

2025年度河源市河源中学部门决算

目 录

第一部分：河源市河源中学概况

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：河源市河源中学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：河源市河源中学2025年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：河源市河源中学概况

一、单位主要职责

河源市河源中学主要职责承担高中学历教育任务，促进教育事业的发展。

二、单位机构设置

我部门内设机构、人员构成情况：内设6个机构，党政办、德育科、教务科、教研室、总务科，安全管理科。河源市河源中学事业编制批复数340名，在编教职工人数331人，离退休110人，临聘人员23人，实际在岗人数352人。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：河源市河源中学2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：河源市河源中学

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	9,512.87	一、一般公共服务支出	31	8.46
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	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	1,444.94	五、教育支出	35	8,779.50
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	0.00	八、社会保障和就业支出	38	1,442.19
	9		九、卫生健康支出	39	184.86
	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	542.80
	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	0.00
	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	10,957.81	本年支出合计	57	10,957.81
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	25.97	年末结转和结余	59	25.97
总计	30	10,983.77	总计	60	10,983.77

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：河源市河源中学

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	10,957.81	9,512.87	0.00	1,444.94	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	8.46	8.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	8.46	8.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	8.46	8.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	8,779.50	7,334.56	0.00	1,444.94	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	8,672.77	7,227.83	0.00	1,444.94	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	8,591.81	7,146.87	0.00	1,444.94	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	80.96	80.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	4.75	4.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	4.75	4.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	101.98	101.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	101.98	101.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,442.19	1,442.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	27.77	27.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	27.77	27.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,298.87	1,298.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	591.90	591.90	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	706.97	706.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	24.96	24.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	24.96	24.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	90.59	90.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	90.59	90.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	184.86	184.86	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
21011	行政事业单位医疗	184.86	184.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	184.86	184.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	542.80	542.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	542.80	542.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	542.80	542.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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：河源市河源中学

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	10,957.81	8,958.14	1,999.66	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	8.46	8.46	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	8.46	8.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	8.46	8.46	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	8,779.50	6,779.84	1,999.66	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	8,672.77	6,779.84	1,892.93	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	8,591.81	6,779.84	1,811.97	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	80.96	0.00	80.96	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	4.75	0.00	4.75	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	4.75	0.00	4.75	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	101.98	0.00	101.98	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	101.98	0.00	101.98	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,442.19	1,442.19	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	27.77	27.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	27.77	27.77	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,298.87	1,298.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	591.90	591.90	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	706.97	706.97	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	24.96	24.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	24.96	24.96	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	90.59	90.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	90.59	90.59	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	184.86	184.86	0.00	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
21011	行政事业单位医疗	184.86	184.86	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	184.86	184.86	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	542.80	542.80	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	542.80	542.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	542.80	542.80	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：河源市河源中学

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	9,512.87	一、一般公共服务支出	33	8.46	8.46	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	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	7,334.56	7,334.56	0.00	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	1,442.19	1,442.19	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	184.86	184.86	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	542.80	542.80	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	9,512.87	本年支出合计	59	9,512.87	9,512.87	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	25.97	年末财政拨款结转和结余	60	25.97	25.97	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	25.97		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	9,538.83	总计	64	9,538.83	9,538.83	0.00	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：河源市河源中学

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	9,512.87	8,958.14	554.72
201	一般公共服务支出	8.46	8.46	0.00
20199	其他一般公共服务支出	8.46	8.46	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	8.46	8.46	0.00
205	教育支出	7,334.56	6,779.84	554.72
20502	普通教育	7,227.83	6,779.84	447.99
2050204	高中教育	7,146.87	6,779.84	367.03
2050299	其他普通教育支出	80.96	0.00	80.96
20508	进修及培训	4.75	0.00	4.75
2050801	教师进修	4.75	0.00	4.75
20509	教育费附加安排的支出	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	101.98	0.00	101.98
2059999	其他教育支出	101.98	0.00	101.98
208	社会保障和就业支出	1,442.19	1,442.19	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	27.77	27.77	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	27.77	27.77	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,298.87	1,298.87	0.00
2080502	事业单位离退休	591.90	591.90	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	706.97	706.97	0.00
20808	抚恤	24.96	24.96	0.00
2080801	死亡抚恤	24.96	24.96	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	90.59	90.59	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	90.59	90.59	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
210	卫生健康支出	184.86	184.86	0.00
21011	行政事业单位医疗	184.86	184.86	0.00
2101102	事业单位医疗	184.86	184.86	0.00
221	住房保障支出	542.80	542.80	0.00
22102	住房改革支出	542.80	542.80	0.00
2210201	住房公积金	542.80	542.80	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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：河源市河源中学

