

**2024 年度
怀化市河西小学
部门决算**

目录

第一部分 怀化市河西小学部门概况

- 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、国有资本经营预算收入支出决算情况说明
- 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

怀化市河西小学部门概况

一、部门职责

实施小学义务教育，促进基础教育发展，开展小学学历教育及相关社会服务等。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。怀化市河西小学单位内设机构包括：校长室、教导处、教研室、总务处、办公室、工会、德育处、副校长室、财务室。

（二）决算单位构成。怀化市河西小学单位 2024 年部门决算汇总公开单位构成包括：怀化市河西小学本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表					公开 01 表	
部门：怀化市河西小学					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	2505.95	一、一般公共服务支出	31	0.00	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	2.98	二、外交支出	32	0.00	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00	
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00	
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	2693.13	
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00	
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00	
八、其他收入	8	958.70	八、社会保障和就业支出	38	0.00	
	9	0.00	九、卫生健康支出	39	131.08	
	10	0.00	十、节能环保支出	40	0.00	
	11	0.00	十一、城乡社区支出	41	0.00	
	12	0.00	十二、农林水支出	42	0.00	
	13	0.00	十三、交通运输支出	43	0.00	
	14	0.00	十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00	
	15	0.00	十五、商业服务业等支出	45	0.00	
	16	0.00	十六、金融支出	46	0.00	
	17	0.00	十七、援助其他地区支出	47	0.00	
	18	0.00	十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00	
	19	0.00	十九、住房保障支出	49	86.60	
	20	0.00	二十、粮油物资储备支出	50	0.00	
	21	0.00	二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00	
	22	0.00	二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00	
	23	0.00	二十三、其他支出	53	556.82	
	24	0.00	二十四、债务还本支出	54	0.00	
	25	0.00	二十五、债务付息支出	55	0.00	
	26	0.00	二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00	

本年收入合计	27	3467.63	本年支出合计	57	3467.63
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	3467.63	总计	60	3467.63

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：怀化市河西小学				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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		3467.63	2508.93	0.00	0.00	0.00	0.00	958.70
205	教育支出	2693.13	2288.27	0.00	0.00	0.00	0.00	404.86
20502	普通教育	2262.47	1857.61	0.00	0.00	0.00	0.00	404.86
2050202	小学教育	2063.26	1658.40	0.00	0.00	0.00	0.00	404.86
2050299	其他普通教育支出	199.21	199.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	430.65	430.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	430.65	430.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	131.08	131.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	131.08	131.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	131.08	131.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	86.60	86.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	86.60	86.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	86.60	86.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	556.82	2.98	0.00	0.00	0.00	0.00	553.84
22960	彩票公益金安排的支出	2.98	2.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	2.98	2.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	553.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	553.84
2299999	其他支出	553.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	553.84
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：怀化市河西小学		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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		3467.63	2980.38	487.25	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2693.13	2208.86	484.27	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2262.47	2000.40	262.07	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	2063.26	1893.89	169.38	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	199.21	106.51	92.70	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	430.65	208.46	222.19	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	430.65	208.46	222.19	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	131.08	131.08	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	131.08	131.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	131.08	131.08	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	86.60	86.60	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	86.60	86.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	86.60	86.60	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	556.82	553.84	2.98	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	2.98	0.00	2.98	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	2.98	0.00	2.98	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	553.84	553.84	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	553.84	553.84	0.00	0.00	0.00	0.00
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：怀化市河西小学					金额单位：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	2505.95	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	2.98	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4	0.00	四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5	0.00	五、教育支出	37	2288.27	2288.27	0.00	0.00
	6	0.00	六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8	0.00	八、社会保障和就业支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00
	9	0.00	九、卫生健康支出	41	131.08	131.08	0.00	0.00
	10	0.00	十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11	0.00	十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12	0.00	十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13	0.00	十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14	0.00	十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15	0.00	十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16	0.00	十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17	0.00	十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18	0.00	十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19	0.00	十九、住房保障支出	51	86.60	86.60	0.00	0.00
	20	0.00	二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21	0.00	二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22	0.00	二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23	0.00	二十三、其他支出	55	2.98	0.00	2.98	0.00
	24	0.00	二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25	0.00	二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表				
		公开 05 表		
部门：怀化市河西小学		金额单位：万元		
项目		本年支出合计		
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		2505.95	2021.68	484.27
205	教育支出	2288.27	1804.00	484.27
20502	普通教育	1857.61	1595.54	262.07
2050202	小学教育	1658.40	1489.03	169.38
2050299	其他普通教育支出	199.21	106.51	92.70
20599	其他教育支出	430.65	208.46	222.19
2059999	其他教育支出	430.65	208.46	222.19
210	卫生健康支出	131.08	131.08	0.00
21011	行政事业单位医疗	131.08	131.08	0.00
2101102	事业单位医疗	131.08	131.08	0.00
221	住房保障支出	86.60	86.60	0.00
22102	住房改革支出	86.60	86.60	0.00
2210201	住房公积金	86.60	86.60	0.00
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								
			公开 06 表					
部门：怀化市河西小学			金额单位：万元					
人员经费			公用经费					
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	1867.48	302	商品和服务支出	96.42	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	676.48	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	449.21	30202	印刷费	1.14	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	317.60	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	200.63	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	79.84	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	41.81	30211	差旅费	1.05	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	86.60	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	33.42	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	15.30	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	57.78	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	55.93	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	2.63	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	29.85	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	1.85	30229	福利费	15.42	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			0.00

