

2023年度
苍溪县龙山初级中学校
单位决算

目 录

第一部分 单位概况	1
一、主要职责	1
二、机构设置	2
第二部分 2023年度单位决算情况说明	3
一、收入支出决算总体情况说明	3
二、收入决算情况说明	3
三、支出决算情况说明	4
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	5
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	7
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	8
八、政府性基金预算支出决算情况说明	9
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	9
十、其他重要事项的情况说明	9
第三部分 名词解释	11
第四部分 附件	14
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

(一) 主要职能

实施初中学历教育，促进基础教育发展。

1. 宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策和法律、法规，坚持依法治教、依法治学。
2. 承担组织实施县委、县政府和上级主管部门制定的教育事业发展规划，构建现代学校管理制度，强化学校安全、后勤、教研、基建和财务管理，规范办学行为，提高管理绩效和教育教学质量。
3. 对标教育改革中的“9个坚持”，落实立德树人根本任务，不断创新教育方法和人才培养模式，培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人。
4. 按照干部和教师的职数、编制和管理权限，负责本校教师人事管理、师德建设、继续教育、考核考评工作。
5. 承担当地镇党委、政府和上级主管部门交办的其他事项。

(二) 2023年重点工作完成情况

1. 加强校园安全稳定、卫生防疫、教育教学、教师队伍、学校后勤、学校财务和德体艺卫等管理工作。

2. 加强党风廉政建设，全面提升干部职工政治、纪律意识和法纪水平。

3. 切实做好高质量学校建设的相关工作，全面提升育人质量及学校形象和品位。

4. 完成校门改造项目立项工作。

二、机构设置

苍溪县龙山初级中学校属于苍溪县教育和科学技术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。

纳入2023年度单位决算编制范围的独立编制机构包括：

苍溪县龙山初级中学校

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、支总计均为1,463.52万元。与2022年度相比，收、支总计各增加223.28万元，增长18%。主要变动原因是课后服务费和伙食服务费纳入部门决算，2023年度人员增加等。

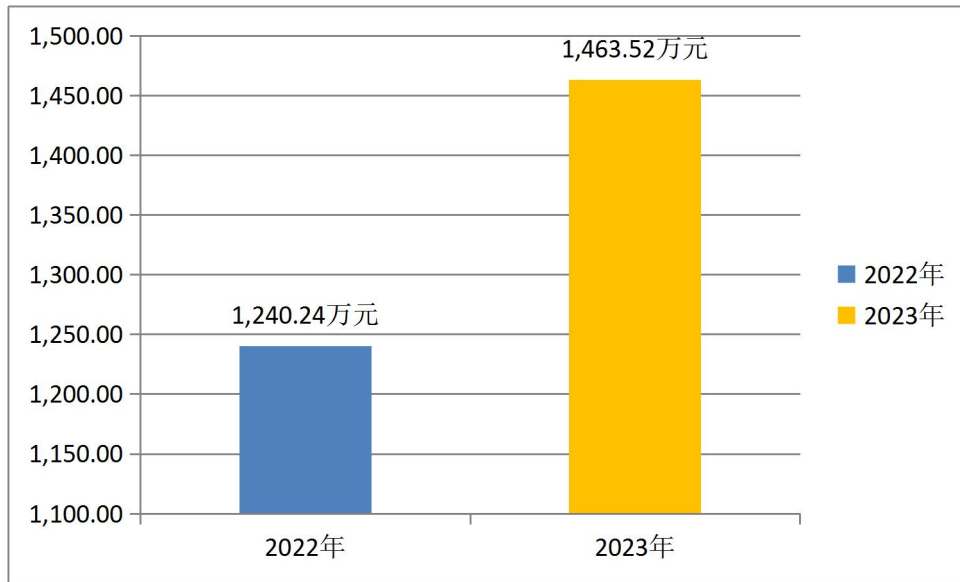


图1: 收、支决算总计变动情况图

二、收入决算情况说明

2023年本年收入合计1,435.71万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1,224.82万元，占85.3%；其他收入210.89万元，占14.7%。

