2023 年度

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：2024 年 10 月 24 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 2023 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. 5
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. 10
九、国有资本经营预算支出决算情况说明. 10
十、其他重要事项的情况说明. 10
第三部分 名词解释. 12
第四部分 附件. 15
第五部分 附表. 18
一、收入支出决算总表. 18
二、收入决算表. 18
三、支出决算表. 18
四、财政拨款收入支出决算总表. 18
五、财政拨款支出决算明细表. 18
六、一般公共预算财政拨款支出决算表. 18
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表. 18
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表. 18
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表. 18
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表. 18
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表. 18
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表. 18
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表. 18

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

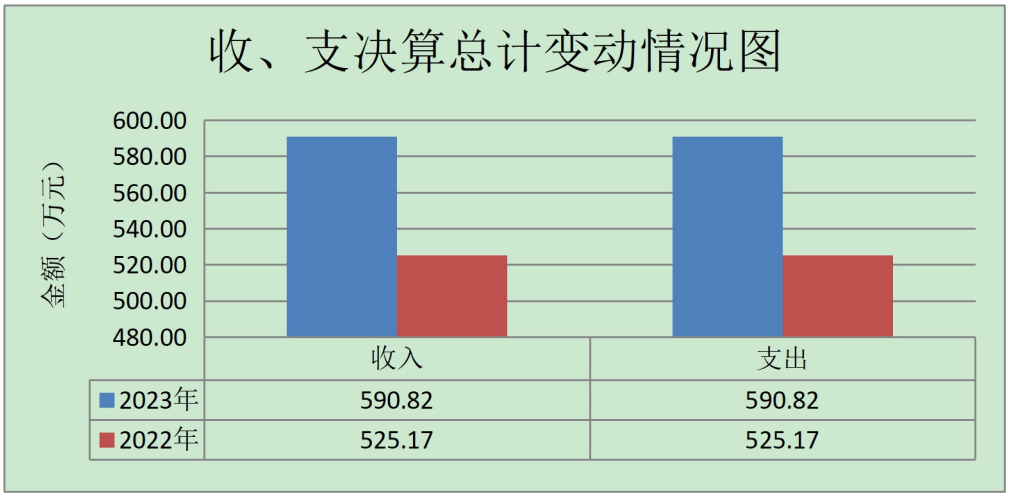
乐山市五通桥区冠英镇杨家初级中学属于五通桥区教育局下属的二级预算单位，下设独立编制机构 1 个，其中行政机构 0 个，参照公务员法管理的事业机构 0 个，其他事业机构 1 个。无内设机构。

纳入 2023 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 2023 年度单位决算情况说明

一、 收入支出决算总体情况说明

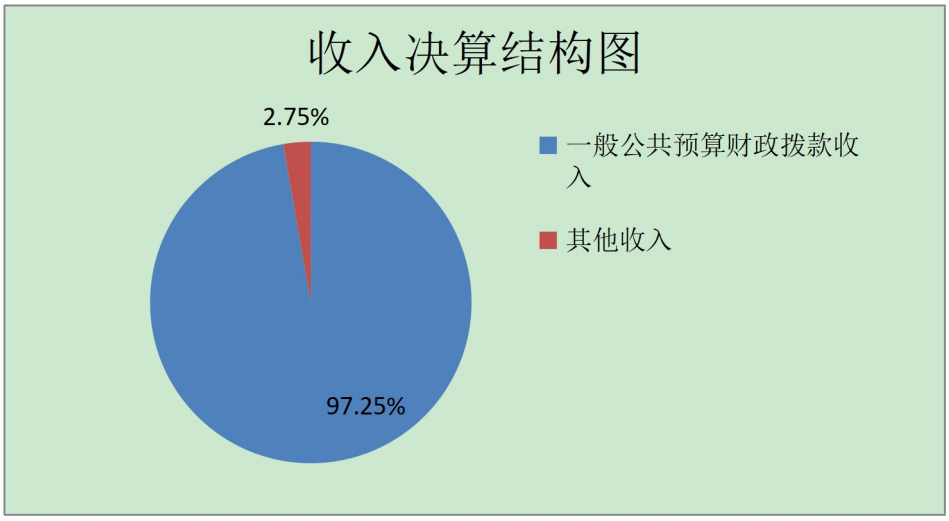
2023 年度收入总计 590.82 万元、 支出 590.82 万元。与 2022 年相比，收入总计增加 65.65 万元，增长 12.5%。 支出总计增加 65.65 万元，增长 12.5%，主要变动原因是：学校项目支出增加。



