

2023 年度

四川省乐至实验中学单位决算

目录

公开时间：2024 年 8 月 23 日

第一部分 单位概况

- 一、主要职责..... 4
- 二、机构设置..... 4

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..... 5
- 二、收入决算情况说明..... 5
- 三、支出决算情况说明..... 6
- 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..... 7-9
- 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..... 9-11
- 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..... 11-12

第三部分 名词解释..... 13-15

第四部分 附件..... 16-22

第五部分 附表..... 23

- 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明细表
- 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

第一部分 单位概况

一、主要职责

全面贯彻国家教育方针，具体负责义务教育阶段初中教育教学工作。

二、机构设置

四川省乐至实验中学属于乐至县教育和体育局部门下属的二级预算单位，下设独立编制机构 0 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 0 个。

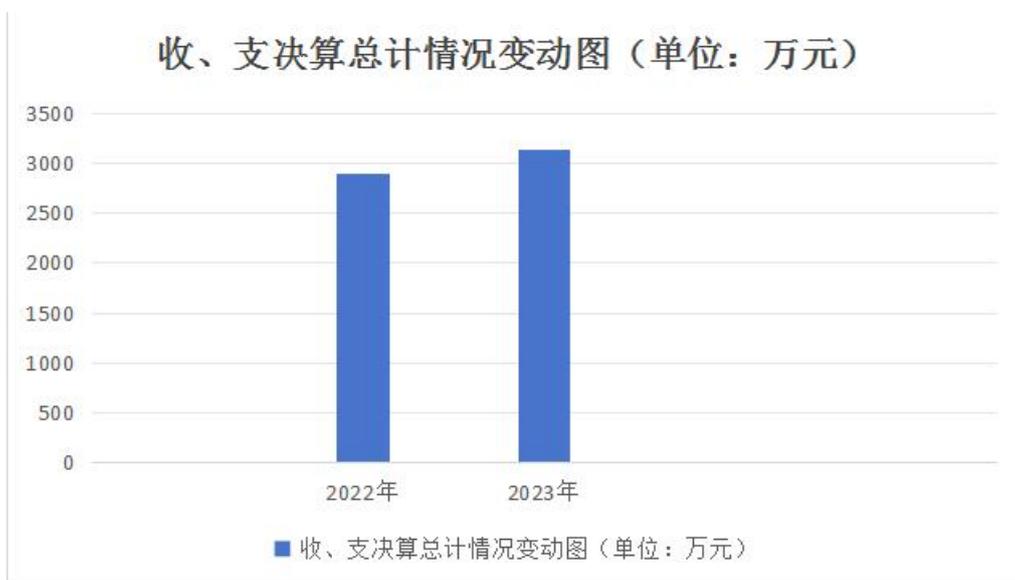
纳入 2023 年度部门决算编制范围的独立编制机构包括：

- 1.四川省乐至实验中学

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

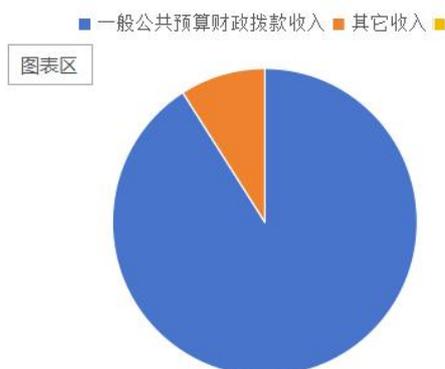
2023 年度收、支总计 3134.08 万元。与 2022 年相比，收、支总计各增加 232.29 万元，增长 8%。是 2023 年主要增加了工资调标和专用设备购置费。



