

2023年度丰顺县教育局（本级）部门决算

目 录

第一部分：丰顺县教育局（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：丰顺县教育局（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：丰顺县教育局（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：丰顺县教育局（本级）概况

一、单位主要职责

（一）贯彻执行党和国家的教育方针政策和法规，起草有关地方性教育法规的实施办法和规章制度并组织实施。

（二）组织拟订全县教育事业发展规划和年度计划，提出教育体制改革的政策和思路以及教育发展的方向、重点、结构、速度建议，并协调指导实施；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。

（三）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、教育收费的政策规定；监督、统计全县教育财政拨款的投入、执行和使用情况；指导学校的基本建设和财务管理工作，指导教育系统审计工作。

（四）综合管理普通高中教育、义务教育、学前教育和特殊教育、民族教育，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；指导办学体制、学校内部管理体制的改革；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、国防教育工作；指导学校的安全、稳定和保卫工作。

（五）负责职业技术教育工作的统筹规划、综合协调和宏观管理，承担职业技术教育和成人教育相关管理工作；指导全县成人文化教育、社区教育、职工教育和农民文化技术教育工作。

（六）规划、指导和协调普教系统的科学研究工作；指导开展教育科研和推动学校发展高新技术、科研成果转化及兴办科技产业工作；指导学校开展勤工俭学和发展校办产业工作。

（七）牵头负责监督检查县和各级各类学校贯彻执行教育法律法规和方针政策情况；负责督教、督学工作，依法组织教育执法，督导、检查全县履行教育职责和巩固提高“两基”工作；负责组织和指导对中等及中等以下教育的督导检查 and 验收工作，负责教育评估工作，对教育质量和办学水平进行检查、监测。

（八）统筹规划、综合协调和管理各级各类民办教育以及学前教育，规范教育办学秩序。

（九）规划、指导、组织教育对外交流与合作，负责本县国家公派出国留学有关工作，指导来我县留学人员和在学校任教外籍教师管理工作。

（十）参与制定中等专业学校的招生计划；指导教育考试招生工作和各类学校学生学籍管理工作，参与拟订有关毕业生就业创业政策和计划；提出师范类毕业生就业政策建议。

（十一）规划、指导推广普通话和文字规范工作；负责县语言文字工作委员会的日常工作。

（十二）负责教育系统教师的管理工作；负责组织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教育行政干部队伍建设工作，指导教育系统人事制度改革等工作，按干部管理权限做好干部任免工作；指导各级各类学校党的建设和监察、纪检工作。

（十三）完成县委、县政府和市教育局交办的其他任务。

二、单位机构设置

丰顺县教育局（本级）内设10个股室，分别为办公室、人事股、职业教育与终身教育股、基础教育股、计划财务股、校外教育培训监管股、体育卫生与艺术教育股、德育与学校安全管理

股、督导室、党务股10个行政机构；归口事业单位2个（非独立核算单位），分别为丰顺县学校后勤服务中心、丰顺县教育考试中心。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，本部门决算为单位本级决算。

第二部分：丰顺县教育局（本级）2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：丰顺县教育局（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	6,476.08	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	1,000.00	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	6,715.12
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	27.33	八、社会保障和就业支出	38	310.53
	9		九、卫生健康支出	39	52.03
	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	42.91
	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	1,000.00
	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	7,503.41	本年支出合计	57	8,120.59
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	2,476.66	年末结转和结余	59	1,859.48
总计	30	9,980.06	总计	60	9,980.06

