

2023年度乐昌市教育局部门决算

目 录

第一部分：乐昌市教育局概况

- 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：乐昌市教育局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：乐昌市教育局2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：乐昌市教育局概况

一、部门主要职责

乐昌市教育局的主要职责是：

1. 贯彻执行党和国家的教育方针政策和有关教育法律、法规，促进教育系统法制建设。

2. 研究全市教育改革与发展的重大问题，编制教育事业发展规划和年度计划，并组织实施。

3. 提出教育经费的财政预算方案建议，会同有关部门拟订筹措教育经费、教育拨款、教育基本建设的政策、措施；协同有关部门审批学校及其他教育机构的收费和被收费项目、标准；指导和监督全市教育基本建设工作；负责教育系统内部审计工作。

4. 负责全市教师管理工作；组织实施教师资格制度；组织指导全市教育系统人才队伍建设；配合有关部门做好教师及其他专业技术职务评审；组织校长培训及教师培训工作；配合做好高等院校毕业生就业工作；负责全市所属中小学(单位)的机构编制、人事管理、岗位设置及人员聘用和劳动工资工作。

5. 负责全市教育科学研究工作；综合管理全市普通教育、职业技术教育、成人教育、学前教育、特殊教育、民族教育等各类教育事业；负责教育督导评估工作。

6. 负责推进基础教育均衡发展 and 教育现代化，促进教育公平，全面实施素质教育；指导开展中小学布局调整工作。

7. 指导全市各级各类学校的党建工作、政治思想工作、德育工作、体育卫生工作、艺术教育、国防教育工作、校园安全监管工作、社会实践和勤工俭学工作，保障素质教育的实施和教

育目标的实现。

8. 牵头负责监督检查本市中小学、幼儿园贯彻执行教育法律法规和方针政策的情况，受市人民政府委托负责督政、督学工作，依法组织教育执法工作，督导、检查镇人民政府(街道办事处)及教育行政主管部门履行教育职责，组织对中小学教育的督导检查 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。

9. 管理全市基础教育学历教育及其考试工作；负责组织制定中小学校、幼儿园招生计划并协调招生工作，指导学生学籍管理；组织实施教育自学考试工作。

10. 负责本系统的对外交流和对外合作。

11. 负责法律规定的有关教育行政的执法工作。

12. 负责教育基本信息的统计、分析和发布，负责管理全市语言文字工作；制定语言文字有关管理政策，协调、监督和检查全市语言文字的规范应用工作；指导普通话和规范汉字的培训。

13. 指导各级各类学校教育技术装备、实验室、图书馆(室)等功能场室的建设工作，指导教育信息化工程的实施。

14. 承担实施学前教育、初等教育和初级中等教育的民办学校的设立、调整、变更、终止审批。

15. 承办市政府及上级教育行政部门交办的其他工作。

二、部门机构设置

乐昌市教育局现有内设机构9个：局办公室、市委教育工委办公室、人事股、审计监督股、基建财务股、教育股、德育体育卫

生艺术教育股、安全和校外培训监管股、乐昌市人民政府教育督导室，另有下属机构乐昌市教师发展中心、乐昌市招生考试中心。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门（乐昌市教育局）2023年部门决算编报范围的单位共44个，包括局本级和下属43个预算单位，分别是乐昌市第一中学、乐昌市第二中学、乐昌市第三中学、乐昌市新时代学校、乐昌市城关中学、乐昌市中等职业技术学校、乐昌市坪梅中学、乐昌市关春中学、乐昌市坪石实验学校、乐昌市乐昌实验学校、乐昌市第四中学、乐昌市长来镇中学、乐昌市廊田镇中心学校、乐昌市九峰镇中学、乐昌市两江镇中心学校、乐昌市三溪镇中心学校、乐昌市梅花镇中学、乐昌市秀水镇中心学校、乐昌市沙坪镇中学、乐昌市云岩镇中学、乐昌市乐昌小学、乐昌市坪梅小学、乐昌市乐城第一小学、乐昌市河南小学、乐昌市长来镇中心小学、乐昌市北乡镇中心学校、乐昌市五山镇中心学校、乐昌市九峰镇中心小学、乐昌市大源镇中心学校、乐昌市坪石镇金鸡小学、乐昌市老坪石中心学校、乐昌市黄圃镇中心学校、乐昌市庆云镇中心学校、乐昌市白石镇中心学校、乐昌市梅花镇中心小学、乐昌市沙坪镇中心小学、乐昌市云岩镇中心小学、乐昌市乐城第二小学、乐昌市乐城第三小学、乐昌市启智学校、乐昌市果育小学、乐昌市凤凰小学、乐昌市乐园小学。

