2025 年度

四川省乐山市五通桥区冠英镇

杨家初级中学单位决算

目录

公开时间：2026 年 10 月 28 日

第一部分 单位概况. 3
一、主要职责. 3
二、机构设置. 3
第二部分 2025 年度单位决算情况说明. 4
一、收入支出决算总体情况说明. 4
二、收入决算情况说明. 4
三、支出决算情况说明. 5
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明. 6
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明. 6
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明. 9
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明. 9
八、政府性基金预算支出决算情况说明. 11
九、国有资本经营预算支出决算情况说明. 11
十、其他重要事项的情况说明. 11
第三部分 名词解释. 13
第四部分 附件. 16
第五部分 附表. 19
一、收入支出决算总表. 19
二、收入决算表. 19
三、支出决算表. 19
四、财政拨款收入支出决算总表. 19
五、财政拨款支出决算明细表 19
六、一般公共预算财政拨款支出决算表 19
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 19
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表 19
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 19
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表. 19
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表. 19
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表. 19
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表. 19

第一部分 单位概况

一、主要职责

乐山市五通桥区冠英镇杨家初级中学主要职责是九年制义务教育阶段基础教育，培养学生习惯，组织教育教学、科学研究活动，保证教育教学质量。

二、机构设置

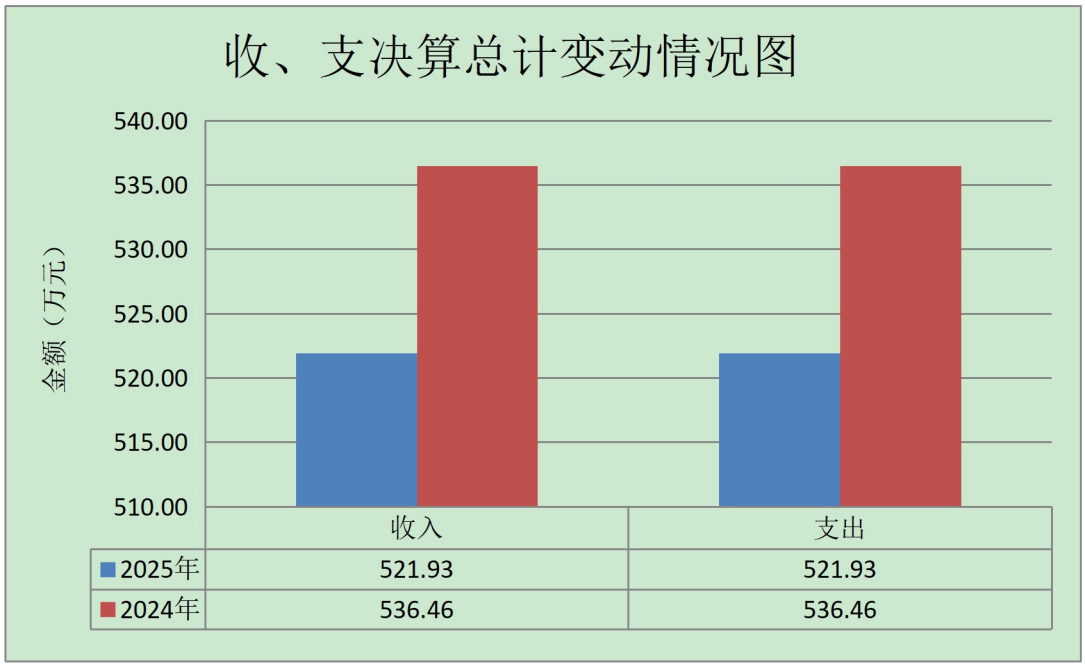
乐山市五通桥区冠英镇杨家初级中学属于五通桥区教育局下属的二级预算单位，下设独立编制机构 1 个，其中行政机构 0 个，参照公务员法管理的事业机构 0 个，其他事业机构 1 个。无内设机构。

