

2023年度乳源瑶族自治县教育局（本级）部
门决算

目 录

第一部分：乳源瑶族自治县教育局（本级）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：乳源瑶族自治县教育局（本级）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：乳源瑶族自治县教育局（本级）2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：乳源瑶族自治县教育局（本级） 概况

一、单位主要职责

（一）贯彻执行党和国家关于教育工作的方针、政策和法规，并对有关教育的地方性法规、规章草案进行监督实施。

（二）研究拟定全县教育改革与发展战略和教育事业的发展规划、年度计划；拟定全县教育事业的发展重点、规模、速度和步骤，并负责指导、协调、督促实施；负责全县教育信息的统计工作。

（三）负责所属单位的党建工作；指导各级各类学校思想政治工作、品德教育工作、体育卫生与艺术教育工作、国防教育工作及安全稳定工作。

（四）负责授权范围内的干部管理工作；协助有关部门做好教育系统的纪检、监察、审计、统战和群团工作。

（五）负责管理全县基础教育、职业教育、成人教育、幼儿教育、特殊教育、少数民族教育、远程教育等工作；负责我县中小学校和幼儿园的招生考试工作；负责指导和管理社会力量办学；负责教育督导与评估。

（六）协调指导全县各类学校教育体制、办学体制及学校内部管理体制的改革，协调教育内部与外部的关系。

（七）统筹管理本部门教育经费，参与拟定教育拨款、教育基建投资等多渠道筹措教育经费的措施；监督管理教育附加费及教育部门预算外资金的使用。

（八）主管全县教师工作。负责教师资格认定管理工作；负责全县教师学历培训、继续教育培训工作；负责教育系统的表彰奖励工作。

（九）会同有关部门审核所属学校设置、更名、撤销与调整；按照有关规定配合有关部门提出各级各类学校编制标准。

（十）会同有关部门拟定全县职业学校、中小学校的招生计划并组织实施；负责师范类院（校）毕业生就业服务工作。

（十一）组织、指导教育科研和宣传工作。

（十二）负责及协调有关部门共同做好全县中小学校（幼儿园）安全管理工作。

（十三）完成县委、县政府和上级主管部门交办的其他任务。

二、单位机构设置

本单位内设机构8个，分别是：办公室、人事股、计财股、教育股（行政审批股）、德体卫艺股、督导室、教育工委办公室、安全和校外培训监督股。

三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：乳源瑶族自治县教育局（本级）2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：乳源瑶族自治县教育局（本级）

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	17,970.36	一、一般公共服务支出	31	5.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	4,759.79	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	0.00	五、教育支出	35	16,114.64
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	1,077.22	八、社会保障和就业支出	38	2,441.55
	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	136.79
	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	0.00
	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	5,109.40
	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
本年收入合计	27	23,807.37	本年支出合计	57	23,807.37
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	122.62	年末结转和结余	59	122.62
总计	30	23,929.99	总计	60	23,929.99

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：乳源瑶族自治县教育局（本级）

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	23,807.37	22,730.15	0.00	0.00	0.00	0.00	1,077.22
201	一般公共服务支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	16,114.64	15,518.15	0.00	0.00	0.00	0.00	596.49
20501	教育管理事务	1,448.52	1,389.33	0.00	0.00	0.00	0.00	59.19
2050199	其他教育管理事务支出	1,448.52	1,389.33	0.00	0.00	0.00	0.00	59.19
20502	普通教育	13,488.80	12,951.50	0.00	0.00	0.00	0.00	537.30
2050201	学前教育	875.50	875.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	7,932.07	7,932.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	2,118.78	2,118.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	102.00	42.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60.00
2050299	其他普通教育支出	2,460.45	1,983.14	0.00	0.00	0.00	0.00	477.30
20503	职业教育	121.31	121.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	121.31	121.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	175.27	175.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	175.27	175.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	2.20	2.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050899	其他进修及培训	0.20	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	870.88	870.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	870.88	870.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	7.65	7.65	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
2059999	其他教育支出	7.65	7.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	2,441.55	2,441.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	1,473.33	1,473.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	1,473.33	1,473.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	214.67	214.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	69.98	69.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	144.68	144.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	753.55	753.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	753.55	753.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	136.79	136.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21203	城乡社区公共设施	5.67	5.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	5.67	5.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	131.12	131.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120815	农村社会事业支出	131.12	131.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	5,109.40	4,628.67	0.00	0.00	0.00	0.00	480.73
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	5,109.40	4,628.67	0.00	0.00	0.00	0.00	480.73
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	5,109.40	4,628.67	0.00	0.00	0.00	0.00	480.73