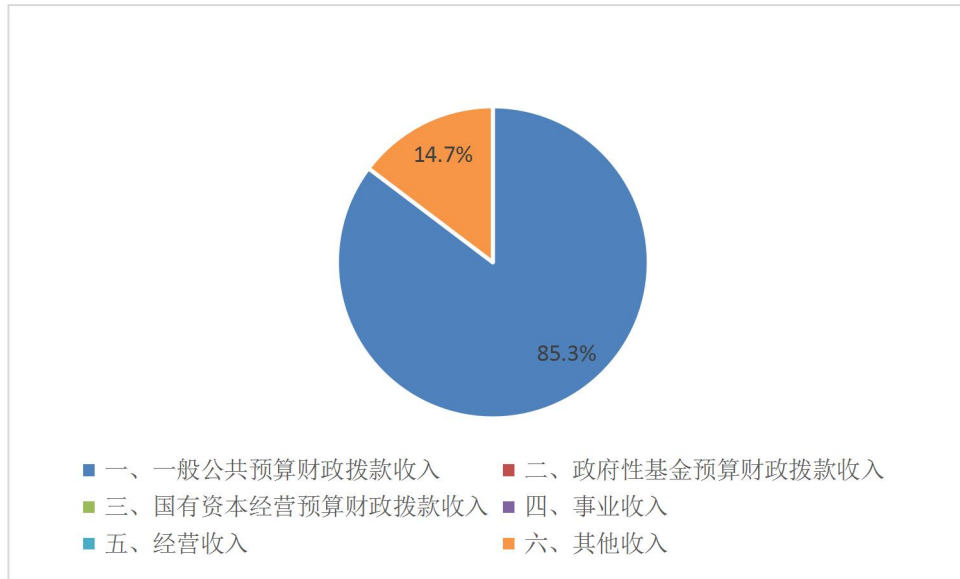


图2: 收入决算结构图

三、支出决算情况说明

2023年本年支出合计1,451.71万元，其中：基本支出1,181.38万元，占81.4%；项目支出270.33万元，占18.6%。

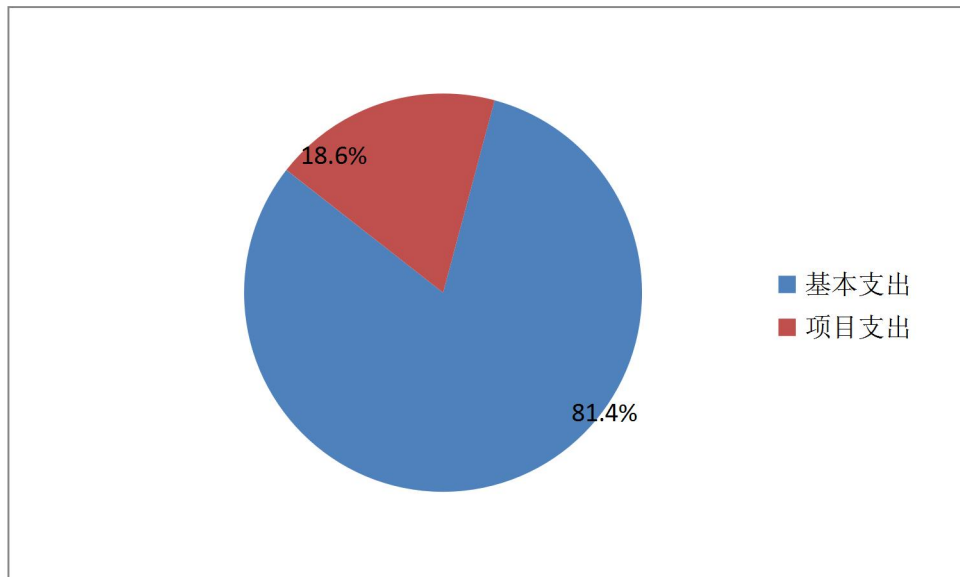


图3: 支出决算结构图

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、支总计均为1,240.84万元。与2022年度相比，财政拨款收、支总计各增加61.1万元，增长5.2%。主要变动原因是2023年度人员增加。