		0.00	30299	其他商品和服务支出	12.91			0.00
人员经费		1925.26	公用经费					96.42

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表				
		公开 08 表		
部门：怀化市河西小学		金额单位：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		0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	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。				
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。				

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 3467.63 万元。与上年相比，增加 1278.43 万元，增长 58.40%，主要是因为本年度部分人员经费从财政代付转为本单位核算。

二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 3467.63 万元，其中：财政拨款收入 2508.93 万元，占 72.35%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；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 958.70 万元，占 27.65%。

三、支出决算情况说明

2024 年度本年支出合计 3467.63 万元，其中：基本支出 2980.38 万元，占 85.95%；项目支出 487.25 万元，占 14.05%；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 2508.93 万元，与上年相比，增加 319.73 万元，增长 14.60%，主要是因为本年度部分人员经费从财政代付转为本单位核算。

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 2505.95 万元，占本年支出合计的 99.88%，与上年相比，财政拨款支出增加 316.75 万元，增长 14.47%，主要是因为本年度部分人员经费从财政代付转为本单位核算。

（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 2505.95 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）2288.27 万元，占 91.31%；卫生健康支出（类）131.08 万元，占 5.23%；住房保障支出（类）86.6 万元，占 3.46%。

（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 1859.89 万元，支出决算数为 2505.95 万元，完成年初预算的 134.74%，其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。

年初预算为 1381.85 万元，支出决算为 1658.4 万元，完成预算的 120.01%。决算数大于年初预算数的主要原因是：由于本年度部分人员经费从财政代付转为本单位核算。

2、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。

年初预算为 16.42 万元，支出决算为 199.21 万元，完成预算的 1213.22%。决算数大于年初预算数的主要原因是：由于本年度部分人员经费从财政代付转为本单位核算。

3、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。

年初预算为 206.78 万元，支出决算为 430.65 万元，完成预算的 208.26%。决算数大于年初预算数的主要原因是：由于本年度部分人员经费从财政代付转为本单位核算。

4、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 137.58 万元，支出决算为 131.08 万元，完成预算的 95.28%。决算数小于年初预算数的主要原因是：严格按预算执行。

5、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 117.26 万元，支出决算为 86.6 万元，完成预算的 73.85%。决算数小于年初预算数的主要原因是：严格按预算执行。

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 2021.68 万元，其中：

人员经费 1925.26 万元，占基本支出的 95.23%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助、奖励金。

公用经费 96.42 万元，占基本支出的 4.77%，主要包括：印刷费、差旅费、维修（护）费、劳务费、工会经费、福利费、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

2024 年“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，因年初预算金额为 0 万元，无法计算百分比。决算数持平预算数的主要原因是本单位无因公出国。决算数与上年数持平的主要原因是本单位无因公出国。

（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，因年初预算金额为 0 万元，无法完成预算百分比测算；与上年相比持平，因上年数为 0 万元无法计算百分比，决算数持平预算数的主要原因是无因公出国（境）费。决算数持平上年数的主要原因是无因公出国（境）费。我单位 2024 年度安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要包括：无因公出国（境）费。

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，因年初预算金额为 0 万元，无法计算百分比。与上年相比持平，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，因年初预算金额为 0 万元，无法完成预算百分比测算；与上年相比持平，因上年数为

0 万元无法计算百分比，决算数持平预算数的主要原因是无公务用车购置费。决算数持平上年数的主要原因是无公务用车购置费。怀化市河西小学更新公务用车 0 辆。

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，主要原因是无公务用车维护费，因年初预算金额为 0 万元，无法完成预算百分比测算；与上年相比持平，因上年数为 0 万元无法计算百分比，决算数持平于预算数的主要原因是无公务用车维护费。决算数持平于上年数的主要原因是无公务用车维护费。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。