二、收入决算情况说明

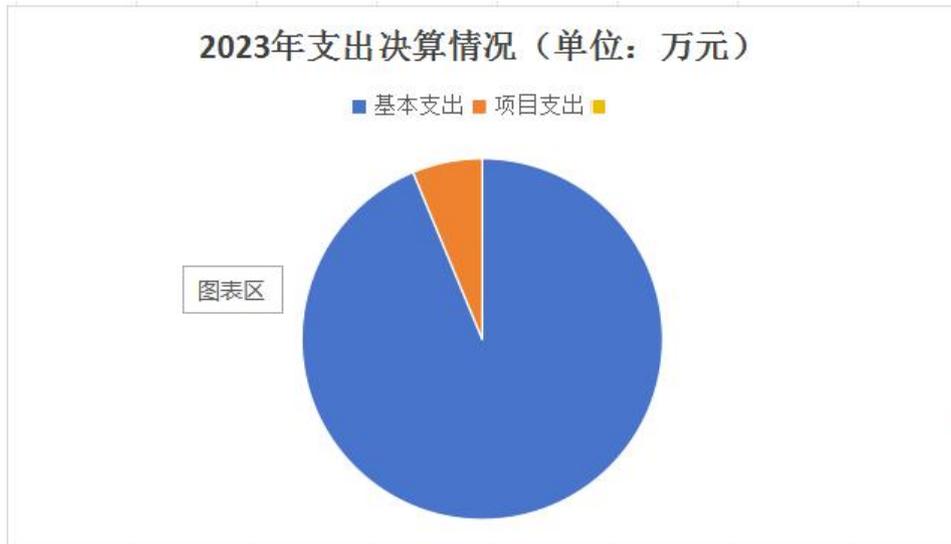
2023 年本年收入合计 3134.08 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 2850.39 万元，占 90.9%，其他收入 283.69 万元，占 9.1%。

2023年收入决算情况（单位：万元）



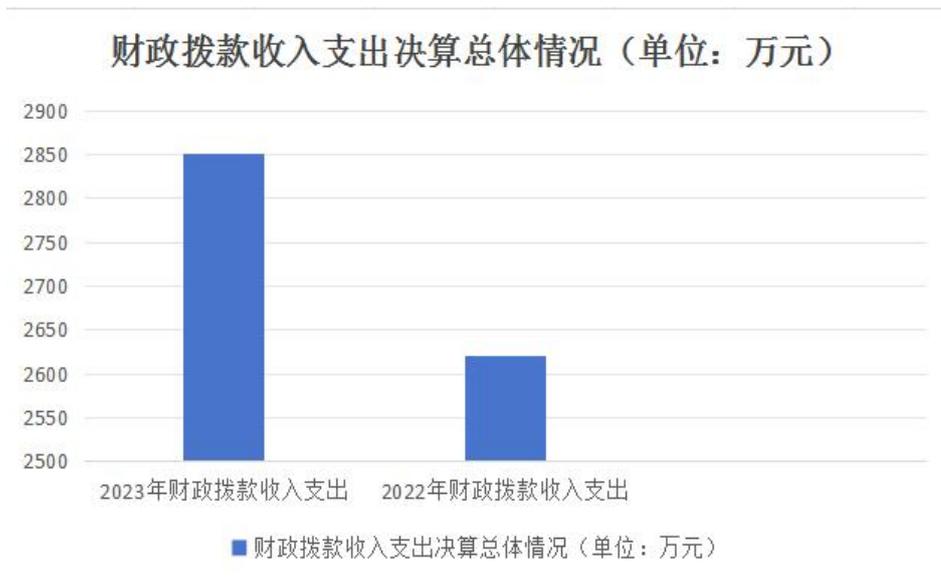
三、支出决算情况说明

2023 年本年支出合计 3134.08 万元，其中：基本支出 2937.83 万元，占 93.94%；项目支出 196.25 万元，占 6.06%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

