

# 2023年度中山市东升高级中学部门决算

# 目 录

## **第一部分：中山市东升高级中学概况**

- 一、单位主要职责
- 二、单位机构设置
- 三、部门决算单位构成

## **第二部分：中山市东升高级中学2023年度部门决算表**

- 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、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

## **第三部分：中山市东升高级中学2023年度部门决算情况 说明**

## **第四部分：名词解释**

# 第一部分：中山市东升高级中学概况

## 一、单位主要职责

中山市东升高级中学的主要职能是：（1）实施高中学历教育。（2）促进基础教育发展。（3）对贫困家庭学生提供免费课本和寄宿生活费补助。

## 二、单位机构设置

本单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算，报表小类为单户表。根据单位的主要职能内设4个科室。

各科室主要职能分别是：

1、学校办公室：宣传和贯彻执行学校的工作思路，协助校领导掌握全校情况，负责全校各处室综合性工作的协调。处理学校日常行政事务、拟定全校性规章制度、人事、印章、档案管理、对外交流、联络、宣传相关、督导、评估、检查、评比、校务公开等。

2、教导处：贯彻执行党的教育方针政策，负责全校教学事务的贯彻、落实、指导和协调教务系统各科室的教学及相关技术改造、建设等工作。落实教学常规工作、组织开展各类教研教学活动、教师任教安排、教辅岗位设置、岗位绩效统计、招生、学籍档案管理、教材教辅征订、课题研究、教师专业发展等。

3、德育处：执行国家颁布的《教育法》和《中学德育大纲》，贯彻执行党和国家关于加强和改进德育工作的各项方针、政策、法规和决定。学校德育队伍建设、班主任考核，心理科

研、家长学校、班级、班级常规管理、团委、住宿生管理、校园宣传橱窗、黑板报、课室文化建设等。

4、总务处：学校财务管理、学校年度预算、决算、公用经费开支申请、审核及报销、基建、物品采购、校产管理、公共卫生管理、校园安全等。

### **三、部门决算单位构成**

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

## 第二部分：中山市东升高级中学2023年度部门决算表

表1

### 收入支出决算总表

单位：中山市东升高级中学

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	6,870.94	一、一般公共服务支出	31	0.24
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	33.90	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	549.39	五、教育支出	35	6,114.69
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	14.40	八、社会保障和就业支出	38	744.38
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	6.89
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	568.53
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	33.90
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	7,468.63	<b>本年支出合计</b>	57	7,468.63
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
<b>总计</b>	30	7,468.63	<b>总计</b>	60	7,468.63

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 收入决算表

单位：中山市东升高级中学

单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		7,468.63	6,904.84	0.00	549.39	0.00	0.00	14.40
201	一般公共服务支出	0.24	0.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	0.24	0.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	一般行政管理事务	0.24	0.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	6,114.69	5,550.90	0.00	549.39	0.00	0.00	14.40
20502	普通教育	6,078.77	5,549.20	0.00	515.17	0.00	0.00	14.40
2050204	高中教育	6,067.05	5,537.48	0.00	515.17	0.00	0.00	14.40
2050299	其他普通教育支出	11.72	11.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	34.22	0.00	0.00	34.22	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	34.22	0.00	0.00	34.22	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	1.70	1.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	1.70	1.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	744.38	744.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	744.38	744.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	10.30	10.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	489.38	489.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	244.69	244.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	6.89	6.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21203	城乡社区公共设施	6.89	6.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	6.89	6.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	568.53	568.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	568.53	568.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	568.53	568.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
229	其他支出	33.90	33.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	33.90	33.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	33.90	33.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

