2023年度

广元市正德中学

单位决算

目 录

公开时间：2024年10月14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** 5

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 7

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 7

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 10

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 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 12

**第三部分 名词解释** 13

**第四部分 附件** 18

**第五部分 附表** 19

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

1．贯彻执行党和国家关于教育改革和发展的各项方针、政策，执行实施上级部门对学校教育事业发展规划和有关教育的规范性文件。

2．严格执行上级部门关于教育经费、教育拨款、教育基建的办法和方案；贯彻执行上级部门有关学生资助工作方针和政策，落实学校贫困家庭学生资助工作。

3．负责对广元地区有严重不良行为及有违法和轻微犯罪行为的未成年人实施九年义务教育和矫治教育。

4．统筹规划学校教师和管理人员队伍建设；负责学校全体教师的继续教育和课程改革新教材的培训工作；加强学校教育人才队伍建设。

5．贯彻执行国家语言文字工作的方针、政策，推广普通话、推行规范汉字。

6. 以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，大力推动学校党建工作。

二、**机构设置**

（一）机构情况

广元市正德中学隶属于广元市利州区教育局下属二级预算单位，是区编制委员会2009年10月设立的独立法人机构，为经费独立核算单位。

广元市正德中学单位内设5个机构，分别为综合办公室、学生管理处、教学科研处、行政总务处、安全管理办公室。

（二）人员情况

广元市正德中学共有编制15名，其中全额财政补助事业编制15人。截至2023年末，实有在职人员16人。

# 第二部分 2023年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2023年度广元市正德中学收入总计**439.14**万元，与2022年收入**467**万（含年初结转和结余78.95万元）元相比，收入总计减少27.86万元，下降为5.97%。收入主要变动原因一是本年无上年结转资金收入，二是压减公用经费开支，公用经费支出减少。

2023年度支出总计439.14万元，与2022年支出总计467万元相比，减少27.86万元，下降为5.97%。支出主要变动原因一是本年无上年结转资金支出，二是压减公用经费开支，公用经费支出减少。

（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

2023年本年收入合计439.14万元，其中：一般公共预算财政拨款收入439.10万元，占比99.99%；政府性基金预算财政拨款收入0万元，占0%；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，占0%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占%；经营收入0万元，占%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0.03万元，占比0.01%。。

（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439.14万元，其中：基本支出396.57万元，占90.31%；项目支出42.57万元，占9.69%。上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。（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年财政拨款收、支总计439.10万元。与2022年466.65万元（含上年结转78.95万元）相比，财政拨款收、支总计减少27.55万元，减少5.90%。收入主要变动原因一是本年无上年结转资金收支，二是压减公用经费开支，公用经费支出减少。

（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**

2023年一般公共预算财政拨款支出439.10万元，占本年支出合计（439.14万元）的99.99%。与2022年相比（466.65万元）一般公共预算财政拨款支出减少27.55万元，增长5.90%。支出主要变动原因一是2023年决算口径发生变化，2023年无上年结转资金；二是压减公用经费开支，公用经费支出减少。

（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

2023年一般公共预算财政拨款支出439.10万元，主要用于以下方面:一般公共服务支出0万元，占0%;教育支出（类）351.52万元，占80.05%；社会保障和就业（类）支出48.31万元，占11.00%；卫生健康（类）支出14.08万元，占3.20%。科学技术支出0万元，占0%；文化旅游体育与传媒支出0万元，占0%；；住房保障支出5.74万元，占0%。

（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439.10万元，**完成预算100%。其中：**

**1.教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）:支出决算数为32.99万元，完成预算100.00%。**

**2.教育支出（类）特殊教育（款）工读学校教育（项）：支出决算数为318.53万元，完成预算100%。决算数小于预算数的主要原因压减学校办公开支。**

**3.**社会保障和就业支出**（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）:支出决算为5.26万元，完成预算100%。**

**4.**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）:支出决算为33.6万元，完成预算100%。**

5.社会保障和就业支出**（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）:支出决算为7.51万元，完成预算100%。**

**6.**社会保障和就业支出**（类）其它社会保障和就业支出（款）其它社会保障和就业支出（项）:支出决算为1.94万元，完成预算100%。**

**7.**卫生健康支出**（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）:支出决算为14.08万元，完成预算100%。**

**8.**住房保障支出**（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）:支出决算为25.20万元，完成预算100%。**

（图7：一般公共预算财政拨款支出完成比例情况图）

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396.54万元，其中：

人员经费325.97万元，主要包括：基本工资113.80万元、津贴补贴5.60万元、奖金30.79万元、绩效工资58.56万元、机关事业单位基本养老保险缴费35.23万元、职业年金缴费7.51万元、职工基本医疗保险缴费15.32万元、其他社会保障缴费5.80万元、住房公积金25.20元、其他工资福利支出17.64万元，生活补助10.51万元，奖励金0.01万元。

