

2023年度饶平县教育局部门决算

目 录

第一部分：饶平县教育局概况

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：饶平县教育局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：饶平县教育局2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：饶平县教育局概况

一、部门主要职责

饶平县教育局的主要职责是：（一）贯彻执行国家、省、市、县有关教育工作的方针政策、法律法规和规章，拟定相关的规范性文件，经批准后组织实施。（二）组织拟定全县教育事业发展规划和年度计划并组织实施。（三）会同有关部门拟定教育经费筹措、教育拨款、教育基建投资、教育收费的规定；负责县级财政安排的有关教育资金的分配工作；负责对全县各类学校经费监督和内部审计。（四）综合管理义务教育、普通高中教育、学前教育和特殊教育；负责推进义务教育均衡发展和促进教育公平，推进基础教育教学改革，全面实施素质教育。（五）负责职业技术教育工作的统筹规划、综合协调和宏观管理，承担职业技术教育和成人教育相关管理工作。（六）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，促进民办教育事业健康发展。（七）指导各类学校的思想政治工作、德育教育、体育卫生与艺术教育、国防教育、勤工俭学、教学技术设备、教育信息化以及安全、维护稳定和保卫等工作；规划、指导有关学历教育考试工作。（八）负责职业技术教育工作的统筹规划、综合协调和宏观管理，承担职业技术教育和成人教育相关管理工作。（九）指导全县各类学校开展教育科研、教学研究和教学改革工作；负责、指导教育统计工作。（十）负责协调、监督各类学校的招生录取工作。（十一）负责全县各类学校教师和教育行政干部队伍建设工作；负责接收和派遣师范类毕业生工作；按权限负责教育系统的教师调配工作和教师资格认定工作。（十二）指导推广普通话和文字规范

工作。（十三）负责县招生委员会、县青少年思想道德建设协调委员会、县教育基金会等办公室的日常工作；指导县教育学会工作。（十四）管理下属事业单位。（十五）承办县委、县人民政府和上级主管部门交办的其他事项。

二、部门机构设置

本部门内设下列13个内设机构：资助中心、秘书股、招生办、计财股、结算中心、人事股、党建中心、安全办、教育股、德育股、督导室、监察股、体卫艺股。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入饶平县教育局2023年度部门决算编报范围的单位共69个，包括本级和下属68个预算单位，下属单位分别是：饶平县益智学校、饶平县龙湾慈云中学、饶平县柘林中学、饶平县联饶镇中心小学、饶平县师范学校附属小学、饶平师范实验小学、饶平县第二中学、饶平县贡天职业技术学校、饶平县汛洲小学、饶平县上饶镇中心小学、饶平县饶洋镇中心小学、饶平县新丰镇中心小学、饶平县建饶镇中心小学、饶平县三饶镇中心小学、饶平县新塘镇中心小学、饶平县浮山镇中心小学、饶平县东山镇中心小学、饶平县新圩镇中心小学、饶平县樟溪镇中心小学、饶平县钱东镇中心小学、饶平县高堂镇中心小学、饶平县大埕镇中心小学、饶平县柘林镇中心小学、饶平县洪洲镇中心小学、饶平县海山镇中心小学、饶平县黄冈初级中学、饶平县黄冈镇城东初级中学、饶平县凤洲中学、饶平田家炳实验中学、饶平县上善中学、饶平县上饶中学、饶平县饶洋中学、饶平县第四中学、饶平县新丰中学、饶平县建饶中学、饶平县三饶中学、饶平县第一中学、饶平县新塘中学、饶平县汤溪学校、饶

平县浮滨启新中学、饶平县第五中学、饶平县东山中学、饶平县新圩中学、饶平县樟溪中学、饶平县钱东第二初级中学、饶平县联饶中学、饶平县高堂中学、饶平县所城镇中心小学、饶平县所城中学、饶平县鸿程中学、饶平县汧洲中学、饶平县汧洲第二中学、饶平县海山第二初级中学、饶平县城西实验小学、饶平县海山中学、饶平县教师发展中心、饶平县第二中学实验学校、饶平县渔村中学、饶平县中心幼儿园、饶平县九村实验学校、饶平县钱东中学、饶平县浮滨镇中心小学、饶平县海山第三初级中学、饶平县黄冈镇中心小学、饶平县华侨中学、饶平县钱东初级中学、饶平县青少年宫、饶平县中山实验学校。