单位：中山市东升高级中学

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	7,468.63	6,255.76	1,212.87	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	0.24	0.00	0.24	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	0.24	0.00	0.24	0.00	0.00	0.00
2012902	一般行政管理事务	0.24	0.00	0.24	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	6,114.69	4,942.85	1,171.84	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	6,078.77	4,942.85	1,135.92	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	6,067.05	4,942.85	1,124.20	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	11.72	0.00	11.72	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	34.22	0.00	34.22	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	34.22	0.00	34.22	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	1.70	0.00	1.70	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	1.70	0.00	1.70	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	744.38	744.38	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	744.38	744.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	10.30	10.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	489.38	489.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	244.69	244.69	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	6.89	0.00	6.89	0.00	0.00	0.00
21203	城乡社区公共设施	6.89	0.00	6.89	0.00	0.00	0.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	6.89	0.00	6.89	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	568.53	568.53	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	568.53	568.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	568.53	568.53	0.00	0.00	0.00	0.00

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
229	其他支出	33.90	0.00	33.90	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	33.90	0.00	33.90	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	33.90	0.00	33.90	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

单位：中山市东升高级中学

单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财 政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	6,870.94	一、一般公共服务支出	33	0.24	0.24	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	33.90	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	5,550.90	5,550.90	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	744.38	744.38	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	6.89	6.89	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	568.53	568.53	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	23		二十三、其他支出	55	33.90	0.00	33.90	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	6,904.84	<b>本年支出合计</b>	59	6,904.84	6,870.94	33.90	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	32	6,904.84	<b>总计</b>	64	6,904.84	6,870.94	33.90	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：中山市东升高级中学

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	6,870.94	6,155.94	715.00
201	一般公共服务支出	0.24	0.00	0.24
20129	群众团体事务	0.24	0.00	0.24
2012902	一般行政管理事务	0.24	0.00	0.24
205	教育支出	5,550.90	4,843.03	707.87
20502	普通教育	5,549.20	4,843.03	706.17
2050204	高中教育	5,537.48	4,843.03	694.45
2050299	其他普通教育支出	11.72	0.00	11.72
20599	其他教育支出	1.70	0.00	1.70
2059999	其他教育支出	1.70	0.00	1.70
208	社会保障和就业支出	744.38	744.38	0.00
20805	行政事业单位养老支出	744.38	744.38	0.00
2080502	事业单位离退休	10.30	10.30	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	489.38	489.38	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	244.69	244.69	0.00
212	城乡社区支出	6.89	0.00	6.89
21203	城乡社区公共设施	6.89	0.00	6.89
2120399	其他城乡社区公共设施支出	6.89	0.00	6.89
221	住房保障支出	568.53	568.53	0.00
22102	住房改革支出	568.53	568.53	0.00
2210201	住房公积金	568.53	568.53	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：中山市东升高级中学

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	6,056.84	302	商品和服务支出	88.86
30101	基本工资	953.15	30201	办公费	5.50
30102	津贴补贴	1,292.76	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	753.07	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	1,540.94	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	489.38	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	244.69	30207	邮电费	21.33
30110	职工基本医疗保险缴费	161.16	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	26.34	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	26.82	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	568.53	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	10.24	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	8.00	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.93
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.92
30307	医疗费补助	1.06	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	28.39
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	31.72

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	1.19	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.06
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	6,067.08		公用经费合计	88.86

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：中山市东升高级中学

单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编 码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	33.90	33.90	0.00	33.90	0.00
229	其他支出	0.00	33.90	33.90	0.00	33.90	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	33.90	33.90	0.00	33.90	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	33.90	33.90	0.00	33.90	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：中山市东升高级中学

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。  
本表本年度无发生额。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：中山市东升高级中学

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.77	1.77	0.00	0.00	0.00	0.00	1.77	1.77	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

