

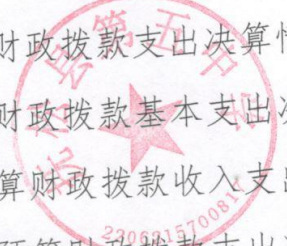
附件 1:

2024 年度

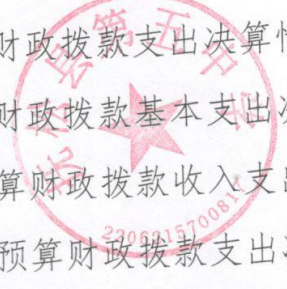
抚松县第五中学部门决算



2025 年 9 月 16 日

- 
- 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、绩效评价情况说明
- 十一、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

- 
- 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、绩效评价情况说明
- 十一、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释



第一部分 部门概况

一、部门主要职责

- 1、正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。
- 2、维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境。
- 3、积极稳妥地推进教育改革，按教育规律办事，不断提高教育质量。
- 4、根据学校规模，设置学校管理机构，建立健全各项规章制度和岗位责任制。
- 5、坚持教书育人，服务育人，环境育人方针，加强对学生的思想品德教育，使学生的德智体全面发展。
- 6、抓好教师队伍建设，使每个教师都热心于教育事业。
- 7、做好安全防范，保证学生的人生安全。

二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，抚松县第五中学内设 11 个机构，分别为政教处、教务处、总务处、办公室、财务室、工会、教研室、督导室，宣教办、安全办、资助办。

纳入抚松县第五中学 2024 年度部门决算编制范围的单位包括：抚松县第五中学

第五分 2024 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入			支出		
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	金额 2
、一般公共预算财政拨款收入	1	1,899.85	一、一般公共服务支出	31	
、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
1、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
、事业收入	5	38.08	五、教育支出	35	2,173.72
、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
、其他收入	8	234.40	八、社会保障和就业支出	38	
	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	
	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	2,172.33	本年支出合计	57	2,173.72
用非财政拨款结余（含专用结余）	28	1.39	结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	2,173.72	总计	60	2,173.72

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。

二、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
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	2,172.33	1,899.85		38.08			234.40
2050204	高中教育	2,172.33	1,899.85		38.08			234.40

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、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
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	2,173.72	2,173.72				
2050204	高中教育	2,173.72	2,173.72				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、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	2	栏次	3	4	5	6	7
一、一般公共预算财政拨款	1	1,899.85	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	1,899.85	1,899.85		
	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				
	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				
	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	1,899.85	本年支出合计	59	1,899.85	1,899.85		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	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	1,899.85	总计	64	1,899.85	1,899.85		

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入和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

项目		本年支出		基本支出		项目支出
科目代码	科目名称	合计	小计	人员经费	公用经费	
栏次		2	3	4	5	
2050204	高中教育	1,899.85	1,899.85	1,844.48	55.37	
	注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。	1,899.85	1,899.85	1,844.48	55.37	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、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	1,831.53	302 商品和服务支出	53.32	307 债务利息及费用支出	
30101 基本工资	550.72	30201 办公费	16.35	30701 国内债务付息	
30102 津贴补贴	177.19	30202 印刷费		30702 国外债务付息	2.05
30103 奖金	63.97	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	361.52	30205 水费	31002 办公设备购置		1.03
30108 机关事业单位基本养老保险缴费	282.27	30206 电费	31003 专用设备购置		1.02
30109 职业年金缴费	144.49	30207 邮电费	31005 基础设施建设		
30110 职工基本医疗保险缴费	65.11	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	31007 信息网络及软件购置更新		
30112 其他社会保障缴费	14.92	30211 差旅费	31008 物资储备		
30113 住房公积金	171.15	30212 因公出国(境)费用	31009 土地补偿		
30114 医疗费		30213 维修(护)费	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	12.95	30215 会议费	31012 拆迁补偿		
30301 离休费		30216 培训费	0.98	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	31021 文物和陈列品购置		
30304 抚恤金	12.92	30224 被装购置费	31022 无形资产购置		
30305 生活补助	0.03	30225 专用燃料费	31099 其他资本性支出		
30306 救济费		30226 劳务费	5.52	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	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 租金及附加费用			
人员经费合计	1,844.48	30299 其他商品和服务支出	公用经费合计		55.37

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。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表
单位：万元

部门：

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。

本单位没有政府性其基金预算财政拨款

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表
单位：万元

部门：

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。

本单位没有国有资本经营预算财政拨款

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	公务接待费	合计	因公出国 (境)费	小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	公务接待费
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”经费支出预算决算情况。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。

