

2023年度鹤山市教育局（本级）部门决算

目 录

第一部分：鹤山市教育局（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：鹤山市教育局（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：鹤山市教育局（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：鹤山市教育局（本级）概况

一、单位主要职责

鹤山市教育局的主要职责是：

1. 贯彻执行中央、省和市有关教育工作方针、政策和法律法规，加强对学校的指导和检查监督；起草地方性的教育规章制度，并组织实施。

2. 编制全市基础教育事业发展规划，提出教育体制改革的政策并组织实施，负责地方教育事业和发展研究，负责教育事业基础数据的统计、分析和发布。

3. 指导、协调各部门有关教育工作，负责教育督导与评估，检查学校执行国家规定和教学大纲计划完成情况；指导办学体制和学校内部管理体制改革。

4. 指导分管范围的各级各类学校的德育、智育、体育、卫生、美育、国防教育、民主管理与监督、计划生育、对外交流、勤工俭学、教育信息化、实验室建设和教学仪器设备管理工作，协同有关部门学校的安全、稳定和保卫工作。

5. 组织和指导对分管范围的各级各类学校开展教育科研、教学研究和教学改革等工作。

6. 负责教育系统的党建、工会、统战和廉政建设、行风建设工作，规划和管理教育行政干部队伍和教师队伍，加强校长和教师队伍建设。

7. 负责学校的基建投资、事业费预算分配和决算的审核。

8. 承担面向中小學生（含幼儿园儿童）的校外教育培训管理工作，指导校外培训机构党的建设，拟订校外教育培训规范

管理政策。

9. 协调有关部门做好全市的成人教育、社会力量办学和民办学校的审批管理。

10. 完成市委、市政府和上级教育行政部门交办的其他事项。

二、单位机构设置

鹤山市教育局本级共设置8个内设机构，具体是：办公室、人事与师资管理股（教育工会）、基建财务股、教育与信息化股（行政审批服务股）、德育体卫艺与安全保卫股、教育督导室（市人民政府教育督导室）、招生办公室、校外教育培训监管股。

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：鹤山市教育局（本级）2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：鹤山市教育局（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	1,108.85	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	716.71
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	7.43	八、社会保障和就业支出	38	234.49
	9		九、卫生健康支出	39	61.27
	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	1.92
	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	100.29
	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	1,116.29	本年支出合计	57	1,114.68
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	1,423.92	年末结转和结余	59	1,425.53
总计	30	2,540.21	总计	60	2,540.21