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	7,958.21	302	商品和服务支出	333.76
30101	基本工资	2,061.18	30201	办公费	6.46
30102	津贴补贴	1,077.36	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30204	手续费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	34.05
30107	绩效工资	2,858.09	30206	电费	27.18
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	706.97	30207	邮电费	12.62
30109	职业年金缴费	366.48	30208	取暖费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	264.96	30209	物业管理费	137.40
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30211	差旅费	12.87
30112	其他社会保障缴费	52.59	30212	因公出国（境）费用	0.00
30113	住房公积金	542.80	30213	维修（护）费	47.95
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00
30199	其他工资福利支出	27.77	30215	会议费	0.00
303	对个人和家庭的补助	621.02	30216	培训费	0.22
30301	离休费	24.32	30217	公务接待费	0.00
30302	退休费	568.31	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	23.32	30225	专用燃料费	0.00
30305	生活补助	5.08	30226	劳务费	1.09
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30228	工会经费	0.00
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	0.00

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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30239	其他交通费用	1.08
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	52.84
			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	45.15
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.30
			31003	专用设备购置	44.85
			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	8,579.23		公用经费合计	378.92

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：河源市河源中学

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	0.00	0.00	0.00	0.00	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。
本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：河源市河源中学

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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：河源市河源中学

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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。

本表本年度无发生额。

第三部分：河源市河源中学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

河源市河源中学2025年度总收入10,983.77万元，其中本年收入10,957.81万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入9,512.87万元，比上年决算数增加204.27万元，增长2.2%。主要变动情况：一是在编人员工资福利增加，二是财政下拨的生均公用经费增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数减少32万元，下降100%。主要变动情况：上年财政下拨代建局代建的新建学生宿舍楼工程款，今年无代建项目资金收入。

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1,444.94万元，比上年决算数增加546.81万元，增长60.9%。主要变动情况：2024年财政资金紧张，教育收费资金未足额下拨到学校，2025年下拨了2024年未足额下拨的教育收费资金。

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0万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

河源市河源中学2025年度总支出10,983.77万元，其中本年支出10,957.81万元。具体情况如下：

1. 基本支出8,958.14万元，比上年决算数增加404.54万元，增长4.7%。主要变动情况：一是在编人员工资福利增加，二是财政下拨的生均公用经费增加。

2. 项目支出1,999.66万元，比上年决算数增加314.54万元，增长18.7%。主要变动情况：2025年下拨了2024年未足额下拨的教育收费资金，教育收费资金返拨到学校为项目资金，用于支付学校保运转支出。

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

河源市河源中学2025年度财政拨款收入合计9,512.87万元。其中：一般公共预算财政拨款收入9,512.87万元，比上年决算数增加204.27万元，增长2.2%；主要变动情况：一是在编人员工资福利增加，二是财政下拨的生均公用经费增加；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数减少32万元，下降100%；主要变动情况：上年财政下拨代建局代建的新建学生宿舍楼工程款，本年度无代建项目资金收入；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0%（基数为0，不可比）。

（二）2025年度财政拨款支出说明

按照党政机关过紧日子有关要求，河源市河源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，提高资金使用率，合理保障我校正常的教育教学活动等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，教育支出方面的支出规模较大，2025年度决算数为7334.56万元，占财政拨款支出的77.1%，主要用于教师工资福利支出，学校水电费、校园设施修缮、学生资助保障、教师业务培训、校园安全管理等重点项目及常规办学活动支出，全方位支撑学校高中阶段教育办学工作有序开展。