第二部分：乐昌市教育局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：乐昌市教育局

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	105,436.82	一、一般公共服务支出	31	0.47
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	2,894.26	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	2,027.17	五、教育支出	35	84,986.45
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	1,627.02
八、其他收入	8	67.81	八、社会保障和就业支出	38	12,118.71
	9		九、卫生健康支出	39	3,011.44
	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	5,770.99
	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	2,894.26
	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	110,426.06	本年支出合计	57	110,409.33
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	0.00	年末结转和结余	59	16.73
总计	30	110,426.06	总计	60	110,426.06

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：乐昌市教育局

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		110,426.06	108,331.08	0.00	2,027.17	0.00	0.00	67.81
201	一般公共服务支出	0.47	0.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20113	商贸事务	0.47	0.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011308	招商引资	0.47	0.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	85,003.18	82,908.20	0.00	2,027.17	0.00	0.00	67.81
20501	教育管理事务	1,311.54	1,311.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	380.35	380.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	931.18	931.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	79,356.34	77,440.60	0.00	1,915.74	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,024.02	1,024.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	34,941.54	34,941.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	27,119.60	27,119.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	13,036.57	11,120.83	0.00	1,915.74	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	3,234.61	3,234.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	3,139.61	2,960.37	0.00	111.43	0.00	0.00	67.81
2050302	中等职业教育	3,139.61	2,960.37	0.00	111.43	0.00	0.00	67.81
20507	特殊教育	732.32	732.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊教育学校教育	732.32	732.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	4.10	4.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	4.10	4.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	429.27	429.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	429.27	429.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	30.00	30.00	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							
	档次	1	2	3	4	5	6	7
2059999	其他教育支出	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	1,627.02	1,627.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	1,627.02	1,627.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	1,627.02	1,627.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	12,118.71	12,118.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	12,118.71	12,118.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	70.03	70.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1,336.96	1,336.96	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	7,140.91	7,140.91	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	3,570.81	3,570.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	3,011.44	3,011.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	2,811.44	2,811.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	24.27	24.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2,782.36	2,782.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	4.82	4.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	5,770.99	5,770.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	5,770.99	5,770.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	5,770.99	5,770.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	2,894.26	2,894.26	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	2,894.26	2,894.26	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	2,894.26	2,894.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：乐昌市教育局

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	110,409.33	100,182.85	10,226.48	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	0.47	0.00	0.47	0.00	0.00	0.00
20113	商贸事务	0.47	0.00	0.47	0.00	0.00	0.00
2011308	招商引资	0.47	0.00	0.47	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	84,986.45	77,742.38	7,244.07	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1,311.54	1,079.46	232.07	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	380.35	380.35	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	931.18	699.11	232.07	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	79,356.34	73,654.67	5,701.68	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,024.02	391.30	632.72	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	34,941.54	34,097.79	843.74	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	27,119.60	25,743.88	1,375.73	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	13,036.57	12,216.63	819.94	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	3,234.61	1,205.06	2,029.55	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	3,122.88	2,203.38	919.50	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	3,122.88	2,203.38	919.50	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	732.32	623.59	108.74	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	732.32	623.59	108.74	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	4.10	3.07	1.03	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	4.10	3.07	1.03	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	429.27	178.22	251.05	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	429.27	178.22	251.05	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

