

2023年度蕉岭县教育局（本级）部门决算

目 录

第一部分：蕉岭县教育局（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：蕉岭县教育局（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：蕉岭县教育局（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：蕉岭县教育局（本级）概况

一、单位主要职责

蕉岭县教育局的主要职责是：

1. 贯彻执行中央和省有关教育工作的方针政策和法律法规，拟订全县性的教育工作实施办法和规章制度，组织并监督实施。
2. 组织拟订教育改革的规划和年度计划，提出教育体制改革的政策并组织实施；负责教育改革与发展的战略研究；会同有关部门规划、指导各级各类学校布局调整；负责教育事业相关数据的统计、分析和发布。
3. 负责县级教育经费的统筹管理，会同有关部门拟订筹措教育经费、教育拨款、教育基建投资、教育收费的政策措施；监督、统计各级各类学校对办学经费的使用情况；指导学校的基本建设和财务管理工作。
4. 综合管理义务教育、普通高中教育、学前教育和特殊教育，负责推进义务教育均衡发展和促进教育公平，推进基础教育教学改革，全面实施素质教育。
5. 牵头负责监督检查各级各类学校贯彻执行教育法律法规和方针政策的情况，负责督学工作，依法组织教育执法，督导、检查各级各类学校履教育职责和巩固提高“两基”工作；负责教育评估工作，对教育质量和办学水平进行检查、监测；指导各类学校学生学籍管理工作；协调管理县开放大学。
6. 组织和指导各级各类学校开展教学研究和改革，规划、指导教育信息化工作，指导学校电化教育、教育技术装备、实验室和图书馆建设；组织审定教材和教学用书及资料；负责教育系统

政府采购监管工作。

7. 主管全县的教师工作；指导实施各级各类教师资格制度；规划并指导各级各类学校教师和行政干部队伍建设工作，指导教育系统人事制度改革工作。

8. 主管学校的推广普通话和文字规范工作；承担县语言文字工作委员会的日常工作。

9. 统筹规划、综合协调和管理好民办私立幼儿园机构，规范办学秩序，促进民办幼儿教育事业的健康发展。

10. 管理直属单位，协调有关部门做好下属单位的统战、党的基层组织建设工作。

11. 指导各级各类学校的思想政治工作、德育教育、体育卫生与艺术教育、国防教育和宣传工作；指导学校的安全、稳定和保卫工作；指导教育系统审计工作。

二、单位机构设置

单位下设办公室、内审股、秘书股、人事股、计划财会股、德育安全股、基础教育股、职业教育与招生股、督导室（县人民政府督导室）、文体卫股、校外教育培训监管股。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我单位（蕉岭县教育局）2023年度部门决算编报范围的单位共3个，包括本级和下属2个非预算单位，下属单位分别是：学生资助管理中心和教育装备中心。

第二部分：蕉岭县教育局（本级）2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：蕉岭县教育局（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	9,054.17	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	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	8,946.98
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	197.72	八、社会保障和就业支出	38	185.57
	9		九、卫生健康支出	39	112.86
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	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	22.52
	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	0.00
	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	9,251.90	本年支出合计	57	9,267.93
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	333.15	年末结转和结余	59	317.12
总计	30	9,585.05	总计	60	9,585.05