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：鹤山市教育局（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		1,116.29	1,108.85	0.00	0.00	0.00	0.00	7.43
205	教育支出	718.32	710.88	0.00	0.00	0.00	0.00	7.43
20501	教育管理事务	602.34	594.90	0.00	0.00	0.00	0.00	7.43
2050101	行政运行	489.32	489.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	113.02	105.59	0.00	0.00	0.00	0.00	7.43
20502	普通教育	12.51	12.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	12.51	12.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	0.40	0.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	0.40	0.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	83.67	83.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050905	中等职业学校教学设施	83.67	83.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	19.40	19.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	19.40	19.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	234.49	234.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	234.49	234.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	149.32	149.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	3.33	3.33	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	54.50	54.50	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	27.34	27.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	61.27	61.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	61.27	61.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	25.84	25.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	35.43	35.43	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
213	农林水支出	1.92	1.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	1.92	1.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130126	农村社会事业	1.92	1.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	100.29	100.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	100.29	100.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	47.03	47.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	53.27	53.27	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：鹤山市教育局（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	1,114.68	882.99	231.69	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	716.71	495.54	221.17	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	600.73	495.14	105.59	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	489.32	489.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	111.41	5.83	105.59	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	12.51	0.00	12.51	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	12.51	0.00	12.51	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	0.40	0.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	0.40	0.40	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	83.67	0.00	83.67	0.00	0.00	0.00
2050905	中等职业学校教学设施	83.67	0.00	83.67	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	19.40	0.00	19.40	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	19.40	0.00	19.40	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	234.49	231.16	3.33	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	234.49	231.16	3.33	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	149.32	149.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	3.33	0.00	3.33	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	54.50	54.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	27.34	27.34	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	61.27	56.00	5.27	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	61.27	56.00	5.27	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	25.84	20.56	5.27	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	35.43	35.43	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
213	农林水支出	1.92	0.00	1.92	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	1.92	0.00	1.92	0.00	0.00	0.00
2130126	农村社会事业	1.92	0.00	1.92	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	100.29	100.29	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	100.29	100.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	47.03	47.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	53.27	53.27	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：鹤山市教育局（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	1,108.85	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	710.88	710.88	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	234.49	234.49	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	61.27	61.27	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	1.92	1.92	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	100.29	100.29	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	1,108.85	本年支出合计	59	1,108.85	1,108.85	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	1,108.85	总计	64	1,108.85	1,108.85	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：鹤山市教育局（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	1,108.85	877.17	231.69
205	教育支出	710.88	489.72	221.17
20501	教育管理事务	594.90	489.32	105.59
2050101	行政运行	489.32	489.32	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	105.59	0.00	105.59
20502	普通教育	12.51	0.00	12.51
2050202	小学教育	12.51	0.00	12.51
20508	进修及培训	0.40	0.40	0.00
2050803	培训支出	0.40	0.40	0.00
20509	教育费附加安排的支出	83.67	0.00	83.67
2050905	中等职业学校教学设施	83.67	0.00	83.67
20599	其他教育支出	19.40	0.00	19.40
2059999	其他教育支出	19.40	0.00	19.40
208	社会保障和就业支出	234.49	231.16	3.33
20805	行政事业单位养老支出	234.49	231.16	3.33
2080501	行政单位离退休	149.32	149.32	0.00
2080502	事业单位离退休	3.33	0.00	3.33
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	54.50	54.50	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	27.34	27.34	0.00
210	卫生健康支出	61.27	56.00	5.27
21011	行政事业单位医疗	61.27	56.00	5.27
2101101	行政单位医疗	25.84	20.56	5.27
2101103	公务员医疗补助	35.43	35.43	0.00
213	农林水支出	1.92	0.00	1.92

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
21301	农业农村	1.92	0.00	1.92
2130126	农村社会事业	1.92	0.00	1.92
221	住房保障支出	100.29	100.29	0.00
22102	住房改革支出	100.29	100.29	0.00
2210201	住房公积金	47.03	47.03	0.00
2210203	购房补贴	53.27	53.27	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：鹤山市教育局（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	665.72	302	商品和服务支出	46.61
30101	基本工资	94.07	30201	办公费	2.54
30102	津贴补贴	216.98	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	125.63	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.08
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	54.50	30206	电费	2.97
30109	职业年金缴费	27.34	30207	邮电费	6.59
30110	职工基本医疗保险缴费	20.56	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	20.56	30209	物业管理费	0.56
30112	其他社会保障缴费	1.55	30211	差旅费	1.23
30113	住房公积金	47.03	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1.42
30199	其他工资福利支出	57.49	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	164.19	30215	会议费	0.04
30301	离休费	13.67	30216	培训费	0.63
30302	退休费	135.26	30217	公务接待费	0.64
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	4.83
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	15.26	30227	委托业务费	0.25
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	2.60
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	3.29
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	17.37
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	1.56
			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	0.65
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.65
			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	829.90		公用经费合计	47.27

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：鹤山市教育局（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

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。
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：鹤山市教育局（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：鹤山市教育局（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
3.93	0.00	3.29	0.00	3.29	0.64	3.93	0.00	3.29	0.00	3.29	0.64

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：鹤山市教育局（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

鹤山市教育局（本级）2023年度总收入2,540.21万元，其中本年收入1,116.29万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1,108.85万元，比上年决算数减少1,026.14万元，下降48.1%。主要变动情况：一是昆仑学校的生均经费补助变更为镇财政支付，使我局生均经费补助收入明显减少；二是因后疫情的影响使教育费附加、核酸检测等收入减少，二是因财政资金紧张，本年学位补助等项目支出大幅减少，使项目收入减少所致。

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7.43万元，比上年决算数减少16.46万元，下降68.9%。主要变动情况：本年度只有利息收入、生源地助学贷款手续费收入和代扣个税手续费收入，没赞助建校资金、集团化办学经费等其他的收入。