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：丰顺县教育局（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	7,503.41	7,476.08	0.00	0.00	0.00	0.00	27.33
205	教育支出	6,097.94	6,070.61	0.00	0.00	0.00	0.00	27.33
20502	普通教育	5,497.94	5,470.61	0.00	0.00	0.00	0.00	27.33
2050201	学前教育	822.81	822.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	2,000.26	2,000.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	2,674.87	2,647.55	0.00	0.00	0.00	0.00	27.33
20509	教育费附加安排的支出	600.00	600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	600.00	600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	310.53	310.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	243.90	243.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	164.10	164.10	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	55.15	55.15	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	24.65	24.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	66.62	66.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	66.62	66.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	52.03	52.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100409	重大公共卫生服务	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	42.03	42.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	24.06	24.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	17.97	17.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	42.91	42.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	42.91	42.91	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
2210201	住房公积金	42.91	42.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00	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	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00	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	1,000.00	1,000.00	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：丰顺县教育局（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	8,120.59	1,120.22	7,000.37	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	6,715.12	724.75	5,990.37	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	6,115.12	724.75	5,390.37	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	822.81	220.21	602.60	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	2,607.91	0.00	2,607.91	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	21.00	0.00	21.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	2,663.41	504.54	2,158.87	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	600.00	0.00	600.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	600.00	0.00	600.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	310.53	310.53	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	243.90	243.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	164.10	164.10	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	55.15	55.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	24.65	24.65	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	66.62	66.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	66.62	66.62	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	52.03	42.03	10.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
2100409	重大公共卫生服务	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	42.03	42.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	24.06	24.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	17.97	17.97	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	42.91	42.91	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
22102	住房改革支出	42.91	42.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	42.91	42.91	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	1,000.00	0.00	1,000.00	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	1,000.00	0.00	1,000.00	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	1,000.00	0.00	1,000.00	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：丰顺县教育局（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	6,476.08	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	1,000.00	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	6,715.12	6,715.12	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	310.53	310.53	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	52.03	52.03	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	42.91	42.91	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	1,000.00	0.00	1,000.00	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	7,476.08	本年支出合计	59	8,120.59	7,120.59	1,000.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	648.28	年末财政拨款结转和结余	60	3.78	3.78	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	648.28		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	8,124.36	总计	64	8,124.36	7,124.36	1,000.00	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：丰顺县教育局（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	7,120.59	1,120.22	6,000.37
205	教育支出	6,715.12	724.75	5,990.37
20502	普通教育	6,115.12	724.75	5,390.37
2050201	学前教育	822.81	220.21	602.60
2050202	小学教育	2,607.91	0.00	2,607.91
2050203	初中教育	21.00	0.00	21.00
2050299	其他普通教育支出	2,663.41	504.54	2,158.87
20509	教育费附加安排的支出	600.00	0.00	600.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	600.00	0.00	600.00
208	社会保障和就业支出	310.53	310.53	0.00
20805	行政事业单位养老支出	243.90	243.90	0.00
2080501	行政单位离退休	164.10	164.10	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	55.15	55.15	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	24.65	24.65	0.00
20808	抚恤	66.62	66.62	0.00
2080801	死亡抚恤	66.62	66.62	0.00
210	卫生健康支出	52.03	42.03	10.00
21004	公共卫生	10.00	0.00	10.00
2100409	重大公共卫生服务	10.00	0.00	10.00
21011	行政事业单位医疗	42.03	42.03	0.00
2101101	行政单位医疗	24.06	24.06	0.00
2101102	事业单位医疗	17.97	17.97	0.00
221	住房保障支出	42.91	42.91	0.00
22102	住房改革支出	42.91	42.91	0.00

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
2210201	住房公积金	42.91	42.91	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：丰顺县教育局（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	815.68	302	商品和服务支出	69.65
30101	基本工资	139.85	30201	办公费	5.43
30102	津贴补贴	194.99	30202	印刷费	3.65
30103	奖金	23.27	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.06	30204	手续费	0.96
30107	绩效工资	38.29	30205	水费	1.37
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	55.15	30206	电费	4.31
30109	职业年金缴费	27.58	30207	邮电费	16.18
30110	职工基本医疗保险缴费	42.03	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.21
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	13.28
30113	住房公积金	44.65	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1.43
30199	其他工资福利支出	249.80	30214	租赁费	0.48
303	对个人和家庭的补助	232.63	30215	会议费	1.50
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.87
30302	退休费	159.74	30217	公务接待费	3.26
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.16
30304	抚恤金	66.62	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	4.92	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.41
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	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.16

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	5.33
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	8.82
30399	其他对个人和家庭的补助	1.35	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	1.84
			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	2.26
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	2.26
			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	1,048.30		公用经费合计	71.91

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：丰顺县教育局（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	1,000.00	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00
229	其他支出	0.00	1,000.00	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	1,000.00	1,000.00	0.00	1,000.00	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	0.00	1,000.00	1,000.00	0.00	1,000.00	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：丰顺县教育局（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：丰顺县教育局（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
32.29	0.00	28.06	22.27	5.79	4.23	32.29	0.00	28.06	22.27	5.79	4.23

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：丰顺县教育局（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

丰顺县教育局（本级）2023年度总收入9,980.06万元，其中本年收入7,503.41万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入6,476.08万元，比上年决算数增加2,696.4万元，增长71.3%。主要变动情况：一是人员工资福利正常增长及养老保险缴费、职业年金缴费、住房公积金增加、离退休费增加，二是教育费附加安排的支出增加，三是新增丰顺县汤南中心小学新建工程。

2. 政府性基金预算财政拨款收入1,000万元，比上年决算数减少4,000万元，下降80%。主要变动情况：债券资金收入减少4000万元。2022年度安排其他地方自行试点项目收益专项债券资金5000万元，用于丰顺县职业技术学校龙山分校师生宿舍楼、食堂新建项目，该项目已竣工。2023年度安排其他地方自行试点项目收益专项债券资金1000万元，用于丰顺县学前教育提升工程。

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27.33万元，比上年决算数增加18.38万元，增长205.6%。主要变动情况：违约金收入增加。

