

2023年度乐昌市教育局（本级）部门决算

目 录

第一部分：乐昌市教育局（本级）概况

- 一、单位主要职责
- 二、单位机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：乐昌市教育局（本级）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（本级）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（本级）概况

一、单位主要职责

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、单位机构设置

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

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：乐昌市教育局（本级）2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：乐昌市教育局（本级）

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	2,816.33	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	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	2,370.10
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	0.00	八、社会保障和就业支出	38	288.53
	9		九、卫生健康支出	39	55.35
	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	101.88
	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	2,816.33	本年支出合计	57	2,816.33
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	0.00
总计	30	2,816.33	总计	60	2,816.33

注：1. 本表反映单位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

单位：乐昌市教育局（本级）

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		2,816.33	2,816.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	2,370.10	2,370.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1,252.68	1,252.68	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	872.33	872.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	963.62	963.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	570.35	570.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	192.70	192.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	200.57	200.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	0.60	0.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	0.60	0.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	123.20	123.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	123.20	123.20	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
2059999	其他教育支出	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	288.53	288.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	288.53	288.53	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	36.05	36.05	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	121.56	121.56	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
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	60.89	60.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	55.35	55.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	55.35	55.35	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	26.27	26.27	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	101.88	101.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	101.88	101.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	101.88	101.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：乐昌市教育局（本级）

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		2,816.33	1,551.35	1,264.98	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	2,370.10	1,105.59	1,264.51	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1,252.68	1,077.66	175.02	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	872.33	697.31	175.02	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	963.62	27.93	935.69	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	570.35	0.00	570.35	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	192.70	0.00	192.70	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	200.57	27.93	172.64	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	0.60	0.00	0.60	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	0.60	0.00	0.60	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	123.20	0.00	123.20	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	123.20	0.00	123.20	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
2059999	其他教育支出	30.00	0.00	30.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	288.53	288.53	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	288.53	288.53	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	36.05	36.05	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	121.56	121.56	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
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	60.89	60.89	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	55.35	55.35	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	55.35	55.35	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	26.27	26.27	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	101.88	101.88	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	101.88	101.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	101.88	101.88	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：乐昌市教育局（本级）

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	2,816.33	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	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	2,370.10	2,370.10	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	288.53	288.53	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	55.35	55.35	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	101.88	101.88	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	2,816.33	本年支出合计	59	2,816.33	2,816.33	0.00	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	2,816.33	总计	64	2,816.33	2,816.33	0.00	0.00

注：本表反映单位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

单位：乐昌市教育局（本级）

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	2,816.33	1,551.35	1,264.98
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	2,370.10	1,105.59	1,264.51
20501	教育管理事务	1,252.68	1,077.66	175.02
2050101	行政运行	380.35	380.35	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	872.33	697.31	175.02
20502	普通教育	963.62	27.93	935.69
2050201	学前教育	570.35	0.00	570.35
2050203	初中教育	192.70	0.00	192.70
2050299	其他普通教育支出	200.57	27.93	172.64
20507	特殊教育	0.60	0.00	0.60
2050701	特殊学校教育	0.60	0.00	0.60
20509	教育费附加安排的支出	123.20	0.00	123.20
2050999	其他教育费附加安排的支出	123.20	0.00	123.20
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
208	社会保障和就业支出	288.53	288.53	0.00
20805	行政事业单位养老支出	288.53	288.53	0.00
2080501	行政单位离退休	70.03	70.03	0.00
2080502	事业单位离退休	36.05	36.05	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	121.56	121.56	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	60.89	60.89	0.00

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
210	卫生健康支出	55.35	55.35	0.00
21011	行政事业单位医疗	55.35	55.35	0.00
2101101	行政单位医疗	24.27	24.27	0.00
2101102	事业单位医疗	26.27	26.27	0.00
2101103	公务员医疗补助	4.82	4.82	0.00
221	住房保障支出	101.88	101.88	0.00
22102	住房改革支出	101.88	101.88	0.00
2210201	住房公积金	101.88	101.88	0.00