纳入 2025 年度单位决算编制范围的独立编制机构为乐山市五通桥区冠英镇杨家初级中学。

第二部分 2025 年度单位决算情况说明

一、 收入支出决算总体情况说明

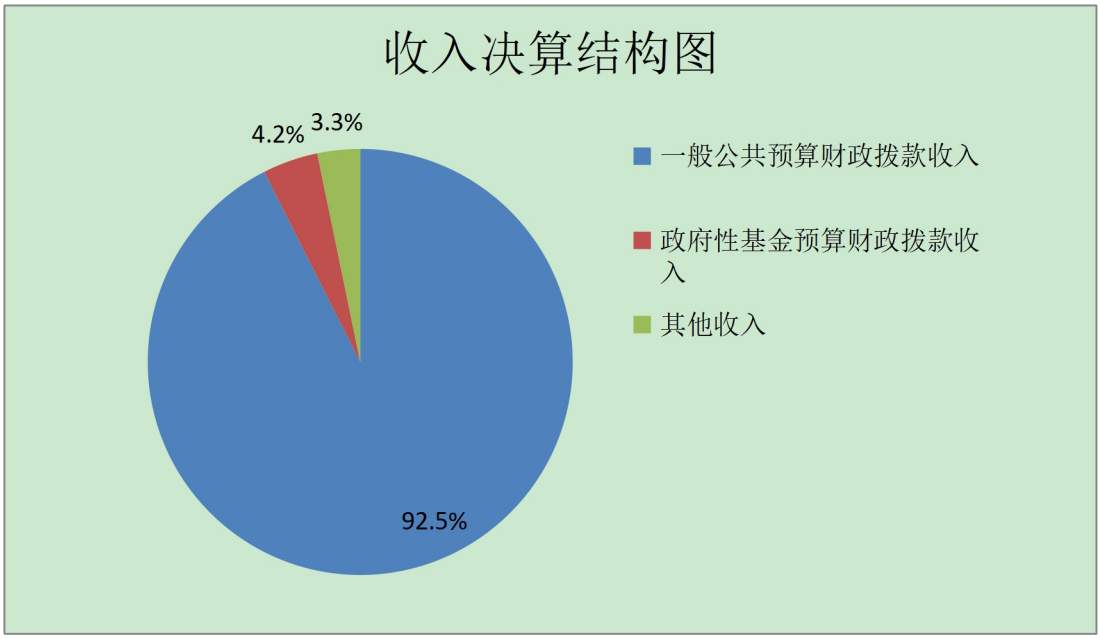
2025 年度收入、支出总计均为 521.93 万元。与 2024 年度相比，收入总计减少 14.53 万元，下降 2.7%。支出总计减少 14.53 万元，下降 2.7%。主要变动原因是：项目支出减少。