（二）年度支出总体情况

鹤山市教育局（本级）2023年度总支出2,540.21万元，其中本年支出1,114.68万元。具体情况如下：

1. 基本支出882.99万元，比上年决算数增加26.95万元，增长3.1%。主要变动情况：一是社保费的调整，使支出增加，二是新聘用编外人员增加，使支出增加。

2. 项目支出231.69万元，比上年决算数减少1,069.42万元，下降82.2%。主要变动情况：一是昆仑学校的生均经费补助变更为镇财政支付，使生均经费补助项目支出明显减少；二是因后疫情的影响使教育费附加、核酸检测等项目支出减少，二是因财政资金紧张，本年项目支出大幅减少。

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

鹤山市教育局（本级）2023年度财政拨款收入合计1,108.85万元。其中：一般公共预算财政拨款收入1,108.85万元，比上年决算数减少1,026.14万元，下降48.1%；主要变动情况：一是昆仑学校的生均经费补助变更为镇财政支付，使我局生均经费补助收入明显减少；二是因后疫情的影响使教育费附加、核酸检测等收入减少，二是因财政资金紧张，本年项目支出大幅减少，使项目收入减少所致；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--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与

上年持平，无增减变化；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：与上年持平，无增减变化。

（二）2023年度财政拨款支出说明

鹤山市教育局（本级）2023年度财政拨款支出合计1,108.85万元。其中：一般公共预算财政拨款支出1,108.85万元，比年初预算数减少19,229.14万元，下降94.5%；主要变动情况：一是因疫情原因使教育费附加支出减少，二是本单位预算口径与决算口径不一致造成的；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数减少500万元，下降100%；主要变动情况：因一中附属小学和一中附属中学建设未达付款条件而未支付；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：与上年持平，无增减变化。

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

鹤山市教育局（本级）2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为3.93万元，完成全年预算3.93万元的100%，比上年决算数增加0.32万元，增长8.7%。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3.29万元，完成预算3.29万元的100%，比上年决算数增加0.16万元，增长5.1%；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），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为3.29万元，完成预算3.29万元的100%，比上年决

算数增加0.16万元，增长5.1%；公务接待费支出决算为0.64万元，完成预算0.64万元的100%，比上年决算数增加0.15万元，增长32.2%。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：严格落实预算管理规定，按预算安排支出，使决算支出数等于预算数。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：因我市创建全国义务教育优质均衡发展县，聘请专家对创建全国义务教育优质均衡发展县进行指导工作，使接待费增加所致。

（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3.29万元，占83.8%；公务接待费支出0.64万元，占16.2%。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。

2. 公务用车购置及运行维护费支出3.29万元，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3.29万元，公务用车保有量为2辆，主要用于教学教育管理、教学教研业务及应急保障工作。

3. 公务接待费支出0.64万元，主要用于聘请专家对创建全国义务教育优质均衡发展县进行指导工作、对中高考巡视员进行接待工作，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3次，接待人数共68人。主要包括聘请专家对创建全国义

务教育优质均衡发展县进行指导工作、对中高考巡视员进行接待工作。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本单位机关运行经费支出47.27万元，比上年决算数减少19.19万元，下降28.9%。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支出，使本年机关运行经费比上年决算数年有所减少。

（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16.79万元，其中：政府采购货物支出13.23万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出3.56万元。授予中小企业合同金额16.79万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额16.79万元，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，应急保障用车2辆；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5个，二级项目14个，共涉及资金231.69万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；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；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。

组织对“城乡义务教育免费教科书”“教育费附加（职教专项）”等2个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出94.80万元，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。从评价情况来看，城乡义务教育免费教科书项目支出效果良好，学生能准时收到教科书，教科书质量合格，保证学校正常开学。教育费附加（职教专项）项目支出效果良好，保证职业教育设备设施的更新，保障新职校正常开学。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出1108.85万元，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。从评价情况来看，整体支出绩效优秀，2023年市教育局出色完成各项工作任务。鹤山市在2022年广东省人民政府对市县级政府履行教育职责评价中荣获“优秀”等次，在全省各县（市、区）排名前列，位列江门各市区第一，是江门四市三区有史以来唯一连续两年获得“优秀”等次的县（市、区）。鹤山市教育局连续8年荣获江门市高中阶段教育质量管理和义务教育阶段协同教育质量管理双一等奖。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及14项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数1108.85万元，执行数1108.85万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：本单位能严格按照资金管理办法使用各项资金，先有预算才能支出，积极做好事前、事中和事后绩效考评工作，加强资金支出绩效管理，较好完成下达的绩效目标，积极提升教师素