（二）年度支出总体情况

丰顺县教育局（本级）2023年度总支出9,980.06万元，其中本年支出8,120.59万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,120.22万元，比上年决算数减少20.54万元，下降1.8%。主要变动情况：一是2022年华师大专项研究丰顺“十四五”规划工作已完成，2023年无咨询费支出，二是2022年内审工作委托第三方开展工作，2023年内审工作由党务股承担，委托业务费减少，三是教育招生考试经费按经费指标来源列项目支出，四是树立过紧日子思想，节约办公费用，严控大型活动支出，2023年我单位办公费用、开展活动费用支出有所减少。

2. 项目支出7,000.37万元，比上年决算数减少2,601.54万元，下降27.1%。主要变动情况：一是债券资金支出减少4000万元，二是因我县财政资金紧张，全县学校安保服务经费支出减少791万元，另外新增丰顺县汤南中心小学新建工程支出2000万元。

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

丰顺县教育局（本级）2023年度财政拨款收入合计7,476.08万元。其中：一般公共预算财政拨款收入6,476.08万元，比上年决算数增加2,696.4万元，增长71.3%；主要变动情况：一是人员工资福利正常增长及养老保险缴费、职业年金缴费、住房公积金

增加、离退休费增加，二是教育费附加安排的支出增加，三是新增丰顺县汤南中心小学新建工程。；政府性基金预算财政拨款收入1,000万元，比上年决算数减少4,000万元，下降80%；主要变动情况：债券资金收入减少4000万元。2022年度安排其他地方自行试点项目收益专项债券资金5000万元，用于丰顺县职业技术学校龙山分校师生宿舍楼、食堂新建项目，该项目已竣工。2023年度安排其他地方自行试点项目收益专项债券资金1000万元，用于丰顺县学前教育提升工程；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

丰顺县教育局（本级）2023年度财政拨款支出合计8,120.59万元。其中：一般公共预算财政拨款支出7,120.59万元，比年初预算数减少7,650.64万元，下降51.8%；主要变动情况：一是全县学校安保服务经费支出比年初预算数减少326万元，二是教育费附加用于改善办学条件支出比年初预算数减少700万元，三是年初预算中包含下属学校部分项目支出预算：2023年山区和农村边远地区教师生活补助资金3650万元、基础教育高质量发展市县奖补资金1248万元、中小学校舍安全保障长效机制补助资金814万元、广东省义务教育薄弱环节改善与能力提升专项资金810万元；政府性基金预算财政拨款支出1,000万元，比年初预算数增加1,000万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：增加其他地方自行试点项目收益专项债券资金1000万元，用于丰顺县学前教育提升工程；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

丰顺县教育局（本级）2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为32.29万元，完成全年预算32.29万元的100%，比上年决算数增加27.95万元，增长643.2%。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--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为28.06万元，完成预算28.06万元的100%，比上年决算数增加25.24万元，增长896.2%；其中：公务用车购置支出决算为22.27万元，完成预算22.27万元的100%，比上年决算数增加22.27万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为5.79万元，完成预算5.79万元的100%，比上年决算数增加2.97万元，增长105.6%；公务接待费支出决算为4.23万元，完成预算4.23万元的100%，比上年决算数增加2.7万元，增长176.9%。

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。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：根据工作需要，经报请批准，本年增加公务用车购置支出22.27万元。

（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28.06万元，占86.9%；公务接待费支出4.23万元，占13.1%。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28.06万元，其中：公务用车购置支出为22.27万元，公务用车购置数1辆。公务用车运行维护费支出5.79万元，公务用车保有量为2辆，主要用于符合规定的日常公务出行产生的车辆加油及维修保养费等。

3. 公务接待费支出4.23万元，主要用于上级单位检查和相关单位交流工作等方面的接待，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38次，接待人数共425人。主要包括接待上级部门及业务交流单位。

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71.91万元，比上年决算数减少239.09万元，下降76.9%。主要增减变动情况是：一是2022年华师大专项研究丰顺“十四五”规划工作已完成，2023年无咨询费支出，二是2022年内审工作委托第三方开展工作，2023年内审工作由党务股承担，委托业务费减少，三是教育招生考试经费按经费指标来源列项目支出，四是树立过紧日子思想，节约办公费用，严控大型活动支出，2023年我单位办公费用、开展活动费用支出有所减少。

（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2,003.79万元，其中：政府采购货物支出868.83万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出1,134.97万元。授予中小企业合同金额868.83万元，占政府采购支出总额的43.4%，其中：授予小微企业合同金额868.83

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0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

（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，应急保障用车1辆、其他用车1辆，其他用车主要是用于符合规定的日常公务出行；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7个，共涉及资金1264.13万元，占一般公共预算项目支出总额的21.07%；组织对2023年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%；组织对2023年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