第二部分：饶平县教育局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：饶平县教育局 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	162,782.36	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	2,000.00	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	5,584.79	五、教育支出	35	191,012.75
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	22,910.44	八、社会保障和就业支出	38	0.00
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	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	0.00
	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	2,000.00
	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	193,277.58	本年支出合计	57	193,012.75
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	95.02	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	12,018.35	年末结转和结余	59	12,378.19
总计	30	205,390.95	总计	60	205,390.95

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：饶平县教育局

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	193,277.58	164,782.36	0.00	5,584.79	0.00	0.00	22,910.44
205	教育支出	191,277.58	162,782.36	0.00	5,584.79	0.00	0.00	22,910.44
20501	教育管理事务	1,159.71	1,140.03	0.00	0.00	0.00	0.00	19.68
2050101	行政运行	789.01	789.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	370.70	351.02	0.00	0.00	0.00	0.00	19.68
20502	普通教育	176,778.01	151,055.57	0.00	5,387.99	0.00	0.00	20,334.44
2050201	学前教育	5,175.46	2,733.49	0.00	1,087.28	0.00	0.00	1,354.70
2050202	小学教育	71,910.41	64,756.48	0.00	0.00	0.00	0.00	7,153.93
2050203	初中教育	41,730.50	35,372.21	0.00	0.00	0.00	0.00	6,358.29
2050204	高中教育	40,416.68	34,301.76	0.00	4,217.98	0.00	0.00	1,896.94
2050299	其他普通教育支出	17,544.96	13,891.63	0.00	82.74	0.00	0.00	3,570.59
20503	职业教育	4,877.47	3,690.95	0.00	49.23	0.00	0.00	1,137.29
2050302	中等职业教育	4,877.47	3,690.95	0.00	49.23	0.00	0.00	1,137.29
20505	广播电视教育	538.00	390.44	0.00	147.57	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	538.00	390.44	0.00	147.57	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	1,372.35	871.74	0.00	0.00	0.00	0.00	500.61
2050701	特殊学校教育	1,292.35	831.74	0.00	0.00	0.00	0.00	460.61
2050799	其他特殊教育支出	80.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40.00
20508	进修及培训	1,625.47	1,495.87	0.00	0.00	0.00	0.00	129.60
2050801	教师进修	1,625.47	1,495.87	0.00	0.00	0.00	0.00	129.60
20509	教育费附加安排的支出	2,060.57	1,327.75	0.00	0.00	0.00	0.00	732.81
2050999	其他教育费附加安排的支出	2,060.57	1,327.75	0.00	0.00	0.00	0.00	732.81
20599	其他教育支出	2,866.00	2,810.00	0.00	0.00	0.00	0.00	56.00

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
2059999	其他教育支出	2,866.00	2,810.00	0.00	0.00	0.00	0.00	56.00
229	其他支出	2,000.00	2,000.00	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	2,000.00	2,000.00	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	2,000.00	2,000.00	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：饶平县教育局

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	193,012.75	144,457.87	48,554.89	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	191,012.75	144,457.87	46,554.89	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1,159.71	949.16	210.55	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	789.01	785.88	3.13	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	370.70	163.28	207.42	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	176,515.25	137,519.64	38,995.61	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	5,230.35	3,548.32	1,682.03	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	71,847.35	62,747.80	9,099.55	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	41,271.65	32,849.25	8,422.40	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	40,399.30	37,831.42	2,567.88	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	17,766.60	542.85	17,223.75	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	4,652.62	3,081.03	1,571.59	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	4,652.62	3,081.03	1,571.59	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	633.02	630.71	2.31	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	633.02	630.71	2.31	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	1,342.89	751.46	591.43	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	1,263.05	751.46	511.59	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	79.84	0.00	79.84	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	1,627.59	1,383.52	244.07	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	1,627.59	1,383.52	244.07	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	2,080.50	142.35	1,938.16	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	2,080.50	142.35	1,938.16	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	3,001.16	0.00	3,001.16	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	3,001.16	0.00	3,001.16	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	2,000.00	0.00	2,000.00	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	2,000.00	0.00	2,000.00	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	2,000.00	0.00	2,000.00	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：饶平县教育局

