

2022 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 2022 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 2022 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和教育现代化，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）2022

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 2022 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	97,342.52	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	6,921.75	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	2,346.09	五、教育支出	35	87,015.61
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	0.76	八、社会保障和就业支出	38	9,477.32
	9		九、卫生健康支出	39	2,716.25
	10		十、节能环保支出	40	0.00

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
	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	480.20
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	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	6,921.75

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
	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	106,611.13	本年支出合计	57	106,611.13
使用非财政拨款结余	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	106,611.13	总计	60	106,611.13

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	106,611.13	104,264.28	0.00	2,346.09	0.00	0.00	0.76
205	教育支出	87,015.61	84,668.76	0.00	2,346.09	0.00	0.00	0.76
20501	教育管理事务	1,138.91	1,138.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.38
2050101	行政运行	346.98	346.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	791.92	791.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.38
20502	普通教育	80,509.86	78,227.39	0.00	2,282.09	0.00	0.00	0.38
2050201	学前教育	2,538.58	1,724.68	0.00	813.90	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	33,452.04	33,452.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	25,199.35	25,199.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.08
2050204	高中教育	12,117.76	10,649.27	0.00	1,468.19	0.00	0.00	0.29
2050299	其他普通教育支出	7,202.13	7,202.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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	106,611.13	104,264.28	0.00	2,346.09	0.00	0.00	0.76
20503	职业教育	3,017.47	2,953.47	0.00	64.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	3,017.47	2,953.47	0.00	64.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	504.94	504.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	504.94	504.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	353.80	353.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	340.80	340.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050899	其他进修及培训	13.00	13.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	1,490.63	1,490.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050901	农村中小学校舍建设	320.44	320.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050902	农村中小学教学设施	24.50	24.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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	106,611.13	104,264.28	0.00	2,346.09	0.00	0.00	0.76
2050903	城市中小学校舍建设	127.09	127.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050904	城市中小学教学设施	28.08	28.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050905	中等职业学校教学设施	60.00	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	930.51	930.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	9,477.32	9,477.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	9,477.32	9,477.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	17.36	17.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	162.61	162.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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	106,611.13	104,264.28	0.00	2,346.09	0.00	0.00	0.76
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	6,194.91	6,194.91	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	3,102.44	3,102.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	2,716.25	2,716.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	11.29	11.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	11.29	11.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	2,704.95	2,704.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	24.53	24.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2,676.31	2,676.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	4.11	4.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	480.20	480.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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	106,611.13	104,264.28	0.00	2,346.09	0.00	0.00	0.76
22102	住房改革支出	480.20	480.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	480.20	480.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	6,921.75	6,921.75	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	6,921.75	6,921.75	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	6,921.75	6,921.75	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。

表 3

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	106,611.13	88,465.15	18,145.98	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	87,015.61	75,802.68	11,212.93	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1,138.91	981.73	157.18	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	346.98	346.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	791.92	634.74	157.18	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	80,509.86	71,610.97	8,898.89	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	2,538.58	1,810.05	728.53	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	33,452.04	32,954.84	497.20	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	25,199.35	24,049.14	1,150.21	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	12,117.76	11,501.42	616.34	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	7,202.13	1,295.51	5,906.61	0.00	0.00	0.00

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	106,611.13	88,465.15	18,145.98	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	3,017.47	2,665.47	352.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	3,017.47	2,665.47	352.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	504.94	492.94	12.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	504.94	492.94	12.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	353.80	26.83	326.97	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	340.80	13.83	326.97	0.00	0.00	0.00
2050899	其他进修及培训	13.00	13.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	1,490.63	24.73	1,465.90	0.00	0.00	0.00
2050901	农村中小学校舍建设	320.44	24.73	295.71	0.00	0.00	0.00
2050902	农村中小学教学设施	24.50	0.00	24.50	0.00	0.00	0.00
2050903	城市中小学校舍建设	127.09	0.00	127.09	0.00	0.00	0.00

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	106,611.13	88,465.15	18,145.98	0.00	0.00	0.00
2050904	城市中小学教学设施	28.08	0.00	28.08	0.00	0.00	0.00
2050905	中等职业学校教学设施	60.00	0.00	60.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	930.51	0.00	930.51	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	9,477.32	9,477.32	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	9,477.32	9,477.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	17.36	17.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	162.61	162.61	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	6,194.91	6,194.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3,102.44	3,102.44	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	2,716.25	2,704.95	11.29	0.00	0.00	0.00

