

2023年度陆河县教育局部门决算

目 录

第一部分：陆河县教育局概况

- 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：陆河县教育局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：陆河县教育局2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：陆河县教育局概况

一、部门主要职责

陆河县教育局的主要职责是：

1、贯彻执行党和国家的教育方针、政策和法规，草拟地方性教育规章制度，并组织实施。

2、研究制订教育发展长远规划及年度计划，并协调、指导实施工作。

3、指导协调各部门、各镇的教育工作，负责教育督导与评估，指导办学体制和学校内部管理体制改革。

4、监督教育财政拨款的执行情况；会同有关部门制订教育经费筹措、拨款、基建投资、收费的规定，具体安排财政有关教育资金的分配工作。

5、检查、指导分管范围内各级各类学校的德育教学、体育、卫生、安全、美育、国防教育、勤工俭学、教学装备、纪检监察工作，指导、规划、组织有关的学历教育考试。

6、参与中等专业学校的招生工作；制订全县普通中学、中职学校、小学的招生计划；负责大、中专师范类毕业生的就业聘用工作。

7、组织和指导各级各类学校开展教学研究及教改工作；对教育质量进行检查；指导各类学校学生学籍管理工作；负责教育的统计及教师的继续教育工作。

8、规划和指导分管范围内各级各类学校教师、教育行政干部队伍的建设工作，管理局直属事业单位。

9、承办县人民政府和上级教育部门交办的其他事项。

二、部门机构设置

陆河县教育局内设机构有17个，分别为：办公室、党建办、党建指导中心、人事股、教育股、政策法规与学前管理股、安全股、后勤办、计财股、教育财务指导中心、学生资助中心、督导室、考试中心、工会、关工委、陆河县教师发展中心、青少年宫。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门（陆河县教育局）2023年部门决算编报范围的单位共29个，包括局本级和下属28个预算单位，分别是：陆河县河田镇教育财务结算中心，陆河县东坑镇教育财务结算中心，陆河县水唇镇教育财务结算中心，陆河县螺溪镇教育财务结算中心，陆河县上护镇教育财务结算中心，陆河县新田镇教育财务结算中心，陆河县河口镇教育财务结算中心，陆河县河田中学，陆河县陆河中学，陆河县职业技术学校，陆河县实验中学，陆河县河城中学，陆河县河城第二中学，陆河县实验小学，陆河县一洲幼儿园，陆河县中心幼儿园，陆河县特殊教育学校，陆河县青少年宫，陆河县东坑中学，陆河县水唇中学，陆河县仑岭中学，陆河县螺溪中学，陆河县上护中学，陆河县樟河中学，陆河县南万中学，陆河县新田中学，陆河县河口中学，陆河县南溪中学，均为独立核算机构。

第二部分：陆河县教育局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：陆河县教育局

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	54,523.50	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	6,000.00	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	41,983.96
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	3.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	8,248.28
	9		九、卫生健康支出	39	607.20
	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	3,681.06
	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	6,000.00
	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	60,523.50	本年支出合计	57	60,523.50
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	0.00
总计	30	60,523.50	总计	60	60,523.50

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：陆河县教育局

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		60,523.50	60,523.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	41,983.96	41,983.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1,375.10	1,375.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	902.14	902.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	472.96	472.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	40,095.17	40,095.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,745.75	1,745.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	26,107.16	26,107.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	8,622.37	8,622.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	3.60	3.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	3,616.30	3,616.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	513.68	513.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	513.68	513.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	8,248.28	8,248.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	7,902.37	7,902.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	129.50	129.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	2,901.75	2,901.75	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	3,224.79	3,224.79	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	1,646.33	1,646.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	339.91	339.91	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
2080801	死亡抚恤	339.91	339.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081099	其他社会福利支出	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	607.20	607.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	607.20	607.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	6.97	6.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	600.23	600.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	3,681.06	3,681.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	3,681.06	3,681.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	3,681.06	3,681.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	6,000.00	6,000.00	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	6,000.00	6,000.00	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	6,000.00	6,000.00	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：陆河县教育局

