

2023年度佛冈县教育局部门决算

目 录

第一部分：佛冈县教育局概况

一、部门主要职责

二、部门机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：佛冈县教育局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：佛冈县教育局2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：佛冈县教育局概况

一、部门主要职责

佛冈县教育局的主要职责是：

（一）贯彻执行党和国家的教育方针、政策，拟定地方性教育政策并组织实施。

（二）拟定教育事业的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、速度、重点、结构，并协调指导实施。

（三）指导有关教育工作、办学体制和学校内部管理体制的改革。

（四）会同有关部门拟定筹措教育经费、教育拨款、教育基建投资、教育收费的政策规定；负责教育基建投资、教育收费的执行情况；负责地方财政拨出教育经费的分配、调拨，并对使用情况进行审核。

（五）指导各类学校思想政治工作、德育工作、体育卫生与艺术教育工作、国防教育工作；指导学校的安全、稳定和保卫工作。

（六）主管全县的教师管理及制定师资培训规划并组织实施；实施幼儿园、小学、初中教师资格制度；规划并指导各类学校教师、教育行政干部队伍建设和继续教育工作；指导教育系统人事制度改革和师范类毕业生就业等工作。

（七）综合管理全县义务教育、普通高中教育、中等职业技术教育、学前教育、特殊教育，指导和管理各类学校办学体制、内部管理体制、后勤社会化改革以及电化教育、远程教育和学生

学籍管理工作，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。

（八）指导各类学校开展教学研究和教学改革，指导教育信息化工程和各类学校教育技术装备、实验室和图书馆建设工作，组织审定教辅用书及资料。

（九）指导县直属学校（园）开展有关社团组织工作。

（十）统筹规划、综合协调和管理各类民办教育，规范民办教育办学秩序，促进民办教育健康发展。承担全县民办教育机构和面向中小學生（含幼儿园）的校外教育培训机构的监管工作。负责社会力量筹办的学前教育、小学、初中教育的监管工作，查处违法办学行为。指导、规范面向中小學生的社会竞赛等活动。会同有关方面根据国家规定拟订线下校外教育培训机构设置、培训内容、培训时间、人员资质、收费监管等相关标准和制度并监督执行。做好线下校外教育培训机构监督管理和综合执法。负责组织实施校外教育培训综合治理，查处校外教育培训违法违规行为。及时反映和处理校外教育培训重大问题，防范化解校外培训涉稳风险隐患。配合做好民办教育机构和面向中小學生（含幼儿园）的校外教育培训机构审批工作。

（十一）负责及协助省、市有关部门开展高等、中等专业学校的招生考试（含自学考试）和普通高中学业水平考试、初中升高阶段学校考试及高等和高中阶段学校招生工作。

（十二）牵头负责督政、督学工作，监督、检查各地贯彻执行教育法律法规和方针政策、教育执法，履行教育职责和巩固提高“两基”工作的情况，督导、评估全县各类学校的办学水平和教育质量。

（十三）承办县委、县政府和上级主管部门交办的其他事项。

二、部门机构设置

佛冈县教育局是正科级行政单位，设5个内设机构，分别是办公室、人事股、教育督导室（县人民政府教育督导室）、教育股（安全股）、民办教育和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，纳入我部门佛冈县教育局2023年度部门决算编报范围的单位共77个，包括局本级和下属76个预算单位，下属单位分别是：佛冈县招生考试委员会办公室、佛冈县教育局财务结算中心、佛冈县教师发展中心、佛冈县成人教育办公室、佛冈县青少年宫、佛冈县启智学校、佛冈县职业技术学校、高中学校2个（佛冈县第一中学、佛冈县佛冈中学）、初中学校12个（佛冈县城北中学、佛冈县城东中学、佛冈县高岗中学、佛冈县大陂中学、佛冈县水头中学、佛冈县石角中学、佛冈县龙南中学、佛冈县汤塘中学、佛冈县汤塘第二中学、佛冈县四九中学、佛冈县滘江中学、佛冈县民安中学）、小学学校42个（佛冈县第一小学、佛冈县第二小学、佛冈县第三小学、佛冈县第四小学、佛冈县振兴小学、佛冈县城南小学、佛冈县城北篁胜小学、佛冈县城西时代小学、佛冈县高岗镇中心小学、佛冈县迳头镇中心小学、佛冈县水头镇中心小学、佛冈县石角镇中心小学、佛冈县汤塘镇中心小学、佛冈县龙山镇中心小学、佛冈县高岗镇长江小学、佛冈县高岗镇高镇小学、佛冈县高岗镇三江小学、佛冈县迳头镇迳头小学、佛冈县燕岭希望小学、佛冈县水头镇西田小学、佛冈县水头镇莲瑶小学、佛冈县石角镇黄花小学、佛冈县石角镇