（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

二、 收入决算情况说明

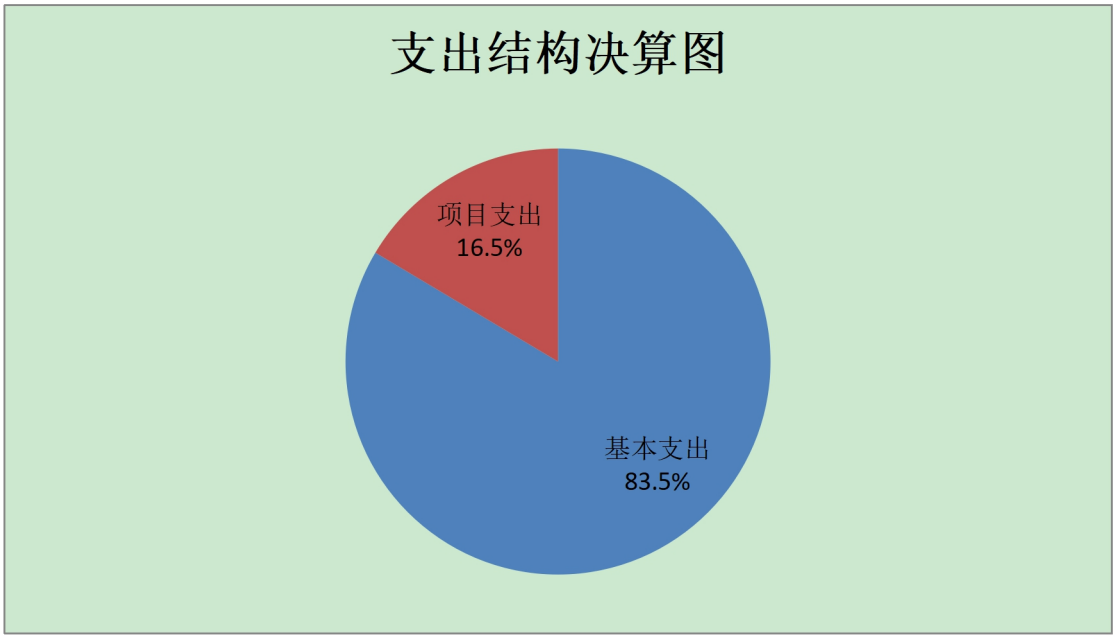
2025 年收入合计：521.93 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 483 万元，占比 92.5%；政府性基金预算财政拨款收入 22 万元，占比 4.2%；其他收入 16.93 万元，占比 3.3%。



（图 2：收入决算结构图）（饼状图）

三、 支出决算情况说明

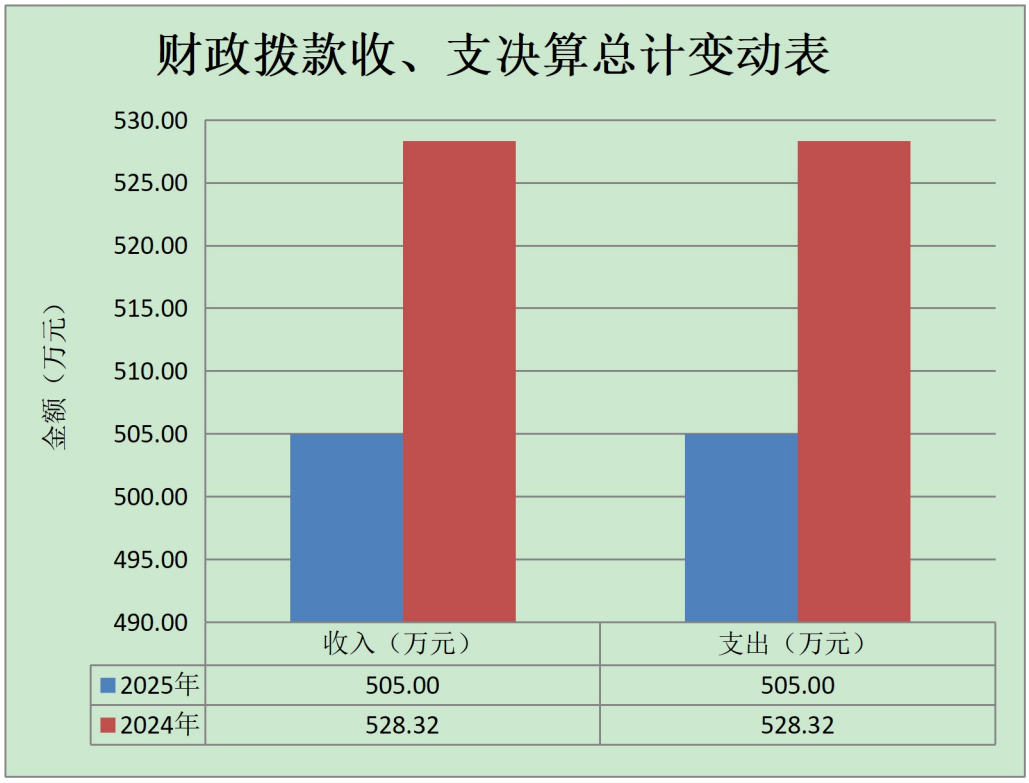
2025 年本年支出合计：521.93 万元，其中：基本支出 436.01 万元，占比 83.5%；项目支出 85.92 万元，占比 16.5%。