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	106,611.13	88,465.15	18,145.98	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	11.29	0.00	11.29	0.00	0.00	0.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	11.29	0.00	11.29	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	2,704.95	2,704.95	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	24.53	24.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2,676.31	2,676.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	4.11	4.11	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	480.20	480.20	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	480.20	480.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	480.20	480.20	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	6,921.75	0.00	6,921.75	0.00	0.00	0.00

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	106,611.13	88,465.15	18,145.98	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	6,921.75	0.00	6,921.75	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	6,921.75	0.00	6,921.75	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	97,342.52	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	6,921.75	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	84,668.76	84,668.76	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	9,477.32	9,477.32	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	2,716.25	2,716.25	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

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
	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	480.20	480.20	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
	23		二十三、其他支出	55	6,921.75	0.00	6,921.75	0.00

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
	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	104,264.28	本年支出合计	59	104,264.28	97,342.52	6,921.75	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	104,264.28	总计	64	104,264.28	97,342.52	6,921.75	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	97,342.52	86,217.01	11,125.52
205	教育支出	84,668.76	73,554.53	11,114.23
20501	教育管理事务	1,138.52	981.35	157.18
2050101	行政运行	346.98	346.98	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	791.54	634.36	157.18
20502	普通教育	78,227.39	69,427.21	8,800.18
2050201	学前教育	1,724.68	1,094.86	629.82
2050202	小学教育	33,452.04	32,954.84	497.20
2050203	初中教育	25,199.26	24,049.06	1,150.21
2050204	高中教育	10,649.27	10,032.93	616.34
2050299	其他普通教育支出	7,202.13	1,295.51	5,906.61
20503	职业教育	2,953.47	2,601.47	352.00

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	97,342.52	86,217.01	11,125.52
2050302	中等职业教育	2,953.47	2,601.47	352.00
20507	特殊教育	504.94	492.94	12.00
2050701	特殊学校教育	504.94	492.94	12.00
20508	进修及培训	353.80	26.83	326.97
2050801	教师进修	340.80	13.83	326.97
2050899	其他进修及培训	13.00	13.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	1,490.63	24.73	1,465.90
2050901	农村中小学校舍建设	320.44	24.73	295.71
2050902	农村中小学教学设施	24.50	0.00	24.50
2050903	城市中小学校舍建设	127.09	0.00	127.09
2050904	城市中小学教学设施	28.08	0.00	28.08
2050905	中等职业学校教学设施	60.00	0.00	60.00

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	97,342.52	86,217.01	11,125.52
2050999	其他教育费附加安排的支出	930.51	0.00	930.51
208	社会保障和就业支出	9,477.32	9,477.32	0.00
20805	行政事业单位养老支出	9,477.32	9,477.32	0.00
2080501	行政单位离退休	17.36	17.36	0.00
2080502	事业单位离退休	162.61	162.61	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	6,194.91	6,194.91	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3,102.44	3,102.44	0.00
210	卫生健康支出	2,716.25	2,704.95	11.29
21004	公共卫生	11.29	0.00	11.29
2100410	突发公共卫生事件应急处理	11.29	0.00	11.29
21011	行政事业单位医疗	2,704.95	2,704.95	0.00
2101101	行政单位医疗	24.53	24.53	0.00

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	97,342.52	86,217.01	11,125.52
2101102	事业单位医疗	2,676.31	2,676.31	0.00
2101103	公务员医疗补助	4.11	4.11	0.00
221	住房保障支出	480.20	480.20	0.00
22102	住房改革支出	480.20	480.20	0.00
2210201	住房公积金	480.20	480.20	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	64,991.35	302	商品和服务支出	10,456.18
30101	基本工资	23,742.18	30201	办公费	4,073.25
30102	津贴补贴	5,105.99	30202	印刷费	22.29
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	28.73
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.58
30107	绩效工资	19,122.40	30205	水费	184.93
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	6,129.12	30206	电费	583.20
30109	职业年金缴费	3,168.23	30207	邮电费	219.89
30110	职工基本医疗保险缴费	2,714.41	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	4.11	30209	物业管理费	1,305.57
30112	其他社会保障缴费	0.16	30211	差旅费	215.10
30113	住房公积金	4,990.94	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1,197.41
30199	其他工资福利支出	13.80	30214	租赁费	24.37

