

2023年度梅州市梅县区教育局部门决算

目 录

第一部分：梅州市梅县区教育局概况

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：梅州市梅县区教育局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：梅州市梅县区教育局2023年度部门决算情况 说明

第四部分：名词解释

第一部分：梅州市梅县区教育局概况

一、部门主要职责

梅州市梅县区教育局的主要职责是：

（一）贯彻执行党和国家的教育方针、政策和法律、法规，研究拟订全区教育工作的有关规定并监督执行。

（二）统筹管理全区基础教育（含学前教育）、职业教育与成人教育和扫除青壮年文盲工作；协调指导乡镇和区直有关部门的教育工作；组织进行教育督导与评估工作。

（三）统筹规划中小学（职业学校、幼儿园、教师发展中心）布局；会同有关部门负责社会力量举办学校的设立、撤并、更名的批报和审批工作。

（四）会同有关部门拟订筹措教育经费的管理规定，监测全区教育经费的筹措和使用情况；编报区级教育经费年度预算建议方案，监督直属学校（单位）教育事业费、基建投资和教育系统专项经费的执行情况。

（五）负责全区中小学、职业学校、教师发展中心、幼儿园校长（园长）、教师的管理工作，规划、指导全区各级各类教职工队伍建设；负责全区有关学校的教师资格认定，参与教师专业技术职务任职资格评审工作；指导学校内部管理体制改革；贯彻执行上级部门有关各级各类学校的机构编制标准；协同有关部门落实教育系统劳动工资及有关待遇和人事管理的有关政策规定。

（六）承办区委、区政府和上级教育行政主管部门交办的其它事项。

二、部门机构设置

本单位共设19个股室，即：人事股、督导室、教育股、教仪站、内审室、德育股、体卫股、职成股、党委办、保健所、幼儿教育中心、行政审批股、信息中心、办公室、计财股、师生服务中心、招生办、资助中心、校外培训机构监管股。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入梅州市梅县区教育局2023年部门决算编报范围的单位共60个，包括局本级和下属59个预算单位，均已独立公开。本单位下属单位分别是：梅州市梅县区高级中学、梅州市梅县区华侨中学、广东梅县外国语学校、梅州市梅县区宪梓中学、梅州市梅县区丽群小学、梅州市梅县区扶贵小学、梅州市梅县区新城中心小学、梅州市梅县区扶外小学、梅州市梅县区德兴小学、梅州市梅县区新民小学、梅州市梅县区第一职业学校附属小学、梅州市梅县区实验幼儿园、梅州市梅县区第二实验幼儿园、梅州市梅县区教师发展中心、梅州市梅县区第一职业学校、梅州市梅县区青少年宫、梅州市梅县区畚江中学、梅州市梅县区南口中学、梅州市梅县区松口中学、梅州市梅县区丙村中学、梅州市梅县区松源中学、梅州市梅县区径义中学、梅州市梅县区梅江中学、梅州市梅县区梅南中学、梅州市梅县区广益中学、梅州市梅县区白渡中学、梅州市梅县区梅北中学、梅州市梅县区梅兴中学、梅州市梅县区瑶上中学、梅州市梅县区雁洋中学、梅州市梅县区三乡中学、梅州市梅县区梅西中学、梅州市梅县区石坑中学、梅州市梅县区程风中学、梅州市梅县区隆文中学、梅州市梅县区桃尧中学、梅州市梅县区程江镇中心小学、梅州市梅县区畚江镇中心小学、梅州市梅县区水车镇中心小学、梅州市梅县区梅南镇中心小学、梅州市梅县区城东镇中心小学、梅