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	30.00	0.00	30.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	1,627.02	1,618.05	8.97	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	1,627.02	1,618.05	8.97	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	1,627.02	1,618.05	8.97	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	12,118.71	12,118.71	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	12,118.71	12,118.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	70.03	70.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1,336.96	1,336.96	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	7,140.91	7,140.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3,570.81	3,570.81	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	3,011.44	2,932.73	78.72	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	200.00	121.28	78.72	0.00	0.00	0.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	200.00	121.28	78.72	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	2,811.44	2,811.44	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	24.27	24.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2,782.36	2,782.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	4.82	4.82	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	5,770.99	5,770.99	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	5,770.99	5,770.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	5,770.99	5,770.99	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	2,894.26	0.00	2,894.26	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	2,894.26	0.00	2,894.26	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	2,894.26	0.00	2,894.26	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：乐昌市教育局

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	105,436.82	一、一般公共服务支出	33	0.47	0.47	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	2,894.26	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	82,908.20	82,908.20	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	1,627.02	1,627.02	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	12,118.71	12,118.71	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	3,011.44	3,011.44	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	5,770.99	5,770.99	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	2,894.26	0.00	2,894.26	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	108,331.08	本年支出合计	59	108,331.08	105,436.82	2,894.26	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	108,331.08	总计	64	108,331.08	105,436.82	2,894.26	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：乐昌市教育局

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	105,436.82	98,104.60	7,332.22
201	一般公共服务支出	0.47	0.00	0.47
20113	商贸事务	0.47	0.00	0.47
2011308	招商引资	0.47	0.00	0.47
205	教育支出	82,908.20	75,664.13	7,244.07
20501	教育管理事务	1,311.54	1,079.46	232.07
2050101	行政运行	380.35	380.35	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	931.18	699.11	232.07
20502	普通教育	77,440.60	71,738.92	5,701.68
2050201	学前教育	1,024.02	391.30	632.72
2050202	小学教育	34,941.54	34,097.79	843.74
2050203	初中教育	27,119.60	25,743.88	1,375.73
2050204	高中教育	11,120.83	10,300.89	819.94
2050299	其他普通教育支出	3,234.61	1,205.06	2,029.55
20503	职业教育	2,960.37	2,040.87	919.50
2050302	中等职业教育	2,960.37	2,040.87	919.50
20507	特殊教育	732.32	623.59	108.74
2050701	特殊学校教育	732.32	623.59	108.74
20508	进修及培训	4.10	3.07	1.03
2050801	教师进修	4.10	3.07	1.03
20509	教育费附加安排的支出	429.27	178.22	251.05
2050999	其他教育费附加安排的支出	429.27	178.22	251.05
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

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	1,627.02	1,618.05	8.97
20701	文化和旅游	1,627.02	1,618.05	8.97
2070199	其他文化和旅游支出	1,627.02	1,618.05	8.97
208	社会保障和就业支出	12,118.71	12,118.71	0.00
20805	行政事业单位养老支出	12,118.71	12,118.71	0.00
2080501	行政单位离退休	70.03	70.03	0.00
2080502	事业单位离退休	1,336.96	1,336.96	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7,140.91	7,140.91	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3,570.81	3,570.81	0.00
210	卫生健康支出	3,011.44	2,932.73	78.72
21004	公共卫生	200.00	121.28	78.72
2100410	突发公共卫生事件应急处理	200.00	121.28	78.72
21011	行政事业单位医疗	2,811.44	2,811.44	0.00
2101101	行政单位医疗	24.27	24.27	0.00
2101102	事业单位医疗	2,782.36	2,782.36	0.00
2101103	公务员医疗补助	4.82	4.82	0.00
221	住房保障支出	5,770.99	5,770.99	0.00
22102	住房改革支出	5,770.99	5,770.99	0.00
2210201	住房公积金	5,770.99	5,770.99	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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：乐昌市教育局