（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

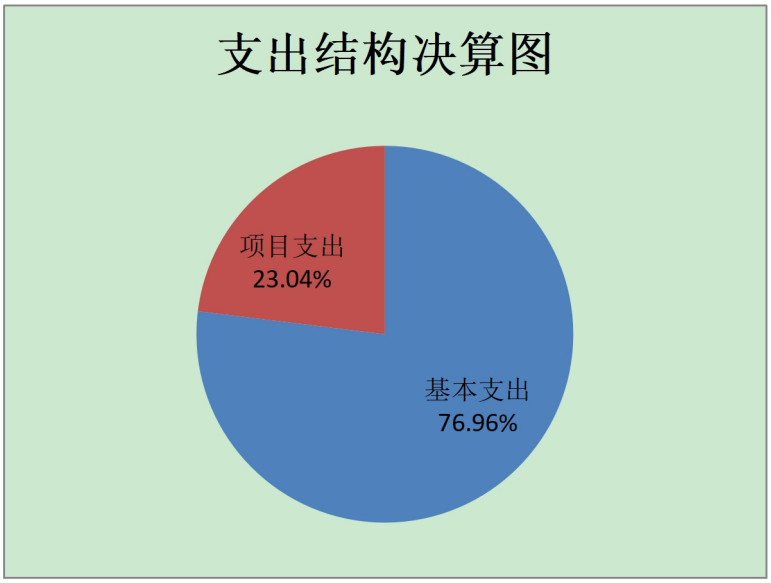
2023 年收入合计：590.82 万元， 其中：一般公共预算财政拨款收入 574.59 万元，占比 97.25%； 其他收入 16.23 万元，占比 2.75%。



（图 2：收入决算结构图）（饼状图）

三、 支出决算情况说明

2023 年本年支出合计：590.82 万元， 其中：基本支出 454.67 万元，占比 76.96%； 项目支出 136.15 万元，占比 23.04%。

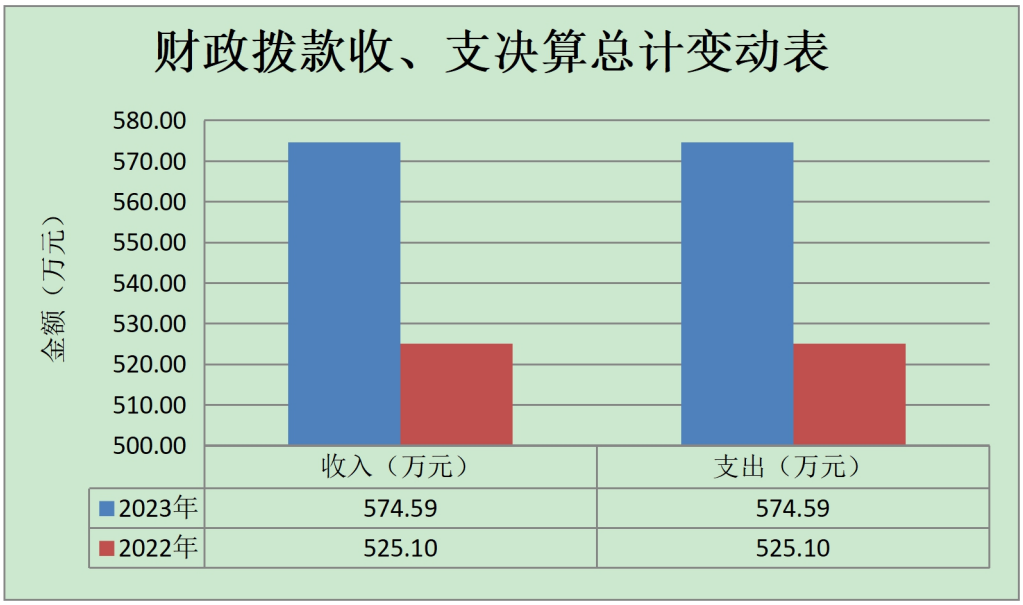


（图 3：支出决算结构图）（饼状图）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入总计 574.59 万元、支出 574.59