三八中心小学、佛冈县石角镇诚迳小学、佛冈县石角镇龙南中心小学、佛冈县汤塘镇三门小学、佛冈县汤塘镇上黎小学、佛冈县汤塘镇脉塘小学、佛冈县汤塘镇大埔小学、佛冈县汤塘镇围镇小学、佛冈县汤塘镇汤塘小学、佛冈县汤塘镇高滩小学、佛冈县汤塘镇四九中心小学、佛冈县汤塘镇菱塘黄渠成纪念小学、佛冈县汤塘镇江坳小学、佛冈县汤塘镇人民之声官山希望小学、佛冈县龙山镇良塘小学、佛冈县龙山镇黄塱小学、佛冈县龙山镇浮良小学、佛冈县龙山镇上岳普美小学、佛冈县龙山镇下岳小学、佛冈县龙山镇从化围小学）、幼儿园13个（佛冈县机关幼儿园、佛冈县蓓蕾幼儿园、佛冈县城北幼儿园、佛冈县城南幼儿园、佛冈县建设路幼儿园、佛冈县青云路幼儿园、佛冈县青松路幼儿园、佛冈县高岗镇中心幼儿园、佛冈县迳头镇中心幼儿园、佛冈县水头镇中心幼儿园、佛冈县石角镇中心幼儿园、佛冈县汤塘镇中心幼儿园、佛冈县龙山镇中心幼儿园）。本部门2023年预算决算报告是汇总公开。局本级和下属单位独立编制决算、独立公开决算，均已在下属单位公开专栏独立公开。

第二部分：佛冈县教育局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：佛冈县教育局 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	99,249.99	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	6,600.00	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	3,752.53	五、教育支出	35	95,084.94
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	6.00
八、其他收入	8	8,105.87	八、社会保障和就业支出	38	4,858.47
	9		九、卫生健康支出	39	1,893.76
	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	5,556.51
	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	7,065.33
	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	117,708.38	本年支出合计	57	114,465.00
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	3,509.31
年初结转和结余	29	545.85	年末结转和结余	59	279.92
总计	30	118,254.23	总计	60	118,254.23

注：1. 本表反映部门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

部门：佛冈县教育局

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	117,708.38	105,849.99	0.00	3,752.53	0.00	0.00	8,105.87
205	教育支出	98,328.32	86,935.26	0.00	3,752.53	0.00	0.00	7,640.54
20501	教育管理事务	1,137.28	911.09	0.00	0.22	0.00	0.00	225.97
2050101	行政运行	538.96	389.34	0.00	0.22	0.00	0.00	149.39
2050199	其他教育管理事务支出	598.33	521.75	0.00	0.00	0.00	0.00	76.58
20502	普通教育	89,002.57	79,611.21	0.00	3,583.70	0.00	0.00	5,807.67
2050201	学前教育	6,885.06	4,219.47	0.00	2,002.10	0.00	0.00	663.49
2050202	小学教育	40,094.52	37,316.67	0.00	7.15	0.00	0.00	2,770.71
2050203	初中教育	27,139.38	25,468.86	0.00	0.00	0.00	0.00	1,670.52
2050204	高中教育	12,547.90	10,542.31	0.00	1,501.45	0.00	0.00	504.14
2050299	其他普通教育支出	2,335.72	2,063.90	0.00	73.01	0.00	0.00	198.81
20503	职业教育	4,337.58	3,425.12	0.00	168.61	0.00	0.00	743.85
2050301	初等职业教育	2,021.73	2,021.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	2,315.85	1,403.39	0.00	168.61	0.00	0.00	743.85
20507	特殊教育	974.41	756.35	0.00	0.00	0.00	0.00	218.06
2050701	特殊学校教育	974.41	756.35	0.00	0.00	0.00	0.00	218.06
20508	进修及培训	1,490.84	848.40	0.00	0.00	0.00	0.00	642.43
2050801	教师进修	1,487.84	845.40	0.00	0.00	0.00	0.00	642.43
2050899	其他进修及培训	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	997.66	997.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050901	农村中小学校舍建设	245.87	245.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	751.79	751.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	387.98	385.42	0.00	0.00	0.00	0.00	2.56