（图 3：支出决算结构图）（饼状图）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收入、支出总计 505 万元，与 2024 年度相比，财政拨款收入、支出总计各减少 23.32 万元，下降 4.4%,主要变动原因是：项目支出减少。

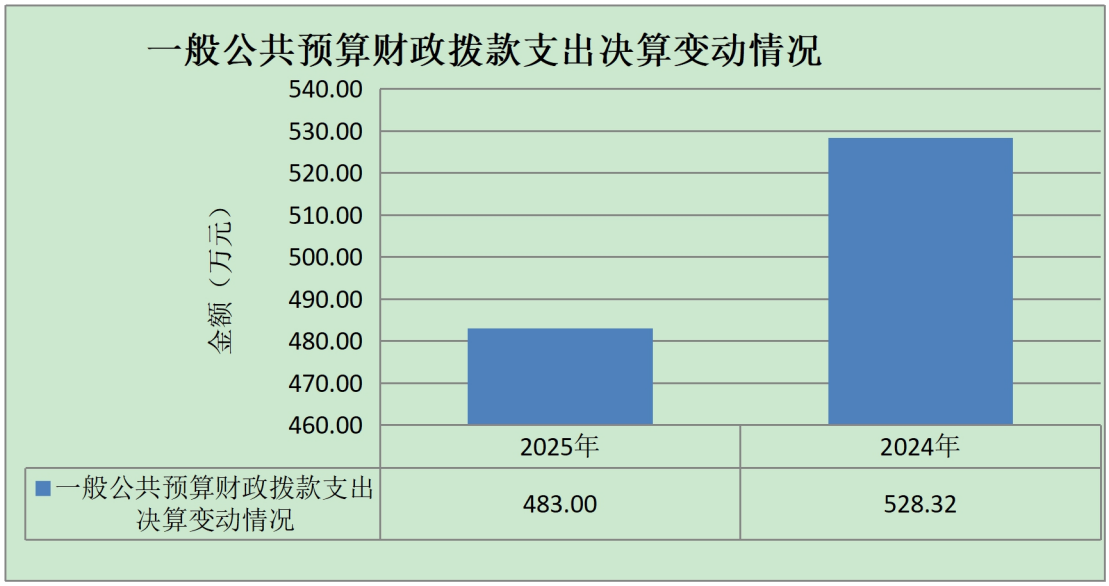


（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

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

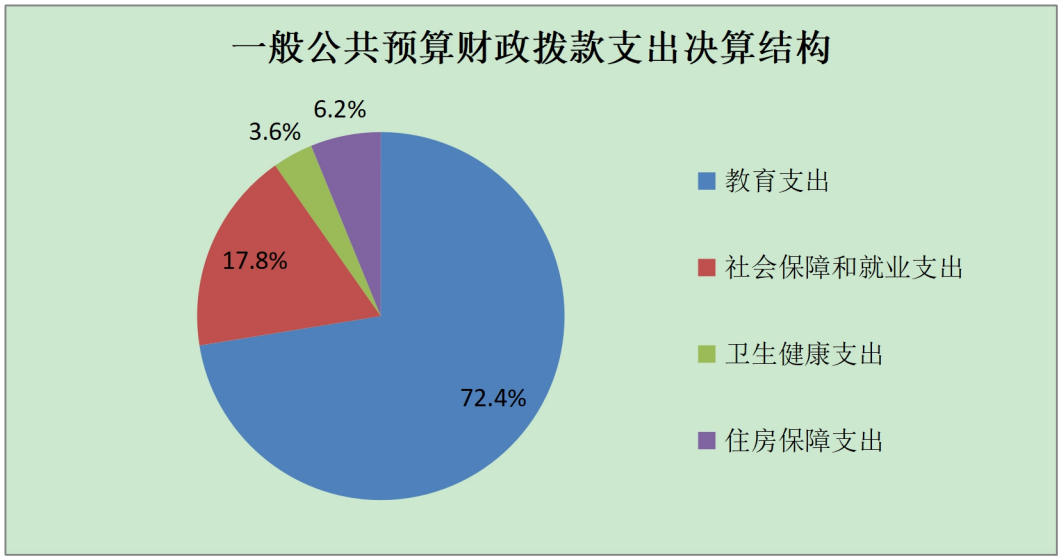
2025 年一般公共预算财政拨款支出总计 483 万元 ，占本年支出的 92.5%;与 2024 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 45.32 万元，下降 8.6%。主要变动原因是：项目支出减少。



