2025年度鹤山市第一中学部门决算

目 录

第一部分：鹤山市第一中学概况

一、单位主要职责

二、单位机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：鹤山市第一中学2025年度部门决算表

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：鹤山市第一中学2025年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：鹤山市第一中学概况

一、单位主要职责

（一）鹤山市第一中学是一所完全中学，属于财政全额拨款，公益一类事业单位。创建于1925年，经过近百年的建设发展，现已是广东省国家级示范性普通高中、全国模范职工之家、全国语文教改示范校、地理科普教育示范基地、广东省绿色学校、广东省先进集体。主要承担高中日常教育教学工作，学校的校训是：劳心劳力，达己达人。办学目标是把学生培养成为具有“农夫的身手、科学的头脑、专业的修养、艺术的兴趣和改善社会的精神”的栋梁之材，形成“尊师爱生、勤教苦学、艰苦朴素、守纪爱国”的优良校风。

（二）学校宗旨:坚持和加强党的全面领导，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，忠诚拥护“两个确立”，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，贯彻党的基本理论、基本路线、基本方略，全面贯彻党的教育方针，坚持社会主义办学方向，落实立德树人根本任务，坚持为党育人、为国育才，培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人。

二、单位机构设置

鹤山市第一中学内设机构有教导处、教务处、总务处，严格执行《政府会计制度》，严格执行省物价局核定的收费许可证收取学费，严格执行财政收支两条线。

三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：鹤山市第一中学2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：鹤山市第一中学　　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	7,423.38	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	4,425.00	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	919.65	五、教育支出	35	9,962.99
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	0.13	八、社会保障和就业支出	38	1,330.80
	9		九、卫生健康支出	39	554.60
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	924.65
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	12,768.16	**本年支出合计**	57	12,773.03
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	4.87	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	12,773.03	**总计**	60	12,773.03

注：1.本表反映单位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

单位：鹤山市第一中学　　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	12,768.16	11,848.38	0.00	919.65	0.00	0.00	0.13
205	教育支出	9,962.99	9,962.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	3.57	3.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	3.57	3.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	5,495.58	5,495.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	5,491.29	5,491.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	4.29	4.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	38.34	38.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050904	城市中小学教学设施	38.34	38.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20598	超长期特别国债安排的支出	4,425.00	4,425.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059801	基础教育	4,425.00	4,425.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,330.80	1,330.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,315.43	1,315.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	404.83	404.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	606.59	606.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	303.29	303.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.72	0.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	12.18	12.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	12.18	12.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	3.19	3.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	3.19	3.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
210	卫生健康支出	554.60	554.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	554.60	554.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	227.30	227.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	327.30	327.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	919.78	0.00	0.00	919.65	0.00	0.00	0.13
22999	其他支出	919.78	0.00	0.00	919.65	0.00	0.00	0.13
2299999	其他支出	919.78	0.00	0.00	919.65	0.00	0.00	0.13

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：鹤山市第一中学　　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	12,773.03	7,104.11	5,668.92	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	9,962.99	5,234.80	4,728.19	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	3.57	0.00	3.57	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	3.57	0.00	3.57	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	5,495.58	5,234.80	260.78	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	5,491.29	5,234.80	256.49	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	4.29	0.00	4.29	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	0.50	0.00	0.50	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	0.50	0.00	0.50	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	38.34	0.00	38.34	0.00	0.00	0.00
2050904	城市中小学教学设施	38.34	0.00	38.34	0.00	0.00	0.00
20598	超长期特别国债安排的支出	4,425.00	0.00	4,425.00	0.00	0.00	0.00
2059801	基础教育	4,425.00	0.00	4,425.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,330.80	1,314.72	16.08	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,315.43	1,314.72	0.72	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	404.83	404.83	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	606.59	606.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	303.29	303.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.72	0.00	0.72	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	12.18	0.00	12.18	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	12.18	0.00	12.18	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	3.19	0.00	3.19	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	3.19	0.00	3.19	0.00	0.00	0.00

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
210	卫生健康支出	554.60	554.60	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	554.60	554.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	227.30	227.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	327.30	327.30	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	924.65	0.00	924.65	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	924.65	0.00	924.65	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	924.65	0.00	924.65	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

表4

财政拨款收入支出决算总表

单位：鹤山市第一中学　　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	7,423.38	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	4,425.00	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		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	9,962.99	5,537.99	4,425.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	1,330.80	1,330.80	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	554.60	554.60	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	11,848.38	**本年支出合计**	59	11,848.38	7,423.38	4,425.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	11,848.38	**总计**	64	11,848.38	7,423.38	4,425.00	0.00