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：蕉岭县教育局（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		9,251.90	9,054.17	0.00	0.00	0.00	0.00	197.72
205	教育支出	8,930.95	8,733.23	0.00	0.00	0.00	0.00	197.72
20501	教育管理事务	538.02	340.30	0.00	0.00	0.00	0.00	197.72
2050101	行政运行	538.02	340.30	0.00	0.00	0.00	0.00	197.72
20502	普通教育	7,997.33	7,997.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	800.64	800.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	0.58	0.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	78.01	78.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	245.91	245.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	6,872.19	6,872.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	26.32	26.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	26.32	26.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	32.30	32.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	32.30	32.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	336.97	336.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	336.97	336.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	185.57	185.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	184.57	184.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	147.35	147.35	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	24.07	24.07	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	13.15	13.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	1.00	1.00	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
210	卫生健康支出	112.86	112.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	103.00	103.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	103.00	103.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	9.86	9.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	9.86	9.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	22.52	22.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	22.52	22.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	22.52	22.52	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：蕉岭县教育局（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	9,267.93	772.68	8,495.25	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	8,946.98	554.73	8,392.25	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	546.91	546.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	546.91	546.91	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	8,004.47	7.82	7,996.65	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	800.64	0.00	800.64	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	0.58	0.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	78.01	0.10	77.91	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	245.91	0.00	245.91	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	6,879.33	7.14	6,872.19	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	26.32	0.00	26.32	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	26.32	0.00	26.32	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	32.30	0.00	32.30	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	32.30	0.00	32.30	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	336.97	0.00	336.97	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	336.97	0.00	336.97	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	185.57	185.57	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	184.57	184.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	147.35	147.35	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	24.07	24.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	13.15	13.15	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	1.00	1.00	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
210	卫生健康支出	112.86	9.86	103.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	103.00	0.00	103.00	0.00	0.00	0.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	103.00	0.00	103.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	9.86	9.86	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	9.86	9.86	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	22.52	22.52	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	22.52	22.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	22.52	22.52	0.00	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：蕉岭县教育局（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	9,054.17	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	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	8,733.23	8,733.23	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	185.57	185.57	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	112.86	112.86	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	0.00	0.00	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	22.52	22.52	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	0.00	0.00	0.00	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	9,054.17	本年支出合计	59	9,054.17	9,054.17	0.00	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	9,054.17	总计	64	9,054.17	9,054.17	0.00	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：蕉岭县教育局（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	9,054.17	558.93	8,495.25
205	教育支出	8,733.23	340.98	8,392.25
20501	教育管理事务	340.30	340.30	0.00
2050101	行政运行	340.30	340.30	0.00
20502	普通教育	7,997.33	0.68	7,996.65
2050201	学前教育	800.64	0.00	800.64
2050202	小学教育	0.58	0.58	0.00
2050203	初中教育	78.01	0.10	77.91
2050204	高中教育	245.91	0.00	245.91
2050299	其他普通教育支出	6,872.19	0.00	6,872.19
20507	特殊教育	26.32	0.00	26.32
2050701	特殊学校教育	26.32	0.00	26.32
20508	进修及培训	32.30	0.00	32.30
2050801	教师进修	32.30	0.00	32.30
20599	其他教育支出	336.97	0.00	336.97
2059999	其他教育支出	336.97	0.00	336.97
208	社会保障和就业支出	185.57	185.57	0.00
20805	行政事业单位养老支出	184.57	184.57	0.00
2080501	行政单位离退休	147.35	147.35	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	24.07	24.07	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	13.15	13.15	0.00
20811	残疾人事业	1.00	1.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	1.00	1.00	0.00
210	卫生健康支出	112.86	9.86	103.00

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
21004	公共卫生	103.00	0.00	103.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	103.00	0.00	103.00
21011	行政事业单位医疗	9.86	9.86	0.00
2101101	行政单位医疗	9.86	9.86	0.00
221	住房保障支出	22.52	22.52	0.00
22102	住房改革支出	22.52	22.52	0.00
2210201	住房公积金	22.52	22.52	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：蕉岭县教育局（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	384.47	302	商品和服务支出	23.74
30101	基本工资	97.05	30201	办公费	2.80
30102	津贴补贴	122.02	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	46.91	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	2.44	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	36.89	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	19.57	30207	邮电费	1.47
30110	职工基本医疗保险缴费	13.31	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	2.08
30112	其他社会保障缴费	1.16	30211	差旅费	0.15
30113	住房公积金	30.77	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.32
30199	其他工资福利支出	14.35	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	150.72	30215	会议费	0.59
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	110.93	30217	公务接待费	2.78
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	36.42	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	3.37	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.75
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	4.26
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	8.29
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.23
			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	535.19		公用经费合计	23.74

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：蕉岭县教育局（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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：蕉岭县教育局（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

本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：蕉岭县教育局（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
10.50	0.00	6.50	0.00	6.50	4.00	8.70	0.00	5.62	0.00	5.62	3.08

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：蕉岭县教育局（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

蕉岭县教育局（本级）2023年度总收入9,585.05万元，其中本年收入9,251.9万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入9,054.17万元，比上年决算数减少22284.36万元，下降71.11%。主要变动情况：一是2022年下属乡镇学校未进行独立核算，决算数合并到教育局填报，2023年下属各单位进行独立填报，故数据减少较多。二是本单位本年度支出减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

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197.72万元，比上年决算数增加34.54万元，增长21.17%。主要变动情况：长期挂账的其他应付款因无债权人作销账处理，转为其他收入。

（二）年度支出总体情况

蕉岭县教育局（本级）2023年度总支出9,585.05万元，其中本年支出9,267.93万元。具体情况如下：

1. 基本支出772.68万元，比上年决算数减少24177.03万元，下降96.90%，主要变动情况：2022年下属乡镇学校未进行独立核算，决算数合并到教育局填报，2023年下属各单位进行独立填报，故数据减少较多。