注：本表反映单位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

单位：乐昌市教育局（本级）

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	1,199.04	302	商品和服务支出	181.13
30101	基本工资	403.99	30201	办公费	112.23
30102	津贴补贴	104.12	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	161.65	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	202.79	30205	水费	0.50
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	121.67	30206	电费	9.42
30109	职业年金缴费	60.89	30207	邮电费	8.70
30110	职工基本医疗保险缴费	18.59	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	1.79	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	9.83
30113	住房公积金	101.88	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	13.33	30213	维修（护）费	7.57
30199	其他工资福利支出	8.36	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	153.20	30215	会议费	1.25
30301	离休费	0.00	30216	培训费	5.89
30302	退休费	127.62	30217	公务接待费	0.93
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	24.33	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	1.25	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
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	10.47
30309	奖励金	0.00	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	3.98
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	10.35
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	0.00
			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	17.98
			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	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	1,352.24		公用经费合计	199.11

注：本表反映单位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

单位：乐昌市教育局（本级）

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：本表反映单位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

单位：乐昌市教育局（本级）

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：本表反映单位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

单位：乐昌市教育局（本级）

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
24.80	0.00	23.71	17.98	5.73	1.09	24.80	0.00	23.71	17.98	5.73	1.09

注：本表反映单位本年度财政拨款“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（本级）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（本级）2023年度总收入2,816.33万元，其中本年收入2,816.33万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入2,816.33万元，比上年决算数减少532.48万元，下降15.9%。主要变动情况：积极配合上级过“紧日子”的要求，缓解财政压力。

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0万元，比上年决算数减少0.38万元，下降100%。

主要变动情况：减少了利息收入。

（二）年度支出总体情况

乐昌市教育局（本级）2023年度总支出2,816.33万元，其中本年支出2,816.33万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,551.35万元，比上年决算数增加252.97万元，增长19.5%。主要变动情况：一是人员增加，人员经费相应增加。

2. 项目支出1,264.98万元，比上年决算数减少785.83万元，下降38.3%。主要变动情况：教育建设项目减少，项目支出相应减少。

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（本级）2023年度财政拨款收入合计2,816.33万元。其中：一般公共预算财政拨款收入2,816.33万元，比上年决算数减少532.48万元，下降15.9%；主要变动情况：积极配合上级过“紧日子”的要求，缓解财政压力；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--（基数为0，不可比）；主要变动情况：本部门无政府性基金预算财政拨款收入；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）；主要变动情况：本部门无国有资本经营预算财政拨款收入。

（二）2023年度财政拨款支出说明

乐昌市教育局（本级）2023年度财政拨款支出合计2,816.33万元。其中：一般公共预算财政拨款支出2,816.33万元，比年初预算数减少13,793.51万元，下降83%；主要变动情况：积极配合上级过“紧日子”的要求，缓解财政压力；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--（基数为0，不可比）；主要变动情况：本部门无政府性基金预算财政拨款支出；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：本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

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（本级）2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为24.8万元，完成全年预算24.8万元的100%，比上年决算数增加19.02万元，增长329%。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23.71万元，完成预算23.71万元的100%，比上年决算数增加19.35万元，增长443.7%；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5.73万元，完成预算5.73万元的100%，比上年决算数增加1.37万元，增长31.4%；公务接待费支出决算为1.09万元，完成预算1.09万元的100%，比上年决算数减少0.33万元，下降23.3%。

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，全年实际支出与预算相持平。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：我部门新购入一辆公务用车。

（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23.71万

元，占95.6%；公务接待费支出1.09万元，占4.4%。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23.71万元，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5.73万元，公务用车保有量为2辆，主要用于单位人员外出处理公务。

3.公务接待费支出1.09万元，主要用于接待外单位进行检查工作、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28次，接待人数共218人。主要包括接待外单位进行检查工作、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

2023年度本单位机关运行经费支出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：受“新冠”疫情影响减小，外出培训增多，开展会议增多，培训费、会议费增加。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本单位政府采购支出总额1,918.55万元，其中：政府采购货物支出572.21万元、政府采购工程支出379.21万元、政府采购服务支出967.14万元。授予中小企业合同金额1918.55万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额1705.51万元，占授予中小企业合同金额的88.9%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的29.8%，工程采购授予中小企

业合同金额占工程支出金额的19.8%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的50.4%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，其他用车1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）1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。 我单位未组织开展项目绩效自评、重点绩效评价、整体支出绩效自评。

绩效自评结果。 单位今年未组织开展部门整体支出及项目绩效自评。

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。