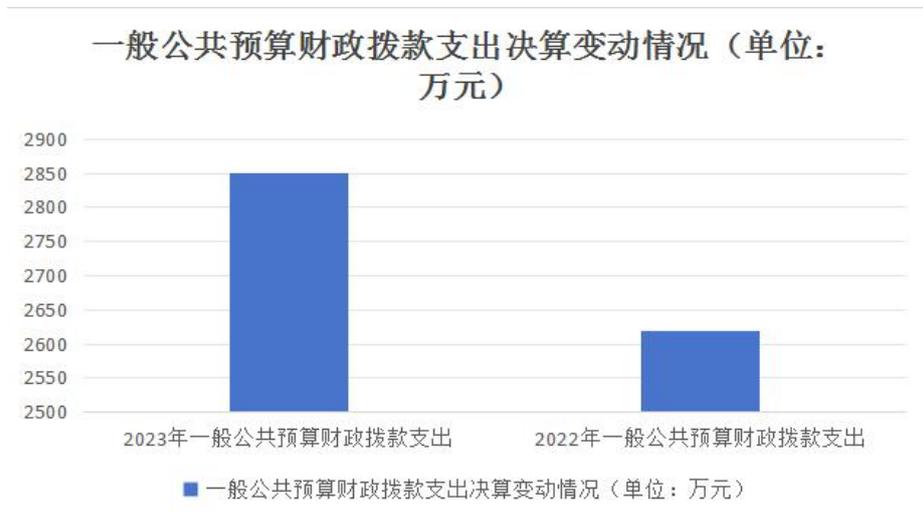
2023 年财政拨款收、支总计 2850.39 万元。与 2022 年相比，财政拨款收、支总计各减少 230.75 万元，减少 8.8%。主要是 2023 年人员减少造成人员经费和公用经费减少。



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 2850.39 万元，占本年支出合计的 90.95%。与 2022 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 230.75 万元，减少 8.8%。主要变动原因是 1、2023 年人员减少造成人员经费和公用经费减少。



(二)

一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

202 年一般公共预算财政拨款支出 2850.39 万元，主要用于以下方面：教育支出 2238.5 万元，占 78.5%；社会保障和就业支出 307.5 万元，占 10.8%；卫生健康支出 122.14 万元，占 4.3%；住房保障支出 182.26 万元，占 6.4%。



（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 2850.39 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）：支出决算为 2238.5 万元，完成预算 100%。

2. 教育支出（类）普通教育（款）农村中小学校舍建设（项）：

支出决算为 0 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

3. 社会保障和就业（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）：支出决算为 249.88 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数

4. 社会保障和就业（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）：支出决算为 57.62 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

5. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 111.87 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

6. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为 10.26 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

7. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 182.26 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 2850.39 万元，其中：

人员经费 2467.29 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、伙食补助费、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、其他工资福利支出、生活补助、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出、国内债务利息支出等。

公用经费 383.1 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置等。

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

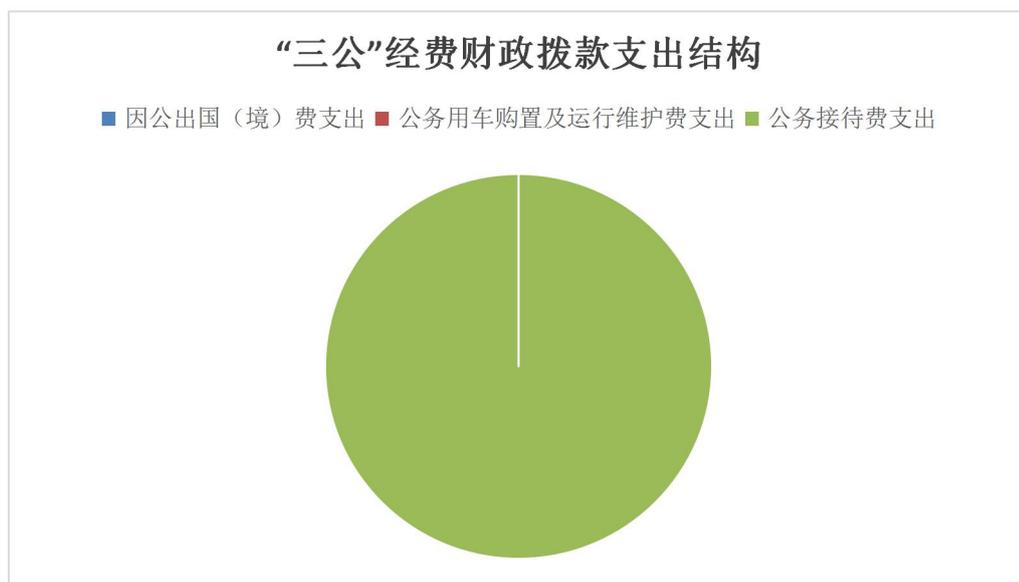
2023 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0.4 万元，完成预算 29.4%，较上年增加 0.18 万元，增长 81.8%。决算数比预算数小的主要原因是厉行节约严控三公经费的开支。