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
303	对个人和家庭的补助	10,723.64	30215	会议费	43.00
30301	离休费	10.77	30216	培训费	313.24
30302	退休费	2,053.48	30217	公务接待费	28.98
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	138.31
30304	抚恤金	315.42	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	4,592.10	30225	专用燃料费	1.71
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	1,441.02
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	243.61
30308	助学金	673.50	30228	工会经费	221.91
30309	奖励金	793.16	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	9.68
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	15.03
30399	其他对个人和家庭的补助	2,285.21	30240	税金及附加费用	8.53
			30299	其他商品和服务支出	135.86
			307	债务利息及费用支出	0.00

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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	45.83
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	43.48
			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	2.35
			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

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
			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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	75,714.99		公用经费合计	10,502.01

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	6,921.75	6,921.75	0.00	6,921.75	0.00
229	其他支出	0.00	6,921.75	6,921.75	0.00	6,921.75	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	6,921.75	6,921.75	0.00	6,921.75	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	6,921.75	6,921.75	0.00	6,921.75	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
74.09	0.00	11.97	0.00	11.97	62.12	38.66	0.00	9.68	0.00	9.68	28.98

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 2022 年度部门决算情况说明

一、2022 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 2022 年度总收入 106,611.13 万元，其中本年收入 106,611.13 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 97,342.52 万元，比上年决算数减少 586.21 万元，下降 0.6%。主要变动情况：上级专项资金对学前教育建设项目的投入减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 6,921.75 万元，比上年决算数增加 3,843.51 万元，增长 124.9%。主要变动情况：加大了对学前教育补短板建设项目的投入，新建了梅花镇第一幼儿园、庆云镇中心幼儿园、黄圃镇中心幼儿园。

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 2,346.09 万元，比上年决算数减少 1,168.32 万元，下降 33.2%。主要变动情况：疫情期间上课时间减少，收入也就减少。

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 0.76 万元，比上年决算数减少 8.84 万元，下降 92.1%。主要变动情况：受疫情影响，学校租赁收入、社会赞助

收入等其他收入减少。

（二）年度支出总体情况

乐昌市教育局 2022 年度总支出 106,611.13 万元，其中本年支出 106,611.13 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 88,465.15 万元，比上年决算数增加 2,005.33 万元，增长 2.3%。主要变动情况：人员工资正常晋升，经费增加。

2. 项目支出 18,145.98 万元，比上年决算数增加 74.81 万元，增长 0.4%。主要变动情况：项目投入增加，经费支出增加。

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、2022 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2022 年度财政拨款收入说明

乐昌市教育局 2022 年度财政拨款收入合计 104,264.28 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 97,342.52 万元，比上年决算数减少 586.21 万元，下降 0.6%；主要变动情况：上级专项资金对学前教育建设项目的投入减少；政府性基金预算财政拨款收入 6,921.75 万元，比上年决算数增加 3,843.51 万元，增长 124.9%；主要变动情况：加大了对学前教育补短板建设项目的投入，新建了梅花镇第一幼儿园、庆云镇中心幼儿园、黄圃镇中心幼儿园；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）2022 年度财政拨款支出说明

乐昌市教育局 2022 年度财政拨款支出合计 104,264.28 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 97,342.52 万元，比年初预算数增加 7,679.24 万元，增长 8.6%；主要变动情况：新建了凤凰幼儿园和梅花镇第一幼儿园项目，一般公共预算财政拨款增加；政府性基金预算财政拨款支出 6,921.75 万元，比年初预算数增加 6,921.75 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、2022 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 2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 38.66 万元，完成全年预算 74.09 万元的 52.2%，比上年决算数减少 23.98 万元，下降 38.3%。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 9.68 万元，完成预算 11.97 万元的 80.9%，比上年决算数减少 4.35 万元，下降 31%；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 9.68 万元，完成预算 11.97 万元的 80.9%，比上年决算数减少 4.35 万元，下降 31%；公务接待费支出决算为 28.98 万元，完成预算 62.12 万元的 46.6%，比上年决算数减少 19.63 万元，下降 40.4%。

2022 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。

2022 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，逐年压减，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

2022 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 9.68 万元，占 25%；公务接待费支出 28.98 万元，占 75%。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 9.68 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 9.68 万元，公务用车保有量为 8 辆，主要用于单位人员外出处理公务。

3. 公务接待费支出 28.98 万元，主要用于接待外单位进行检

查工作、接待其他学校交流学习，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 575 次，接待人数共 6,101 人。主要包括接待外单位检查工作、其他学校交流学习。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2022 年度本部门机关运行经费支出 112.37 万元，比上年决算数增加 15.33 万元，增长 15.8%。主要增减变动情况是：教师继续教育培训费用纳入机关运行经费预算。