（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年一般公共预算财政拨款支出合计：483 万元，主要用于以下方面：教育支出 349.91 万元，占比 72.4%；社会保障和就业支出 85.98 万元，占比 17.8%；卫生健康支出 17.22 万元，占比 3.6%；住房保障支出 29.89 万元，占比 6.2%。



（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年一般公共预算支出决算数为 483 万元，完成预算 100%。其中：

1、 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）支出 325.89 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

2、 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）支出 24.02 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

3、 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）支出 34.01 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

4、 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）支出 21.12 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

5、 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）支出 21.31 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

6、 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）支出 7.84 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

7、 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）支出 1.7 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

8、 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）支出13.02万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

9、 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）支出 4.2万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

10、 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）支出 29.89万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年一般公共预算财政拨款基本支出436.02万元，其中：

人员经费423.6万元，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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助。

公用经费12.42万元，主要包括：办公费、电费、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

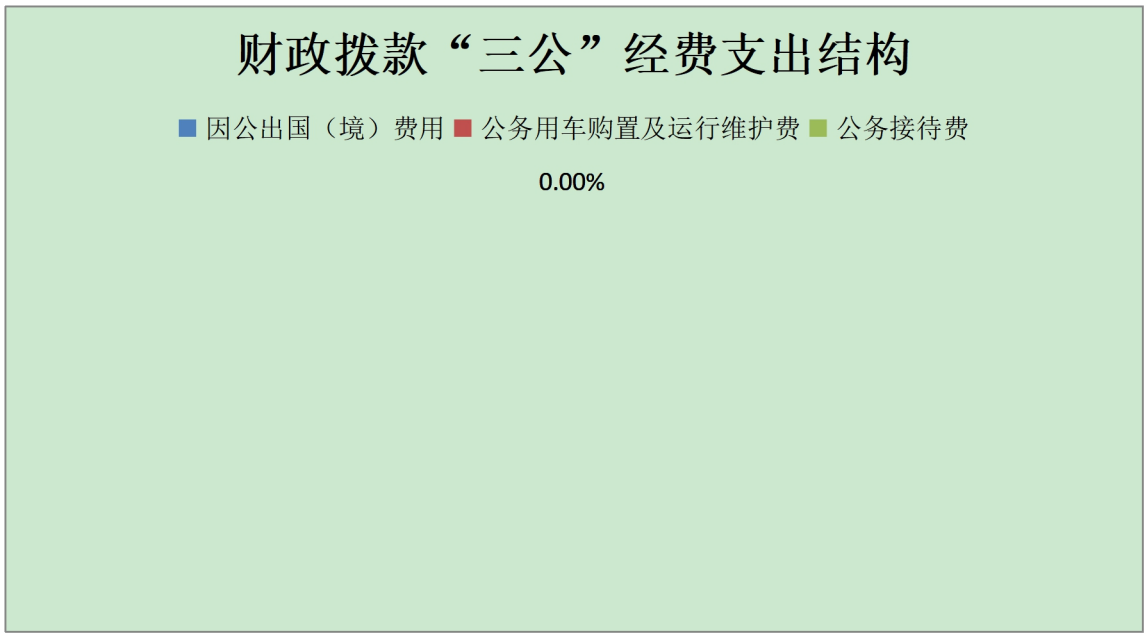
（一）财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款“三公”经费支出决算为0万元，完