# 第三部分：中山市东升高级中学2023年度部门决算情况说明

## 一、2023年度收入支出决算总体情况说明

### （一）年度收入总体情况

中山市东升高级中学2023年度总收入7,468.63万元，其中本年收入7,468.63万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入6,870.94万元，比上年决算数增加99.87万元，增长1.5%。主要变动情况：一是在职住房改革补贴发放标准变更减少136.06万元，工资及津补贴减少33.30万元，2023年新增退休人员4名，事业单位退休住房改革补贴增加6.08万元，学生军训经费增加28.62万元；二是社保医保及公积金增长17.30万元，机关事业单位基本养老保险缴费减少7.78万元，机关事业单位职业年金缴费减少3.89万元，事业单位基础绩效奖减少10.51万元，三是新增市直属学校教室照明改造项目16.84万元，校园后勤服务经费177.20万元，教学设备更新维护经费65.00万元和体艺卫教育经费35.00万由事业收入变更为一般公共预算财政拨款收入相当于新增277.20万元。

2. 政府性基金预算财政拨款收入33.9万元，比上年决算数减少41.86万元，下降55.3%。主要变动情况：2023年未下拨运动会参赛经费及传统项目学校、镇街业余体校奖补资金。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入549.39万元，比上年决算数减少142.75万元，下降20.6%。主要变动情况：一是校园后勤服务经费177.20万元，教学设备更新维护经费65.00万元和体艺卫教育经费35.00万变更为一般公共预算财政收入相当于减少277.20万元；二是水电费减少50.00万元，校园场室修缮及设施维护经费减少23.21万元，专项业务费减少63.37万元；三是教师培训经费34.22万元，学校教学工作管理经费71.60万元和学生课本资料经费78.42万元由一般公共预算财政收入变更为事业收入相当于新增184.24万元。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入14.4万元，比上年决算数减少14.58万元，下降50.3%。主要变动情况：一是退回保证金8.14万元，新增在“逸仙杯”2022年学生志愿服务项目大赛经费0.3万元，二是代收水电费支出减少1.26万元，三是今年新开立特设专户用于收入和支出各类助学金和水电费等代管资金，今年特设专户共计收入代管资金49.89万元，相当于其他收入减少49.89万元。

## **（二）年度支出总体情况**

中山市东升高级中学2023年度总支出7,468.63万元，其中本年支出7,468.63万元。具体情况如下：

1. 基本支出6,255.76万元，比上年决算数减少198.44万元，下降3.1%。主要变动情况：一是在职住房改革补贴发放标准变更减少136.06万元，工资及津补贴减少33.30万元，2023年新增退休人员4名，事业单位退休住房改革补贴增加6.08万元；二是社保医

保及公积金增长17.30万元，机关事业单位基本养老保险缴费减少7.78万元，机关事业单位职业年金缴费减少3.89万元，事业单位基础绩效奖减少10.51万元。

2. 项目支出1,212.87万元，比上年决算数增加99.13万元，增长8.9%。主要变动情况：一是新增市直属学校教室照明改造项目16.84万元，学生军训经费增加28.62万元，图书经费减少3.92万元；二是水电费减少50.00万元，校园场室修缮及设施维护经费减少23.21万元，学生课本资料经费减少4.58万元，常用办公设备购置减少4.50万元，德体艺卫教育经费增加5.01万元，教师培训经费减少11.71万元，；三是新增东升高级中学历史不动产办证经费280.97万元，今年新开立特设专户用于收入和支出各类助学金和水电费等代管资金，今年特设专户共计收入代管资金49.89万元，相当于项目支出减少49.89万元。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

## 二、2023年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2023年度财政拨款收入说明

中山市东升高级中学2023年度财政拨款收入合计6,904.84万元。其中：一般公共预算财政拨款收入6,870.94万元，比上年决算数增加99.87万元，增长1.5%；主要变动情况：一是在职住房改革补贴发放标准变更减少136.06万元，工资及津补贴减少33.30万元，2023年新增退休人员4名，事业单位退休住房改革补贴增加6.08万元，学生军训经费增加28.62万元；二是社保医保及公积金增长17.30万元，机关事业单位基本养老保险缴费减少7.78万元，