3、公务接待费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，因年初预算金额为 0 万元，无法完成预算百分比测算；与上年相比持平，因上年数为 0 万元无法计算百分比，决算数持平预算数的主要原因是无公务接待费支出。决算数持平上年数的主要原因是无公务接待费支出。2024 年共接待来访团组 0 个、来宾 0 人次，主要是无公务接待发生的接待支出。

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入 2.98 万元；年初结转和结余 0 万元；支出 2.98 万元，其中基本支出 0 万元，项目支出 2.98 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）用于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 2.98 万元，因年初预算金额为 0 万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：由于本年度部分人员经费从财政代付转为本单位核算。

九、国有资本经营预算收入支出决算情况说明

怀化市河西小学 2024 年度没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出，并已公开空表。

十、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，比上年决算数持平，主要原因是：我单位为非参公事业单位或非行政单位，未纳入机关运行经费统计范围，故机关运行经费为 0 万元。

十一、一般性支出情况

2024 年本部门开支会议费 0 万元，用于召开 0 场会议，人数 0 人，内容为无；开支培训费 13.40 万元，用于开展 10 次培训，人数 235 人，内容为校本培训；未举办节庆、晚会、论坛、赛事等，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 18.47 万元，其中：政府采购货物支出 18.47 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 18.47 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 18.47 万元，占政府采购支出总额的 100.00%。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百分比无法计算，原因是政府采购工程支出金额为 0 万元，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无法计算，原因是政府采购服务支出金额为 0 万元。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 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，其他用车主要是无；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）绩效管理工作开展情况

组织对 2024 年度本部门整体支出开展绩效自评，涉及项目 8 个，共涉及资金 487.25 万元。

（二）绩效评价结果

2024 年度本部门整体支出全年预算数 3467.63 万元，执行数 3467.63 万元，完成预算的 100%，绩效自评得分 96 分，评价等级为优秀。

（三）评价结果应用情况

1. 预算安排优化

对绩效“优秀”的临聘教师工资、体育器材采购项目，2025 年预算分别从 275.36 万元、2.98 万元增至 285 万元、4 万元，新增资金用于临聘教师福利、体育小众器材（羽毛球拍、乒乓球拍）采购；对绩效一般的农村人才津贴项目，2025 年预算从 19.30 万元调整至 10 万元，按预计 12 名符合条件教师测算；三名工作室经费预算从 1 万元增至 2 万元，重点保障外出培训；在 2025 年总预算中安排 5 万元弹性资金，应对学生转学、设备故障等突发需求，提高预算灵活性。

2. 支出结构调整

加大教育教学与民生投入，2025 年计划将教师培训、营养餐、硬件升级支出占比从 65%提升至 70%；压缩会议费、印刷费等一般性支出，会议费从 2024 年 1.2 万元压减至 0.8 万元，教学资料电子化率从 80%提升至 90%，节约纸张消耗；将分散的“语文教研经费”“数学设备采购”整合为“主科教学专项经费”，从 50 万元整合至 65 万元，避免重复采购。

3. 资金管理强化

修订《项目资金管理细则》，明确“申请—审核—审批—支付”四级流程，1 万元以上支出需校长办公会审议；每季度开展资金专项检查，核查支出凭证与预算一致性；每月 5 日前由财务室与项目部门核对支出进度，对执行率低于 80%的项目下达整改通知；使用“用友政务”财务软件

自动生成记账凭证，减少人工误差；建立项目电子档案库，留存采购合同、验收单、检疫证明等材料，每季度抽查 30% 档案，确保完整性。

4. 制度建设完善

将预算管理、安全防控、教师发展等纳入《学校“十五五”教育规划》，明确 2025-2027 年绩效目标（如学生竞赛获奖人次年均增长 15%）；将项目绩效结果纳入部门年度考核，对绩效优秀的教务处（临聘教师管理）、总务处（校舍安全）各奖励工作经费 2 万元；对预算执行率低的部门（如德育处）扣减考核分值；2025 年 6 月底前在鹤城区教育局官网公开《2024 年度整体支出绩效自评报告》，接受社会监督，收集反馈意见并整改。

第四部分

名词解释

1、“三公”经费：纳入省（市/县）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、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出。

2、机关运行经费：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、专用材料费及一般设备购置费、办公用房水电费、公务用车运行维护费及其他费用。

第五部分

附件