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	81,268.96	302	商品和服务支出	9,095.41
30101	基本工资	26,906.67	30201	办公费	3,240.20
30102	津贴补贴	10,022.37	30202	印刷费	18.81
30103	奖金	6,779.44	30203	咨询费	23.74
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.19
30107	绩效工资	18,898.60	30205	水费	107.28
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	7,141.02	30206	电费	437.79
30109	职业年金缴费	3,570.81	30207	邮电费	242.63
30110	职工基本医疗保险缴费	1,639.96	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	1.79	30209	物业管理费	1,239.70
30112	其他社会保障缴费	4.54	30211	差旅费	239.56
30113	住房公积金	5,770.99	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	88.97	30213	维修（护）费	653.41
30199	其他工资福利支出	443.82	30214	租赁费	7.35
303	对个人和家庭的补助	7,560.45	30215	会议费	6.03
30301	离休费	4.33	30216	培训费	349.25
30302	退休费	5,452.74	30217	公务接待费	25.52
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	150.82
30304	抚恤金	392.08	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	1,147.50	30225	专用燃料费	0.10
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	1,173.29
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	78.38
30308	助学金	416.60	30228	工会经费	229.85
30309	奖励金	17.93	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	8.82
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	22.50
30399	其他对个人和家庭的补助	129.27	30240	税金及附加费用	0.20
			30299	其他商品和服务支出	840.00
			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	179.79
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	131.81
			31003	专用设备购置	30.00
			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	17.98
			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	88,829.40		公用经费合计	9,275.19

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：乐昌市教育局

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	2,894.26	2,894.26	0.00	2,894.26	0.00
229	其他支出	0.00	2,894.26	2,894.26	0.00	2,894.26	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	2,894.26	2,894.26	0.00	2,894.26	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	2,894.26	2,894.26	0.00	2,894.26	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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：乐昌市教育局

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：乐昌市教育局

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
71.24	0.00	30.81	17.98	12.83	40.43	54.23	0.00	28.55	17.98	10.57	25.68

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。

第三部分：乐昌市教育局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

乐昌市教育局2023年度总收入110,426.06万元，其中本年收入110,426.06万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入105,436.82万元，比上年决算数增加8,094.3万元，增长8.3%。主要变动情况：一是加大了对学前教育补短板建设项目的投入，二是加大了对高中学校补短板提升项目的投入，三是加大了对中职学校高质量发展项目的投入。

2. 政府性基金预算财政拨款收入2,894.26万元，比上年决算数减少4,027.5万元，下降58.2%。主要变动情况：债券资金减少，政府性基金预算财政拨款收入就减少。

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2,027.17万元，比上年决算数减少318.92万元，下降13.6%。主要变动情况：学生人数减少，收入就减少。

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67.81万元，比上年决算数增加67.05万元，增长8,834.5%。主要变动情况：中职学校的捐赠收入、考试考务费等收入增加。

（二）年度支出总体情况

乐昌市教育局2023年度总支出110,426.06万元，其中本年支出110,409.33万元。具体情况如下：

1. 基本支出100,182.85万元，比上年决算数增加11,717.7万元，增长13.2%。主要变动情况：一是社会保障和就业支出增加，二是卫生健康支出增加，三是住房公积金增加。

2. 项目支出10,226.48万元，比上年决算数减少7,919.5万元，下降43.6%。主要变动情况：债券资金投入减少，相关的项目支出就减少。

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

乐昌市教育局2023年度财政拨款收入合计108,331.08万元。其中：一般公共预算财政拨款收入105,436.82万元，比上年决算数增加8,094.3万元，增长8.3%；主要变动情况：加大了对学前教育补短板建设项目的投入，加大了对高中学校补短板提升项目的投入和加大了对中职学校高质量发展项目的投入；政府性基金预算财政拨款收入2,894.26万元，比上年决算数减少4,027.5万元，下降58.2%；主要变动情况：债券资金减少，政府性基金预算财政拨款收入就减少；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