万元。 与 2022 年相比，财政拨款收入总计增加 49.49 万元，上升 9.42%。财政拨款支出总计增加 49.49 万元，上升 9.42%，主要变动原因是：学校项目支出增加。

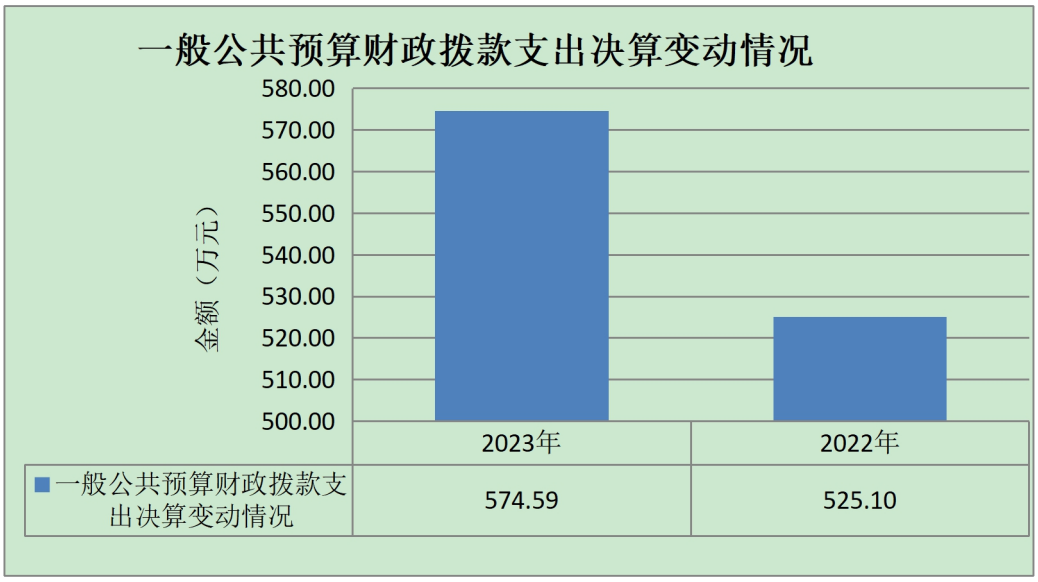


（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

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

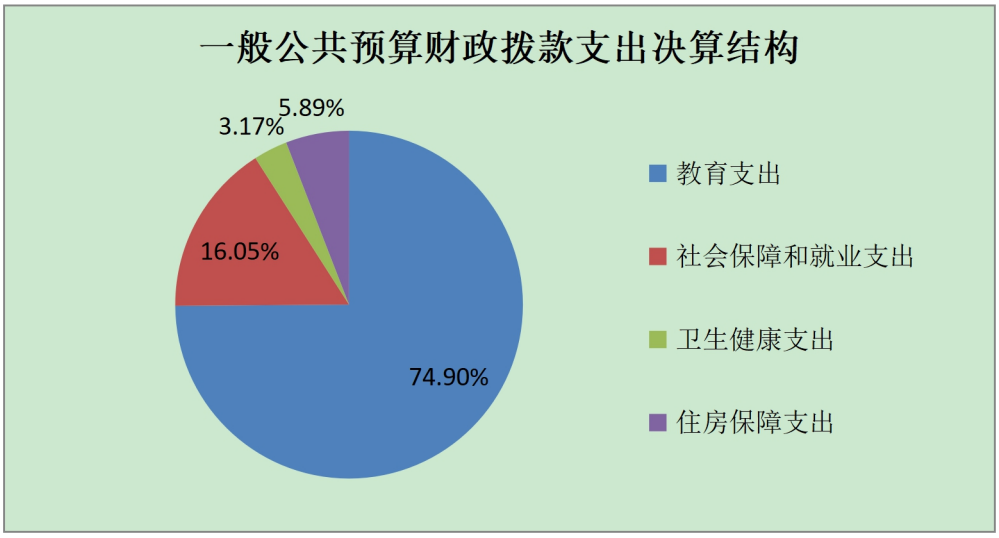
2023 年一般公共预算财政拨款支出总计 574.59 万元 ，占本年支出的 97.25%;与 2022 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 49.49 万元，增长 9.42%。主要变动原因是：学校项目支出增加。