本单位没有财政拨款“三公”经费支出”

十、部门预算项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表

项目名称						
实施单位						
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款					
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和					
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况		
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	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标				
		社会成本指标				
		生态环境成本指标				
	产出指标	数量指标				
		质量指标				
		时效指标				
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标				
		生态效益指标				
	满意度指标	服务对象满意度指标				

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 年度收入、支出总计均为 2173.72 万元。与 2023 年度相比，收入总计减少 271.65 万元，支出总计减少 328.84 万元，收入下降 11.1%，支出下降 13.1%。主要原因：财政拨款收入减少，所以支出也减少。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 2173.72 万元，其中：财政拨款收入 1899.85 万元，比上年减少 289.52 万元，下降 13.2%，主要是财政拨公用经费减少；上级补助收入 万元，比上年增加（减少） 万元，增长（下降） %，主要是……；事业收入 38.08 万元，比上年减少 6.67 万元，下降 1.5%，主要是生源减少；经营收入 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要是……；附属单位上缴收入 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要是……；其他收入 234.4 万元，比上年增加 23.15 万元，增长 11%，主要是课后托管费收费标准提高。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 2173.72 万元，其中：基本支出 2173.72 万元，比上年减少 328.84 万元，下降 13.1 %，主要是财政拨款减少；项目支出 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0 %，主要是……；上缴上级支出 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0 %，主要是……；经营支出 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0 %，主要是……；对附属单位补助支出 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0 %，主要是……。

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、支总计均为 1899.85 万元，与 2023 年相比，财政拨款收、支总计各减少 289.52 万元，降低 13.2 %。主要原因：财政拨公用经费减少。

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 1899.85 万元，占本年支出合计的 87.4 %。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 289.52 万元，降低 13.2 %。主要原因：财政拨公用经费减少。

（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 1899.85 万元，主要用于以下方面：教育支出 1899.85 万元，占 100%；其中人员经费支出 1844.48 万元，占 97.1%；公用经费支出 55.37 万元，占 2.9%；

（三）一般公共预算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为 1899.04 万元，支出决算为 1899.85 万元，完成年初预算的 100%。其中：

1、教育支出普通教育（高中教育）年初预算为 1899.04 万元，教育支出决算为 1899.85 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 1899.85 万元，其中：

人员经费 1844.48 万元，主要包括：基本工资 550.72 万元、津贴补贴 177.19 万元、奖金 63.97 万元、绩效工资 361.51 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 282.27 万元、职业年金缴费 144.69 万元、职工基本医疗保险缴费 65.11 万元、其他社会保障缴费 14.92 万元、住房公积金 171.15 万元、抚恤金 12.92 万元、生活补助 0.03 万元。

公用经费 55.37 万元，主要包括：办公费 16.35 万元、水费 3.56 万元、电费 6.35 万元、邮电费 1.09 万元、差旅

费 4.46 万元、维修(护)费 15.01 万元、培训费 0.98 万元、劳务费 5.52 万元、办公设备购置 1.03 万元、专用设备购置 1.02 万元。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2024 年度本单位没有政府性基金预算相关收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度本单位无国有资本经营预算相关收支。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2024 年度本单位无财政拨款“三公”经费支出。

十、关于 2024 年度绩效评价情况说明

2024 年度本单位无绩效自评项目。

十一、其他重要事项情况说明

(一) 机关运行经费执行情况说明

2024年度机关运行经费支出 0 万元，较2023年度增加(减少) 0 万元，增长(降低) 0 %，主要是无。

(二) 政府采购支出情况说明

2024 年度政府采购支出总额 3.75 万元，其中：政府采购货物支出 3.75 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 3.75 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

0 万元，占授予中小企业合同金额的 0 %；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0 %，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0 %。。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，抚松县第五中学共有车辆 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆，其他用车主要是无；单位价值 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、上级补助收入：指从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

四、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。

五、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。

六、其他收入：指除上述收入以外的各项收入。包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项，从省财政以外的同级单位取得的经费、从非省财政取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金等。

七、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

十、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、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人员支出和公用支出。

十二、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

十三、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。

十四、上缴上级支出：指事业单位按照有关规定上缴上级单位的支出。

十五、对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

十六、“三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省级部门用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。是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。其中，因公出国（境）费反映公务出国（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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费等支出；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）支出。

十七、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、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以及其他费用。

十八、（对部门使用的所有“项”级政府收支分类科目，参照《2023年政府收支分类科目》中的科目说明和中央部门决算公开内容进行说明）：