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	387.98	385.42	0.00	0.00	0.00	0.00	2.56
207	文化旅游体育与传媒支出	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	4,858.47	4,858.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	4,107.90	4,107.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	53.68	53.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	2,472.74	2,472.74	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	1,087.13	1,087.13	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	484.66	484.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	9.70	9.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	750.57	750.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	750.57	750.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	1,893.76	1,893.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	1,893.76	1,893.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	17.14	17.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	1,876.62	1,876.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	5,556.51	5,556.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	5,556.51	5,556.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	5,556.51	5,556.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	7,065.33	6,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	465.33
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	6,600.00	6,600.00	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	6,600.00	6,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	465.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	465.33
2299999	其他支出	465.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	465.33

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

表3

支出决算表

部门：佛冈县教育局

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	114,465.00	88,066.28	26,398.72	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	95,084.94	76,091.84	18,993.10	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1,032.60	674.41	358.19	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	504.78	469.07	35.71	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	527.82	205.34	322.48	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	87,022.70	71,390.68	15,632.02	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	6,631.29	5,040.56	1,590.73	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	39,415.40	32,914.41	6,500.99	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	26,516.54	21,816.93	4,699.61	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	12,241.98	11,349.50	892.47	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	2,217.49	269.28	1,948.22	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	3,862.45	2,459.06	1,403.39	0.00	0.00	0.00
2050301	初等职业教育	2,021.73	2,021.73	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	1,840.73	437.34	1,403.39	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	764.90	551.48	213.42	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	764.90	551.48	213.42	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	1,018.57	1,015.57	3.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	1,015.57	1,015.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2050899	其他进修及培训	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	997.66	0.00	997.66	0.00	0.00	0.00
2050901	农村中小学校舍建设	245.87	0.00	245.87	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	751.79	0.00	751.79	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	386.06	0.64	385.42	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	386.06	0.64	385.42	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	6.00	0.00	6.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	6.00	0.00	6.00	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	6.00	0.00	6.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	4,858.47	4,094.17	764.30	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	4,107.90	4,094.17	13.73	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	53.68	52.27	1.41	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	2,472.74	2,470.12	2.62	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,087.13	1,087.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	484.66	484.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	9.70	0.00	9.70	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	750.57	0.00	750.57	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	750.57	0.00	750.57	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	1,893.76	1,892.44	1.32	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	1,893.76	1,892.44	1.32	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	17.14	17.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	1,876.62	1,875.30	1.32	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	5,556.51	5,556.51	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	5,556.51	5,556.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	5,556.51	5,556.51	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	7,065.33	431.33	6,634.00	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	6,600.00	0.00	6,600.00	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	6,600.00	0.00	6,600.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	465.33	431.33	34.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	465.33	431.33	34.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

财政拨款收入支出决算总表

部门：佛冈县教育局

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	99,249.99	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	6,600.00	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	86,940.47	86,940.47	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	6.00	6.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	4,858.47	4,858.47	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	1,893.76	1,893.76	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	5,556.51	5,556.51	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	6,600.00	0.00	6,600.00	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	105,849.99	本年支出合计	59	105,855.20	99,255.20	6,600.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	148.43	年末财政拨款结转和结余	60	143.22	143.22	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	148.43		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	105,998.42	总计	64	105,998.42	99,398.42	6,600.00	0.00

注：本表反映部门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。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：佛冈县教育局