州市梅县区白渡镇中心小学、梅州市梅县区石扇镇中心小学、梅州市梅县区南口镇中心小学、梅州市梅县区南口镇荷泗中心小学、梅州市梅县区松口镇松南中心小学、梅州市梅县区松口镇中心小学、梅州市梅县区丙村镇中心小学、梅州市梅县区雁洋镇中心小学、梅州市梅县区梅西镇中心小学、梅州市梅县区石坑镇中心小学、梅州市梅县区大坪镇中心小学、梅州市梅县区上官塘水库小学、梅州市梅县区松源镇中心小学、梅州市梅县区隆文镇中心小学、梅州市梅县区桃尧镇中心小学、梅州市梅县区扶大中心小学、梅州市梅县区特殊教育学校。

第二部分：梅州市梅县区教育局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：梅州市梅县区教育局

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	12,781.99	一、一般公共服务支出	31	2,166.52
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	9,275.87
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	104.50
八、其他收入	8	107.72	八、社会保障和就业支出	38	1,504.08
	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	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	12,889.70	本年支出合计	57	13,050.97
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	585.82	年末结转和结余	59	424.56
总计	30	13,475.53	总计	60	13,475.53

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：梅州市梅县区教育局

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	12,889.70	12,781.99	0.00	0.00	0.00	0.00	107.72
201	一般公共服务支出	2,183.03	2,173.33	0.00	0.00	0.00	0.00	9.70
20199	其他一般公共服务支出	2,183.03	2,173.33	0.00	0.00	0.00	0.00	9.70
2019999	其他一般公共服务支出	2,183.03	2,173.33	0.00	0.00	0.00	0.00	9.70
205	教育支出	9,114.26	9,104.58	0.00	0.00	0.00	0.00	9.68
20501	教育管理事务	962.71	953.03	0.00	0.00	0.00	0.00	9.68
2050101	行政运行	962.71	953.03	0.00	0.00	0.00	0.00	9.68
20502	普通教育	6,389.64	6,389.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,047.30	1,047.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	331.24	331.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	353.27	353.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	4,657.83	4,657.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	497.45	497.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	497.45	497.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	264.46	264.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	264.46	264.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	88.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	88.33
20703	体育	88.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	88.33
2070399	其他体育支出	88.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	88.33
208	社会保障和就业支出	1,504.08	1,504.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,504.08	1,504.08	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
2080501	行政单位离退休	1,504.08	1,504.08	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：梅州市梅县区教育局

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	13,050.97	2,670.83	10,380.14	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2,166.52	0.00	2,166.52	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	2,166.52	0.00	2,166.52	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	2,166.52	0.00	2,166.52	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	9,275.87	1,166.75	8,109.12	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1,122.43	1,122.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	1,122.43	1,122.43	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	6,391.53	44.32	6,347.21	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,047.30	0.00	1,047.30	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	331.24	0.00	331.24	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	353.27	0.00	353.27	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	4,659.72	44.32	4,615.40	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	497.45	0.00	497.45	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	497.45	0.00	497.45	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	264.46	0.00	264.46	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	264.46	0.00	264.46	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	104.50	0.00	104.50	0.00	0.00	0.00
20703	体育	104.50	0.00	104.50	0.00	0.00	0.00
2070399	其他体育支出	104.50	0.00	104.50	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,504.08	1,504.08	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,504.08	1,504.08	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
2080501	行政单位离退休	1, 504. 08	1, 504. 08	0. 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：梅州市梅县区教育局

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	12,781.99	一、一般公共服务支出	33	2,155.31	2,155.31	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	9,266.18	9,266.18	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	17.12	17.12	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	1,504.08	1,504.08	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	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	12,781.99	本年支出合计	59	12,942.69	12,942.69	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	548.33	年末财政拨款结转和结余	60	387.63	387.63	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	548.33		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	13,330.32	总计	64	13,330.32	13,330.32	0.00	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：梅州市梅县区教育局