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	162,782.36	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	2,000.00	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	162,782.36	162,782.36	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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	2,000.00	0.00	2,000.00	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	164,782.36	本年支出合计	59	164,782.36	162,782.36	2,000.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.08	年末财政拨款结转和结余	60	0.08	0.08	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.08		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	164,782.44	总计	64	164,782.44	162,782.44	2,000.00	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：饶平县教育局

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	162,782.36	122,145.10	40,637.25
205	教育支出	162,782.36	122,145.10	40,637.25
20501	教育管理事务	1,140.03	936.94	203.09
2050101	行政运行	789.01	785.88	3.13
2050199	其他教育管理事务支出	351.02	151.07	199.95
20502	普通教育	151,055.57	116,584.10	34,471.47
2050201	学前教育	2,733.49	1,380.71	1,352.78
2050202	小学教育	64,756.48	55,766.85	8,989.63
2050203	初中教育	35,372.21	27,254.46	8,117.74
2050204	高中教育	34,301.76	32,182.08	2,119.68
2050299	其他普通教育支出	13,891.63	0.00	13,891.63
20503	职业教育	3,690.95	2,513.06	1,177.89
2050302	中等职业教育	3,690.95	2,513.06	1,177.89
20505	广播电视教育	390.43	388.12	2.31
2050501	广播电视学校	390.43	388.12	2.31
20507	特殊教育	871.74	342.35	529.39
2050701	特殊学校教育	831.74	342.35	489.39
2050799	其他特殊教育支出	40.00	0.00	40.00
20508	进修及培训	1,495.87	1,380.52	115.35
2050801	教师进修	1,495.87	1,380.52	115.35
20509	教育费附加安排的支出	1,327.75	0.00	1,327.75
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,327.75	0.00	1,327.75
20599	其他教育支出	2,810.00	0.00	2,810.00
2059999	其他教育支出	2,810.00	0.00	2,810.00

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：饶平县教育局

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	111,987.38	302	商品和服务支出	541.85
30101	基本工资	38,335.65	30201	办公费	20.34
30102	津贴补贴	160.01	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	98.95	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	39,778.73	30205	水费	0.64
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	11,321.96	30206	电费	3.96
30109	职业年金缴费	6,235.15	30207	邮电费	6.71
30110	职工基本医疗保险缴费	6,727.49	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	4.13
30112	其他社会保障缴费	498.12	30211	差旅费	4.82
30113	住房公积金	8,831.32	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1.66
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	9,615.87	30215	会议费	0.19
30301	离休费	169.88	30216	培训费	0.00
30302	退休费	7,053.07	30217	公务接待费	1.78
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	1,121.89	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	894.95	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	8.58
30307	医疗费补助	6.14	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	460.98
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.50

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	3.86
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	13.83
30399	其他对个人和家庭的补助	369.93	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	9.87
			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	121,603.25		公用经费合计	541.85

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：饶平县教育局

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	2,000.00	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00
229	其他支出	0.00	2,000.00	2,000.00	0.00	2,000.00	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	2,000.00	2,000.00	0.00	2,000.00	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	2,000.00	2,000.00	0.00	2,000.00	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：饶平县教育局

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：饶平县教育局

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
7.79	0.00	4.62	0.00	4.62	3.17	7.79	0.00	4.62	0.00	4.62	3.17

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：饶平县教育局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

饶平县教育局2023年度总收入205,390.95万元，其中本年收入193,277.58万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入162,782.36万元，比上年决算数增加461.54万元，增长0.3%。主要变动情况：一是人员职业年金记实增加，人员经费增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入2,000万元，比上年决算数减少1,000万元，下降33.3%。主要变动情况：一是地债资金投入减少。