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	99,255.20	79,589.77	19,665.43
205	教育支出	86,940.47	68,046.65	18,893.81
20501	教育管理事务	916.31	558.12	358.19
2050101	行政运行	394.55	358.85	35.71
2050199	其他教育管理事务支出	521.75	199.27	322.48
20502	普通教育	79,611.21	64,078.47	15,532.73
2050201	学前教育	4,219.47	2,628.73	1,590.73
2050202	小学教育	37,316.67	30,914.97	6,401.70
2050203	初中教育	25,468.86	20,769.25	4,699.61
2050204	高中教育	10,542.31	9,649.83	892.47
2050299	其他普通教育支出	2,063.90	115.68	1,948.22
20503	职业教育	3,425.12	2,021.73	1,403.39
2050301	初等职业教育	2,021.73	2,021.73	0.00
2050302	中等职业教育	1,403.39	0.00	1,403.39
20507	特殊教育	756.35	542.93	213.42
2050701	特殊教育学校教育	756.35	542.93	213.42
20508	进修及培训	848.40	845.40	3.00
2050801	教师进修	845.40	845.40	0.00
2050899	其他进修及培训	3.00	0.00	3.00
20509	教育费附加安排的支出	997.66	0.00	997.66
2050901	农村中小学校舍建设	245.87	0.00	245.87
2050999	其他教育费附加安排的支出	751.79	0.00	751.79
20599	其他教育支出	385.42	0.00	385.42
2059999	其他教育支出	385.42	0.00	385.42

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
207	文化旅游体育与传媒支出	6.00	0.00	6.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	6.00	0.00	6.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	6.00	0.00	6.00
208	社会保障和就业支出	4,858.47	4,094.17	764.30
20805	行政事业单位养老支出	4,107.90	4,094.17	13.73
2080501	行政单位离退休	53.68	52.27	1.41
2080502	事业单位离退休	2,472.74	2,470.12	2.62
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,087.13	1,087.13	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	484.66	484.66	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	9.70	0.00	9.70
20808	抚恤	750.57	0.00	750.57
2080801	死亡抚恤	750.57	0.00	750.57
210	卫生健康支出	1,893.76	1,892.44	1.32
21011	行政事业单位医疗	1,893.76	1,892.44	1.32
2101101	行政单位医疗	17.14	17.14	0.00
2101102	事业单位医疗	1,876.62	1,875.30	1.32
221	住房保障支出	5,556.51	5,556.51	0.00
22102	住房改革支出	5,556.51	5,556.51	0.00
2210201	住房公积金	5,556.51	5,556.51	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：佛冈县教育局

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	74,089.48	302	商品和服务支出	1,462.70
30101	基本工资	16,194.79	30201	办公费	13.90
30102	津贴补贴	9,482.84	30202	印刷费	0.40
30103	奖金	5,852.05	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.02
30107	绩效工资	22,344.39	30205	水费	1.14
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	6,517.24	30206	电费	6.74
30109	职业年金缴费	3,224.64	30207	邮电费	2.62
30110	职工基本医疗保险缴费	3,177.89	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	17.44
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	9.14
30113	住房公积金	7,276.74	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	6.74
30199	其他工资福利支出	18.90	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	4,020.59	30215	会议费	0.00
30301	离休费	72.66	30216	培训费	0.00
30302	退休费	3,946.51	30217	公务接待费	0.73
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	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	608.93
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	757.67

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	2.00
30311	代缴社会保险费	1.42	30239	其他交通费用	9.69
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	25.55
			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	17.01
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	11.26
			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	5.75
			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	78,110.06		公用经费合计	1,479.71

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：佛冈县教育局

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	6,600.00	6,600.00	0.00	6,600.00	0.00
229	其他支出	0.00	6,600.00	6,600.00	0.00	6,600.00	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	6,600.00	6,600.00	0.00	6,600.00	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	6,600.00	6,600.00	0.00	6,600.00	0.00

注：本表反映部门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。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：佛冈县教育局

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：本表反映部门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

部门：佛冈县教育局

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
38.78	0.00	36.90	18.00	18.90	1.88	36.19	0.00	35.46	18.00	17.46	0.73

注：本表反映部门本年度财政拨款“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。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