机关事业单位职业年金缴费减少3.89万元，事业单位基础绩效奖减少10.51万元，三是新增市直属学校教室照明改造项目16.84万元，校园后勤服务经费177.20万元，教学设备更新维护经费65.00万元和体艺卫教育经费35.00万由事业收入变更为一般公共预算财政拨款收入相当于新增277.20万元；政府性基金预算财政拨款收入33.9万元，比上年决算数减少41.86万元，下降55.3%；主要变动情况：2023年未下拨运动会参赛经费及传统项目学校、镇街业余体校奖补资金。；国有资本经营预算财政拨款收入0.00万元，比上年决算数增加0.00万元；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

## **（二）2023年度财政拨款支出说明**

中山市东升高级中学2023年度财政拨款支出合计6,904.84万元。其中：一般公共预算财政拨款支出6,870.94万元，比年初预算数增加330.67万元，增长5.1%；主要变动情况：2023基本支出减少20.20万元其中指标调整减少23.59万元，指标分配下达3.39万元，项目支出增加361.77万元其中指标调整增加280.95万元，指标分配下达80.82万元；政府性基金预算财政拨款支出33.9万元，比年初预算数增加10.9万元，增长47.4%；主要变动情况：指标调整减少0.60万元，指标分配下达11.50万元；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

## **三、2023年度财政拨款“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**

中山市东升高级中学2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为1.77万元，完成全年预算1.77万元的100%，比上年决算数增

加1.77万元，增长--（基数为0，不可比）。其中：因公出国（境）费支出决算为1.77万元，完成预算1.77万元的100%，比上年决算数增加1.77万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：我单位积极贯彻厉行节约原则，强化经费支出管理，严格控制各项开支，保证经费支出合理合规。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：2023年我校棒球队出国参加国际棒球比赛申请出国经费。

## （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1.77万元，占100%；公务用车购置及运行维护费支出0万元，占0%；公务接待费支出0万元，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出1.77万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组1个、累计11人次。开支内容包括：出国参加国际棒球比赛支出1.77万元，主要用于支付食宿交通费以及护照代办费。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出0万元，公务用车保有量为0辆，主要用于我单位无公务用车。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于公务接待，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。我单位2023年无公务接待。

#### **四、其他重要事项的情况说明**

##### **（一）机关运行经费支出情况**

2023年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

##### **（二）政府采购支出情况说明**

2023年度本单位政府采购支出总额281.29万元，其中：政府采购货物支出29.30万元、政府采购工程支出72.19万元、政府采购服务支出179.80万元。授予中小企业合同金额281.29万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额281.29万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

##### **（三）国有资产占用情况说明**

截至2023年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，岗位保障用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）1台（套）。

#### （四）2023年度绩效评价情况的说明

**绩效评价工作开展情况。** 我单位本年组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目0个，二级项目21个，共涉及资金715.00万元，占一般公共预算项目支出总额的100.00%；组织对2023年度青少年体育发展经费和传统项目学校、镇街业余体校奖补资金2个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金33.90万元，占政府性基金预算项目支出总额的100.00%。

我单位本年度未开展重点绩效自评。

我单位本年度未开展整体支出绩效自评。

**绩效自评结果。** 我单位本年开展了23个项目绩效自评。

1、2023年高中学生资助清算资金（免学杂费资金）中山市项目绩效自评综述：全年预算数为0.17万元，执行数为0.17万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：项目绩效目标完成情况与效益主要是：项目绩效目标完成情况良好，在国家助学金的激励和资助下，家庭困难学生完成学业率100.00%，受资助学生对助学金的满意度达到100.00%。暂未发现项目完成问题。

2、2023年高中学生资助资金（免学杂费资金）项目绩效自评综述：全年预算数为1.00万元，执行数为1.00万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：项目绩效目标完成情况良好，在国家助学金的激励和资助下，家庭困难学生完成学业率100.00%，受资助学生对助学金的满意度达到100.00%。暂未发现项目完成问题。