（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

2023 年一般公共预算财政拨款支出合计：574.59 万元，主要用于以下方面：教育支出(类)支出 430.34 万元，占比 74.9%；社会保障和就业支出(类)支出 92.21 万元，占比 16.05%；卫生健康支出(类)支出 18.19 万元，占比 3.17%；住房保障支出(类)支出 33.85 万元，占比 5.89%。



（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

2023 年一般公共预算支出决算数为 574.59 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 380.34 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

2、 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）支出 50 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 36.32 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 21.55 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 34.34 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

6、 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 14.09 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

7、 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款） 其他行政事业单位医疗支出(项)支出 4.1 万元,完成预算 100%,决算数等于预算数。

8、 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积

金（项）支出 33.85 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

2023 年一般公共预算财政拨款基本支出 454.67 万元，其中：

人员经费 443.23 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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 11.44 万元，主要包括：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

2023 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 0%，与上年持平,决算数与预算数持平，主要原因是学校无“三公”支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023“年三公”经费财政拨款支出决算中，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：

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）支出决算和2022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和2022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0。截至2023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。

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比2022年度持平。主要原因是无公务接待。

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

2023年度政府性基金预算财政拨款支出**0**万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023年度国有资本经营预算财政拨款支出**0**万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023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。主要原因是本单位为事业单位，无机关运行经费。

（二）政府采购支出情况

2023年度，**乐山市五通桥区冠英镇杨家初级中学**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。主要用于…（具体工作）。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2023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100万元以上设备（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2023年度预算编制阶段，组织对解决教师午餐及学生午餐管理服务费、生均公用经费、义务教育薄弱环节改善与能力提升中央补助、教育补助资金（义教均衡发展中央资金）、义务教育补助经费（中央校舍维修资金）等5个项目开展了预算事前绩效评估，对5个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取5个项目开展绩效监控，组织对5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）小学教育（项）支出：指小学教育支出。

10.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。

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

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

13.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：指职工医疗保险支出。

14.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款） 其他行政事业单位医疗支出（项）支出 ：指职工大病补充医疗保险支出。

15.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。

16.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。

17.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。

18.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。

19.“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。

20.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（2023 年度）

项目名称：	解决学校教师午餐及学生午餐管理服务费			年度：	2023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	2.38			2.38		100%	
其中：财政拨款	2.38			2.38		100%	
其他资金	0			0			
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	2023年按照10元/人.天的标准，预计需要上级投入财政资金2.38万元，用于教师午餐及学生午餐管理服务，实现保障率100%，并做到不挤占学生餐费的情况。			根据项目实际情况，财政预算追减50%，调整金额后已按时完成支付2.38万元，做到教师午餐费及学生午餐管理服务费不挤占学生餐费的情况。			
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	教师午餐及学生午餐管理保障的天数	190天	190天	15	15	
	数量指标	午餐费保障的教师人数	25人	25人	10	10	
	时效指标	教师午餐及学生午餐管理服务费拨付及时率	100%	100%	15	15	
	质量指标	教师午餐及学生午餐管理服务费挤占学生餐费比例	0%	0%	10	10	
成本指标	经济成本指标	教师午餐及学生午餐管理服务费全年拨付金额	2.38万元	2.38万元	10	10	
效益指标	社会效益指标	教师午餐及学生午餐管理服务制度保障情况	优	优	10	10	
	可持续影响指标	教师午餐及学生午餐管理服务费管理制度的建设情况	优	优	10	10	
满意度指标	满意度指标	学生午餐管理服务满意度	≥90%	95%	5	5	
	满意度指标	教师午餐保障满意度	≥90%	91%	5	5	