注：本表反映单位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

单位：鹤山市第一中学　　单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	7,423.38	7,104.11	319.27
205	教育支出	5,537.99	5,234.80	303.19
20501	教育管理事务	3.57	0.00	3.57
2050199	其他教育管理事务支出	3.57	0.00	3.57
20502	普通教育	5,495.58	5,234.80	260.78
2050204	高中教育	5,491.29	5,234.80	256.49
2050299	其他普通教育支出	4.29	0.00	4.29
20507	特殊教育	0.50	0.00	0.50
2050799	其他特殊教育支出	0.50	0.00	0.50
20509	教育费附加安排的支出	38.34	0.00	38.34
2050904	城市中小学教学设施	38.34	0.00	38.34
208	社会保障和就业支出	1,330.80	1,314.72	16.08
20805	行政事业单位养老支出	1,315.43	1,314.72	0.72
2080502	事业单位离退休	404.83	404.83	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	606.59	606.59	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	303.29	303.29	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.72	0.00	0.72
20808	抚恤	12.18	0.00	12.18
2080801	死亡抚恤	12.18	0.00	12.18
20899	其他社会保障和就业支出	3.19	0.00	3.19
2089999	其他社会保障和就业支出	3.19	0.00	3.19
210	卫生健康支出	554.60	554.60	0.00
21011	行政事业单位医疗	554.60	554.60	0.00
2101102	事业单位医疗	227.30	227.30	0.00

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
2101103	公务员医疗补助	327.30	327.30	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

表6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：鹤山市第一中学　　单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	6,620.04	302	商品和服务支出	17.33
30101	基本工资	1,450.92	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	291.32	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	1,011.94	30204	手续费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00
30107	绩效工资	1,966.10	30206	电费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	606.59	30207	邮电费	1.31
30109	职业年金缴费	303.29	30208	取暖费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	227.30	30209	物业管理费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	265.38	30211	差旅费	0.00
30112	其他社会保障缴费	45.49	30212	因公出国（境）费用	0.00
30113	住房公积金	451.70	30213	维修(护)费	0.00
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30215	会议费	0.00
303	对个人和家庭的补助	466.75	30216	培训费	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.00
30302	退休费	404.83	30218	专用材料费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30305	生活补助	0.00	30226	劳务费	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00
30307	医疗费补助	61.91	30228	工会经费	15.51
30308	助学金	0.00	30229	福利费	0.00
30309	奖励金	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.51

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30299	其他商品和服务支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00
			39999	其他支出	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
	人员经费合计	7,086.79		公用经费合计	17.33

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

表7

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：鹤山市第一中学　　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
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	4	5	6
	合计	0.00	4,425.00	4,425.00	0.00	4,425.00	0.00
205	教育支出	0.00	4,425.00	4,425.00	0.00	4,425.00	0.00
20598	超长期特别国债安排的支出	0.00	4,425.00	4,425.00	0.00	4,425.00	0.00
2059801	基础教育	0.00	4,425.00	4,425.00	0.00	4,425.00	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

表8

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：鹤山市第一中学　　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	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本表本年度无发生额。

表9

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：鹤山市第一中学　　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
0.51	0.00	0.51	0.00	0.51	0.00	0.51	0.00	0.51	0.00	0.51	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“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：鹤山市第一中学2025年度部门决算情况说明

一、2025年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

鹤山市第一中学2025年度总收入12,773.03万元，其中本年收入12,768.16万元。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入7,423.38万元，比上年决算数增加621.07万元，增长9.1%。主要变动情况：一是按照人社局操作调资，并补发2024年下半年增资部分，二是机关事业单位基本养老保险缴费、机关事业单位职业年金缴费收入等均有所增加，三是教育费附加、公办普通高中生均经费等收入均比2024年有所增加。

2.政府性基金预算财政拨款收入4,425万元，比上年决算数增加4,425万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：2025年获得4,425万元超长期特别国债安排的教育经费专项收入。

3.国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4.上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5.事业收入919.65万元，比上年决算数减少73.04万元，下降7.4%。主要变动情况：事业收入没有全部使用完毕，结转剩余资金用于明年未收取学费前支付水电费等刚需支出。

6.经营收入0万元，与上年决算数持平。

7.附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8.其他收入0.13万元，比上年决算数减少2.04万元，下降94%。主要变动情况：2024年收到江门市慈善会划入教育发展基金项目款，2025年没有相关收入。