公用经费70.57万元，主要包括：办公费14.00万元、印刷费0.69万元、咨询费2.00万元、手续费0.02万元、水费2.69万元、电费2.54万元、邮电费3.71万元、差旅费3.19万元、培训费4.84万元、劳务费12.07万元、委托业务费1.10万元、工会经费1.53万元、福利费5.06万元、其他交通费1.80万元、办公设备购置15.32万元。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2022年“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成预算100%，决算数与预算数持平的主要原因是合理安排预算,严格控制因公出国、出境事项和公务接待事项。“三公”经费财政拨款支出与2022年相比无变化。

（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0.00万元，占0.00%；公务接待费支出决算0万元，占0%。“三公”经费财政拨款支出与2022年无变化。

1.2023年因无公出国（境）经费支出**。**全年因公出国（境）团组0次，出国（境）0人。因公出国（境）支出财政拨款支出与2022年无变化。

2.公务用车购置及运行维护费支出

2023年度无公务用车购置费用及运行维护费开支，与2022年无变化。

3.2023年无公务接待费支出**，**与2022无变化。主要原因是合理安排预算,严格控制因公出国、出境事项和公务接待事项。

2023年无其他国内公务接待支出。

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，学校运行经费支出4.84万元，比2022年增加4.59万元，下降91.92%。支出主要变动原因疫情结束，教师培训增加。

（二）政府采购支出情况

2023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。

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，学校共有车辆1辆，其中为校车1辆，校车主要是用于学生日常活动。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0台（套）。

（四）预算绩效管理情况。

本单位在2023年度预算编制阶段，组织对教育系统—义务教育补助经费（公用经费）、学校保安工资补助经费、城乡义务教育补助作业本费配套、义教家庭经济经济困难学生生活补助、改善办学条件等十七个项目开展了预算事前绩效评估，对这十七个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，开展绩效监控，组织对十七个项目开展绩效自评，全年基本支出保障了学校的正常运行和日常教育教学工作的正常开展，项目支出保障了重点工作的开展，各项支出均达到了预期的绩效管理目标。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。主要是学前教育保育教育费收入、银行存款利息收入等。

5.用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、经营收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

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：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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）教育管理事务（款）行政运行（项）:反映教育行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出

10. 教育支出（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项）:反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其它项目支出。

11. 教育支出（类）教育管理事务（款）其它教育管理事务支出（项）:反映除上述项目以外其它用户教育管理事务方面的支出。

12. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）:反映各部门举办的学前教育支出。

13. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）:反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的小学的资助，如各类捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

14. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）: 反映各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的初中教育的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

15. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）: 反映各部门举办的高级中学教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的高级中学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

16. 教育支出（类）普通教育（款）其它普通教育（项）: 反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

17. 教育支出（类）职业教育（款）职业高中教育（项）: 反映各部门举办的职业中学、农业中学（含普通高中改制的）、半工（农）半读中学的支出或补助费

18. 教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）:反映经国家批准设立的高等职业大学、专科职业教育等方面的支出。

19. 教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）: 指各部门举办的盲童学校、聋哑学校、智力落后儿童学校、其它生理缺陷儿童学校的支出。

20. 教育支出（类）特殊教育（款）工读学校教育（项）:指各部门举办的工读学校的支出。

21. 教育支出（类）教育附加费安排的支出（款）农村中小学校舍建设（项）:反映教育附加费安排用于农村中小学校舍新建、改建、修缮和维护的支出。

22. 教育支出（类）教育附加费安排的支出（款）城市中小学校舍建设（项）: 反映教育附加费安排用于城市中小学校舍新建、改建、修缮和维护的支出。

23. 教育支出（类）教育附加费安排的支出（款）其它教育附加费安排的支出（项）: 指除上述项目以外的教育附加费支出。

24. 教育支出（类）其它教育支出（款）其他教育支出（项）: 指上述项目以外其他用于教育方面的支出。

25. 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。

26. 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职业年金支出。

27. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）: 指按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

28. 医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）: 指财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

29. 医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）: 指财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，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。

30. 农林水支出（类）扶贫（款）其它扶贫支出（项）: 指除上述项目以外其他用于扶贫方面的支出。

31. 住房保障支出（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。

32. 其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）: 指上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。

33.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。

34.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。

35.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。

36.“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。

37.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。

1. 附件

部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）

第五部分 附表

一、收入支出决算总表

二、收入总表

三、支出总表

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（政府经济分类科目）

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十三、国有资本经营预算支出决算表

十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表