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5,584.79万元，比上年决算数减少723万元，下降11.5%。主要变动情况：下半年学前教育保教费没有列入事业收入。

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22,910.44万元，比上年决算数增加22,883.49万元，增长84,928%。主要变动情况：决算统计口径调整。

（二）年度支出总体情况

饶平县教育局2023年度总支出205,390.95万元，其中本年支出193,012.75万元。具体情况如下：

1. 基本支出144,457.87万元，比上年决算数减少6,492.43万元，下降4.3%。主要变动情况：决算统计口径调整。

2. 项目支出48,554.89万元，比上年决算数增加27,574.34万元，增长131.4%。主要变动情况：决算统计口径调整。

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

饶平县教育局2023年度财政拨款收入合计164,782.36万元。其中：一般公共预算财政拨款收入162,782.36万元，比上年决算数增加461.54万元，增长0.3%；主要变动情况：一是人员职业年金记实增加，人员经费增加；政府性基金预算财政拨款收入2,000万元，比上年决算数减少1,000万元，下降33.3%；主要变动情况：地债资金投入减少；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

饶平县教育局2023年度财政拨款支出合计164,782.36万元。其中：一般公共预算财政拨款支出162,782.36万元，比年初预算数增加24,236.66万元，增长17.5%；主要变动情况：一是追加人员经费，二是学生日常公用经费由县财政列预算；政府性基金预算财政拨款支出2,000万元，比年初预算数增加2,000万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：回拨收回的资金；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

饶平县教育局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为7.79万元，完成全年预算7.79万元的100%，比上年决算数减少123.45万元，下降94.1%。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4.62万元，完成预算4.62万元的100%，比上年决算数减少4.15万元，下降47.3%；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4.62万元，完成预算4.62万元的100%，比上年决算数减少4.15万元，下降47.3%；公务接待费支出决算为3.17万元，完成预算3.17万元的100%，比上年决算数减少119.31万元，下降97.4%。

2023年度“三公”经费支出决算等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，全年实际支出严格按预算执行。

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。

（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4.62万元，占59.3%；公务接待费支出3.17万元，占40.7%。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4.62万元，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4.62万元，公务用车保有量为2辆，主要用于公务车的维修维护、保险和加油。

3. 公务接待费支出3.17万元，主要用于接待省、市相关同志对教育工作的督导和指导，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120次，接待人数共792人。主要包括接待省、市相关同志对教育工作的督导和指导。

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531.2万元，比上年决算数增加531.2万元，增长--（基数为0，不可比）。主要增减变动情况是：2022年单位机关运行经费漏报，同时合并属下学校，被列为公益一类单位。

（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5,063.79万元，其中：政府采购货物支出3,425.14万元、政府采购工程支出995.47万元、政府采购服务支出643.19万元。授予中小企业合同金额4,504.71万元，占政府采购支出总额的89%，其中：授予小微企业合同金额

4,088.51万元，占授予中小企业合同金额的90.8%；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4辆，其中，其他用车4辆，其他用车主要是公务用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）5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，饶平县教育局对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15个，共涉及资金3964.77万元，占一般公共预算项目支出总额的9.76%；

饶平县教育局整体支出绩效自评（含下属单位68个），涉及一般公共预算支出164,391.92万元，政府性基金预算支出3,000万元。从评价情况来看，预算编制方面符合本部门职责、符合部门年度工作要求。

绩效自评结果。 饶平县教育局今年开展了部门整体支出绩效自评。

饶平县教育局整体支出绩效自评情况：全年预算数138,154.64万元，执行数164,391.92万元，完成预算的118.99%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：对县教育局的预算编制情况、预算执行情况和预算使用效益三方面内容进行考核，结合评价内容相应选设指标及权重，综合评价重点为预算编制情况、预算执行情况和预算使用效益三大方面。发现的问题及原因主要

是绩效指标设置不严谨、不科学。下一步改进措施主要是加强对绩效评价的学习和培训。

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。