乐昌市教育局2023年度财政拨款支出合计108,331.08万元。其中：一般公共预算财政拨款支出105,436.82万元，比年初预算

数增加4,518.68万元，增长4.5%；主要变动情况：新建了乐昌一中、乐昌二中学生宿舍，扩建了坪梅中学教学楼，新建了红杜娟幼儿园等项目；政府性基金预算财政拨款支出2,894.26万元，比年初预算数增加2,894.26万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：年初无法确定政府性基金预算财政拨款，我部门本年预算无发生额；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：我部门本年预算及决算均无发生额。

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

乐昌市教育局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为54.23万元，完成全年预算71.24万元的76.1%，比上年决算数增加15.57万元，增长40.3%。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28.55万元，完成预算30.81万元的92.7%，比上年决算数增加18.87万元，增长194.8%；其中：公务用车购置支出决算为17.98万元，完成预算17.98万元的100%，比上年决算数增加17.98万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为10.57万元，完成预算12.83万元的82.4%，比上年决算数增加0.89万元，增长9.1%；公务接待费支出决算为25.68万元，完成预算40.43万元的63.5%，比上年决算数减少3.29万元，下降11.4%。

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：根据工作需要，教育局新购置了一辆汽车，公务用车购置费增长。另外，因疫情防控放开，各项工作有序开展，业务交流增多，招待费支出也略有增长。

（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28.55万元，占52.6%；公务接待费支出25.68万元，占47.4%。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28.55万元，其中：公务用车购置支出为17.98万元，公务用车购置数1辆。公务用车运行维护费支出10.57万元，公务用车保有量为5辆，主要用于单位人员外出处理公务。

3. 公务接待费支出25.68万元，主要用于外单位进行各类工作检查、交流学习时的符合规定的招待费用，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463次，接待人数共4,597人。主要包括接待外单位到我局进行工作检查、交流学习时的招待费用。

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199.11万元，比上年决算数增加86.74万元，增长77.2%。主要增减变动情况是：因疫情防控放开，各项工作有序开展，业务交流增多机关运行经费支出增长。

（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6,097.51万元，其中：政府采购货物支出1,623.74万元、政府采购工程支出1,961.09万元、政府采购服务支出2,512.68万元。授予中小企业合同金额3,882.49万元，占政府采购支出总额的63.7%，其中：授予小微企业合同金额3,598.11万元，占授予中小企业合同金额的92.7%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的24.9%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的32.6%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的42.5%。

（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11辆，其中，其他用车11辆，其他用车主要是供单位人员日常外出办公使用；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，其中一级项目2个，二级项目4个，共涉及资金1523.32万元，占一般公共预算项目支出总额的20.8%；组织对2023年度乐昌市2021年学前教育补短板建设项目、乐昌市职业教育补短板建设项目等2个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金2600万元，占政府性基金预算项目支出总额的89.8%。

共组织对“乐昌市职业教育补短板建设项目”“乐昌市义务教育及高中教育补短板”等6个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出866万元，政府性基金预算支出2372万元，国有资本经营预算支出0万元。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位44个），涉及一般公共预算支出105436.82万元，政府性基金预算支出2894.26万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，自评结果优秀，全年基本支出保证了单位的正常运行和日常工作的正常开展，项目支出保障了我局重点项目的实施，达到了预期绩效管理目标。通过全面开展财政支出绩效评价，强化财政支出绩效理念，科学合理编制年度预算，切实发挥财政资金资源配置作用，逐步建立以科学理财为基础，以精细化管理为手段，以评价结果为导向，以实施过程为监管对象的预算管理体系。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数103416.42万元，执行数110426.06万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：推进基础教育均衡发展和教育现代化，完成教育年度基本建设工作，指导开展中小学布局调整工作，组织实施教师资格制度；组织指导全市教育系统人才队伍建设；配合有关部门做好教师及其他专业技术职务评审；组织校长培训及教师培训工作。发现的问题及原因无。下一步改进措施主要是加强项目管理，制定和完善相关的项目管理制度和办法，确保项目合法合规、有序推进。绩效评价结果为优秀。

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。