项目名称：	生均公用经费			年度：	2023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	10.55			10.55		100.00%	
其中：财政拨款	10.55			10.55		100.00%	
其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	2023年上级预计投入城乡义务教育补助经费10.55万元，其中包括生均公用补助经费，随班就读学生补助经费，确保学校正常运转和校舍安全。			实际使用财政资金10.55万元，实现本校生均公用经费保障率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%	15	15	
产出指标	数量指标	生均公用经费保障学生人数	110人	110人	15	15	
	质量指标	生均公用经费保障学生数据准确率	100%	100%	10	10	
	时效指标	生均公用经费拨付及时率	100%	100%	10	10	
成本指标	经济成本指标	生均公用经费全年拨付金额	10.55万元	10.55万元	15	15	
效益指标	社会效益指标	生均公用经费制度保障度	100%	100%	10	10	
	可持续影响指标	生均公用经费管理制度的建设情况	优	优	15	15	
满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥90%	94%	5	5	
	服务对象满意度指标	教师满意度	≥90%	94%	5	5	

项目名称：	义务教育薄弱环节改善与能力提升中央补助			年度：	2023年		
主管部门：	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	150			50	33.33%		
其中：财政拨款	150			50	33.33%		
其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	根据学校发展需要，2023年计划投入150万元义务教育薄弱环节改善与能力提升中央补助资金，用于操场、厨房等改造工程，确保教育持续均衡发展。			截止2023年2月，操场、厨房改造工程已完成。因财政资金拨付进度滞后，导致资金执行率偏低。			
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	86.66	
预算执行率（10分）			100%	33%	10	3.33	
产出指标	数量指标	厨房改造工程完成面积	174.37平方米	174.37平方米	10	10	
	质量指标	操场、厨房等改造工程验收合格率	100%	100%	10	10	
	数量指标	操场改造工程完成面积	5600平方米	5600平方米	10	10	
	时效指标	各项任务完成及时率	100%	100%	10	10	
	成本指标	项目投入金额	150万元	50万元	10	3.33	工程已按时完工，但未完成审计。因财政资金拨付进度滞后，导致资金执行率偏低
效益指标	可持续影响指标	操场、厨房等改造工程持续发挥作用期限	20年	20年	30	30	
满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥90%	≥90%	5	5	
	服务对象满意度指标	教职工满意度	≥90%	≥90%	5	5	

项目名称：	教育补助资金（义教均衡发展中央资金）			年度：	2023年		
主管部门：	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	47			0	0.00%		
其中：财政拨款	47			0	0.00%		
其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	根据学校发展需要，2023年计划投入47万元教育补助资金（义教均衡发展中央资金），投入中央财政资金17万元用于智慧校园设备购置，投入中央财政资金30万元用于教学楼维修改造。			截止2023年12月，智慧校园设备购置、教学楼维修改造工程已完成。因财政资金未拨付，导致资金执行率为零。			
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	80	
预算执行率（10分）			100%	0%	10	0	
产出指标	数量指标	智慧校园设备及教学楼维修保证教学班数量	6个	6个	10	10	
	质量指标	智慧校园设备及教学楼维修验收合格率	100%	100%	10	10	
	时效指标	智慧校园设备购置及教学楼维修按期完成率	100%	100%	10	10	
	数量指标	教学楼维修面积	1000平方米	1000平方米	10	10	
	成本指标	投入资金总量控制	47万元	47万元	10	0	工程已按时完工，因财政资金未拨付，导致资金执行率为零。
效益指标	可持续影响指标	学校内控机制制度建设	优	优	30	30	
满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	90	90	5	5	
	服务对象满意度指标	教职工满意度	90	90	5	5	

项目名称：	义务教育补助经费（中央校舍维修资金）		年度：	2023年			
主管部门：	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	57		57	100.00%			
其中：财政拨款	57		57	100.00%			
其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	根据学校发展需要，2023年计划投入投入义务教育补助经费（中央校舍维修资金）57万元用于校园校舍维修改造。			截止2023年12月，校园校舍维修改造工程已完成。实际使用财政资金57万元用于校园校舍维修改造。			
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	质量指标	校园校舍维修改造验收合格率	100%	100%	10	10	
	数量指标	校园校舍维修改造保证教学班数量	18个	18个	10	10	
	时效指标	校园校舍维修改造按期完成率	100	100	10	10	
	数量指标	校园校舍维修改造面积	1000平方米	1000平方米	10	10	
	成本指标	投入资金总量控制	57万元	57万元	10	10	
效益指标	可持续影响指标	学校内控机制制度建设	优	优	30	30	
满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	90	90	5	5	
	服务对象满意度指标	教职工满意度	90	90	5	5	

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