2024年度永州市零陵区水口山镇中学部门决算

目 录

第一部分 永州市零陵区水口山镇中学概况
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（空表）
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表（空表）
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 永州市零陵区水口山镇中学概况

一、部门职责

（一）认真贯彻落实党的教育方针，坚持依法办学。

（二）严格执行上级有关招生、收费等文件精神。

（三）认真履行教育法、教师法等法律法规。

（四）积极做好教师队伍培训，重点做好校园和师生的安全教育工作。

（五）努力完成好各项教育教学任务。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

永州市零陵区水口山镇中学内设机构包括：本部门共有编制人数65人，实有人数105人，其中在职65人，退休40人。内设职能部门6个：校长室、办公室、教科室、教导处、总务处、政教处。

（二）决算单位构成

永州市零陵区水口山镇中学只有本级，2024年决算公开单位仅含永州市零陵区水口山镇中学。

第二部分 2024年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

部门：永州市零陵区水口山镇中学

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	971.13	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		五、教育支出	35	940.30
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	16.58
	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	14.25
	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	971.13	**本年支出合计**	57	971.13
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	971.13	**总计**	60	971.13
注：1.本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。					
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：永州市零陵区水口山镇中学

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		**971.13**	**971.13**					
205	教育支出	940.30	940.30					
20502	普通教育	940.30	940.30					
2050203	初中教育	781.16	781.16					
2050299	其他普通教育支出	159.14	159.14					
208	社会保障和就业支出	16.58	16.58					
20899	其他社会保障和就业支出	16.58	16.58					
2089999	其他社会保障和就业支出	16.58	16.58					
229	其他支出	14.25	14.25					
22999	其他支出	14.25	14.25					
2299999	其他支出	14.25	14.25					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

支出决算表

公开03表

部门：永州市零陵区水口山镇中学　　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		971.13	887.87	83.25			
205	教育支出	940.30	867.05	73.25			
20502	普通教育	940.30	867.05	73.25			
2050203	初中教育	781.16	781.16				
2050299	其他普通教育支出	159.14	85.89	73.25			
208	社会保障和就业支出	16.58	16.58				
20899	其他社会保障和就业支出	16.58	16.58				
2089999	其他社会保障和就业支出	16.58	16.58				
229	其他支出	14.25	4.25	10.00			
22999	其他支出	14.25	4.25	10.00			
2299999	其他支出	14.25	4.25	10.00			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：永州市零陵区水口山镇中学　　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	971.13	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	940.30	940.30		
	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	16.58	16.58		

	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	14.25	14.25		
	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	971.13	**本年支出合计**	59	971.13	971.13		
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	971.13	**总计**	64	971.13	971.13		

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：永州市零陵区水口山镇中学　　金额单位：万元

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		**971.13**	**887.87**	**83.25**
205	教育支出	940.30	867.05	73.25
20502	普通教育	940.30	867.05	73.25
2050203	初中教育	781.16	781.16	
2050299	其他普通教育支出	159.14	85.89	73.25
208	社会保障和就业支出	16.58	16.58	
20899	其他社会保障和就业支出	16.58	16.58	
2089999	其他社会保障和就业支出	16.58	16.58	
229	其他支出	14.25	4.25	10.00
22999	其他支出	14.25	4.25	10.00
2299999	其他支出	14.25	4.25	10.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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：永州市零陵区水口山镇中学　　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	774.72	302	商品和服务支出	85.65	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	274.83	30201	办公费	29.80	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	69.58	30202	印刷费	8.78	30702	国外债务付息	
30103	奖金		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	318.20	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	70.61	30206	电费	17.86	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	1.45	30207	邮电费		31005	基础设施建设	

30110	职工基本医疗保险缴费	35.29	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	4.76	30211	差旅费	0.57	31008	物资储备	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	10.28	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	27.50	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.41	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		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	27.50	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	8.15	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	8.82	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	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	0.99			
人员经费合计		802.22	公用经费合计					85.65

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：永州市零陵区水口山镇中学　　金额单位：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							

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：永州市零陵区水口山镇中学　　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	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：永州市零陵区水口山镇中学　　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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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971.13万元。与上年相比，减少137.02万元，减少12.36%。主要原因是人员减少，经费减少，压缩经费，过紧日子。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计971.13万元，其中：财政拨款收入971.13万元，占100%；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0万元，占0%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计971.13万元，其中：基本支出887.87万元，占91.43%；项目支出83.25万元，占8.57%；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年度财政拨款收入总计971.13万元。与上一年度相比减少137.02万元，降低12.36%。主要原因是人员减少，经费减少，压缩经费，过紧日子。