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：乳源瑶族自治县教育局（本级）

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	23,807.37	1,486.91	22,320.46	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	16,114.64	1,272.25	14,842.39	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1,448.52	1,272.25	176.27	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	1,448.52	1,272.25	176.27	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	13,488.80	0.00	13,488.80	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	875.50	0.00	875.50	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	7,932.07	0.00	7,932.07	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	2,118.78	0.00	2,118.78	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	102.00	0.00	102.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	2,460.45	0.00	2,460.45	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	121.31	0.00	121.31	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	121.31	0.00	121.31	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	175.27	0.00	175.27	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	175.27	0.00	175.27	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	2.20	0.00	2.20	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
2050899	其他进修及培训	0.20	0.00	0.20	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	870.88	0.00	870.88	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	870.88	0.00	870.88	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	7.65	0.00	7.65	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
2059999	其他教育支出	7.65	0.00	7.65	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	2,441.55	214.67	2,226.88	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	1,473.33	0.00	1,473.33	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	1,473.33	0.00	1,473.33	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	214.67	214.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	69.98	69.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	144.68	144.68	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	753.55	0.00	753.55	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	753.55	0.00	753.55	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	136.79	0.00	136.79	0.00	0.00	0.00
21203	城乡社区公共设施	5.67	0.00	5.67	0.00	0.00	0.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	5.67	0.00	5.67	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	131.12	0.00	131.12	0.00	0.00	0.00
2120815	农村社会事业支出	131.12	0.00	131.12	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	5,109.40	0.00	5,109.40	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	5,109.40	0.00	5,109.40	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	5,109.40	0.00	5,109.40	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：乳源瑶族自治县教育局（本级）

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	17,970.36	一、一般公共服务支出	33	5.00	5.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	4,759.79	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	15,518.15	15,518.15	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	2,441.55	2,441.55	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	136.79	5.67	131.12	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	0.00	0.00	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	4,628.67	0.00	4,628.67	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
本年收入合计	27	22,730.15	本年支出合计	59	22,730.15	17,970.36	4,759.79	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				
总计	32	22,730.15	总计	64	22,730.15	17,970.36	4,759.79	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：乳源瑶族自治县教育局（本级）

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	17,970.36	1,486.11	16,484.25
201	一般公共服务支出	5.00	0.00	5.00
20136	其他共产党事务支出	5.00	0.00	5.00
2013699	其他共产党事务支出	5.00	0.00	5.00
205	教育支出	15,518.15	1,271.45	14,246.70
20501	教育管理事务	1,389.33	1,271.45	117.88
2050199	其他教育管理事务支出	1,389.33	1,271.45	117.88
20502	普通教育	12,951.50	0.00	12,951.50
2050201	学前教育	875.50	0.00	875.50
2050202	小学教育	7,932.07	0.00	7,932.07
2050203	初中教育	2,118.78	0.00	2,118.78
2050204	高中教育	42.00	0.00	42.00
2050299	其他普通教育支出	1,983.14	0.00	1,983.14
20503	职业教育	121.31	0.00	121.31
2050302	中等职业教育	121.31	0.00	121.31
20507	特殊教育	175.27	0.00	175.27
2050701	特殊学校教育	175.27	0.00	175.27
20508	进修及培训	2.20	0.00	2.20
2050801	教师进修	2.00	0.00	2.00
2050899	其他进修及培训	0.20	0.00	0.20
20509	教育费附加安排的支出	870.88	0.00	870.88
2050999	其他教育费附加安排的支出	870.88	0.00	870.88
20599	其他教育支出	7.65	0.00	7.65
2059999	其他教育支出	7.65	0.00	7.65

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
208	社会保障和就业支出	2,441.55	214.67	2,226.88
20801	人力资源和社会保障管理事务	1,473.33	0.00	1,473.33
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	1,473.33	0.00	1,473.33
20805	行政事业单位养老支出	214.67	214.67	0.00
2080501	行政单位离退休	69.98	69.98	0.00
2080502	事业单位离退休	144.68	144.68	0.00
20808	抚恤	753.55	0.00	753.55
2080801	死亡抚恤	753.55	0.00	753.55
212	城乡社区支出	5.67	0.00	5.67
21203	城乡社区公共设施	5.67	0.00	5.67
2120399	其他城乡社区公共设施支出	5.67	0.00	5.67