3、2023年高中学生资助资金（助学金资金）项目绩效自评综

述：全年预算数为1.20万元，执行数为1.20万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：项目绩效目标完成情况良好，在国家助学金的激励和资助下，家庭困难学生完成学业率100.00%，受资助学生对助学金的满意度达到100.00%。暂未发现项目完成问题。

4、常用办公设备购置经费项目绩效自评综述：全年预算数为5.50万元，执行数为5.49万元，完成预算的99.98%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：项目绩效目标完成情况良好，常用办公设备购置经费按照相关规定按时完成。该项目采用归口管理，部门执行的方式。由总务处根据学校的教学设备和办公设备的使用情况，进行更新购置。发现的问题及原因主要是发现的问题及原因主要是佐证材料管理较简单。下一步改进措施主要是用款部门做好对预算项目组织实施过程中的相关材料存档工作。

5、德体艺卫教育经费项目绩效自评综述：全年预算数为35.00万元，执行数为35.00万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：项目绩效目标完成情况良好，组织学生开展体育周、艺术周、班级健美操大赛、班际篮球赛、心理健康活动周、阳光学子评选等各种活动，让约2000名学生受益，激发学生热爱生活、积极向上的道德情感，提高学生的审美情趣和艺术修养，增强学生体质、丰富我校学生的校园文化生活。发现的问题及原因主要是存在缺乏整体实施计划方案及相关组织实施过程记录。下一步改进措施主要是加强对各预算项目组织实施方案、完成进度情况的动态监督。

6、东升高级中学历史不动产办证经费项目绩效自评综述：全年预算数为280.97万元，执行数为280.97万元，完成预算的

100.00%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：项目绩效目标完成情况良好，通过项目的开展，顺利完成3栋教学楼的办证工作，及时支付相关办证经费，保障学校办学条件。发现的问题及原因主要是佐证材料管理较简单。下一步改进措施主要是用款部门做好对预算项目组织实施过程中的相关材料存档工作。

7、对口支援帮扶经费项目绩效自评综述：全年预算数为9.44万元，执行数为9.42万元，完成预算的99.79%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：对口支教帮扶经费按照相关规定按时完成。该项目及时支付资金，为帮扶教师提供支出，共享教育资源。发现的问题及原因主要是资金使用效益不高。下一步改进措施主要是建立绩效评价体系，提高资金的使用效益。定期督促各业务处室加快专项资金使用进度和预算执行进度，加强对资金的绩效评价。

8、家庭和儿童工作经费项目绩效自评综述：全年预算数为0.25万元，执行数为0.24万元，完成预算的96.53%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：项目绩效目标完成情况良好，通过定期举行家长学校系列活动，邀请专家讲座、提高了家长的家庭教育水平。家校关系更加融洽，学生升学人数、升学率等各体现教学质量评价大幅提升。发现的问题及原因主要是存在缺乏整体实施计划方案及相关组织实施过程记录。下一步改进措施主要是加强对各预算项目组织实施方案、完成进度情况的动态监督。

9、教学设备更新维护经费项目绩效自评综述：全年预算数为65.00万元，执行数为65.00万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：项目绩效目标完成情况良好，教学设备更新维护经费按照相关规定按时完成。该项目采用归口管

理，部门执行的方式。由总务处根据学校的教学设备和办公设备的使用情况，进行更新维护。发现的问题及原因主要是发现的问题及原因主要是佐证材料管理较简单。下一步改进措施主要是用款部门做好对预算项目组织实施过程中的相关材料存档工作。

10、教育督导经费项目绩效自评综述：全年预算数为1.00万元，执行数为0.99万元，完成预算的98.86%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：项目绩效目标完成情况良好，通过项目实施，配备专业监测人员，完成教学质量监测项目，并达到标准以上。发现的问题及原因主要是佐证材料管理较简单。下一步改进措施主要是用款部门做好对预算项目组织实施过程中的相关材料存档工作。