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	12,942.69	2,661.15	10,281.54
201	一般公共服务支出	2,155.31	0.00	2,155.31
20199	其他一般公共服务支出	2,155.31	0.00	2,155.31
2019999	其他一般公共服务支出	2,155.31	0.00	2,155.31
205	教育支出	9,266.18	1,157.07	8,109.12
20501	教育管理事务	1,112.75	1,112.75	0.00
2050101	行政运行	1,112.75	1,112.75	0.00
20502	普通教育	6,391.53	44.32	6,347.21
2050201	学前教育	1,047.30	0.00	1,047.30
2050202	小学教育	331.24	0.00	331.24
2050203	初中教育	353.27	0.00	353.27
2050299	其他普通教育支出	4,659.72	44.32	4,615.40
20503	职业教育	497.45	0.00	497.45
2050302	中等职业教育	497.45	0.00	497.45
20509	教育费附加安排的支出	1,000.00	0.00	1,000.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,000.00	0.00	1,000.00
20599	其他教育支出	264.46	0.00	264.46
2059999	其他教育支出	264.46	0.00	264.46
207	文化旅游体育与传媒支出	17.12	0.00	17.12
20703	体育	17.12	0.00	17.12
2070399	其他体育支出	17.12	0.00	17.12
208	社会保障和就业支出	1,504.08	1,504.08	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,504.08	1,504.08	0.00
2080501	行政单位离退休	1,504.08	1,504.08	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：梅州市梅县区教育局

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	860.24	302	商品和服务支出	230.61
30101	基本工资	200.76	30201	办公费	16.64
30102	津贴补贴	226.78	30202	印刷费	3.59
30103	奖金	204.46	30203	咨询费	5.77
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.68
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	4.93
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	79.24	30206	电费	7.63
30109	职业年金缴费	50.57	30207	邮电费	11.87
30110	职工基本医疗保险缴费	33.28	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	23.85
30112	其他社会保障缴费	1.40	30211	差旅费	3.80
30113	住房公积金	63.74	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	22.81
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	1,551.75	30215	会议费	0.00
30301	离休费	4.70	30216	培训费	0.66
30302	退休费	215.50	30217	公务接待费	1.13
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	1,327.61	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	3.35	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	14.20
30307	医疗费补助	0.60	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	21.14
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	2.44

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	3.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	21.65
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	64.82
			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	18.55
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	7.72
			31003	专用设备购置	10.83
			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	2,411.99		公用经费合计	249.16

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：梅州市梅县区教育局

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	0.00	0.00	0.00	0.00	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

部门：梅州市梅县区教育局

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：梅州市梅县区教育局

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
4.14	0.00	3.00	0.00	3.00	1.13	4.14	0.00	3.00	0.00	3.00	1.13

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：梅州市梅县区教育局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

梅州市梅县区教育局2023年度总收入13,475.53万元，其中本年收入12,889.7万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入12,781.99万元，比上年决算数增加9,317.89万元，增长269%。主要变动情况：主要是中小学校舍安全保障长效机制补助资金等上级项目资金增加。

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107.72万元，比上年决算数增加107.72万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：主要是市教育局拨入校园足球联赛经费。

（二）年度支出总体情况

梅州市梅县区教育局2023年度总支出13,475.53万元，其中本年支出13,050.97万元。具体情况如下：

1. 基本支出2,670.83万元，比上年决算数增加1,153.39万元，增长76%。主要变动情况：下属学校退休人员一次性抚恤金和丧葬费增加。

2. 项目支出10,380.14万元，比上年决算数增加8,433.49万元，增长433.2%。主要变动情况：主要是中小学校舍安全保障长效机制补助资金等上级项目资金支出增加。

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

梅州市梅县区教育局2023年度财政拨款收入合计12,781.99万元。其中：一般公共预算财政拨款收入12,781.99万元，比上年决算数增加9,317.89万元，增长269%；主要变动情况：一是学校退休人员一次性抚恤金和丧葬费增加，二是中小学校舍安全保障长效机制补助资金等上级项目资金增加；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0%；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0%。