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：乳源瑶族自治县教育局（本级）

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	1,190.18	302	商品和服务支出	75.19
30101	基本工资	353.92	30201	办公费	10.26
30102	津贴补贴	175.94	30202	印刷费	1.21
30103	奖金	132.13	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.25
30107	绩效工资	184.92	30205	水费	0.38
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	140.37	30206	电费	6.04
30109	职业年金缴费	59.36	30207	邮电费	2.82
30110	职工基本医疗保险缴费	30.97	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.92	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.69	30211	差旅费	5.70
30113	住房公积金	94.56	30212	因公出国（境）费用	0.52
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	4.15
30199	其他工资福利支出	16.40	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	214.83	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.32
30302	退休费	214.67	30217	公务接待费	1.20
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
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	2.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.67
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	20.98
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	6.40
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	9.47
30399	其他对个人和家庭的补助	0.16	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	2.80
			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	5.92
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	5.92
			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	1,405.00		公用经费合计	81.11

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：乳源瑶族自治县教育局（本级）

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	4,759.79	4,759.79	0.00	4,759.79	0.00
212	城乡社区支出	0.00	131.12	131.12	0.00	131.12	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	131.12	131.12	0.00	131.12	0.00
2120815	农村社会事业支出	0.00	131.12	131.12	0.00	131.12	0.00
229	其他支出	0.00	4,628.67	4,628.67	0.00	4,628.67	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	4,628.67	4,628.67	0.00	4,628.67	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	0.00	4,628.67	4,628.67	0.00	4,628.67	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：乳源瑶族自治县教育局（本级）

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：乳源瑶族自治县教育局（本级）

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
8.13	0.52	6.40	0.00	6.40	1.20	8.13	0.52	6.40	0.00	6.40	1.20

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：乳源瑶族自治县教育局（本级） 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

乳源瑶族自治县教育局（本级）2023年度总收入23,929.99万元，其中本年收入23,807.37万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入17,970.36万元，比上年决算数增加14,184.05万元，增长374.6%。主要变动情况：一是因统计口径不一致，本年度普通教育中的小学教育和初中教育的专款，比如工程款，生均经费款项目都计入局本部，所以增长幅度有所上升，二是高中教育和中等职业教育的经费，本年度有些项目经费也计入局本部，所以今年一般公共预算财政拨款收入比上年有大幅度上升。

2. 政府性基金预算财政拨款收入4,759.79万元，比上年决算数增加4,759.79万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：政府性基金预算财政拨款收入的学前教育质量提升工程项目和职业教育扩容提质建设项目本年度计入局本部，上年度是计入各学校的，所以增长不可比。

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0万元，与上年决算数持平。

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1,077.22万元，比上年决算数增加1,074.91万元，增长46,428.3%。主要变动情况：幼儿园的保教费在本年度计入局本部，上年是各自计入各幼儿园，所以本年度的其他收入比上年有所增加。

（二）年度支出总体情况

乳源瑶族自治县教育局（本级）2023年度总支出23,929.99万元，其中本年支出23,807.37万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,486.91万元，比上年决算数增加6.14万元，增长0.4%。主要变动情况：人员经费的人员补助有所增加。

2. 项目支出22,320.46万元，比上年决算数增加19,987.03万元，增长856.6%。主要变动情况：一是因统计口径不一致，本年度普通教育中的小学教育和初中教育的专款，比如工程款，生均经费款项目都计入局本部，所以增长幅度有所上升，二是高中教育和中等职业教育的经费，本年度有些项目经费也计入局本部，所以今年项目支出比上年有大幅度上升。

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

乳源瑶族自治县教育局（本级）2023年度财政拨款收入合计22,730.15万元。其中：一般公共预算财政拨款收入17,970.36万元，比上年决算数增加14,184.05万元，增长374.6%；主要变动情况：一是因统计口径不一致，本年度普通教育中的小学教育和初中教育的专款，比如工程款，生均经费款项目都计入局本部，所

以增长幅度有所上升，二是高中教育和中等职业教育的经费，本年度有些项目经费也计入局本部，所以今年财政拨款收入比上年有大幅度上升；政府性基金预算财政拨款收入4,759.79万元，比上年决算数增加4,759.79万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：政府性基金预算财政拨款收入的学前教育质量提升工程项目和职业教育扩容提质建设项目本年度计入局本部，上年度是计入各学校的，所以增长不可比；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）；主要变动情况无。