11、全口径全方位融入式帮扶粤东粤西粤北地区基础教育高质量发展-支教跟岗项目绩效自评综述：全年预算数为1.00万元，执行数为0.99万元，完成预算的98.86%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：绩效目标完成情况良好，经费按照相关规定按时完成。该项目及时支付资金，为帮扶教师提供支出，共享教育资源。发现的问题及原因主要是资金使用效益不高。下一步改进措施主要是建立绩效评价体系，提高资金的使用效益。定期督促各业务处室加快专项资金使用进度和预算执行进度，加强对资金的绩效评价。

12、市属中小学待遇补助经费项目绩效自评综述：全年预算数为16.70万元，执行数为16.70万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：项目绩效目标完成情况良好，我校依据市教体局相关文件做好分配方案进行发放，及时足额发放补助到中层人员，发放方案达到98%以上满意度，体现办学贡献

实绩，向重点岗位倾斜，体现优绩优酬，促进了学校教学质量的提升。发现的问题及原因主要是佐证材料管理较简单。下一步改进措施主要是用款部门做好对预算项目组织实施过程中的相关材料存档工作。

13、市直属学校办学业绩奖经费项目绩效自评综述：全年预算数为35.11万元，执行数为35.11万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：项目绩效目标完成情况良好，我校依据市教体局相关文件做好分配方案进行发放，及时足额发放补助到在职人员，发放方案达到98%以上满意度进一步提高教师工作积极性。发现的问题及原因主要是存在缺乏整体实施计划方案及相关组织实施过程记录。下一步改进措施主要是加强对各预算项目组织实施方案、完成进度情况的动态监督。

14、市直属学校教室照明改造项目绩效自评综述：全年预算数为16.84万元，执行数为16.84万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：项目绩效目标完成情况良好；完成目标两项目标：一是项目的数量指标，我市28所直属学校中1420间需进行照明改造的教室；二是质量指标，改造后的普通教室按照要求，抽取5%的各类教室进行现场验收，验收的检验结论为合格（或符合要求）；三是项目竣工时间要求在2023年12月15日前完成。达到全面改善我市中小学校教室照明环境，降低学生近视发生率，实现2023年全市中小学教室照明100%达标的目标。发现的问题及原因主要是佐证材料管理较简单。下一步改进措施主要是用款部门做好对预算项目组织实施过程中的相关材料存档工作。

15、市直属中小学临时聘请专任教师经费项目绩效自评综

述：全年预算数为21.12万元，执行数为21.12万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：项目绩效目标完成情况良好，在临聘教师聘期内给与相应待遇发放，保证了学校教学任务顺利、高质量完成。发现的问题及原因主要是资金使用效益不高。下一步改进措施主要是建立绩效评价体系，提高资金的使用效益。定期督促各业务处室加快专项资金使用进度和预算执行进度，加强对资金的绩效评价。

16、图书经费项目绩效自评综述：全年预算数0.97万元，执行数为0.97万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：项目绩效目标完成情况良好，我校购买1000册教育类图书，进一步提升教学质量，提高办学水平。发现的问题及原因主要是存在缺乏整体实施计划方案及相关组织实施过程记录。下一步改进措施主要是加强对各预算项目组织实施方案、完成进度情况的动态监督。

17、校园后勤服务经费项目绩效自评综述：全年预算数为174.70万元，执行数为174.70万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：项目绩效目标完成情况良好，通过配备宿管人员、保安人员、其他后勤人员，保障后勤人员的配置和经费开支，保障学校后勤工作的顺利开展。发现的问题及原因主要是发现的问题及原因主要是佐证材料管理较简单。下一步改进措施主要是用款部门做好对预算项目组织实施过程中的相关材料存档工作。

18、校园绿化经费项目绩效自评综述：全年预算数为0.82万元，执行数为0.82万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：项目绩效目标完成情况良好，对校园绿化面