河源市河源中学2025年度财政拨款支出合计9,512.87万元。其中：一般公共预算财政拨款支出9,512.87万元，比年初预算数增加979.14万元，增长11.5%；主要变动情况：一是在编人员工资福利增加，二是2025年省级项目资金有省级公用经费、国家助学金项目，年初部门预算省级资金没有体现；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0%（基数为0，不可比）；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0%（基数为0，不可比）。

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

河源市河源中学2025年度“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成全年预算0万元的0%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长0%（基数为0，不可比）。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长0%（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长0%（基数为0，不可比）；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成

预算0万元的0%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长0%（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长0%（基数为0，不可比）；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长0%（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：我校一般公共预算资金未安排“三公”经费支出。

2025年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：我校一般公共预算资金未安排“三公”经费支出。

（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0万元，占0%；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。本单位没有因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，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0万元，公务用车保有量为0辆，主要用于我单位没有公务车。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于我校一般公共预算资金未安排“三公”经费支出，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。本单位没有接待国外、境外费用支出。

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0%（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256.32万元，其中：政府采购货物支出70.47万元、政府采购工程支出38.03万元、政府采购服务支出147.82万元。授予中小企业合同金额256.32万元，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100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（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0辆，其中，我单位没有公务车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）1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，我部门组织对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3个，共涉及资金117.35万元，占一般公共预算项目支出总额的21.2%；我部门无政府性基金预算项目开展绩效自评；我部门无国有资本经营预算项目开展绩效自评。

共组织对“班主任津贴”“国家助学金和免学费”“县中托管帮扶”“学校公用经费”“贫困生扶助金”“临聘人员工资”“课酬津贴”“教师继续教育经费”“预备经费”等9个项目开展

了部门评价，涉及一般公共预算财政拨款支出117.35万元，政府性基金预算财政拨款支出0万元，国有资本经营预算财政拨款支出0万元。项目和整体支出绩效自评未委托第三方机构开展绩效评价。

绩效自评结果。 我部门本年度未开展部门整体支出绩效自评，但开展了9个项目绩效自评，项目绩效自评内容如下：

1. 班主任津贴项目绩效自评情况：班主任津贴项目全年预算数为26.28万元，执行数为26.28万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：本项目绩效自评综合得分90分，评价等次为“优”。1. 决策情况及实施过程满分完成，总分20分全部取得。资金管理完成比例100%，资金拨付及时足额，预算无偏差；事项管理全流程监管到位，全年未发生风险、违规问题。2. 绩效产出指标满分完成，总分35分全部取得。①数量指标班主任津贴发放覆盖率实际完成100%；②时效指标津贴按时发放完成率95%以上，严格按照规定节点发放。3. 绩效效益指标满分完成，总分35分全部取得。社会效益层面有效提升教师工作积极性，指标完成率100%；师生满意度达到90%达标线，全校师生对班主任履职认可度较高。通过落实班主任津贴发放工作，稳定班主任队伍，保障班主任全身心投入日常管理。我校每班配置专职班主任，每日早7点前到校、晚间值守晚修，全程跟进学生备考，及时疏导学生学习、生活、心理问题；常态化开展家访，密切家校沟通，助力学生全面发展、安心备考，有效夯实学校德育与教学管理基础。发现的问题及原因主要是：2025年班主任人数预报与实际存在偏差，原定79人，实际发放人数80人。在实际开展工作中，因专职心理老师（政策规定享受班主任补贴）、2024和2025年开始的两

个美术专业班（班主任各一人），实际班主任人数应为74个行政班加4名专职心理老师和2名美术班主任，总数应为80人。下一步改进措施主要是：学校工作的灵活度较大，预算申报前，建立德育、教务、财务三方联合审核机制，德育部门核实班级设置、班主任岗位，教务部门核实岗位资格，财务部门汇总测算资金需求，多方交叉校验，提升预算编制准确性。

