |  |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出 | 289.83 | 289.83 |  |  |  |  |  |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 128.37 | 128.37 |  |  |  |  |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 5.4 | 5.4 |  |  |  |  |  |
| 2296003 | 用于体育事业的彩票公益金支出 | 20 | 20 |  |  |  |  |  |

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： 　 　 　 　 　 　 　 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** |
| **功能分类科目编码** | **科目名称** |
|
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | | 4478.86 | 4178.05 | 300.82 |  |  |  |
| 2013299 | 其他组织事务支出 | 10.8 |  | 10.8 |  |  |  |
| 2050203 | 初中教育 | 3706.90 | 3446.89 | 260.02 |  |  |  |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 10 |  | 10 |  |  |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 302.71 | 302.71 |  |  |  |  |
| 2080599 | 其他行政事业单位养老支出 | 4.84 | 4.84 |  |  |  |  |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出 | 289.83 | 289.83 |  |  |  |  |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 128.37 | 128.37 |  |  |  |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 5.4 | 5.4 |  |  |  |  |
| 2296003 | 用于体育事业的彩票公益金支出 | 20 | 20 |  |  |  |  |

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

部门： 　 　 　 　 　 　单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 3871.11 | 一、一般公共服务支出 | 15 | 10.8 | 10.8 | 10.8 |  |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 | 20.00 | 二、外交支出 | 16 |  |  |  |  |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3 |  | 三、国防支出 | 17 |  |  |  |  |
|  | 4 |  | 四、公共安全支出 | 18 |  |  |  |  |
|  | 5 |  | 五、教育支出 | 19 | 3129.15 | 3129.15 | 3129.15 |  |
|  | 6 |  | 六、科学技术支出 | 20 |  |  |  |  |
|  |  |  | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 21 |  |  |  |  |
|  |  |  | 八、社会保障支出和就业支出 | 22 | 597.39 | 597.39 | 597.39 |  |
|  |  |  | 九、卫生健康支出 | 23 | 128.37 | 128.37 | 128.37 |  |
|  | 7 |  | 十、住房保障支出 | 24 | 5.40 | 5.40 | 5.40 |  |
|  | 8 |  | 十一、其他支出 | 25 | 20.00 |  | 20.00 |  |
| **本年收入合计** | 9 | 3891.11 | **本年支出合计** | 26 | 3891.11 | 3871.11 | 20.00 |  |
| 年初财政拨款结转和结余 | 10 |  | 年末财政拨款结转和结余 | 27 |  |  |  |  |
| 一般公共预算财政拨款 | 11 |  |  | 28 |  |  |  |  |
| 政府性基金预算财政拨款 | 12 |  |  | 26 |  |  |  |  |
| 国有资本经营预算财政拨款 | 13 |  |  | 27 |  |  |  |  |
| **总计** | 14 | 3891.11 | **总计** | 28 | 3891.11 | 3871.11 | 20.00 |  |

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

部门： 公开05表

单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | | **本年支出** | | |
| **功能分类科目编码** | **科目名称** | **小计** | **基本支出** | **项目支出** |
|
|
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | |  |  |  |
| 201 | 一般公共服务支出 | 10.80 |  | 10.80 |
| 20132 | 组织事务 | 10.80 |  | 10.80 |
| 2013299 | 其他组织事务支出 | 10.8 |  | 10.8 |
| 205 | 教育支出 | 3129.15 | 2859.14 | 270.02 |
| 20502 | 普通教育 | 3119.15 | 2859.14 | 260.02 |
| 2050203 | 初中教育 | 3119.15 | 2859.14 | 260.02 |
| 20599 | 其他教育支出 | 10.00 |  | 10.00 |
| 2059999 | 其他教育支出 | 10.00 |  | 10.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 597.39 | 597.39 |  |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 307.55 | 307.55 |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 302.71 | 302.71 |  |
| 2080599 | 其他行政事业单位养老支出 | 4.84 | 4.84 |  |
| 20899 | 其他社会保障和就业支出 | 289.83 | 289.83 |  |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出 | 289.83 | 289.83 |  |
| 210 | 卫生健康支出 | 128.37 | 128.37 |  |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 128.37 | 128.37 |  |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 128.37 | 128.37 |  |
| 221 | 住房保障支出 | 5.40 | 5.40 |  |
| 22102 | 住房改革支出 | 5.40 | 5.40 |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 5.40 | 5.40 |  |