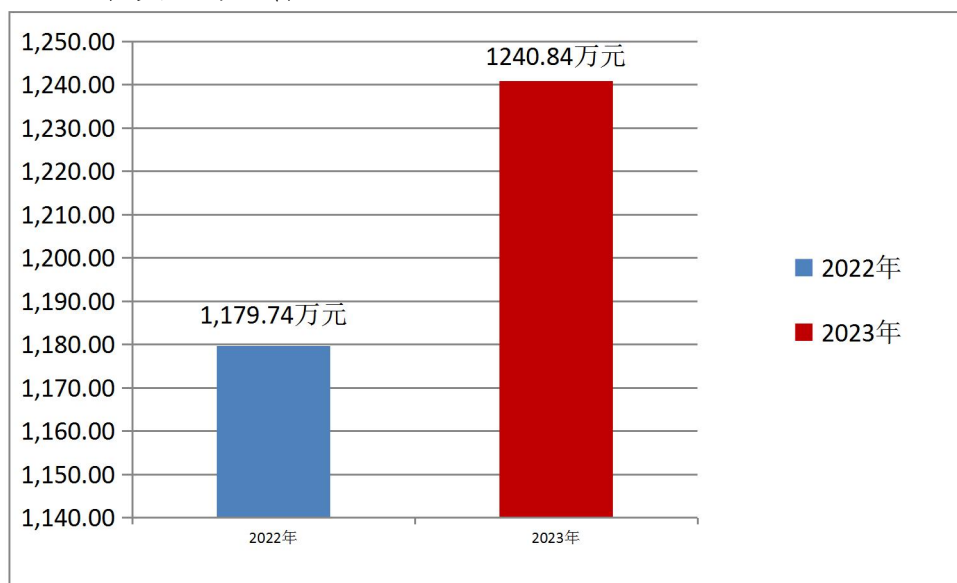


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况

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年度一般公共预算财政拨款支出1,240.84万元，占本年支出合计的85.5%。与2022年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加61.1万元，增长5.2%。主要变动原因是2023年度人员增加。

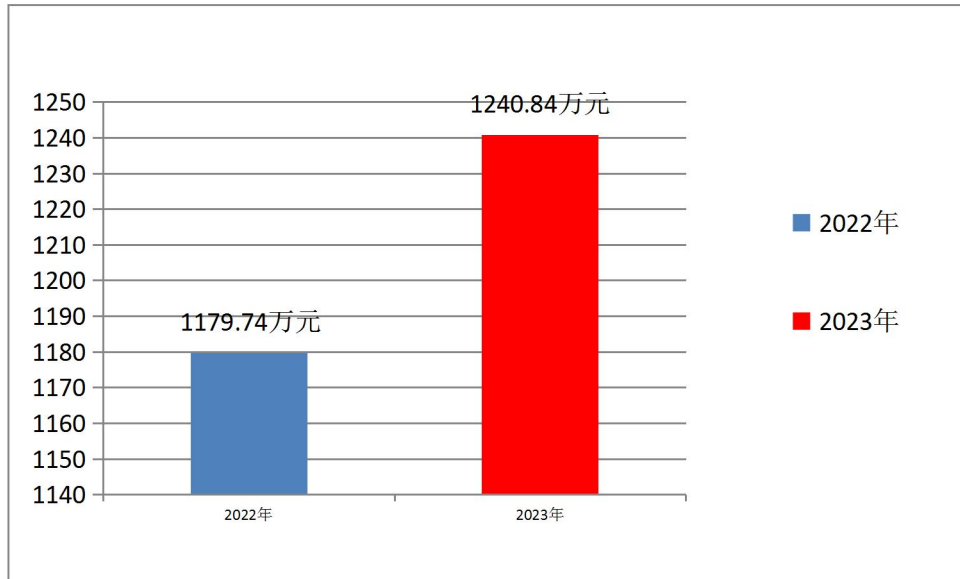


图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出1,240.84万元，主要用于以下方面：教育支出982.84万元，占79.2%；社会保障和就业支出123.55万元，占9.9%；卫生健康支出45.61万元，占3.7%；住房保障支出88.83万元，占7.2%。

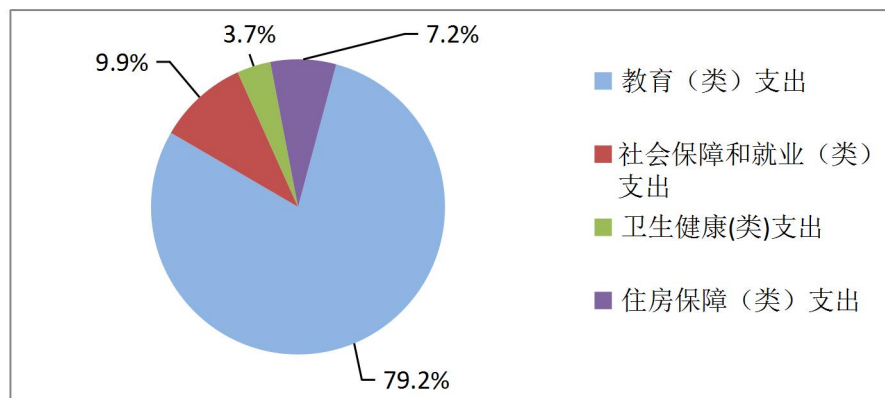


图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算支出全年预算数为1,285.82万元，支出决算数为1,240.84万元，完成全年预算数的96.5%。其中：