组织单位整体支出绩效自评（含下属单位0个），涉及一般公共预算支出7120.59万元，政府性基金预算支出1000万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，2023年我县教育部门顺利完成了各项工作目标和任务，持续加大教育投入，积极整合资源，改善办学条件，促进了教育有序发展，全县教育事业呈现出良好的发展态势。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及“丰顺县初中学业水平考试理化生实验操作考试标准化考点配套设备设施建设项目”、“丰顺县中小学校、幼儿园重要公共建筑物抗震安

全性评价服务费”、“教育系统“1023”疫情处置费用缺额资金和新冠疫情校园临时居住场所等费用”、“职称评审经费”、“益丰校车安全资金”、“全县学校安保服务经费”、“公务用车购置费”项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数8120.59万元，执行数8120.59万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：一是我部门严格遵守财经法纪，厉行节约，强化资金管理，充分发挥资金经济性、效率性和效益性，二是贯彻落实党和国家的教育方针政策、法律法规，全面实施素质教育，努力提高教育教学质量，稳步推进全县教育事业持续健康协调发展。发现的问题：无。下一步工作计划：统筹协调，提高资金使用绩效的关节点，切实提高资金使用效率。采取得力措施，科学编制和细化预算，做到预算有目标，执行有细则，控制专项支出，降低行政运行成本，提高资金使用效率和效益。继续加强资产管理，建立和完善相关制度，促使我县教育系统的资产管理方面上一个新台阶。

丰顺县初中学业水平考试理化生实验操作考试标准化考点配套设备设施建设项目绩效自评情况：项目全年预算数为370万元，执行数为370万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：丰顺县丰顺中学、丰顺县实验中学、丰顺县第一中学、丰顺县黄金中学、丰顺县球山中学、丰顺县汤坑中学6所学校的理化生考试实验室进行统一改造，改造为符合理化生实验操作考试的考试实验室，使我县初中学生中考的理化生实验操作考试得到了保障。发现的问题及原因主要是：无。下一步改进措施主要是：无。

丰顺县中小学校、幼儿园重要公共建筑物抗震安全性评价服务费项目绩效自评情况：项目全年预算数为53万元，执行数为34万元，完成预算的64.15%。项目绩效目标完成情况主要是：对全县中小学校、幼儿园94栋重要公共建筑物进行抗震安全性评价，逐步使所有校舍满足国家规定的建设标准、重点设防类抗震设防标准和国家综合防灾要求。发现的问题及原因主要是：全县中小学校、幼儿园重要公共建筑物抗震安全性评价未全部完成。下一步改进措施主要是：加快推进全县中小学校、幼儿园重要公共建筑物抗震安全性评价的进度，力争2024年全部完成。

教育系统“1023”疫情处置费用缺额资金和新冠疫情校园临时居住场所等费用项目绩效自评情况：项目全年预算数为40万元，执行数为40万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：保障了隔离人员的日常生活，有效防止疫情扩散。发现的问题及原因主要是：无。下一步改进措施主要是：无。

职称评审经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为12万元，执行数为11.52万元，完成预算的95.98%。项目绩效目标完成情况主要是：圆满完成2022年度全县中小学教师职称评审工作，完成了371位教师的职称评审工作，有效提高教师工作积极性。发现的问题及原因主要是：无。下一步改进措施主要是：无。

益丰校车安全资金项目绩效自评情况：项目全年预算数为150万元，执行数为85万元，完成预算的56.67%。项目绩效目标完成情况主要是：使学生上放学安全乘车的态势持续稳定向好，起到“学生安心，学校宽心、家长放心、社会满意”的良好效应，日均服务学生7257人次。发现的问题及原因主要是：因财政困难，2023年未全部支付益丰校车安全资金。下一步改进措施主要是：

按照项目进展，加强资金支付进度预算，对整体绩效目标完成情况进行分析，及时调整项目执行情况，确保资金对应绩效目标执行，不断提高财政资金使用管理的水平和效率。

全县学校安保服务经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为653万元，执行数为326.50万元，完成预算的50%。项目绩效目标完成情况主要是：较好地完成了2023年的绩效目标，校园安保体系及“平安校园”建设得到了进一步加强，校园安全稳定，全年未发生校园安全事故。2023年聘请保安员492人，扶持学校214间，受益学生90856人。发现的问题及原因主要是：因财政困难，未全额支付安保服务费，无法加大资金支持，提高安保人员的工资待遇，进一步增强安保服务质量。下一步改进措施主要是：强化内部控制和监督，加强预算绩效管理制度的实施，创新管理手段，健全和完善管理方法。

公务用车购置费项目绩效自评情况：项目全年预算数为23万元，执行数为22.73万元，完成预算的98.83%。项目绩效目标完成情况主要是：教育的管理、指导、监督和服务职能得到了有效提高。发现的问题及原因主要是：无。下一步改进措施主要是：无。

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。