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： 公开06表

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **经济分类科目编码** | **科目名称** | **决算数** | **经济分类科目编码** | **科目名称** | **决算数** | **经济分类科目编码** | **科目名称** | **决算数** |
| 301 | 工资福利支出 | 3194.60 | 302 | 商品和服务支出 | 372.49　372.49 | 307 | 债务利息及费用支出 |  |
| 30101 | 基本工资 | 964.64 | 30201 | 办公费 | 11.48 | 30701 | 国内债务付息 |  |
| 30102 | 津贴补贴 | 6.89 | 30202 | 印刷费 | 7.77 | 30702 | 国外债务付息 |  |
| 30103 | 奖金 | 621.73 | 30203 | 咨询费 | 1.40 | 310 | 资本性支出 | 6.88 |
| 30106 | 伙食补助费 | 13.93 | 30204 | 手续费 |  | 31001 | 房屋建筑物购建 |  |
| 30107 | 绩效工资 | 573.10 | 30205 | 水费 | 12.00 | 31002 | 办公设备购置 | 3.25 |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 304.83 | 30206 | 电费 | 33.39 | 31003 | 专用设备购置 | 3.38 |
| 30109 | 职业年金缴费 |  | 30207 | 邮电费 | 2.14 | 31005 | 基础设施建设 |  |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 151.47 | 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 | 38.40 | 31007 | 信息网络及软件购置更新 |  |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 39.27 | 30211 | 差旅费 | 12.92 | 31008 | 物资储备 |  |
| 30113 | 住房公积金 | 255.24 | 30212 | 因公出国（境）费用 |  | 31009 | 土地补偿 |  |
| 30114 | 医疗费 |  | 30213 | 维修（护）费 | 44.52 | 31010 | 安置补助 |  |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 263.41 | 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 | 16.32 | 30215 | 会议费 |  | 31012 | 拆迁补偿 |  |
| 30301 | 离休费 |  | 30216 | 培训费 | 29.65 | 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 | 41.01 | 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 | 0.25 |
| 30305 | 生活补助 | 15.52 | 30225 | 专用燃料费 |  | 31099 | 其他资本性支出 |  |
| 30306 | 救济费 |  | 30226 | 劳务费 | 2.65 | 399 | 其他支出 |  |
| 30307 | 医疗费补助 |  | 30227 | 委托业务费 | 75.03 | 39907 | 国家赔偿费用支出 |  |
| 30308 | 助学金 |  | 30228 | 工会经费 |  | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 |  |
| 30309 | 奖励金 | 0.79 | 30229 | 福利费 |  | 39909 | 经常性赠与  资本性赠与   |  | | --- | | 经常性赠与 | | 资本性赠与 |  |  | | --- | | 经常性赠与 | | 资本性赠与 | |  |
| 30310 | 个人农业生产补贴 |  | 30231 | 公务用车运行维护费 | 1.2 | 39910 | 资本性赠与 |  |
| 30311 | 代缴社会保险费 |  | 30239 | 其他交通费用 | 0.89 | 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 | 58.05 |  |  |  |
| 人员经费合计 | | 3210.92 | 公用经费合计 | | | | | 379.38 |

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

部门： 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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 | |  | 20.00 | 20.00 |  | 20.00 |  |
| 229 | 其他支出 |  |  |  |  |  |  |
| 22960 | 彩票公益金安排的支出 |  | 20.00 | 20.00 |  | 20.00 |  |
| 2296003 | 用于体育事业的彩票公益金支出 |  | 20.00 | 20.00 |  | 20.00 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

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。

**说明：我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。（当表格数据为空时，应有此说明）**

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门： 单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **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 | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

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。

**说明：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。（当表格数据为空时，应有此说明）**

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门： 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 |
| 1.2 |  | 1.2 |  |  |  | 1.2 |  |  |  | 1.2 |  |

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4478.86万元。与上年相比，增加376.78万元，增长9.2%，主要是因为建设项目增加及人员工资的增加。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计4478.86万元，其中：财政拨款收入3891.11万元，占86.88%；上级补助收入0万元，事业收入587.75万元，占13.12%；经营收入0万元，其他收入0万元。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计4478.86万元，其中：基本支出4178.05万元，占93.28%；项目支出300.82万元，占6.72%；经营支出0万元。