1. **教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）**：全年预算为1,043.86万元，支出决算为982.84万元，完成全年预算的94.2%。决算数小于全年预算数的主要原因：一是落实政府过紧日子的要求，严格控制三公经费支出；二是部分工作未按计划开展，导致决算数小于预算数。

2. **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）**：全年预算为117.74万元，支出决算为117.74万元，完成全年预算的100%。

社会保障和就业支出（类）就业补助（款）公益性岗位补贴（项）：全年预算为5.81万元，支出决算为5.81万元，完成全年预算的100%。

3. **卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）**：全年预算为45.61万元，支出决算为45.61万元，完成全年预算的100%。

4. **住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）**：全年预算为88.83万元，支出决算为88.83万元，完成预算100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出1,178.21万元，其

中：

人员经费1,094.86万元，主要包括：基本工资382.9万元、津贴补贴40.19万元、奖金163.52万元、绩效工资193.97万元、机关事业单位基本养老保险缴费113万元、职工基本医疗保险缴费45.61万元、其他社会保障缴费25.9万元、住房公积金88.83万元、他工资福利支出10.72万元、生活补助11.08万元、奖励金19.14万元。

公用经费83.35万元，主要包括：办公费11.9万元、印刷费1.57万元、水费4.98万元、电费10.53万元、邮电费0.7万元、物业管理费0.62万元、差旅费10.99万元、维修（护）费20.81万元、培训费1.3万元、专用材料费0.47万元、劳务费1.09万元、工会经费4.07万元、其他商品和服务支出10.9万元、办公设备购置3.42万元。

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年度“三公”经费财政拨款支出预算为0.5万元，支出决算为0万元，完成预算的0%；较上年无变化。决算数小于预算数的主要原因是落实过紧日子措施，本年无接待支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“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，年初未安排预算。因公出国（境）支出决算较2022年度无变化。

2. **公务用车购置及运行维护费**预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。公务用车购置及运行维护费支出决算较2022年度无变化。

其中：**公务用车购置费**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，小型客车0辆、金额0万元，中型客车和大型客车0辆、金额0万元，其他车型0辆、金额0万元。截至2023年12月31日，本部门共有公务用车0辆，其中：轿车0辆、越野车0辆、小型客车0辆、中型客车和大型客车0辆、其他车型0辆。

公务用车运行维护费支出0万元。

3. **公务接待费**预算为0.5万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。公务接待费支出决算较2022年度无变化。

国内公务接待支出0万元。**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年度政府性基金预算拨款支出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

苍溪县龙山初级中学属于财政补助的事业单位，2023年度未发生机关运行经费支出，与2022年度决算数持平。

（二）政府采购支出情况

2023年度，苍溪县龙山初级中学未发生政府采购支出

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，本单位无公务用车。单价100万元（含）以上设备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，组织对龙山中学课后服务性收费项目（2023）等4个项目开展了预算事前绩效评估，对4个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取4个项目开展绩效监控，组织对4个项目开展绩效评价，绩效自评报表见第四部分附件。

第三部分 名词解释

一、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。

二、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。

三、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。

四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是学校的课后服务和伙食服务收入210.89万元。

五、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资金以及使用专用结余安排支出的资金。

六、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。

七、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。

八、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。

九、教育支出(类)普通教育(款)初中教育(项)：指初中教育支出。

十、社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(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由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十一、医疗卫生与计划生育支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：指财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

十二、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：指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。

十三、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。

十四、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。

十五、人员经费：指基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、生活补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

十六、日常公用经费：为保障本单位运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、培训费、专用材料费、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、大型修缮等。

十七、“三公”经费：指部门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。

第四部分 附件

部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）

部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）

项目名称		51082423T000008464796-龙山中学课后服务性收费项目（2023）									
主管部门		苍溪县教育和科学技术局部门					实施单位 (盖章)	苍溪县龙山初级中学学校			
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标					年度目标完成情况				
	2. 项目实施内容及过程概述	开展课后作业辅导、兴趣小组活动、社团活动等，提高学生综合素质。					开展课后作业辅导、兴趣小组活动、社团活动等，提高学生综合素质。				
预算执行情况 (10分)	年度预算数(万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因		
	总额	59.00	59.00	38.24		64.81%	10	6	预算执行率64.81%的主要原因是学生人数减少，预算收入减少20.76万元。		
	其中：财政资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/			
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/			
	单位资金	59.00	59.00	38.24		64.81%	/	/			
	其他资金						/	/			
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	数量指标	服务对象人数	=	553	人	494	40	36	学校生源减少，课后服务费收入减少。	
	效益指标	可持续发展指标	促进学生全面发展	定性	促进学生全面发展	项	完成	40	40		
	满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	≥	95	项	95	10	10		
合计								100	92		
评价结论	做好课后延时服务，提高了学生综合素质，项目自评结果为优秀。										
存在问题	无										
改进措施	无										
项目负责人：李继华					财务负责人：李继华						