质，促进教育优质发展；保障家庭困难学生接受教育机会，增强教育普惠性，促进教育公平。发现的问题及原因主要是财政收入紧张，项目支出未达预期。下一步改进措施主要是积极与财政沟通，争取教育经费投入达到三个增长。

城乡义务教育免费教科书（包括清算下达2023年珠三角六市免费教科书资金）项目绩效自评情况：项目全年预算数为12.51万元，执行数为12.51万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：完成教科书款的支付，保证学生能准时用上教科书，教科书质量合格，确保各学校正常上课。

督导责任区督学工作经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为4.26万元，执行数为4.26万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：本年度较好完成全市学校（园）的督学工作，保障督学经费，确保学校（园）的工作正常、有效运行。发现的问题及原因主要是督学经费偏少，督学工作开展困难。下一步改进措施主要是积极与财政沟通，争取增加督学工作经费。

教育费附加（职教专项）项目绩效自评情况：项目全年预算数为83.67万元，执行数为83.67万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：本年度能较好使用职教专项，为职校新校区的设备设施能得到更新，确保职校新校区正常开学，学校能正常、有效运行。发现的问题及原因主要是财政资金紧张，职教专项资金未能准时支付。下一步改进措施主要是积极与财政沟通，争取职教专项准时、足额支付。

民师退休费项目绩效自评情况：项目全年预算数为3.33万元，执行数为3.33万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：本年度准时、足额支付民师退休费，保障退休民办老

师的基本生活保障。

教师节活动经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为16万元，执行数为16万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：本年较好完成第39个教节的各项活动，包括慰问活动、教师节宣传活动等，从各方面提高教师的幸福感，提高教师的形象。

教师招聘、支教项目绩效自评情况：项目全年预算数为2.1万元，执行数为2.1万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：本年较好完成新老教师招聘工作和教师的支教工作，减轻学校教师不足问题，通过支教活动，也提升教师教育教学能力。发现的问题及原因主要是财政资金紧张，教师招聘、支教项目资金不足，对支教教师慰问难于开展。下一步改进措施主要是积极与财政沟通，争取更多资金支持，增加对支教教师的慰问，提升支教教师的幸福感、获得感。

幼儿园评估、质量检测项目绩效自评情况：项目全年预算数为14.67万元，执行数为14.67万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：本年度较好完成幼儿园评估工作和质量检测工作。

学生考试考务经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为68.63万元，执行数为68.63万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：较好完成全年各项考试工作。发现的问题及原因主要是财政资金紧张，学生考试考务经费项目资金不足，对正常开展各项考试工作产生一定影响。下一步改进措施主要是积极与财政沟通，争取更多资金支持，促进各项考试工作更顺利进行。

离休干部医疗费项目绩效自评情况：项目全年预算数为5.27万元，执行数为5.27万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：本项目用于离休干部的医疗费支出，保障离退休干部的基本医疗待遇，提升离休干部的幸福感。

粤桂扶贫协作工作经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为3.4万元，执行数为3.4万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：本项目保障粤桂对口扶贫的支出，主要用于与龙州学校教师的交流活动使用，本年度较好完成了各项交流活动，促进两地教师的教学水平与能力。

两新组织党组织经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为1.92万元，执行数为1.92万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：本年度各两新组织党组织较好开展党员的活动，加强两新组织党组织的党建工作。

考试考务及评审经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为1.3万元，执行数为1.3万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：本年度较好完成中小学职称评审工作，顺利评审出一批更高职称的教师，提升教师幸福感和获得感。发现的问题及原因主要是财政资金紧张，考试考务及评审经费项目每年的预算资金不足，对正常开展各项考试教务及评审工作产生较大影响。下一步改进措施主要是积极与财政沟通，争取更多资金支持，促进各项考试教务及评审工作更顺利进行。

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。