（二）2023年度财政拨款支出说明

乳源瑶族自治县教育局（本级）2023年度财政拨款支出合计22,730.15万元。其中：一般公共预算财政拨款支出17,970.36万元，比年初预算数增加5,237.03万元，增长41.1%；主要变动情况：一是因统计口径不一致，本年度普通教育中的小学教育和初中教育的专款，比如工程款，生均经费款项目都计入局本部，所以增长幅度有所上升，二是高中教育和中等职业教育的经费，本年度有些项目经费也计入局本部，所以今年财政拨款支出比上年有大幅度上升；政府性基金预算财政拨款支出4,759.79万元，比年初预算数增加4,759.79万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：政府性基金预算财政拨款收入的学前教育质量提升工程项目和职业教育扩容提质建设项目本年度计入局本部，上年度是计入各学校的，所以增长不可比；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）；主要变动情况：无。

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

乳源瑶族自治县教育局（本级）2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为8.13万元，完成全年预算8.13万元的100%，比上年决算数减少14.73万元，下降64.5%。其中：因公出国（境）费支出决算为0.52万元，完成预算0.52万元的100%，比上年决算数增加0.52万元，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6.4万元，完成预算6.4万元的100%，比上年决算数减少14.33万元，下降69.1%；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），比上年决算数减少17万元，下降100%；公务用车运行维护费支出决算为6.4万元，完成预算6.4万元的100%，比上年决算数增加2.67万元，增长71.6%；公务接待费支出决算为1.2万元，完成预算1.2万元的100%，比上年决算数减少0.93万元，下降43.6%。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出小于上年决算数。

2023年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：因为上年购置了一台公务用车，所以“三公”经费比上年有所减少。

（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0.52万元，占6.5%；公务用车购置及运行维护费支出6.4万元，占78.8%；公务接待费支出1.2万元，占14.8%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0.52万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组2个、累计2人次。开支内容包括：（1）参加韶关市义务教育阶段英语老师培训0.12万元，主要用于交通费，（2）参加慈善基金会会议0.4万元，主要用于交通费、住宿费。

2. 公务用车购置及运行维护费支出6.4万元，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6.4万元，公务用车保有量为8辆，主要用于公务用车燃料费、维修费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出1.2万元，主要用于接待各级单位检查及相关单位交流工作，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19次，接待人数共228人。主要包括各级单位检查及相关单位交流工作等方面的接待。

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81.11万元，比上年决算数减少1.44万元，下降1.7%。主要增减变动情况是：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制机关运行经费开支，全年实际支出有所节约。

（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11,518.11万元，其中：政府采购货物支出1,924.04万元、政府采购工程支出8,999.09万元、政府采购服务支出594.98万元。授予中小企业合同金额11,518.11万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额11,518.11万元，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8辆，其中，其他用车8辆，其他用车主要是局业务用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0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。 根据预算绩效管理要求，我单位组织对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42个，共涉及资金11747.13万元，占一般公共预算项目支出总额的71.26%；未组织对2023年度政府性基金预算项目开展绩效自评；未组织对2023年度国有资本经营预算项目开展绩效自评。

共组织对“全县改善办学条件及教育现代化建设经费”“乳源瑶族自治县学前教育质量提升工程项目”2个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出2045.42万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。其中，对“全县改善办学条件及教育现代化建设经费”“乳源瑶族自治县学前教育质量提升工程项目”项目委托“广州点策管理咨询有限公司”第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，1、严格执行资金支出规范性，包括资金管理、费用支出等制度；2、会计核算规范反映；3、不存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；4、不存在截留、挤占、挪用项目资金情况；5、不存在超标准开支情况；6、建设进度符合预期甚至超预期，民众满意，社会认可，家长期盼着能把小孩送到新办的幼儿园就读，该项目的影响力符合大众认