（二）年度支出总体情况

鹤山市第一中学2025年度总支出12,773.03万元，其中本年支出12,773.03万元。具体情况如下：

1.基本支出7,104.11万元，比上年决算数增加526.98万元，增长8%。主要变动情况：一是按照人社局操作调资，并补发2024年下半年增资部分，二是机关事业单位基本养老保险缴费、机关事业单位职业年金缴费支出等均有所增加。

2.项目支出5,668.92万元，比上年决算数增加4,450.73万元，增长365.4%。主要变动情况：一是2025年获得4,425万元超长期特别国债安排的教育经费专项支出，二是教育费附加、公办普通高中生均经费等支出均比2024年有所增加。

3.上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4.经营支出0万元，与上年决算数持平。

5.对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2025年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2025年度财政拨款收入说明

鹤山市第一中学2025年度财政拨款收入合计11,848.38万元。其中：一般公共预算财政拨款收入7,423.38万元，比上年决算数增加621.07万元，增长9.1%；主要变动情况：一是按照人社局操作调资，并补发2024年下半年增资部分，二是机关事业单位基本养老保险缴费、机关事业单位职业年金缴费收入等均有所增加，三是教育费附加、公办普通高中生均经费等收入均比2024年有所

增加；政府性基金预算财政拨款收入4,425万元，比上年决算数增加4,425万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：2025年获得4,425万元超长期特别国债安排的教育经费专项收入；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平。

（二）2025年度财政拨款支出说明

按照党政机关习惯过紧日子有关要求，鹤山市第一中学坚持厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障高中教育、基础教育等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，教育方面的支出规模较大，主要是高中教育和基础教育，2025年度决算数分别为5,491.29万元和4,425万元，合计占财政拨款支出的83.7%，高中教育主要用于学校日常运转保障、教学设备及校舍建设、学生资助等方面；基础教育主要用于校舍新建改扩建、教学设施设备购置等方面。

鹤山市第一中学2025年度财政拨款支出合计11,848.38万元。其中：一般公共预算财政拨款支出7,423.38万元，比年初预算数增加1,705.45万元，增长29.8%；主要变动情况：一是按照人社局操作调资，并补发2024年下半年增资部分，二是机关事业单位基本养老保险缴费、机关事业单位职业年金缴费支出等均有所增加，三是教育费附加、公办普通高中生均经费等支出均比2024年有所增加；政府性基金预算财政拨款支出4,425万元，比年初预算数增加4,425万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情

况：2025年获得4,425万元超长期特别国债安排的教育经费专项支出；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与年初预算数持平。

三、2025年度财政拨款“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

鹤山市第一中学2025年度“三公”经费财政拨款支出决算为0.51万元，完成全年预算0.51万元的100%，比上年决算数减少0.06万元，下降10.1%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为0.51万元，完成预算0.51万元的100%，比上年决算数减少0.06万元，下降10.1%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为0.51万元，完成预算0.51万元的100%，比上年决算数减少0.06万元，下降10.1%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

2025年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出等于预算。

2025年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，2025年度“三公”经费支出对比上年有所缩减。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2025年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出0.51万元，占100%；公务接待费支出0万元，占0%。具体情况如下：

1.因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2.公务用车购置及运行维护费支出0.51万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出0.51万元，公务用车保有量为3辆，主要用于保障教育教学工作正常运作。

3.公务接待费支出0万元，主要用于无公务接待费支出，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。主要包括本单位本年度无此项支出。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2025年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2025年度本单位政府采购支出总额246.1万元，其中：政府采购货物支出246.1万元、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246.1万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额213.25万元，占授予中小企业合同金额的86.7%；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2025年12月31日，本单位共有车辆3辆，其中，其他用车3辆，其他用车主要是提供给教师教育教学、外出培训学习、外出参加教研活动、学生各类比赛等使用；单位价值100万元以上设备（不含车辆）3台（套）。

（四）2025年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，我单位组织对2025年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目3个，二级项目6个，共涉及资金147.19万元，占一般公共预算项目支出总额的46.1%。

本单位本年度没有开展部门评价。

本单位本年度没有开展整体支出绩效自评。

绩效自评结果。 我单位本年度没有开展整体支出绩效自评。我单位今年对“公办普通高中生均经费”、“普通高中国家助学金”、“返贫致贫检测家庭学生资助经费”、“普通高中免学杂费补助”、“普通高中特殊教育生均公用经费”、“教育费附加（职教专项）”、“财政专户收费收入安排的支出”7个项目进行绩效自评。