（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 0.4 万元，占 100%。

具体情况如下：



1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。
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比 2022 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

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 2023 年 12 月底，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 0.4 万元，完成预算 29.4%。公务接待费支出决算比 2022 年增加 0.18 万元，增长 81.8%。主要

原因是因开展教学业务活动接待人次增加。其中：

国内公务接待支出 0.4 万元，主要用于用餐费。国内公务接待 4 批次，66 人次，共计支出 0.4 万元，具体内容包括：接待上级对我校业务活动的检查和接待兄弟学校来我校学习和交流。

外事接待支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年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 年四川省乐至实验中学属于财政补助的事业单位，无机关运行经费。

（二）政府采购支出情况

2023 年，四川省乐至实验中学政府采购支出总额 179.22 万元，其中：政府采购货物支出 95.69 万元、政府采购工程支出 83.53 万元、政府采购服务支出 0 万元。主要用于学校教学设施设备的采购和学校工程项目采购。授予中小企业合同金额 179.22 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 179.22 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，四川省乐至实验中学共有车辆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100万元以上专用设备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，城乡义务教育生均公用经费项目、教学设备设施采购项目和整体支出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，绩效自评报告详见第四部分附件。

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。主要是利息收入和课后延时服务费收入。

5. 使用非财政拨款结余：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）：指反映各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的初中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

10. 社会保障和就业（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）：指机关事业单位实施养老保险制度缴纳的基本养老保险费支出。

11. 社会保障和就业（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）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

12. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

13. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指财政部门安排的公务员医疗补助经费。

14. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

15. 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。

16. 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。

17. 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。

18. “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、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。

19、其它支出：指的是单位除上述支出以外的各项支出。主要是指课后延时服务费支出等。

第四部分 附件

2023 年四川省乐至实验中学项目支出绩效 自评报告

（教学设备设施采购项目）

前 言

一、项目基本情况

（一）概况

1.立项背景及目的

为进一步改善学生教室条件，提高教学效率，我校以全面规范化建设为契机，成立了以书记为组长的工作领导小组，对我校学生教室里的课桌凳进行清理，经过分析，决定采购一批学生课桌凳及办公桌。

2. 预算资金来源及使用情况

县财政拨款项目总预算资金 10 万元。乐至县教育系统 2023 年教育专项资金安排计划 10 万元，拨付率 0%。

3. 实施情况（项目完成情况）

截至目前均已在 2023 年实施完成。完成率 100%。

4. 组织及管理（项目组织、管理流程及实际执行情况）

学校成立了以书记唐胜前为组长，校长邓平、副校长张成刚、总务主任欧光阳为成员的领导小组。严格按照上级文件要求，规范操作程序，进行实施。

（二）绩效目标

1、依据审批后的选购方案执行，按期完成采购任务。

- 2、各项设备严格按标准执行，设备设施合格率 100%。
- 3、严格执行政府采购程序，执行率达 100%。
- 4、合理把握成本，总体支出严格控制在 10 万元以内。

二、绩效自评工作情况

（一）自评工作组织领导

组长：唐胜前 成员：邓平、张成刚、欧光阳、张为民、邓永成。

（三）自评方式、方法、重点等

严格对照评价表的要求，认真进行自评，重点放在二级、三级指标上。

三、评价结论

项目目标明确，细化，量化，符合上级对采购的各项要求，经费到位及时，经费支出合理，不存在一切违规的行为，不存在超标准支出的情况。综合项目资金评分、产出指标评分、效益指标评分、满意度指标等综合评分为 94.8 分。

四、绩效分析

1、数量指标顺利完成课桌 270 套，教师办公桌 60 套的采购任务，达到了既定目标。

2、质量指标，设备合格率达 100%。

3、满意度指标，学生及教师对设备采购满意率达 100%。

五、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

严格按照上级文件要求，规范操作程序，认真落实实施。

（二）存在的问题

在以后的工作中，加强专业知识的学习，努力把做得更好。

（三）建议和改进措施

保证该项目资金按时按量拨付到位。

2023 年乐至县四川省乐至实验中学 项目支出绩效自评报告

(城乡义务教育生均公用经费)