积约36455平方米的维护保养，改善学生学习环境学校构建优质的校园环境，促进学生身心健康发展。发现的问题及原因主要是资金使用效益不高。下一步改进措施主要是建立绩效评价体系，提高资金的使用效益。定期督促各业务处室加快专项资金使用进度和预算执行进度，加强对资金的绩效评价。

19、学生竞赛经费绩效自评综述：全年预算数为12.53万元，执行数为12.53万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：项目绩效目标完成情况良好，通过参加各类学生竞赛，打出学生的专业精神，打出学校的品牌效应，有效提升学校知名度。其中，全国及省赛，会让更多学生能通过比赛获得国家运动员等级证书，为学生进步深入高校深造创造良好的条件。发现的问题及原因主要是佐证材料管理较简单。下一步改进措施主要是用款部门做好对预算项目组织实施过程中的相关材料存档工作。

20、学生军训经费项目绩效自评综述：全年预算数为28.62万元，执行数为28.62万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：项目绩效目标完成情况良好，使学生进一步掌握基本军事技能、军事理论和军事基本知识，增强国防观念、国家安全意识，加强组织性、纪律性，弘扬爱国主义、集体主义和革命英雄主义精神。的问题及原因主要是资金使用效益不高。下一步改进措施主要是建立绩效评价体系，提高资金的使用效益。定期督促各业务处室加快专项资金使用进度和预算执行进度，加强对资金的绩效评价。

21、学生资助资金（普通高中国家助学金）项目绩效自评综述：全年预算数为2.40万元，执行数为2.40万元，完成预算的

100.00%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：项目绩效目标完成情况良好。通过普通高中国家助学金，让贫困家庭子女都能接受公平有质量的教育，维护教育公平，促进社会和谐和教育持续健康发展。通过实施本项目，符合条件并提交申请的普通高中学生100%享受资助，普高国家助学金学生资助政策知晓率100%，师生满意度 $\geq$ 85%。普高国家助学金学生资助政策知晓率100%。暂未发现项目完成问题。

22、学校体育发展经费项目绩效自评综述：全年预算数为22.40万元，执行数为22.40万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：项目绩效目标完成情况良好。传统项目学校，是我市业余训练的基础，业余训练不仅直接影响我市竞技体育发展的水平和发展的后劲，而且还直接影响我市体育工作的可持续发展，以致影响到建设体育强市和构建和谐社会。通过学校体育发展经费项目，保障了优秀传统项目学校的训练、参赛，完善场地设施设备，带动更多学校创办传统项目学校，培养优秀体育苗子，促进提高体育竞技成绩，提高学生体质健康水平。发现的问题及原因主要是发现的问题及原因主要是佐证材料管理较简单。下一步改进措施主要是用款部门做好对预算项目组织实施过程中的相关材料存档工作。

23、学校体育发展经费项目绩效自评综述：全年预算数为11.50万元，执行数为11.50万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：项目绩效目标完成情况良好。传统项目学校，是我市业余训练的基础，业余训练不仅直接影响我市竞技体育发展的水平和发展的后劲，而且还直接影响我市体育工作的可持续发展，以致影响到建设体育强市和构建和谐社会。通

过学校体育发展经费项目，保障了优秀传统项目学校的训练、参赛，完善场地设施设备，带动更多学校创办传统项目学校，培养优秀体育苗子，促进提高体育竞技成绩，提高学生体质健康水平。发现的问题及原因主要是发现的问题及原因主要是佐证材料管理较简单。下一步改进措施主要是用款部门做好对预算项目组织实施过程中的相关材料存档工作。

## 第四部分：名词解释

**财政拨款收入：**指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

**上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

**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。

**附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

**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金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

**年初结转和结余：**指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**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。

**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，或项目已完成等产生的结余资金。

**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。

**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。

**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所发生的支出。

**“三公”经费：**指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**机关运行经费：**指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。