2. 国家助学金和免学费项目绩效自评情况：国家助学金项目全年预算数为113.78万元，执行数为97.48万元，完成预算的85.7%。项目绩效目标完成情况主要是：本项目绩效自评综合得分81.63分，评价等次为“良”。1. 决策情况及实施过程指标总分20分，实际得分15.22分，扣4.78分。资金管理方面，资金支出率91.81%，扣分原因为预算预估受助学生人数与实际符合条件申请学生相差约100人，预算与实际匹配度不足；事项管理工作规范，学校安排专人负责资助工作，严格审核学生申请材料，做到应补尽补、不乱发放。2. 绩效产出指标总分35分，实际得分34.45分，①学生人数数量指标未达标，年度预期资助 ≥ 560 人，实际资助330人，扣3.59分；②补助标准指标满分，按规定的补助标准发放，资金直达学生个人账户；③及时足额发放率100%，资金按时精准发放到位；④年度预算执行率指标满分，除合规结余外全部预算落地执行。3. 绩效效益指标满分35分，全部达标，社会效益指标完成95%，有效减轻家庭经济困难学生就学负担，稳定教学秩序。4. 学生满意度90%以上，受助学生认可度、获得感较强。本项目落地后将有效帮扶贫困学子顺利完成高中学业，保障教育公平，减轻家庭经济负担，充分展现河源中学社会责任，提升学校办学口碑与社会影响力。发现的问题及原因：预算人数与实际人

数差异较大，较难缩小差异。下一步改进措施：加强资助申请信息公示，并开展资助申请人宣传教育，提高学生申请资助的积极性和主动性。

3. 县中托管帮扶项目绩效自评情况：县中托管帮扶项目全年预算数为5万元，执行数为3.54万元，完成预算的70.8%。项目绩效目标完成情况主要是：本项目绩效自评综合得分98分，评价等次“优秀”。1. 决策情况及实施过程指标总分20分，实际得分18分，扣2分，资金管理方面，资金支出率70.8%，扣分原因为财政资金下达较晚，前期开展业务较少。2. 绩效产出指标总分35分，实际得分35分，①数量目标：原定完成校际教研活动 ≥ 5 次、教科研课题 ≥ 4 项，实际开展校际教研活动15次，新增各级课题6项，两项指标均超额完成；②质量目标：目标要求东江中学教学效率提升 $\geq 17\%$ 、打造市级以上示范课 ≥ 28 节，本年度东江中学教学效率实现稳步提升，示范课开设数量达标，师资队伍专业能力显著增强；③时效目标：按时达成时效要求。3. 绩效效益指标满分35分，全部达标。社会效益指标完成95%，全部达标。项目实施有效推动东江中学教育教学质量提升，在校际教研、课题培育、师资能力提升和学生拔尖人才培养等方面取得明显成效。发现的问题及原因：课改深化不均衡，部分教师理念落实不到位。集体备课实效性不足，存在形式化问题。科研保障机制不完善，经费与成果转化低。下一步改进措施：强化课堂专项督导，推动课改理念深度落地。完善集体备课流程与监督激励机制，提升实效。加大科研经费投入，健全课题管理与成果转化机制，深化精准帮扶，推动从“输血”向“造血”转变。

4. 学校公用经费项目绩效自评情况：学校公用经费项目全年

预算数为346.5万元，执行数为329.54万元，完成预算的95.1%。

项目绩效目标完成情况主要是：本次项目绩效自评综合得分88.15分，评价等次为“良”。1.决策情况及实施过程指标：指标总分20分，实际得分19.12分，扣0.88分。资金管理规范，无截留、挤占、违规支出等问题。扣分原因为财政资金紧张，日常开支票据财政未清算。2.绩效产出指标：指标总分35分，实际得分35分，全部满分完成，数量指标层面，经费覆盖全校4000余名师生，足额保障全年日常教学运转。3.效益指标：指标总分35分，实际得分34.03分，①社会效益全面落地：项目覆盖教学保障、师生服务、校园建设、安全防护全维度。落实教师健康体检、职业健康筛查，筑牢教职工健康保障；通过外出研修、学术交流完成教师专业赋能，更新教学理念；足额保障文体社团、主题活动开展，落实五育并举；稳定供应纸张、多媒体耗材，保障数字化教学落地；常态化开展校舍修缮、防雷改造，消除校园安全隐患；水电网物业持续运维，保障校园全天候运转；配齐安保队伍、落实常态化巡查，全年实现校园安全零事故，整体教学质量稳步提升。4.满意度指标存在缺口：年度目标师生满意度90%，实际测评满意度85%，未达标。发现的问题及原因：①资金使用精细化管理不足：经费支出虽合规，但部分零星开支的预算管控精度不够，资金使用效益仍有提升空间。②学校师生人数多，很多设施设备老化，维修维护成本高，导致公用经费资金缺口大，无法保障学校日常开支。下一步改进措施：①提升资金精细化管理水平：进一步细化公用经费预算编制，加强支出审核与管控，合理规划资金使用，提高资金使用效率，杜绝不必要开支，提升经费使用效益。②建议财政部门适当提高生均公用的标准，保障学校日常运