前 言

一、项目基本情况

(一) 概况

1. 立项背景及目的

为保障学校日常工作正常运转，改善学校办学条件，优化教学资源，提高学校管理水平，提升师资业务水平，打造专业教师队伍，为学生创建更加优质的学习环境和教育服务，完成教育教学活动和其他日常工作任务。

2. 预算资金来源及使用情况

资金来源为中央省补公用经费，全额用于了义务教育生均公用经费。

3. 实施情况(项目完成情况)

2023年城乡义务教育生均公用经费预算总额为229.9万元，截止2023年12月31日，中央省补公用经费拨款189.3万元，使用189.3万元。

4. 组织及管理(项目组织、管理流程及实际执行情况)

具体实施流程为：上级下拨付指标→学校录入指标→上级审核指标→学校支付录入→上级审核支付→完成支付。

严格资金管理。严格账务处理，资金支付手续齐全，审批流程规范，无截留、挤占、挪用、虚列支出现象。

(二) 绩效目标

绩效总目标：为保障学校日常工作正常运转，改善学校办学条件，优化教学资源，提高学校管理水平，提升师资业务水平，打造专业教师队伍，为学生创建更加优质的学习环境和教育服务，完成教育教学活动和其他日常工作任务。

具体绩效目标：

- 1、中学在校学生数为 2489 人
- 2、中学生均公用经费补助标准为 850 元/人年
- 3、随班就读残疾学生 标准为 6000 元/人年
- 4、各类教师参加各级培训人次 421 人次

二、绩效自评工作情况

（一）自评工作组织领导

为深入推进预算绩效管理，抓实做好绩效评价工作，我校高度重视此次工作，根据《乐至县财政支出绩效评价管理办法》规定，乐财监督绩效〔2024〕7 号《乐至县财政局关于开展 2023 年度财政支出绩效自评工作的通知》、《乐至县教育和体育局关于开展 2023 年度财政支出绩效自评工作的通知》（乐教体发〔2024〕70 号）文件要求，切实履行绩效评价主体责任，成立绩效评价领导小组。

组长：唐胜前

成员：邓平 张成刚 欧光阳 张为民 邓永成

（二）自评方式、方法、重点等

严格按照上级文件精神及要求，逐条核实打分。

三、评价结论

我校严格按照《乐至县财政支出绩效评价管理办法》管

理办法，对照学校的各项工作，进行了认真细致的核实和落实。根据单位整体支出绩效评价指标规定的内容，经综合评价，2023年度城乡义务教育生均公用经费项目支出绩效评价分数为89.1分，等级为“良”，具体评分如附件所示。

四、绩效分析

评分依据：

1、根据乐至县财政局关于2023年财政支出绩效评价工作有关事项的通知相关要求，我校将2023年财政支出绩效评价工作作为当前的一项重点工作来研究和部署。

2、落实责任，强化考核任务落实，细化落实措施，做好工作谋划和考评指标跟踪、监控与问题整改。

扣分项目：

1、实际到位资金189.3万元，计划投入资金229.3万元，资金到位率82.3%

2、及时到位率较低。

3、满意度指标略有扣分。

五、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

学校按预算落实资金使用，及时结账，及时支付，保证了学校正常运转。

（二）存在的问题

1、加强预算编制和目标设定工作。预算编制和目标设定决定了绩效评价能否顺利、有效实施，也是保证财政资金效率的必要措施。重视预算编制和目标设定的作用和地位，

在组织上、程序上确保预算编制细化、科学化、目标设定量化、绩效考核常规化。

2、对单位项目支出绩效运行管理，认识上存在不足，对怎样进行管理有一定的不够清晰明确的地方。

（三）建议和改进措施

1、加强业务培训，提高工作水平。进一步完善绩效评价体系，做到绩效管理有依据、按程序、有奖惩，实现绩效管理的规范化、常态化。

2、进一步建立健全财务制度，规范财务管理，提高资金使用效率，扩大绩效成果。规范教育教学行为；提高教育教学质量，加强校园文化建设，加强学校廉政建设。

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