第三部分：佛冈县教育局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

佛冈县教育局2023年度总收入118,254.23万元，其中本年收入117,708.38万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入99,249.99万元，比上年决算数增加3,914.39万元，增长4.1%。主要变动情况：政策性调资，工资、养老、职业年金、医疗保险等人员经费增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入6,600万元，比上年决算数增加6,600万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：增加地方政府专项债券资金收入。

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3,752.53万元，比上年决算数增加3,752.53万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：上年未将事业收入纳入部门决算，中等职业学校学费和住宿费、普通高中学费和住宿费、公办幼儿园保教费收入增加。

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8,105.87万元,比上年决算数增加8,105.87万元,增长--(基数为0,不可比)。主要变动情况:上年未将其他收入纳入部门决算,非同级财政拨款、捐赠、利息等其他收入增加。

(二) 年度支出总体情况

佛冈县教育局2023年度总支出118,254.23万元,其中本年支出114,465万元。具体情况如下:

1. 基本支出88,066.28万元,比上年决算数增加5,915.27万元,增长7.2%。主要变动情况:政策性调资,工资、养老、职业年金、医疗保险等人员经费增加。

2. 项目支出26,398.72万元,比上年决算数增加13,214.13万元,增长100.2%。主要变动情况:2023年开始下属学校单位全面实行利用数字政府公共财政综合管理平台进行核算,学生公用经费、学生资助补助支出增加。

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

佛冈县教育局2023年度财政拨款收入合计105,849.99万元。其中:一般公共预算财政拨款收入99,249.99万元,比上年决算数增加3,914.39万元,增长4.1%;主要变动情况:政策性调资,工资、养老、职业年金、医疗保险等人员经费增加;政府性基金预算财政拨款收入6,600万元,比上年决算数增加6,600万元,增长--(基数为0,不可比);主要变动情况:增加地方政府专项债

券资金收入；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：与上年决算数持平。

（二）2023年度财政拨款支出说明

佛冈县教育局2023年度财政拨款支出合计105,855.2万元。其中：一般公共预算财政拨款支出99,255.2万元，比年初预算数增加15,904.83万元，增长19.1%；主要变动情况：年初预算未将全部中央、省、市转移支付资金纳入预算，上级转移支付的学生公用经费、学生资助补助、发展建设资金支出增加；政府性基金预算财政拨款支出6,600万元，比年初预算数增加6,600万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：地方政府专项债券资金支出增加；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：与年初预算数持平。

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

佛冈县教育局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为36.19万元，完成全年预算38.78万元的93.3%，比上年决算数增加24.17万元，增长201%。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35.46万元，完成预算36.9万元的96.1%，比上年决算数增加23.9万元，增长206.8%；其中：公务用车购置支出决算为18万元，完成预算18万元的100%，比上年决算数增加18万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算

为17.46万元，完成预算18.9万元的92.4%，比上年决算数增加5.9万元，增长51.1%；公务接待费支出决算为0.73万元，完成预算1.88万元的38.9%，比上年决算数增加0.26万元，增长55.3%。

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：一是上年未将除当年财政拨款以外资金安排的“三公”经费纳入决算，公务用车运行维护费支出增加，二是经向县人民政府申请批准，下属事业单位佛冈县教师发展中心购置公务用车1辆，公务用车购置支出增加。

（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35.46万元，占98%；公务接待费支出0.73万元，占2%。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。2023年本部门没有因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出35.46万元，其中：公务用车购置支出为18万元，公务用车购置数1辆。公务用车运行维护费支出17.46万元，公务用车保有量为12辆，主要用于单位人员外出开会、办事或下乡公干。本部门共有车辆17辆，其中用财政资金进行公务用车运行维护的车辆有12辆。