公办普通高中生均经费项目绩效自评情况：自评结论优。项

目全年一般公共预算财政拨款预算数为99.46万元，执行数为99.46万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：资金用于保障学校正常运转,用于水费、电费、邮电费的支付。已使用资金全部用于政策规定范围内的支出，支出合规率100%，有效保障了学校水电通信正常运转及教育教学活动正常开展，师生及家长综合满意度达到预期。发现的问题及原因主要是该项目资金完全依赖本级财政，当财政紧张时，该专项资金被调减或延后，缺乏稳定的资金保障机制。下一步改进措施主要是提高预算编制科学性，强化事前沟通；积极争取资金，拓宽保障渠道。

普通高中国家助学金项目绩效自评情况：自评结论优。项目全年一般公共预算财政拨款预算数为6.52万元，执行数为6.52万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：本项目本年用于学生助学，我单位严格按照普通高中国家助学金制度使用，在收到该专项资金额度后，已马上申请并进行发放到学生个人账户。资金如期安排并使用完毕，并未发现相关问题。

返贫致贫检测家庭学生资助经费项目绩效自评情况：自评结论优。项目全年一般公共预算财政拨款预算数为0.13万元，执行数为0.13万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：本项目本年用于学生助学，本单位严格按照返贫致贫检测家庭学生资助经费制度使用，已免除符合条件学生学杂费。在收到财政免学杂费补助专项资金后，申请作为学校电费归垫使用。资金如期安排并使用完毕，并未发现相关问题。

普通高中免学杂费补助项目绩效自评情况：自评结论优。项目全年一般公共预算财政拨款预算数为2.39万元，执行数为2.39万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：本项目

本年用于学生助学，本单位严格按照普通高中免学杂费补助制度使用，已免除符合条件学生学杂费。在收到财政免学杂费补助专项资金后，申请作为学校邮电费归垫使用。资金如期安排并使用完毕，并未发现相关问题。

普通高中特殊教育生均公用经费项目绩效自评情况：自评结论优。项目全年一般公共预算财政拨款预算数为0.35万元，执行数为0.35万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：本项目用于保障学校水电等日常运转需求，改善特殊教育教学条件，为残疾学生提供稳定的学习环境，已申请作为学校电费归垫使用。资金如期安排并使用完毕，并未发现相关问题。

教育费附加（职教专项）项目绩效自评情况：自评结论优。项目全年一般公共预算财政拨款预算数为38.34万元，执行数为38.34万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：本项目资金全部用于考场屏蔽器采购，严格按照采购程序执行，设备已按计划完成采购、安装并投入使用，覆盖所有标准化考点，验收合格率100%。设备在各类考试中平稳运行，有效保障了考务安全与考试公平。资金如期安排并使用完毕，并未发现相关问题。

财政专户收费收入安排的支出项目绩效自评情况：自评结论优。项目全年预算数为919.65万元，执行数为919.65万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：本项目有效提升了教学质量，通过加强教师队伍建设、更新教学设备、引入先进信息技术手段，打造现代化教学环境；改善校园环境，对课室、宿舍、食堂等进行修缮改造，提升学生学习生活条件；加强校园文化建设，保障学校正常运转。教师培训、设备采购、修缮改造均

按计划完成，设备合格、工程验收合格、支出合规。资金投入有效提升了教学质量，改善了办学条件，师生及家长综合满意度符合预期。已使用资金严格按规定用途支出。总体来看，项目资金使用规范、效益显著，绩效目标完成情况良好。发现的问题及原因主要是学费收入集中于特定月份，所有支出均须向财政申请审批后方可支付，而刚需水电费等每月需按时支出，导致资金临时紧张，需依赖上年结转资金维持运转。下一步改进措施主要一是加强预算执行进度管理，在预算编制时进一步细化各项目的支出时间节点，明确季度或月度支出计划，对于设备采购、修缮改造等周期较长的项目提前启动前期准备工作，确保资金下达后能尽快形成实际支出，建立预算执行定期通报机制，对进度滞后的项目及时预警并督促推进；二是优化资金统筹调度机制，结合学费收入时间特点，提前做好用款规划，保障学校日常运转及重点项目的资金需求；三是延续项目管理经验，该项目为延续项目，2026年将继续实行，在2026年预算编制中充分吸收2025年的经验，进一步优化支出结构，提高资金使用效益；四是完善项目绩效管理，强化过程监控和结果运用，不断提升财政资金使用的规范性和有效性。

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、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

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。

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。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原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。

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。

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。

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：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括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。