（二）2023年度财政拨款支出说明

梅州市梅县区教育局2023年度财政拨款支出合计12,942.69万元。其中：一般公共预算财政拨款支出12,942.69万元，比年初预算数增加10,441.28万元，增长417.4%；主要变动情况：一是学校退休人员一次性抚恤金和丧葬费增加，二是中小学校舍安全保障长效机制补助资金等上级项目资金支出增加；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0%；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0%。

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

梅州市梅县区教育局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为4.14万元，完成全年预算4.14万元的100%，比上年决算数减少1.3万元，下降23.9%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务用车购置及运行维护费支出决算为3万元，完成预算3万元的100%，比上年决算数减少1.69万元，下降36%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务用车运行维护费支出决算为3万元，完成预算3万元的100%，比上年决算数减少1.69万元，下降36%；公务接待费支出决算为1.13万元，完成预算1.13万元的100%，比上年决算数增加0.39万元，增长52.4%。

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。

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3万元，占72.6%；公务接待费支出1.13万元，占27.4%。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3万元，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3万元，公务用车保有量为4辆，主要用于日常公务用车油料、维修、保养等费用。

3. 公务接待费支出1.13万元，主要用于接待上级来访，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11次，接待人数共160人。主要包括上级来访人员。

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249.16万元，比上年决算数增加84.02万元，增长50.9%。主要增减变动情况是：维修费、其他商品和服务支出增加。

（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2,155.79万元，其中：政府采购货物支出1,423.19万元、政府采购工程支出4.5万元、政府采购服务支出728.1万元。授予中小企业合同金额2,155.79万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额2,155.79万元，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，本部门共有车辆4辆，其中，应急保障用车1辆、其他用车3辆，其他用车主要是普通公务用车；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13个，二级项目55个，共涉及资金6,719.13万元，占一般公共预算项目支出总额的65.35%；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，占政府性基金预算项目支出总额的0%；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，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

本年度我单位未开展重点绩效评价。

绩效自评结果。 一、教育项目资金投入主要包括有：1、教育发展市县奖补资金（基础教育高质量发展奖补资金）；2、义务教育薄弱环节改善与能力提升补助中央资金；3、中小学校舍安全保障长效机制补助资金。以上项目实施后进一步完善了学校设施和学校室外体育运动场升级改造，改善了乡镇学校体育教育教学条件，完善了学校教育教学设备设施，为全面落实中小学校教育“五项管理”，促进学生德智体美劳全面发展创造了良好的教育教学条件；同时解决了相关学校校舍不足的问题，使全区义务教育阶段中小学校省级标准达标率进一步提高，绩效目标完成较好。二、资助项目资金投入主要包括有：1、学前教育阶段资助资金；2、义务教育阶段资助资金；3、普通高中教育阶段资助资

金；4、中职阶段资助资金；5、农村义务教育营养改善计划补助资金；6、省外就读全日制大一新生资助资金；以上资助资金已足额发放，为困难学生基本学习生活需要提供了帮助，进一步改善农村学生营养状况，不断提高学生健康水平和身体素质，维护教育公平和社会公平，绩效目标完成较好。

三、生均公用经费投入主要包括有：1、学前教育生均公用经费；2、义务教育生均公用经费；3、公办普通高中教育生均公用经费。以上资金的拨付保障了学校正常运转，因财政困难，年底财政收回指标680.94万元，次年放回指标用于1-3月日常运转经费。

四、发放原民办代课教师生活困难补助及民师退休金。该专项资金的发放，改善了原民办代课教师和离岗退养民师的生活现状，从而稳定我区原民办代课教师和离岗退养民师队伍思想情绪，产生良好的社会效益，绩效目标完成较好。

发现的问题：我区部分公办幼儿园、公办普通高中由于人数较少，按标准下拨的生均公用经费无法保证学校的正常运转。下一步措施是积极向上级争取倾斜资金给予支持解决，同时在设置项目绩效目标时，继续坚持服务预算，科学制定绩效目标编审要点，引导部门以绩效为导向编制预算，优化财政支出结构，避免或减少因预算编制随意性造成的财政资金损失浪费。

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。