2024年度财政拨款支出总计971.13万元。与上一年度相比减少137.02万元，降低12.36%。主要原因是人员减少，经费减少，压缩经费，过紧日子。

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971.13万元，占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出减少137.02万元，降低12.36%。主要是因为人员减少，经费减少，压缩经费，过紧日子。

（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971.13万元，主要用于以下方面：教育支出940.3万元，占96.82%；社会保障和就业支出16.58万元，占1.71%；其他支出14.25万元，占1.47%。

（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737.66万元，支出决算数为971.13万元，完成年初预算的131.65%，其中：

1.教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）

年初预算为737.66万元，支出决算为781.16万元，完成年初预算的105.9%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算只做了人员经费，其他经费上级部门统一做预算。

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0万元，支出决算为159.14万元，由于年初预算为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：年初上级部门统一做预算。

3.社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为16.58万元，由于年初预算为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：年初上级部门统一做预算。

4.其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为14.25万元，由于年初预算为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：年初上级部门统一做预算。

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887.87万元，其中：

人员经费802.22万元，占基本支出的90.35%，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、生活补助。

公用经费85.65万元，占基本支出的9.65%，主要包括：办公费、印刷费、电费、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、工会经费、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

“三公”经费财政拨款支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比，“三公”经费财政拨款支出决算数与上年持平，决算数与预算数一致，主要原因是我单位厉行节约年初未安排预算支出，决算数与上一年持平的主要原因是厉行节约，落实过紧日子精神。

（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，由于年初预算为0万元，无法计算百分比，因公出国（境）费支出决算数与上年持平，决算数与预算数一致，主要原因是我单位厉行节约年初未安排预算支出，2024年度安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，主要包括：

我单位没有因公出国（境）活动，支出0万元。

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。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，由于年初预算为0万元，无法计算百分比，公务用车购置费支出决算数与上年持平，决算数与预算数一致，主要原因是我单位厉行节约年初未安排预算支出，决算数与上一年持平的主要原因是厉行节约，落实过紧日子精神，永州市零陵区水口山镇中学更新公务用车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，

我单位未安排公务用车运行维护费支出，由于年初预算为0万元，无法计算百分比，公务用车运行维护费支出决算数与上年持平，决算数与预算数一致，主要原因是我单位厉行节约年初未安排预算支出，决算数与上一年持平的主要原因是厉行节约，落实过紧日子精神，截至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，由于年初预算为0万元，无法计算百分比，公务接待费支出决算数与上年持平，，决算数与预算数一致，主要原因是我单位厉行节约年初未安排预算支出，决算数与上一年持平的主要原因是厉行节约，落实过紧日子精神。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

永州市零陵区水口山镇中学2024年度没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金安排的支出，并已公开空表。

九、关于机关运行经费支出说明

永州市零陵区水口山镇中学为财政补助事业单位，未纳入机关运行经费统计范围，无机关运行经费。

十、一般性支出情况说明

2024年本部门会议费开支0万元，我单位2024年度无会议费开支。开支培训费0.41万元，召开教师教学业务培训，人数62人，内容为教师继续教育等培训；未举办节庆、晚会、赛事等活动，开支0万元，无相关活动计划。

十一、关于政府采购支出说明

本部门2024年度政府采购支出总额63.62万元，其中：政府采购货物支出63.62万元、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63.62万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额63.62万元，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100%，由于工程支出总额为0万元，无法计算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，由于服务支出总额为0万元，无法计算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。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，永州市零陵区水口山镇中学以上领导用车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；单价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）绩效评价工作开展情况。

组织对2024年度整体支出开展绩效自评，涉及项目1个，共涉及资金83.26万元。其中，一般公共预算项目1个83.26万元，占一般公共预算支出总额的8%；政府性基金预算项目0个0万元，占政府性基金预算支出总额的0%；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。

2024年度整体支出全年预算数737.66万元，执行数971.13万元，完成预算的131%，绩效自评得分99分，评价等级为“优秀”。绩效目标完成情况：全部完成。发现的主要问题及原因：目前单位预算由基本支出和项目支出预算两部分组成，财政对基本支出中公用经费预算实行定额标准管理。公用经费标准的确定与实际执行差距较大，追加预算困难，以致预算经费拨付稍有滞后，造成学校的经费使用不足。由于专业业务水平不高，对于固定资产的管理和入账不够规范合理。下一步改进措施：1、能够足额安排财政预算，确保各项日常工作的开展；2、加强绩效评价管理评价的可操作性，对相关业务人员进行相关培训，以提高业务知识水平。

（三）评价结果应用情况。

永州零陵区水口山镇长塘完小严格按照要求进行绩效评估、财务管理、决算组织、编报、审核。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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。

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。

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。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

年初结转和结余：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：指事业事位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分 附件