成预算 0%，财政拨款“三公”经费支出与上年持平,决算数与预算数持平，主要原因是学校无“三公”经费支出。

（二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

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



（图 7：财政拨款“三公”经费支出结构）（饼状图）

1.因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算数与 2024 年度持平。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元,完成预算 0%。公务用车购置及运行维护费支出决算数与 2024 年度持平。

其中：公务用车购置支出0万元。全年按规定更新购置公务用车0辆，其中：轿车0辆、金额0万元，越野车0辆、金额0万元，载客汽车0辆、金额0万元。截至2025年12月31日，单位共有公务用车0辆，其中：轿车0辆、越野车0辆、载客汽车0辆。

公务用车运行维护费支出0万元。无公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3.公务接待费支出0万元，完成预算0%。公务接待费支出决算数与2024年度持平。主要原因是学校无公务接待。

其中：国内公务接待支出0万元。国内公务接待0批次，0人次（不包括陪同人员），共计支出0万元。

外事接待支出0万元。外事接待0批次，0人次（不包括陪同人员），共计支出0万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2025年度政府性基金预算财政拨款支出22万元，占本年支出合计的4.2%。与上年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加22万元，增长100%。主要变动原因是杨家中学操场、厨房等改造工程支出增加。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2025年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元。国有资本经营预算支出决算数与2024年度持平。

十、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，乐山市五通桥区冠英镇杨家初级中学机关运行经费支出 0 万元，机关运行经费支出决算数与 2024 年度决算数持平。主要原因是学校是事业单位，无机关运行经费。

（二）政府采购支出情况

2025 年政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 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 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2025年12月31日，乐山市五通桥区冠英镇杨家初级中学共有车辆0辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、其他用车0辆。单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本单位在 2024 年度预算编制阶段，组织对 2025 年城乡义务教育补助经费（公用经费）、伙食补助费、清偿项目款共 3 个项目开展了预算事前绩效评估，对 3 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 3 个项目开展绩效监控，组织对 3 个项目开展绩效自评，绩效自评表详见第四部分附件。

第三部分 名词解释

1.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。

2.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。

3.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。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是课后服务费和利息收入。

5.使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

6.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。

7.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。

8.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。

9.教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）支出：指初中教育支出。

10.教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）支出：教育费附加安排支出。

11.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指职工基本养老保险缴费支出。

12.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）支出 ：指职工职业年金缴费支出。

13.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）支出：指退休职工慰问费等支出。

14.社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）支出：指死亡丧葬抚恤金支出。

15.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）支出：指职工工伤、失业保险缴费支出。

16.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）支出：指职工医疗保险缴费支出。

17.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）支出 ：指职工公务员医疗补助缴费支出。

18.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）支出 ：指职工住房公积金支出。

19.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。

20.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。

21.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。

22.“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，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；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）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

23.机关运行经费：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。

第四部分 附件

部门预算项目支出绩效自评表（2025 年度）

区级项目支出绩效自评表

项目名称：	城乡义务教育补助经费（公用经费）		年度：	2025年
主管部门：	乐山市五通桥区教育局		实施单位：	乐山市五通桥区冠英镇杨家初级中学

项目资金（万元）			
	全年预算数	全年执行数	预算执行率
年度资金总额	18.5964	18.5964	100.00%
其中：财政拨款	18.5964	18.5964	100.00%
其他资金			

年度总体目标	预期目标	实际完成情况
	按照城乡义务教育补助标准，结合本校学生人数及随班就读学生的情况，预计2025年需要投入生均公用经费18.5964万元，实现本校生均公用经费保障率100%，保证学校正常运转和校舍安全，确保教育持续均衡发展。	实际使用财政资金18.5964万元，实现本校公用经费保障率100%。