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		60,523.50	37,037.42	23,486.08	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	41,983.96	24,619.61	17,364.35	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1,375.10	1,022.42	352.69	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	902.14	902.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	472.96	120.27	352.69	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	40,095.17	23,597.19	16,497.98	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,745.75	346.91	1,398.84	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	26,107.16	23,235.28	2,871.87	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	8,622.37	0.00	8,622.37	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	3.60	0.00	3.60	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	3,616.30	15.00	3,601.30	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	513.68	0.00	513.68	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	513.68	0.00	513.68	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	8,248.28	8,130.40	117.88	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	7,902.37	7,902.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	129.50	129.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	2,901.75	2,901.75	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	3,224.79	3,224.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1,646.33	1,646.33	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	339.91	228.02	111.88	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
2080801	死亡抚恤	339.91	228.02	111.88	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	6.00	0.00	6.00	0.00	0.00	0.00
2081099	其他社会福利支出	6.00	0.00	6.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	607.20	606.35	0.85	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	607.20	606.35	0.85	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	6.97	6.12	0.85	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	600.23	600.23	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	3,681.06	3,681.06	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	3,681.06	3,681.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	3,681.06	3,681.06	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	6,000.00	0.00	6,000.00	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	6,000.00	0.00	6,000.00	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	6,000.00	0.00	6,000.00	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：陆河县教育局

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	54,523.50	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	6,000.00	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	41,983.96	41,983.96	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	3.00	3.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	8,248.28	8,248.28	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	607.20	607.20	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	3,681.06	3,681.06	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	6,000.00	0.00	6,000.00	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	60,523.50	本年支出合计	59	60,523.50	54,523.50	6,000.00	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	60,523.50	总计	64	60,523.50	54,523.50	6,000.00	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：陆河县教育局

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	54,523.50	37,037.42	17,486.08
205	教育支出	41,983.96	24,619.61	17,364.35
20501	教育管理事务	1,375.10	1,022.42	352.69
2050101	行政运行	902.14	902.14	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	472.96	120.27	352.69
20502	普通教育	40,095.17	23,597.19	16,497.98
2050201	学前教育	1,745.75	346.91	1,398.84
2050202	小学教育	26,107.16	23,235.28	2,871.87
2050203	初中教育	8,622.37	0.00	8,622.37
2050204	高中教育	3.60	0.00	3.60
2050299	其他普通教育支出	3,616.30	15.00	3,601.30
20599	其他教育支出	513.68	0.00	513.68
2059999	其他教育支出	513.68	0.00	513.68
207	文化旅游体育与传媒支出	3.00	0.00	3.00
20701	文化和旅游	3.00	0.00	3.00
2070199	其他文化和旅游支出	3.00	0.00	3.00
208	社会保障和就业支出	8,248.28	8,130.40	117.88
20805	行政事业单位养老支出	7,902.37	7,902.37	0.00
2080501	行政单位离退休	129.50	129.50	0.00
2080502	事业单位离退休	2,901.75	2,901.75	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3,224.79	3,224.79	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1,646.33	1,646.33	0.00
20808	抚恤	339.91	228.02	111.88
2080801	死亡抚恤	339.91	228.02	111.88

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
20810	社会福利	6.00	0.00	6.00
2081099	其他社会福利支出	6.00	0.00	6.00
210	卫生健康支出	607.20	606.35	0.85
21011	行政事业单位医疗	607.20	606.35	0.85
2101101	行政单位医疗	6.97	6.12	0.85
2101102	事业单位医疗	600.23	600.23	0.00
221	住房保障支出	3,681.06	3,681.06	0.00
22102	住房改革支出	3,681.06	3,681.06	0.00
2210201	住房公积金	3,681.06	3,681.06	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：陆河县教育局

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	33,293.44	302	商品和服务支出	484.70
30101	基本工资	8,497.05	30201	办公费	196.04
30102	津贴补贴	2,375.50	30202	印刷费	9.78
30103	奖金	5,283.33	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.05
30107	绩效工资	7,979.03	30205	水费	0.63
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	3,224.79	30206	电费	9.45
30109	职业年金缴费	1,646.33	30207	邮电费	2.87
30110	职工基本医疗保险缴费	52.48	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	51.35
30112	其他社会保障缴费	553.88	30211	差旅费	3.62
30113	住房公积金	3,681.06	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	3.84
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	3,259.28	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.76
30302	退休费	3,031.25	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	228.02	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	180.77
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	0.10

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	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	7.33
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	18.10
			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	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			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	36,552.72		公用经费合计	484.70

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：陆河县教育局

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	6,000.00	6,000.00	0.00	6,000.00	0.00
229	其他支出	0.00	6,000.00	6,000.00	0.00	6,000.00	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	6,000.00	6,000.00	0.00	6,000.00	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	6,000.00	6,000.00	0.00	6,000.00	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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：陆河县教育局

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：陆河县教育局

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
10.30	0.00	8.00	0.00	8.00	2.30	2.04	0.00	0.61	0.00	0.61	1.43

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：陆河县教育局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

陆河县教育局2023年度总收入60,523.5万元，其中本年收入60,523.5万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入54,523.5万元，比上年决算数增加15,302.32万元，增长39%。主要变动情况：主要变动情况：本年度包含了全县所有学校数据。

