

2023 年
佛冈县教育局财务结算中心 部门预算

目 录

第一部分 佛冈县教育局财务结算中心 概况

- 一、主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门预算构成

第二部分 2023 年部门预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）
- 六、一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）
- 七、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、国有资本经营预算支出情况表
- 十、一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）
- 十一、部门预算基本支出预算表
- 十二、部门预算项目支出及其他支出预算表

第三部分 2023 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 佛冈县教育局财务结算中心概况

一、主要职责

(一)协助管理教育局所属事业单位教育经费的收支核算报账工作；

(二)指导各单位的资产运营、财务收支活动及执行国家财经纪律、财务制度的情况；

(三)协助审核各单位各项支出、保障资金合法、合理使用，提高资金使用效益；

(四)对各单位的年度财务收支计划及重大开支、投资项目提出意见。

二、部门机构设置

佛冈县教育局财务结算中心是县教育局管理的正股级公益一类事业单位，本部门没有内设机构。

三、部门预算构成

本部门无下属单位，部门预算为中心本级预算。

第二部分 2023年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称：佛冈县教育局财务结算中心

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	1,657.95	一、一般公共服务支出	0.00
二、财政专户拨款	0.00	二、外交支出	0.00
三、其他资金	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	1,569.40
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	82.25
		九、卫生健康支出	1.71
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00

收支总体情况表

单位名称：佛冈县教育局财务结算中心

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	4.59
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
本年收入合计	1,657.95	本年支出合计	1,657.95

收支总体情况表

单位名称：佛冈县教育局财务结算中心

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
四、上级补助收入	0.00	二十四、对附属单位补助支出	0.00
五、附属单位上缴收入	0.00	二十五、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支差额	0.00	二十六、结转下年	0.00
收入总计	1,657.95	支出总计	1,657.95

注：本表根据本部门实际预算编制情况编列。因填列数据四舍五入，可能存在 0.01 尾差。

收入总体情况表

单位名称：佛冈县教育局财务结算中心

单位：万元

功能分类科目		合计	财政拨款收入			财政专户拨款收入		其他资金收入			上级补助收入	附属单位上缴收入	用事业基金弥补收支差额
科目编码	科目名称		一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	教育收费	其他专户收入拨款	事业收入	经营收入	其他收入			
21011	行政事业单位医疗	1.71	1.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	1.71	1.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	4.59	4.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	4.59	4.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	4.59	4.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表根据本部门实际预算编制情况编列。因填列数据四舍五入，可能存在 0.01 尾差。

支出总体情况表

单位名称：佛冈县教育局财务结算中心

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
	合计	1,657.95	62.24	1,595.71	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,569.40	50.33	1,519.07	0.00	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	50.33	50.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	50.33	50.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	892.20	0.00	892.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	640.00	0.00	640.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	252.20	0.00	252.20	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	96.87	0.00	96.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	96.87	0.00	96.87	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050901	农村中小学校舍建设	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	30.00	0.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称：佛冈县教育局财务结算中心

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
2059999	其他教育支出	30.00	0.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	82.25	5.61	76.64	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	5.61	5.61	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	3.74	3.74	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	1.87	1.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	76.64	0.00	76.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	76.64	0.00	76.64	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	1.71	1.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	1.71	1.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	1.71	1.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	4.59	4.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	4.59	4.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称：佛冈县教育局财务结算中心

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支 出	对附属单位补助 支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
2210201	住房公积金	4.59	4.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表根据本部门实际预算编制情况编列。因填列数据四舍五入，可能存在 0.01 尾差。

财政拨款收支总体情况表

单位名称：佛冈县教育局财务结算中心

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	1,657.95	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	1,569.40
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	82.25
		九、卫生健康支出	1.71
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00

财政拨款收支总体情况表

单位名称：佛冈县教育局财务结算中心

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	4.59
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
本年收入合计	1,657.95	本年支出合计	1,657.95
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	1,657.95	支出总计	1,657.95

注：本表根据本部门实际预算编制情况编制。因填列数据四舍五入，可能存在 0.01 尾差。

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：佛冈县教育局财务结算中心

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
合 计	1,657.95	62.27	1,595.71
[205]教育支出	1,569.40	50.33	1,519.07
[20501]教育管理事务	50.33	50.33	0.00
[2050199]其他教育管理事务支出	50.33	50.33	0.00
[20502]普通教育	892.20	0.00	892.20
[2050202]小学教育	640.00	0.00	640.00
[2050299]其他普通教育支出	252.20	0.00	252.20
[20503]职业教育	96.87	0.00	96.87
[2050302]中等职业教育	96.87	0.00	96.87
[20509]教育费附加安排的支出	500.00	0.00	500.00
[2050901]农村中小学校舍建设	500.00	0.00	500.00
[20599]其他教育支出	30.00	0.00	30.00
[2059999]其他教育支出	30.00	0.00	30.00
[208]社会保障和就业支出	82.25	5.61	76.64