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3891.11万元，与上年相比，增加217.95万元,增长5.93%，主要是因为建设项目增加及人员工资的增加。

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3871.11万元，占本年支出合计的86.43%，与上年相比，财政拨款支出增加231.95万元，增长6.37%，主要是因为建设项目增加。

**（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3891.11万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出10.8万元，占0.28%；教育（类）支出3129.15万元，占80.42%;社会保障和就业支出597.39万元，占15.35%，卫生健康支出128.37万元，占3.30%；住房保障支出5.4万，占0.14%；其他支出20.00万元0.51%

1. **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3029.92万元，支出决算数为3891.11万元，完成年初预算的128.42%，其中：

1、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10.8万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：该项支出为追加的预算支出项目。

2、住房保障（类）住房改革（款）住房公积金支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为5.4万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：该项支出为追加的预算支出项目

3、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）

年初预算为 2309.01万元，支出决算为3706.90万元，完成年初预算的160.54%，决算数大于年初预算数的主要原因是：项目建设经费的增加和人员工资增加，为追加的预算支出项目。

4、教育支出（类）其他教育（款）其他教育支出（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为10.00万元，完成年初预算的100%，决算数大于年初预算数的主要原因是：项目建设经费的增加，为追加的预算支出项目。

5、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302.71万元，支出决算为302.71万元，完成年初预算的100%。

6、社会保障和就业支出（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4.84万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：该项支出为追加的预算支出项目。

7、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128.37万元，支出决算为128.37万元，完成年初预算的100%。

8、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业（款）其他社会保障和就业支出（项）

年初预算为289.83万元，支出决算为289.83万元，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3590.82万元，其中：

**人员经费**3210.92万元，占基本支出的89.42%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保险缴费、其他工资福利支出、其他对个人和家庭的补助。

**公用经费**379.38万元，占基本支出的10.58%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、培训费、劳务费、租赁费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置。

1. 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1.2万元，支出决算为1.2万元，完成预算的100%；与上年相比减少0.3万元，降低20%。

1. **“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%

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%.

2.公务用车购置费及运行维护费支出预算为1.2万元，支出决算为1.2万元，完成预算的100%，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0%。

公务用车运行维护费支出预算为1.2万元，支出决算为1.2万元，主要是公车维修维护支出，完成预算的100%；与上年相比减少0.30万元，降低20%，减少主要原因是公车使用机率减少，费用相应减少。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0%.

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20万元；年初结转和结余0万元；支出20万元，其中基本支出0万元，项目支出20万元；年末结转和结余0万元。具体情况如下：

1、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）体育事业的彩票公益金支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为20万元，完成年初预算的0%，决算数大于年初预算数的主要原因是：财政年中追加的项目经费。

**九、**国有资本经营预算收入支出决算情况

我单位没有国有资本经营预算收入，也没有使用国有资本经营预算的支出。

1. 关于机关运行经费支出说明

本部门2024年度机关运行经费支出0万元，因我单位为财政补助事业单位，不属于行政单位和参照公务员法管理事业单位，故无机关运行经费支出

1. 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 29.65万元，用于开展用于开展教师培训，人数200人次，内容为初中英语工作坊线下培训、明德云学堂线上培训、教师专题培训等。明德云学堂线上培训课时为80课时，由43名专家授课，经费预算为4.98万元；中小学足球赛事经费预赛7.5万元等。

1. 关于政府采购支出说明

本部门2023年度政府采购支出总额180万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出180万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额180万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额180万元，占授予中小企业合同金额的100%。工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%。

十三、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，其他用车主要是调拨的一般公务用车；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，涉及项目10个，共涉及资金289.30万元。其中，一般公共预算项目10个289.30万元，占一般公共预算支出总额的7.47%；政府性基金预算项目1 个20万元，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，社会保险基金预算项目0 个0万元。

**（二）绩效评价结果。**

**一是绩效自评结果。**

2024年度本部门（单位）整体支出全年预算数3647.92万元，执行数4478.86万元，完成预算的122.77%，绩效自评得分95分，评价等级为“优”。绩效目标完成情况：一是提高学校办学硬件设施条件；二是提高了社会对学校的满意度。发现的主要问题及原因：资金下达时间有迟缓，原因是财政资金紧张造成。