2. 政府性基金预算财政拨款收入6,000万元，比上年决算数减少10150万元，下降62.85%。主要变动情况：乡镇中心幼儿园建设上年度基本完成，本年度减少资金投入。

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0万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

陆河县教育局2023年度总支出60,523.5万元，其中本年支出60,523.5万元。具体情况如下：

1. 基本支出37,037.42万元，比上年决算数增加32516.48万元，增长719.24%。主要变动情况：本年度包含了全县所有学校数据。

2. 项目支出23,486.08万元，比上年决算数减少8172.01万元，下降25.81%。主要变动情况：减少了项目投入。

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

陆河县教育局2023年度财政拨款收入合计60,523.5万元。其中：一般公共预算财政拨款收入54,523.5万元，比上年决算数增加15,302.32万元，增长39%。主要变动情况：主要变动情况：本年度包含了全县所有学校数据；政府性基金预算财政拨款收入6,000万元，比上年决算数减少10150万元，下降62.85%。主要变动情况：乡镇中心幼儿园建设上年度基本完成，本年度减少资金投入。；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）。

(二) 2023年度财政拨款支出说明

陆河县教育局2023年度财政拨款支出合计60,523.5万元。其中：一般公共预算财政拨款支出54,523.5万元，比年初预算数增加15,302.32万元，增长39%；主要变动情况：本年度包含了全县所有学校数据；政府性基金预算财政拨款支出6,000万元，比年初

预算数增加6,000万元，增长--（基数为0，不可比）；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

陆河县教育局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为2.04万元，完成全年预算10.3万元的19.8%，比上年决算数减少3.88万元，下降65.6%。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0.61万元，完成预算8万元的7.6%，比上年决算数减少3.29万元，下降84.4%；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0.61万元，完成预算8万元的7.6%，比上年决算数减少3.29万元，下降84.4%；公务接待费支出决算为1.43万元，完成预算2.3万元的62%，比上年决算数减少0.59万元，下降29.1%。

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”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：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。

（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0.61万元，占29.9%；公务接待费支出1.43万元，占70.1%。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0.61万元，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0.61万元，公务用车保有量为1辆，主要用于公务用车运行维护费。

3. 公务接待费支出1.43万元，主要用于公务接待，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60次，接待人数共360人。主要包括教育教学教研交流学习等接待费用。

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17.52万元，比上年决算数减少248.42万元，下降93.4%。主要增减变动情况是：厉行勤俭节约。

（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2,235.99万元，其中：政府采购货物支出218.16万元、政府采购工程支出1,132.84万元、政府采购服务支出884.99万元。授予中小企业合同金额2,235.99万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额2,235.99万元，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，本部门共有车辆1辆，其中，机要通信用车1辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）9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，其中二级项目51个，共涉及资金16625.02万元，占一般公共预算项目支出总额的81.87%。

共组织对“陆河县教育系统公共建筑物抗震性能安全”“陆河县中小学多媒体教学设备项目”等3个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出2736.52万元。其中，对“陆河县中小学多媒体教学设备项目”“陆河县教育系统公共建筑物抗震性能安全鉴定项目”等项目分别委托“东莞市天诚会计师事务所”“广东真广会计师事务所”等第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，武装了全县中小学校教学硬件设施设备，提高课堂教学效率，促进教育质量不断提升，进一步加强了学校建筑物的安全保障。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出20306.6万元，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，资金用于陆河县教育系统公共建筑物抗震性能安全、陆河县中小学多媒体教学设备项目等项目；还用于日

常办公业务、电费、邮电费、培训费、物业管理费、教学设施维修、防疫等方面的支出，保证了单位的正常运转，优化育人环境，服务教育教学管理工作。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及51个项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数20306.6万元，执行数20306.6万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：日常办公业务、电费、邮电费、培训费、物业管理费、教学设施维修等方面的支出，保证单位的正常运转，优化育人环境，服务教育教学管理工作。发现的问题及原因主要是育人环境需要进一步提升。下一步改进措施主要是多渠道争取财政资金投入。

陆河县教育系统公共建筑物抗震性能安全鉴定项目全年预算数为210万元，执行数为207.5万元，完成预算的98%。项目绩效目标完成情况：一是完成鉴定重要建筑物251栋，完成数量达标率100%；二是完成重要建筑物鉴定面积248808.14平方米，完成数量达标率100%；三是按服务期限完成重要建筑物鉴定服务，及时率100%；四是按计划2022年度支付服务费用120万元，已完成支付；五是提高服务对象满意度，已完成家长及学生满意度95%以上，教职工满意度98%以上；六是学校办学环境及办学影响力不断提高。发现问题：一是项目绩效指标欠完善；二是监督和评估机制不健全。为进一步加强项目管理工作，针对项目绩效评价存在的问题，我单位积极采取措施，分别从以下几个方面落实整改：一是加强绩效管理，提高绩效管理水平和；为做好项目绩效管理工作，我局将加强组织相关绩效工作人员认真学习实施绩效管理知识和