（二）政府采购支出情况说明

2022 年度本部门政府采购支出总额 7,230.77 万元，其中：政府采购货物支出 3,301.04 万元、政府采购工程支出 2,523.42 万元、政府采购服务支出 1,406.31 万元。授予中小企业合同金额 7,230.77 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 6,463.74 万元，占授予中小企业合同金额的 89.4%；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

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 8 辆，其中，其他用车 8 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）预算绩效管理工作开展情况

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求，我部门组织对 2022 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 3 个，共涉及资金 2252.02 万元，占一般公共预算项目支出总额的 20.24%；组织对 2022 年度续建乐昌市梅花镇第一幼儿园、新建乐昌市坪梅幼儿园等 6 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 6478.98 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 93.6%；组织对 2022 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--%（基数为 0，不可比）。

共组织对“新建乐昌市坪梅幼儿园”1 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 0 万元，政府性基金预算支出 1754 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。其中，对“新建乐昌市坪梅幼儿园”项目委托“广东综发咨询服务有限公司”第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，通过分析项目单位提供的相关资料、现场核实以及问卷调查等材料，评价工作组认为，乐昌市 2022 年度重大项目(新建乐昌市坪梅幼儿园)基本完成预期任务，在项目产出、效果等方面得分情况较好，主要问题是绩效目标设置不够合理、部分子项目执行流程不规范、工程质量把控不足等。综合评定绩效得分为 88.50 分，绩效等级为“良”。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位 74 个），涉及一般公共预算支出 97342.52 万元，政府性基金预算支出 6921.75 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及新建乐昌市坪梅幼儿园项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：全年预算数 106611.13 万元，执行数 106611.13 万元，完成预算的 100%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：自查自评结果优秀，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。没有发现问题，下一步我们将进一步强化目标管理，内部财务管理制度健全，制定工作目标与项目质量要求标准；专项资金专款专用，支出报销审批手续完备，资金拨付审批程序完整；全面完成了年初工作计划，重大事项或项目的重大调整均经过集体研究，并实行常态化财务检查和工作督查，确保各项工作有力有序有效推进；优化支出结构，严控三公经费支出，压缩一般性支出，坚决抵制铺张浪费行为，降低单位运行成本，从财政自身做起，合理调度财政资金，保证单位机构正常的工作运转，实现财政资金利益最大化。

新建乐昌市坪梅幼儿园项目绩效自评综述：全年预算数为

1754 万元，执行数为 1754 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：项目的建设改善了乐昌市幼儿园整体规模不足、幼儿园布局不合理的现状，保障儿童均能就近接受高质量的学前教育，增强公办幼儿园示范和辐射作用，解决了附近学龄前儿童入园难问题；为周边学龄前儿童提供了一处健康、丰富的生活和活动环境，以满足他们多方面发展的需要，且得到乐昌市教育相关领导的高度重视，新建乐昌市坪梅幼儿园筹备的领导班子精诚团结、懂技术，具有较高的管理水平和务实创新的工作作风，项目建成后可带来良好的社会效益，对建设和谐社会、乐昌市未来教育事业发展具有重要意义。发现的问题及原因主要是跨年度项目的年度工作任务划分不够明晰；未开展事中监控，全过程绩效管理流程脱节；部分子项目在执行流程上不规范，合同内容不严谨。下一步改进措施主要是：一、对跨年度项目每年的工作任务进行详细梳理，明确各个年度的工作任务与绩效指标；二、开展事中监控，加强对资金使用的动态跟踪管理；三、加强工程质量监管力度，严格执行各项工作程序，提升工程质量管理水平；四、完善各项学前教育机制，发挥领导班子作用。

以部门为主体开展的重点绩效评价结果。委托“广东综发咨询服务有限公司”第三方机构开展绩效评价，从评价情况来看，通过分析项目单位提供的相关资料、现场核实以及问卷调查等材料，评价工作组认为，乐昌市 2022 年度重大项目(新建乐昌市坪梅幼儿园)基本完成预期任务，在项目产出、效果等方面得分情况较好，主要问题是绩效目标设置不够合理、部分子项目执行流程不规范、工程质量把控不足等。综合评定绩效得分为 88.50 分，

绩效等级为“良”。

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：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定

继续使用的资金。

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。