1. **评价结果应用情况。**

而对于绩效评价为中的项目，将对其进行全面的梳理与分析，重新评估其必要性与可行性，削减部分不必要的预算支出，对项目实施计划进行优化调整，提高资源配置效率。从源头保障预算资金的有效使用。同时，严格控制非必要的一般性支出，如部分可削减的会议费、差旅费等，对办公设备购置等支出进行严格审核，避免不必要的开支，将节省下来的资金优先用于保障民生领域、重点项目建设以及急需资金支持的关键业务中，提高资金使用的针对性与效益性，使支出结构更加合理，与部门的战略目标和实际需求高度契合。以 2024 年度绩效评价结果为基础，在 2025 年进一步强化资金管理工作。一方面，建立更加严格的资金使用跟踪机制，运用信息化手段对资金流向进行全程监控，确保每一笔资金都按照预算安排和项目计划精准使用，防止资金挪用、截留等违规行为的发生。

第四部分 名词解释

一、**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，用一般公共预算拨款安排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、福利费、日常维修费、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。

二、**“三公”经费**：纳入财政预算管理的“三公“经费，是指用一般公共预算拨款安排的公务接待费、公务用车购置及运行维护费和因公出国（境）费。其中，公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出；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），以及燃料费、维修费、保险费等支出；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、食宿费等支出。

1. 附 件

2024年度宏宇中学（单位）整体支出

绩效自评报告

**一、部门概况**

（一）部门（单位）基本情况。

怀化市宏宇中学是怀化市人民政府领导下的正科级全额拨款教育单位,为怀化市一级部门预算单位，业务工作归口怀化市教育局主管。学校设置七个部门机构：分别是教务处、德育处、总务处、办公室、教科室、现教室、督导室。本单位事业编制178人，员额制28人，2024年12月末，实际在职在编人数为191人。

1. 部门（单位）整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等。

2024年度部门整体总收入4478.86万元，整体总支出为4478.86万元，其中：人员支出3746.26.万元、公用支出443.30万元 ，项目289.30万元。

**二、一般公共预算支出情况**

（一）基本支出

介绍基本支出的主要用途、范围以及资金的管理情况，尤其是“三公”经费的使用和管理情况。

2024年学校基本支出3590.30万元，其中用于人员经费支出3210.92万元，公用经费支出379.38万元。2024年一般公共预算“三公”经费支出1万元，其中：因公出国（境）费0万元，公务接待费0万元，公务用车购置及运行维护费1万元。

（二）项目支出

1、 2024年学校项目支出289.30万元。所有项目支出资金均来自财政资金。

2、项目资金（主要指财政资金）实际使用情况分析。

2024年度项目资金指标足额到位并使用，具体情况如下表：单位（万元）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 上年结转金额 | 财政拨款金额 | 项目支出金额 | 年末结转资金 |
| 校外实践活动 |  | 14.04 | 14.04 |  |
| 校方责任险 |  | 5.6 | 5.6 |  |
| 安保经费 |  | 24.67 | 24.67 |  |
| 英语名师工作室 |  | 5 | 5 |  |
| 室内篮球场改造 |  | 20.5 | 20.5 |  |
| 户外显示屏资金缺口及球场物资等基础设施改造 |  | 180 | 178.9 | 1.1 |
| 足球特色校 |  | 7.5 | 7.5 |  |
| 集团化办校专项经费 |  | 10 | 10 |  |
| 市级培训 |  | 13.06 | 13.06 |  |
| 芙蓉教学名师经费 |  | 10 | 10 |  |

1. 项目资金管理情况分析

首先，学校申请项目资金（含可行性报告），经财政同意后，财政将资金拨入学校（直接支付）账上，然后学校通过政府采购程序确定工程单位，由工程单位向学校提出支付工程款申请，并附审计、监理、建设单位意见，施工单位、项目监理机构出具工程款支付证书；然后由学校填写怀化市财政性资金项目工程款支付审核表，经市财政投资评审办审核后，报市教育局、财政局教科文科、财政局领导审核签章后，方可到支付局办理支付手续。

对各项专项资金，学校都严格按照财务管理制度、专项资金管理办法以及本部门厉行节约制度执行，专项资金做到了财政、教育、学校三方共同管理，学校派项目组专人对工程进度和质量进行监督。在项目资金的使用上，做到专款专用，无截留、无卡扣、无占用和挪用。对项目资金开展定期督查，做到公正、透明，全体学校职工共同监督及社会监督，最大限度发挥资金效益。