3. 公务接待费支出0.73万元，主要用于接待省市各种督查、检查、评估工作餐费，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9次，接待人数共79人。主要包括上级督查、检查及评估工作。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本部门机关运行经费支出47.72万元，比上年决算数减少46.97万元，下降49.6%。主要增减变动情况是：本部门下属事业单位佛冈县教师发展中心和佛冈县成人教育办公室在2023年开始独立编制决算，佛冈县教育局本级商品和服务支出比上年决算数减少。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本部门政府采购支出总额3,807.4万元，其中：政府采购货物支出2,320.83万元、政府采购工程支出1,233.03万元、政府采购服务支出253.53万元。授予中小企业合同金额2,717.54万元，占政府采购支出总额的71.4%，其中：授予小微企业合同金额1,620.65万元，占授予中小企业合同金额的59.6%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的69.3%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的69.4%，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，本部门共有车辆17辆，其中，应急保障用车7辆、其他用车10辆，其他用车主要是综合保障业务用车；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，我部门组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，涉及项目20

个，共涉及资金12,749.58万元，占一般公共预算项目支出总额的64.8%；组织对2023年度佛冈县职业技术学校及全县校园配套设施工程1个政府性基金预算项目开展绩效自评，涉及资金6,600万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%。

共组织对各乡镇小学生上下学校车运营经费、继续教育经费2个项目开展了重点项目绩效评价，涉及一般公共预算支出667.8万元。重点项目绩效评价无委托第三方机构或专家具体实施。从评价情况来看，各乡镇小学生上下学校车运营经费项目评定绩效得分为96分、等级为“优”。全面落实解决我县各乡镇偏远地区小学生上下学乘车难的问题，让学生坐上方便车、安全车，最大限度保障学生上学交通安全。继续教育经费项目评定绩效得分为95分、等级为“优”。实行全员培训及对各级各类学校教师进行提高政治思想、职业道德和业务素质以及教育科研能力的培训或进修，不断促进教师终身学习和专业发展，全面提高中小学教师质量，建设一支高素质专业化的教师队伍。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位76个），涉及一般公共预算支出99,255.2万元，政府性基金预算支出6,600万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，我部门全年运行正常，整体绩效目标完成情况良好。部门整体支出绩效评价无委托第三方机构具体实施。

绩效自评结果。我部门2023年开展了部门整体支出绩效自评及对城乡义务教育公用经费补助、基础教育高质量发展资金、义务教育薄弱环节改善与能力提升专项资金、中小学校舍安全保障长效机制补助资金等20个一般公共预算项目支出绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数为105,855.2万元，

执行数为105,855.2万元，完成预算的100%。根据年初设定的绩效目标，部门整体支出绩效自评得分为98分。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：一是切实保障人员工资福利方面的支出；二是切实用好财政资金，保障我部门下属学校正常运作，着力构建我县特色基础教育新生态，推动德智体美劳全面培养的教育体系更加完善，促进学前教育普及普惠安全优质发展，义务教育持续健康协调发展，普通高中多样化特色发展，特殊教育公平融合发展，全面提升基础教育质量，使每个学生都能享有公平而有质量的教育。发现的问题及原因主要是：一是公用经费标准较低，有待提高，以缓解单位、学校运作方面的资金压力；二是基础教育学校需要建设、维护的项目较多，需要加大资金投入。下一步改进措施主要是：一是精打细算，继续提高财政资金的使用效益；二是用有限的资金办人民满意的教育。

对城乡义务教育公用经费补助、基础教育高质量发展资金、义务教育薄弱环节改善与能力提升专项资金、中小学校舍安全保障长效机制补助资金等20个一般公共预算项目支出绩效自评情况：项目全年预算数12,749.58万元，执行数12,749.58万元，完成预算的100%。项目总体执行情况较好，达到了预期绩效目标，项目总体评分为95分、等级为“优”。项目绩效目标完成情况与效益主要是：切实用好财政资金，保障我部门下属学校正常运作，着力构建我县特色基础教育新生态，推动德智体美劳全面培养的教育体系更加完善，促进学前教育普及普惠安全优质发展，义务教育持续健康协调发展，普通高中多样化特色发展，特殊教育公平融合发展，全面提升基础教育质量，使每个学生都能享有公平而有质量的教育。发现的问题及原因主要是：一是公用经费标准

较低，有待提高，以缓解单位、学校运作方面的资金压力；二是基础教育学校需要建设、维护的项目较多，需要加大资金投入。下一步改进措施主要是：一是精打细算，继续提高财政资金的使用效益；二是用有限的资金办人民满意的教育。

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。