部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）

项目名称		51082423T000008464801-龙山中学伙食服务收入项目（2023）								
主管部门		苍溪县教育和科学技术局部门				实施单位 (盖章)	苍溪县龙山初级中学学校			
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标				年度目标完成情况				
		办好师生伙食，提高学生体质健康水平				办好师生伙食，提高学生体质健康水平				
	2. 项目实施内容及过程概述	办好师生伙食，提高学生体质健康水平								
预算执行情况 (10分)	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	166.50	166.50	156.27		93.85%	10	9		
	其中：财政资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	单位资金	166.50	166.50	156.27		93.85%	/	/		
	其他资金						/	/		
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	伙食服务收入（2023）	≥	166.5	万元	156.27	50	45	生源减少，伙食服务费收入减少
	效益指标	可持续发展指标	学生营养均衡	定性	学生营养均衡	项		30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	大于95%	>	95	项	95	10	10	
合计							100	94		
评价结论	办好师生伙食服务，提高了学生体质健康水平，项目自评结果为优秀。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：李继华					财务负责人：李继华					

部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）

项目名称		51082423T000009308641-龙山初中2023年营养餐改善计划资金（川财教〔2023〕5号）								
主管部门		苍溪县教育和科学技术局部门				实施单位 (盖章)	苍溪县龙山初级中学校			
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况		项目年度目标			年度目标完成情况				
			实施营养餐改善计划，促进学生身体健康，改善学生营养状况，提高学习效率，促进学生健康成长			实施营养餐改善计划，促进学生身体健康，改善学生营养状况，提高学习效率，促进学生健康成长				
	2. 项目实施内容及过程概述		实施营养餐改善计划，促进学生身体健康，改善学生营养状况，提高学习效率，促进学生健康成长							
预算执行情况 (10分)	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	0.00	56.83	56.83		100.00%	10	10	年中发生预算追加56.83万元，用于营养餐改善计划。	
	其中：财政资金	0.00	56.83	56.83		100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	其他资金						/	/		
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	每天学生享受营养餐标准	=	5	元	5	40	40	
	效益指标	社会效益指标	学生体质是否改善	定性	是否改善	/	是	40	40	
	满意度指标	服务对象满意度指标	≧	90	%	%	90	10	10	
合计							100	100		
评价结论	项目自评结果为优秀。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：李继华					财务负责人：李继华					

部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）

项目名称		51082423T000009405668-龙山中学就业创业补助资金苍财社（2023）42号										
主管部门		苍溪县教育和科学技术局部门					实施单位 (盖章)	苍溪县龙山初级中学				
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况		项目年度目标					年度目标完成情况				
			严格执行相关政策，保障工资及时、足额发放或社保及时、足额缴纳，预算编制科学合理，减少结余资金。					严格执行相关政策，保障工资及时、足额发放或社保及时、足额缴纳，预算编制科学合理，减少结余资金。				
	2. 项目实施内容及过程概述		严格执行相关政策，保障工资及时、足额发放或社保及时、足额缴纳，预算编制科学合理，减少结余资金。									
预算执行情况 (10分)	年度预算数(万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因			
	总额	0.00	3.22	2.42		75.15%	10	8				
	其中：财政资金	0.00	3.22	2.42		75.15%	/	/				
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/				
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/				
	其他资金						/	/				
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析		
	产出指标	数量指标	发放(缴纳)覆盖率	=	100	%	100	60	60			
	效益指标	社会效益指标	足额保障率(参保率)	=	100	%	75	30	23	社保缴费发票开具不及时，未实现支付		
合计								100	91			
评价结论	严格执行相关政策，保障工资及时、足额发放或社保及时、足额缴纳，预算编制科学合理，减少结余资金。项目自评结果为优秀。											
存在问题	社保缴费发票开具不及时，未实现支付											
改进措施	提醒在岗人员及时开具社保缴费发票，及时传递，及时支付。											
项目负责人：李继华					财务负责人：李继华							

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