**三、项目组织实施情况**

（一）项目组织情况分析

为让财政的每一分钱用在最需要地方，为加强项目建设工作的领导和规范化管理，确保项目高标准、高质量地实施，我校成立项目建设小组，由主管财务工作校长担任组长，总务、财务室监查室各抽调成员，具体负责项目建设的计划申报和项目实施的日常工作，并有专人负责核实、验收，确保学校专项工程有序进行。

（二）项目管理情况分析

严格按照国家规定的程序和有关工程技术标准、规范和管理制度，组织工程管理和质量监督，确保工程质量。建筑设计、施工单位必须具有国家认定的资质，要坚持先勘察、后设计、再施工。

各项专项资金实行项目公示、工程预算和竣工决算审计制度，严格控制支出，提高资金使用效益。对各项目实行政府采购，支付时按规定预留不同程度的质保金。

**四、资产管理情况**

### 1、资产管理制度体系构建

为实现资产全生命周期管理，部门已构建较为完善的资产管理制度体系。在资产配置环节，制定《部门资产配置管理办法》，明确资产配置原则、标准和审批流程。例如，根据部门职能、人员编制和工作任务，科学设定办公设备、专用设备等的配置数量和规格标准，避免超标准配置造成资源浪费。

在资产管理方面，出台《部门固定资产管理办法》，对资产的验收、登记、使用、维护、清查盘点等作出详细规定。明确资产使用部门和责任人的职责，要求建立资产台账，做到账实相符。同时，制定《部门无形资产管理制度》，规范专利、著作权等无形资产的管理，确保无形资产的权益得到有效保护。

对于资产处置，制定《部门资产处置管理办法》，严格规定资产处置的条件、方式和审批程序，防止资产随意处置导致流失。此外，还建立了资产管理制度的动态调整机制，根据国家政策法规变化和部门实际情况，及时修订完善相关制度，确保制度的科学性和适用性。
2、制度执行与监督机制

为确保资产管理制度有效执行，部门建立了全方位的监督机制。成立资产管理监督小组，定期对资产管理制度的执行情况进行检查，重点检查资产配置是否合规、资产使用是否合理、资产处置是否符合程序等。同时，将资产管理纳入部门内部审计范围，对资产管理中存在的问题及时发现并督促整改。对于违反资产管理制度的行为，严格按照规定追究相关人员责任，通过制度约束和责任追究，强化制度的权威性和执行力。

### 3、资产配置程序

资产配置遵循 “科学合理、保障需要、勤俭节约” 的原则。各部门根据工作实际需求，在每年预算编制前提出资产配置申请，详细说明资产配置的理由、规格型号和数量等信息。资产管理部门对申请进行初审，依据资产配置标准和部门资产存量情况，提出审核意见。对于符合配置标准的申请，纳入部门年度资产配置计划，报财务部门审核后，提交领导班子会议审议。经审议通过的资产配置计划，按照政府采购等相关规定进行采购，确保资产配置的合规性和规范性。

### 4、资产处置程序

资产处置严格按照规定程序进行。当资产达到使用年限、损坏无法修复或因技术更新等原因需处置时，使用部门提出资产处置申请，填写资产处置审批表，详细说明资产处置原因和方式建议。资产管理部门对申请进行现场核查，确认资产状况，提出处置意见。对于价值较高或重要的资产处置，需委托专业评估机构进行评估，确定资产处置价格。资产处置方案经财务部门审核、领导班子会议审议通过后，按照公开拍卖、报废处理等规定方式进行处置。处置收入及时上缴财政，确保资产处置收入应收尽收，防止国有资产流失。

1. **政府性基金预算支出情况**

政府性基金预算支出20万元。

1. **国有资本经营预算支出情况**

无国有资本经营预算支出

1. **社会保险基金预算支出情况**

无社会保险基金支出

1. **部门整体支出绩效情况**

（一）综合评价结论

综合评价得分95分

1. 评价指标分析

2024年，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以学习宣传贯彻党的二十大和二十届三中全会为主线，提高初中学校教育教学水平，通过多样化课程教学和课程设置，发掘学生的兴趣和特长，为不同领域培养潜在人才。

经济成本：基本支出成本，项目支出成本300.82万元，项目成本控制在总成本范围内。

社会成本：社会成本节约率为0，控制在绩效目标范围内。

质量：项目绩效目标达成率100%。

时效：项目均在2024年12月前完成。