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值/权重（百分制）	得分	扣分原因分析
得　分					100	100	
预算执行率（10分）			100%	100%	10	10	
产出指标	数量指标	生均公用经费保障学生人数	137人	137人	15	15	
	质量指标	教师培训费控制比例达标率	100%	100%	15	15	
	时效指标	办公用品等采购及时率	100%	100%	10	10	
效益指标	社会效益指标	采购设备投入使用率	100%	100%	15	15	
	可持续影响指标	学校运转正常率	100%	100%	15	15	
满意度指标	服务对象满意度指标	学校教师满意度	≥90%	95%	5	5	
	服务对象满意度指标	学生满意度	≥90%	95%	5	5	
成本指标	经济成本指标	生均公用经费拨付金额	18.5964万元	18.5964万元	10	10	

区级项目支出绩效自评表

项目名称：	伙食补助费			年度：	2025年			
主管部门：	乐山市五通桥区教育局			实施单位：	乐山市五通桥区冠英镇杨家初级中学			
项目资金（万元）								
	全年预算数			全年执行数		预算执行率		
年度资金总额	4.37			4.37		100.00%		
其中：财政拨款	4.37			4.37		100.00%		
其他资金								
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	2025年按照10元/人.天的标准，预计需要上级投入财政资金4.37万元，实现学校教职工伙食补助保障率100%，并做到学校教师就餐不挤占学生餐费。				实际使用财政资金4.37万元，实现学校教职工伙食补助保障率100%，做到学校教师就餐不挤占学生餐费。			
一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	分值/权重（百分制）	得分	扣分原因分析
得　分						100	100	
预算执行率（10分）				100%	100%	10	10	
产出指标	数量指标	伙食补助费保障的教师人数		22人	22人	15	15	
	数量指标	伙食补助费保障的天数		190天	190天	10	10	
	时效指标	学校教师伙食补助费用拨付及时率		100%	100%	15	15	
效益指标	社会效益指标	学校教师伙食补助费用保障度		100%	100%	15	15	
	可持续影响指标	学校教师伙食补助费管理制度健全性		优	优	15	15	
满意度指标	服务对象满意度指标	家长午餐保障满意度		≥90%	95%	5	5	
	服务对象满意度指标	学校教师午餐保障满意度		≥90%	95%	5	5	
成本指标	经济成本指标	学校教师伙食补助费用测算标准		10元/人/天	10元/人/天	10	10	

区级项目支出绩效自评表

项目名称：	清偿项目款	年度：	2025年
主管部门：	乐山市五通桥区教育局	实施单位：	乐山市五通桥区冠英镇杨家初级中学

项目资金（万元）			
	全年预算数	全年执行数	预算执行率
年度资金总额	46.019122	46.019122	100.00%
其中：财政拨款	46.019122	46.019122	100.00%
其他资金			

年度总体目标	预期目标	实际完成情况
	根据相关文件精神，为支持义务教育均衡发展，结合我校目前实际情况，2025年投入资金46.019122万元，用于杨家初中操场、厨房等改造工程，确保教育持续均衡发展。	实际使用财政资金46.019122万元，用于杨家初中操场、厨房等改造工程，确保了教育持续均衡发展。

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值/权重（百分制）	得分	扣分原因分析
得　分					100	100	
预算执行率（10分）			100%	100%	10	10	
产出指标	时效指标	操场、厨房等改造完工及时率	100%	100%	10	10	
	数量指标	操场、厨房等改造面积	2000平方米	2000平方米	10	10	
	数量指标	操场、厨房等改造保证教学班数量	3个	3个	10	10	
	质量指标	操场、厨房等改造竣工验收合格率	100%	100%	10	10	
效益指标	社会效益指标	操场、厨房等建筑综合利用率	100%	100%	30	30	
满意度指标	服务对象满意度指标	学校教师满意度	≥90%	95%	5	5	
	服务对象满意度指标	学生满意度	≥90%	95%	5	5	
成本指标	经济成本指标	操场、厨房等改造工程投入资金总数	46.019122万元	46.019122万元	10	10	

第五部分 附表

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、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十三、财政拨款“三公”经费支出决算表