相关政策文件要求，加强绩效管理培训，建立部门联动机制，加大各部门对绩效工作重视力度，明确部门职责，对绩效目标实现实行监控，对资金的流向加强跟踪管理，不断提升绩效管理水平；二是不断完善项目绩效指标；为缩短设置的产出指标与项目实际开展情况的差距，对拟实施的项目进行充分的科学论证及可行性分析，制定切实可行的实施方案，科学合理地设置绩效目标，不断提高绩效管理工作质量；三是完善项目相关机制，加强监督管理；为有效形成系统的监督管理制度，教育局成立项目实施监督小组，编制项目实施流程，配备专门的管理人员负责项目的执行和监督，定期对项目的运行情况进行检查和评估，及时了解项目的开展情况，掌握项目资金流向，同时确保项目建设成果发挥本有的效益。下一步工作计划：经过实施陆河县教育系统公共建筑物抗震性能安全鉴定项目服务项目，鉴定结果报告150栋重点设防类建筑物及33栋标准设防类建筑物不满足抗震设防要求，后期加固工程资金需求较大，落实欠到位。我局将继续拓宽渠道争取资金，不断推进抗震加固改造工作，改善学校办学环境，提高家长、学生、教职工的满意度，办好人民满意的教育。

陆河县中小学校多媒体教学设备项目全年预算数为2380万元，执行数为2380万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是确保购置产品合格，及时完成安装并投入使用；二是武装全县中小学校教学硬件设施设备，提高课堂教学效率，促进教育质量不断提升；三是不断提高教职工及学生对课堂教学设备使用要求满意度。发现主要问题：一是项目分配过于简单，均衡性不足；二是项目建设过程管理不够，监督和指导不到位；三是主管部门统筹协调不够，资金拨付不及时。整改措施：为进一步加

强项目管理工作，针对项目绩效评价存在的问题，我单位积极采取措施，分别从以下几个方面落实整改。一是加强项目的前期论证与评估。为确保项目扎实有序推进，做好项目前期调研工作，对拟实施的项目进行充分的科学论证及可行性分析，制定切实可行的实施方案，充分考虑各个学校的实际情况，对项目内容进行科学分析与评估，确保标准统一，避免分配不均衡不公允等情况出现。二是完善项目相关制度及流程。为有效形成系统的监督管理制度，教育局成立项目实施监督小组，编制项目实施流程，配备专门的管理人员负责项目的执行和监督，及时了解项目的资金使用情况，掌握项目实施进度，以保障项目按时保质完成。三是加强主管部门统筹协调，加快资金支付进度。建立部门联动机制，加强部门重视力度，明确部门职责。增加教育局相关部门的督促力量及次数，陆河县教育局计财股将紧密对接陆河县财政局工作，力争2023年底项目资金支付率达到100%。同时抓紧筹划设立项目设备有关养护管理制度，构建设备养护的长效机制，保证陆河县中小学多媒体教学设备项目建设成果。下一步工作计划：在实施陆河县中小学多媒体教学设备项目之后，我县中小学校还剩约250间教室未安装多媒体一体机，陆河县教育局将继续多渠道争取资金解决剩余教室设备安装问题，进一步补齐我县中小学校多媒体教学设备短板，提升教育现代化水平，改善学校师生教学环境。同时根据此次绩效评价反馈情况，深入推进绩效资金评价工作，不断加强绩效数据管理，提高管理能力和素质，建立长期性目标体系，规范项目实施的相关流程，完善项目设备分配机制，提高项目实施效率，为办好人民满意的教育提供有效保障。

陆河县2020-2021高中教学质量整体提升方案项目全年预算数

为150万元，执行数为149.028万元，完成预算的99%。项目绩效目标完成情况主要是：为提升我县高中教师教科研能力，准确理解和把握新高考改革精神和目标，积极适应新高考综合改革，以我县各高中为主要合作对象，针对我县在新高考实施过程中的各类问题，做出指导及规划，进而提升我县整体教育教学质量，提高我县高考优投档率和本科上线率。发现的主要问题和改进措施：通过陆河县2020-2021高中教学质量整体提升方案项目的实施，虽提升了我县高中教师执教能力，促进教师专业成长，也取得了显著的成效，但与周边城市特别是珠江三角地区对比，高考质量还有一定的距离，下一步急需加强各学段教师专业技术能力培训，提高教师课堂效率，严格学生管理，促进陆河教育质量不断提升。

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。