转。

5. 贫困生扶助金项目绩效自评情况：贫困生扶助金项目预算数为38万元，执行数为13.46万元，完成预算的35.4%。项目绩效目标完成情况主要是：项目绩效自评综合得分88.44分，评价等次为“良”。1. 决策及实施过程指标值20分，得分18.44分：严格按照家庭经济困难学生认定流程开展评审，资金管理规范，全程按协议标准人数足额发放助学金，流程完整、资料齐全。支出率未达标，资助金是按符合条件的学生进行资助。2. 绩效产出指标总分35分，得分35分，①数量指标：年度预期资助 ≥ 50 人，实际资助54人，超额完成目标；②质量指标：资助质量达标；③时效指标：预期1年内发放完毕，本年度资助资金全部按期足额发放到位，发放时效达标。3. 效益指标（总分35分，得分35分），社会效益层面，帮扶家庭经济困难学生顺利完成高中学业，学业完成率 $\geq 85\%$ ，有效保障家庭经济困难学生三年在校学费，缩小教育差距、促进教育公平。减轻贫困家庭经济负担，缓解学生就学压力，让学生安心投入学习，助力社会和谐稳定。4. 满意度指标：学生满意度 $\geq 85\%$ 的年度目标顺利达成，学生对资助工作认可度达标。

6. 临聘人员工资项目绩效自评情况：临聘人员工资项目预算数为87.9万元，执行数为87.9万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是本项目绩效自评综合得分100分，评价等次为“优”。1. 决策及实施过程指标值20分，得分20分，严格按照政府文件开展人员聘用、薪资发放全流程管理，财政下拨临聘人员工资专项经费全部规范列支，资金审批，发放流程完整合规。2. 绩效产出指标值40分，得分40分，①数量指标：全年共计聘用21

名临聘人员，其中包含2名临聘教师，覆盖收发、保管、图书管理、实验室管理等校内关键岗位；②时效指标：所有临聘人员薪资均做到按月足额、按时发放，发放时效达标。3. 效益指标值40分，得分40分，①社会效益：各临聘岗位有序履职，全面保障学校收发室、保管室、图书馆、实验室等场所正常运转，稳定支撑全校教育教学各项工作有序开展；②可持续影响：充足的临聘人员配置补齐学校后勤、教辅人力缺口，形成稳定的校园服务保障体系，为长期办学提供人力支撑。4. 满意度指标：全体学生、家长对校园后勤配套服务满意度达90%，达到预期成效。发现的问题及原因：临聘人员工资实际支出比预算支出增加了16.66%。资金的原因：①因学校课程建设需要，我校组建了信息技术竞赛队，2025年7月临聘了一位信息技术竞赛教练，每月工资为7300元，不在2025年的工资预算范畴；②因为学校的临聘人员工资待遇偏低，经学校党委会研究，于2025年3月学校给全体临聘人员提高了工资待遇，人均增加500元（增加范围在财政规定范围内），这些在年初预算时没有统筹规划好。下一步改进措施：①进一步测算临聘人员的工资待遇，在做年初预算时，统筹规划好预算工作，合理安排资金；②人事部门调整工作标准要提前统筹。

7. 课酬津贴项目绩效自评情况：课酬津贴项目预算数为529.59万元，执行数为437.4万元，完成预算的82.6%。项目绩效目标完成情况主要是：本项目绩效自评综合得分89.01分，评价等次为“良”。决策、产出、效益三大维度整体落实到位，仅预算执行指标未完全达标，资金监管规范、教学保障成效突出，总体较好完成年度绩效目标。通过专项经费的保障与激励，一是有效激发全体教师投身教学教研、深耕备考辅导的主动性与责任心，