识。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位8个），涉及一般公共预算支出18245.29万元，政府性基金预算支出2000万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，1、严格执行资金支出规范性，包括资金管理、费用支出等制度；2、会计核算规范反映；3、不存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；4、不存在截留、挤占、挪用项目资金情况；5、不存在超标准开支情况；6、建设进度符合预期甚至超预期，民众满意，社会认可，项目的影响力符合大众认识。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及原民办代课教师生活困难补助资金、全县中小学专职保安经费等42个项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数23807.37万元，执行数23807.37万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：1、建成东湖幼儿园并投入使用。2、加快推进东湖小学项目建设。3、落实公办普通高中生均公用经费制度，不断提高高中办学经费水平。4、省“教育强镇”复评及国家义务教育基本均衡发展督导评估顺利通过。5、办学条件得到明显改善。6、教师队伍建设得到加强。7、教育精准扶贫扎实推进。发现的问题及原因主要是项目绩效指标设置不合理，指标值设置量化程度不足。一是指标值的内涵不清晰，二是成本指标设置不合理，三是项目指标全面性不足等等。下一步改进措施主要是合理设置项目绩效指标，增强指标全面性及可衡量性，一是提高部分指标可衡量性，二是应该设定反映成本标准的指标，三是进一步增强绩效指标全面性。

我单位今年开展了全县改善办学条件及教育现代化建设经费、山区和农村边远地区教师生活补助、教师培训经费、学生资助资金、全县中小学购买校车服务经费等项目绩效自评。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：职责履行良好，履职效益明显、预算配置科学、预算执行有效、预算管理规范；边远山区教师津贴及时发放到位，稳定山区教师队伍，提高教师积极性；农村中小学校舍维修改造长效机制县配套、全县改善办学条件及教育现代化建设经费等项目的实施，改善了一批薄弱学校基本办学条件和生活设施，进一步缩小各学校之间的差距，全县各学校间的办学条件进一步均衡。发现的问题及原因主要是：目前我县各学校的设施、设备等办学条件还存在一些差距，在实施全面预算管理方面存在问题，绩效管理制度体系尚不健全，预算绩效管理基础薄弱，编制绩效目标的标准的合理性有待进一步研究改进。下一步改进措施主要是：一是加强学习，更加科学编制部门预算，结合部门实际情况和以前年度资金支出状况，加强预算收入和支出编制的可靠性和合理性；二是加强部门预算资金、特别是项目资金的执行进度跟踪，及时与资金使用部门协同资金支出进度，确保专款专用，发挥财政资金效用，并做好年度资金用款计划，按时跟踪计划执行进度，保证当年资金当年使用，最大限度地提高财政资金的使用效率，避免造成年底财政资金冗余。

教师培训经费项目绩效自评综述：全年预算数为90万元，执行数为90万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：2023年，教育发展中心将全口径全方位融入式帮扶培训工作、“三区”教师全员培训与粤东粤西粤北中小学教师全员培训工作相结合，采取集中培训、网络研修、跟岗实践、送教

下乡、教学竞赛等培训方式，2023年，我县一共举办43场次培训，3363人次参加了各类培训。全县完成1100人全员轮训任务，其中省级101人，市级50人，县级949人。项目组织实施全县中小学、幼儿园教师和校（园）长的全员培训、职务培训和提高培训，助力教师专业成长；统筹组织开展全县中小学、幼儿园校（园）本研修和培训质量监测；结合基础教育改革，组织开展教育教学研究和教改课改实验，积极推广应用国家、省、市基础教育教学成果，建造完备方便的教科研交流展示平台，以教科研成果引领教师培训，提升教师专业发展。参与教育教学质量监测；制定全县中小学、幼儿园教师、校（园）长专业发展规划，提出教师专业发展指导意见。承担全县中小学、幼儿园校（园）长和教师的继续教育工作；承担全县名教师、名校（园）长工作室、教师专业发展的协调和指导工作，为我县中小学、幼儿园教师、校（园）长专业发展提供服务。

农村中小学校舍维修改造长效机制县配套项目绩效自评综述：全年预算数为55万元，执行数为55万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：农村中小学校舍维修改造长效机制县配套项目的实施，改善了一批薄弱学校基本办学条件和生活设施，进一步缩小各学校之间的差距，全县各学校间的办学条件进一步均衡。发现的问题是：目前我县各学校的设施、设备等办学条件还存在一些差距，今后项目的实施尽量体现“轻重缓急”原则，保证每所学校都均衡发展。下一步改进措施主要是：今后工作中，考虑各学校的实际需求，让项目资金的使用发挥最大的效益。

乳源瑶族自治县学前教育质量提升工程项目和乳源瑶族自治

县全县改善办学条件及教育现代化建设经费项目绩效评价，由乳源瑶族自治县财政局委托第三方机构广州点策管理咨询有限公司开展重点绩效项目评价。整体绩效项目评价等级为中。学前教育质量提升工程项目评价等级为中。全县改善办学条件及教育现代化建设经费项目评价等级为良。

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。