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：佛冈县教育局财务结算中心

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
[20805]行政事业单位养老支出	5.61	5.61	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	1.87	1.87	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	3.74	3.74	0.00
[20808]抚恤	76.64	0.00	76.64
[2080801]死亡抚恤	76.64	0.00	76.64
[210]卫生健康支出	1.71	1.71	0.00
[21011]行政事业单位医疗	1.71	1.71	0.00
[2101102]事业单位医疗	1.71	1.71	0.00
[221]住房保障支出	4.59	4.59	0.00
[22102]住房改革支出	4.59	4.59	0.00
[2210201]住房公积金	4.59	4.59	0.00

注：本表根据本部门实际预算编制情况编制。因填列数据四舍五入，可能存在 0.01 尾差。

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称： 佛冈县教育局财务结算中心

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	62.24
[301]工资福利支出	56.95
[30101]基本工资	11.17
[30102]津贴补贴	8.12
[30103]奖金	7.81
[30107]绩效工资	17.94
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	3.74
[30109]职业年金缴费	1.87
[30110]职工基本医疗保险缴费	1.71
[30113]住房公积金	4.59
[302]商品和服务支出	4.49
[30201]办公费	1.00
[30205]水费	0.10
[30206]电费	0.40

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：佛冈县教育局财务结算中心

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
[30207]邮电费	0.40
[30209]物业管理费	0.59
[30211]差旅费	0.94
[30228]工会经费	0.47
[30229]福利费	0.59
[310]资本性支出	0.80
[31002]办公设备购置	0.80

注：本表根据本部门实际预算编制情况编列。因填列数据四舍五入，可能存在 0.01 尾差。

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：佛冈县教育局财务结算中心

单位：万元

项 目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
行政经费	0.00	0.00	0.00	0.00
“三公”经费	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 公务用车购置	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 公务用车运行维护费	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额。

政府性基金预算支出情况表

单位名称： 佛冈县教育局财务结算中心

单位： 万元

功能分类科目		政府性基金预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合 计	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	0.00	0.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	0.00	0.00	0.00

注： 本年度无此项预算支出。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称： 佛冈县教育局财务结算中心

单位： 万元

功能分类科目		国有资本经营预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合 计	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230101	厂办大集体改革支出	0.00	0.00	0.00

注： 本年度无此项预算支出。

一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：佛冈县教育局财务结算中心

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	1,595.71
[302]商品和服务支出	733.27
[30239]其他交通费用	640.00
[30299]其他商品和服务支出	93.27
[303]对个人和家庭的补助	362.44
[30302]退休费	223.20
[30305]生活补助	76.64
[30399]其他对个人和家庭的补助	62.60
[309]资本性支出（基本建设）	500.00
[30905]基础设施建设	500.00

注：本表根据本部门实际预算编制情况编制。因填列数据四舍五入，可能存在 0.01 尾差。

部门预算基本支出预算表

单位名称： 佛冈县教育局财务结算中心

单位：万元

支出项目类别(资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金
		合计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算		
合 计	62.24	62.24	62.24	0.00	0.00	0.00	0.00
工资和福利支出	56.95	56.95	56.95	0.00	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	4.49	4.49	4.49	0.00	0.00	0.00	0.00
其他资本性等支出	0.80	0.80	0.80	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 本表根据本部门实际预算编制情况编列。因填列数据四舍五入，可能存在 0.01 尾差。

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：佛冈县教育局财务结算中心

单位：万元

支出项目类别 (资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算			
合 计	1,595.71	1,595.71	1,595.71	0.00	0.00	0.00	0.00	
家庭经济困难 大学新生资助 —2023 年	30.00	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	根据国家和省政策,切实帮助家庭 困难大学新生入学困难问题,确保 新生按时顺利入学。
中等职业学校 国家助学金— 2023 年县配套	4.60	4.60	4.60	0.00	0.00	0.00	0.00	激励中等职业学校学生勤奋学习、 努力进取,提高学生思想道德素质 和专业技能水平;满足家庭经济困 难学生基本学习生活需要。
中等职业学校 国家助学金和 免学费补助— 含残疾学生免 学费—2023 年 县配套	92.27	92.27	92.27	0.00	0.00	0.00	0.00	激励中等职业学校学生勤奋学习、 努力进取,提高学生思想道德素质 和专业技能水平;满足家庭经济困 难学生基本学习生活需要。