营造出争先创优、履职尽责的浓厚教学氛围，为提升山区市学生高考竞争力筑牢师资基础。二是教育教学运转坚实有序。预算资金足额保障日常教学、教研开展、物资供给、备考推进等各项工作，全面保障教育教学全流程平稳运行，确保学校各项教学任务高效落实。三是班主任队伍建设成效显著。经费倾斜助力班主任激励与能力提升，有效激发班主任工作热情，强化其岗位责任意识。全体班主任严格落实在岗值守要求，保障充足的学生沟通与班级管理时间，主动开展家访、家校沟通等协同工作，家校育人合力持续增强，班级管理与德育育人实效大幅提升。四是学校管理监督效能稳步提升。依托经费保障，学校管理层强化各项工作的统筹监管与考核落实，优化管理流程、压实工作责任，推动学校管理规范化、精细化，有力保障学校办学目标与教学质量目标全面达成。五是学生高考竞争力有效提升。在师资激励、教学保障、精细管理的协同发力下，学校教育教学质量持续向好，有效提升学生在全省高考中的综合竞争力，圆满实现预算资金赋能教育提质、服务学生发展的核心目标。

8. 教师继续教育经费项目绩效自评情况：教师继续教育经费项目预算数为100万元，执行数为58.33万元，完成预算的58.33%。项目绩效目标完成情况：绩效自评结果为良，得分83.72分。1. 决策及实施流程整体规范；项目制度管理、事项管理工作落实到位，仅资金执行进度存在短板，决策与实施过程板块整体得分16.7分，完成既定工作要求。2. 产出指标全面达成数量任务，全年累计完成教师培训300人次，教师外出学习参与率达标85%，两项数量指标均100%完成年度预期；常态化组织教师赴长沙、广州名校研学，举办省市级教学技能竞赛、数字素养提升等

培训活动。依托“六校联盟”“领航高中联盟”搭建协同教研平台，常态化开展联合教研、跨校联考与质量分析。3. 效益指标全部满分达标。项目实施有效提升教师整体教学水平，教学质量提升影响达标率90%，教师综合满意度达90%，两项效益指标均完成年度目标。全年教师斩获市级以上奖项80项，多名教师获评正高级、省名师工作室主持人、省级培养对象、高校校外研究生导师，师资队伍建设成效显著。发现的问题及原因：年度预算执行率仅67.03%，未达到 $\geq 90\%$ ，原因是财政资金下达时间晚于培训活动开展时间，为保障教师外出培训公务卡还款及时，学校优先使用公用经费垫支相关费用，导致本项目经费支出进度滞后，未达到年度预期执行率。下一步改进措施：加强与财政部门的沟通对接，提前对接资金下达计划，尽量缩短资金下达延迟时间。

9. 预备经费项目绩效自评情况：预备经费项目预算数为50万元，执行数为44.95万元，完成预算的89.9%。项目绩效目标完成情况：本次绩效自评结果为优，得分98.92分。1. 决策及实施过程规范有序，事项管理板块监管有效性指标完成率100%，项目全流程实施规范、内控监管落实到位；仅资金管理指标因财政清算进度小幅扣分，得分18.92分。2. 绩效产出指标全部满分完成，项目成本核算、项目数量、年度预算执行、实施时效等全部产出指标均达成年度预期，得分40分。3. 绩效效益全面达标，社会效益、师生满意度指标均达到年度 $\geq 85\%$ 的预期标准，项目效益板块满分40分。通过项目实施，有效保障学校日常突发、应急、零星临时事项有序运转，严控经费浪费，提升财政资金使用效益，持续筑牢校园财务内控管理体系，保障全校各项教学、行政工作平稳、安全、合规开展。主要保障学校日常突发、应急、零星临时事项

有序运转，严控经费浪费，提升资金使用效益，筑牢校园财务内控管理，保障学校各项工作平稳、安全、合规开展。

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。