2. 项目支出8,495.25万元，比上年决算数增加3599.84万元，增长73.54%。主要变动情况：上级转移支付资金项目增加。

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

蕉岭县教育局（本级）2023年度财政拨款收入合计9,054.17万元。其中：一般公共预算财政拨款收入9,054.17万元，比上年决算数减少22284.36万元，下降71.11%；主要变动情况：2022年下属乡镇学校未进行独立核算，决算数合并到教育局填报，2023年下属各单位进行独立填报，故数据减少较多；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长0%，主要变动情况：与上年决算数持平；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0%，主要变动情况：与上年决算数持平。

（二）2023年度财政拨款支出说明

蕉岭县教育局（本级）2023年度财政拨款支出合计9,054.17万元。其中：一般公共预算财政拨款支出9,054.17万元，比年初预算数增加6,636.68万元，增长274.5%；主要变动情况：上级转移支付资金未纳入年初预算；政府性基金预算财政拨款支出0万

元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；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

蕉岭县教育局（本级）2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为8.7万元，完成全年预算10.5万元的82.9%，比上年决算数增加0.61万元，增长7.54%。其中：因公出国（境）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0%；公务用车购置及运行维护费支出决算为5.62万元，完成预算6.5万元的86.5%，比上年决算数减少0.1万元，下降1.75%；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0%；公务用车运行维护费支出决算为5.62万元，完成预算6.5万元的86.5%，比上年决算数减少0.1万元，下降1.74%；公务接待费支出决算为3.08万元，完成预算4万元的77%，比上年决算数增加0.71万元，增长29.96%。

2023年度“三公”经费支出决算小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，全年实际支出比预算有所节约。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：本年度本单位公务接待较上年有所增加。

（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0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出5.62万

元，占64.6%；公务接待费支出3.08万元，占35.4%。具体情况如下：

1.因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2.公务用车购置及运行维护费支出5.62万元，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5.62万元，公务用车保有量为2辆，主要用于公车燃油费、保险费及车辆的维护维修支出。

3.公务接待费支出3.08万元，主要用于业务接待及工作，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22次，接待人数共310人。主要包括业务活动及交流检查、来访等支出。

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23.74万元，比上年决算数减少3386.13万元，下降99.30%。主要增减变动情况是：去年本单位下属乡镇学校合并至教育局填报，数额较大，今年各学校独立填报，数据减少金额较多。

（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1,402.25万元，其中：政府采购货物支出932.83万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出469.42万元。授予中小企业合同金额1,402.25万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额1,402.25万元，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2辆，其中，机要通信用车2辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）5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3个，二级项目3个，共涉及资金1434.09万元，占一般公共预算项目支出总额的16.88%；

共组织对“基础教育高质量发展资金”“学前教育公用经费”“义务教育公用经费”3个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出1434.09万元。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出1434.09万元。从评价情况来看，教育资源进一步均衡，通过提升山区的智能化水平实现与发达地区之间的优质教育资源的互通共享，有利于增强本县农村教育资源。从长远来看，可望缩小城乡教育资源差距，实现较高水平、较高质量的人民教育，提升我县教育的整体水平。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及“基础教育高质量发展资金”“学前教育公用经费”“义务教育公用经费”等项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数11559.01万元，执行数9585.05万元，完成预算的82.92%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：在本年度如期完成各预算项目。自评结果为“优

秀”。

基础教育高质量发展资金项目绩效自评情况：项目全年预算数为316.72万元，执行数为316.72万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：通过资金项目的实施，项目学校办学条件得到进一步改善。发现的问题及原因主要是：鉴于现行的经费保障标准所限，距离校园标准化建设、现代教育资源的配置等方面的要求，尚有很大的差距。下一步改进措施主要是：积极落实教育经费增长需求，提高教育经费标准，年平均增幅高于财政经常性收入的增幅，同时要避免其他项目支出挤占教育经费资金。

学前教育公用经费项目绩效自评情况：项目全年预算数302.1万元，执行数为302.1万元，通过资金项目的实施，项目学校进一步提升学前教育公共服务水平，保障幼儿园正常运转和可持续发展，有利于巩固并稳步提高学前入园率，持续改善办学条件，创造了良好学习环境。

义务教育公用经费项目自评情况：项目全年预算数815.27万元，执行数为815.27万元，完成预算的100%，通过资金项目的实施，保障了项目学校的资金正常运转，进一步提升义务教育公共服务水平。

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。