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：佛冈县教育局财务结算中心

单位：万元

支出项目类别 (资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算			
中小学校学生 上下交通费用 补贴—2023 年	28.00	28.00	28.00	0.00	0.00	0.00	0.00	落实解决我县部分中小學生上下 学乘车难和减轻家长的经济负担 等问题，让学生坐上方便车、安全 车，最大限度地保障广大學生上 学交通安全。
各乡镇小学生 上下学校车运 营经费—2023 年	640.00	640.00	640.00	0.00	0.00	0.00	0.00	全面落实解决我县各乡镇偏远地 区小学生上下学乘车难问题，让学 生坐上方便车、安全车，最大限度 地保障广大學生上学交通安全。
校内课后服务 工作基本托管 补助资金— 2023 年	1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	对我县校内课后服务基本托管工 作进行补助。
遗属补助— 2023 年	76.64	76.64	76.64	0.00	0.00	0.00	0.00	按时支付相关人员待遇补助，并做 到专款专用，全力保障相关遗属待 遇。

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 佛冈县教育局财务结算中心

单位： 万元

支出项目类别 (资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算			
中小学校舍维修改造长效机制—小学教育—2023年县配套	330.00	330.00	330.00	0.00	0.00	0.00	0.00	巩固完善中小学校校舍安全保障长效机制，支持公办学校维修改造、抗震加固、改扩建校舍及其附属设施。保障当年发现的危房校舍得到妥善处置，维修改造项目当年开工，工期按计划完成。
中小学校舍维修改造长效机制—初中教育—2023年县配套	170.00	170.00	170.00	0.00	0.00	0.00	0.00	巩固完善中小学校校舍安全保障长效机制，支持公办学校维修改造、抗震加固、改扩建校舍及其附属设施。保障当年发现的危房校舍得到妥善处置，维修改造项目当年开工，工期按计划完成。
机关事业单位一次性退休补贴(据实拨付)	216.00	216.00	216.00	0.00	0.00	0.00	0.00	据实拨付相关人员待遇补助，并做到专款专用，全力保障相关教师待遇。

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：佛冈县教育局财务结算中心

单位：万元

支出项目类别 (资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算			
退休人员教龄 护龄津贴	7.20	7.20	7.20	0.00	0.00	0.00	0.00	按时支付相关人员待遇补助,并做到专款专用,全力保障相关教师待遇。

注：本表根据本部门实际预算编制情况编列。因填列数据四舍五入，可能存在 0.01 尾差。

第三部分 2023年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2023年本部门收入预算1,657.95万元，比上年增加96.35万元，增长6.17%，主要原因是按工资政策基本工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金比上年增加；支出预算1,657.95万元，比上年增加96.35万元，增长6.17%，主要原因是按工资政策基本工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金比上年增加。

二、“三公”经费安排情况

2023年本部门财政拨款安排“三公”经费0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年持平，无增减变化。其中：因公出国（境）费0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行费0万元（公务用车购置费0万元，比上年增加0万元；公务用车运行维护费0万元，比上年增加0万元。）比上年增加0万元，增长0%，主要原因是本单位无公务用车；公务接待费0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年持平，无变化。

三、机关运行经费安排情况

行政经费（机关运行经费）指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修

(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。2023年，本部门机关运行经费安排0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是本部门为非参照公务员法管理的事业单位，按照上述定义，本部门无机关运行经费。

四、政府采购情况

2023年本部门政府采购安排2.00万元，其中：货物类采购预算2.00万元，工程类采购预算0万元，服务类采购预算0万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2022年12月31日，本部门固定资产金额0万元，分布构成情况为：房屋0平方米，车辆0辆，单价在100万元以上的设备0台等。本年度拟购置固定资产2.00万元，主要是购置办公电脑、打印机等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2023年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数(单位:万元)	绩效目标
各乡镇小学生上下学校车运营经费—2023年	640.00	全面落实解决我县各乡镇偏远地区小学生上下学乘车难问题，让学生坐上方便车、安全车，最大限度地保障广大学生上学交通安全。

注：根据本部门实际预算编制情况编列。

第四部分 名词解释

一、**财政拨款收入**：指预算单位从本级财政部门取得的财政预算资金收入。

二、**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。

三、**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。

四、**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。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

五、**用事业基金弥补收支差额**：指事业单位在用当年的“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。

六、**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。

七、**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。

八、**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。

九、行政经费（机关运行经费）：指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。

十、“三公”经费：“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（外宾接待）费用。