裕民县教育和科学技术局

2023年度部门决算

公开说明

**目 录**

[**第一部分 单位概况**](#_Toc32314)

[一、主要职能](#_Toc30567)

[二、机构设置及人员情况](#_Toc2151)

[**第二部分 部门决算情况说明**](#_Toc29374)

[一、收入支出决算总体情况说明](#_Toc25314)

[二、收入决算情况说明](#_Toc12142)

[三、支出决算情况说明](#_Toc13201)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明](#_Toc26564)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明](#_Toc20360)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc30870)

[七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc21518)

[八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5810)

[九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5810)

[十、其他重要事项的情况说明](#_Toc1235)

[（一）机关运行经费支出情况](#_Toc14519)

[（二）政府采购情况](#_Toc227)

[（三）国有资产占用情况说明](#_Toc8391)

[十一、预算绩效的情况说明](#_Toc11283)

十二、其他需说明的事项

[**第三部分 专业名词解释**](#_Toc3250)

[**第四部分 部门决算报表（见附表）**](#_Toc22784)

[一、《收入支出决算总表》](#_Toc2183)

[二、《收入决算表》](#_Toc24532)

[三、《支出决算表》](#_Toc32434)

[四、《财政拨款收入支出决算总表》](#_Toc28786)

[五、《一般公共预算财政拨款支出决算表》](#_Toc14869)

[六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》](#_Toc8884)

[七、《财政拨款“三公”经费支出决算表》](#_Toc29106)

[八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc7643)

九、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》

第一部分 单位概况

一、主要职能

1、贯彻执行中央、省、市、县的教育方针、政策和法律、法规、规章，结合本县的实际情况，草拟地方性教育法规、规章和政策并组织实施。  
 2、编制教育事业的发展规划和年度计划，提出教育发展的目标,并协调指导实施。  
 3、管理县（本级）教育经费； 指导学校基本建设；指导协调学校教育技术装备的配置。  
 4、负责本县教育工作；管理本县学前教育、义务教育、高中教育；指导学校开展教育教学改革和办学体制、学校内部管理体制改革；管理本县教育招生考试工作。  
 5、 组织和指导学校开展教育教学研究；组织协调教育信息化工程的实施。  
 6、对教育工作以及教育行政部门和学校的工作进行监督、检查、评估、指导。  
 7、指导本县各中小学、幼儿园的思想政治工作、德育工作、国防教育、体育卫生与艺术工作；指导学校治安保卫和综合治理工作。  
 8、指导各学校（幼儿园），做好纪律检查工作。  
 9、承办县委、县政府和上级教育部门交办的其他事项。

二、机构设置及人员情况

裕民县教育和科学技术局2023年度，实有人数81人，其中：在职人员37人，离休人员0人，退休人员44人。

单位无下属预算单位，下设13个处室，分别是：政工室、办公室、政府教育督导室、人事办、教研室、基教室、科技办、语委办、校安办、资助中心、招生办、项目办、会计核算中心。

第二部分 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

**2023年度收入总计7,501.40万元，**其中：本年收入合计7468.37万元，使用非财政拨款结余0.00万元，年初结转和结余33.03万元。

**2023年度支出总计7,501.40万元，**其中：本年支出合计7,475.15万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余26.26万元。

**收入支出总体与上年相比，**收入减少843.66万元，支出比上年也相应减少843.66万元，下降10.11%，主要原因是：2022年新建三小、三幼两所学校，财拨比2023年大，2022年有学校教师的培训费在教科局支付，2023年未发生此项业务。

二、收入决算情况说明

**本年收入7,468.37万元，**其中：财政拨款收入6,736.42万元，占90.20%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入0.00万元，占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入731.95万元，占9.80%。

三、支出决算情况说明

**本年支出7,475.15万元，**其中：基本支出765.64万元，占10.24%；项目支出6,709.50万元，占89.76%；上缴上级支出0.00万元，占0.00%；经营支出0.00万元，占0.00%；对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

**2023年度财政拨款收入总计6,736.42万元，**其中：年初财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款收入6,736.42万元。**财政拨款支出总计6,736.42万元，**其中：年末财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款支出6,736.42万元。

**财政拨款收入支出总体与上年相比,**收入支出都减少757.17万元，下降10.10%，主要原因是：2022年支付了学校教师的培训费，2023年未发生此项业务导致2023年支出减少；2022年新建三小、三幼两所学校，该项目在2022年已完成大部分建设，投入约65%的资金，财拨数也较大，剩余资金在后续年度支付，导致2023年的财拨数相应减少，收入较于2022年减少。**与年初预算相比，**年初预算数3,179.86万元，决算数6,736.42万元，预决算差异率111.85%，主要原因是：当年未做项目资金预算，实际发生了项目资金4078.57万元。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

**2023年度一般公共预算财政拨款支出6,736.42万元，**占本年支出合计的90.12%。**与上年相比，**减少757.17万元，下降10.10%，主要原因是：2022年支付了学校教师的培训费，2023年未发生此项业务，导致2023年总体支出减少；2022年完成了三幼、三小的大部分修建，投入约65%的项目资金，后续支出在以后年度支付，导致2023年总体支出减少，相应的财政拨款也减少。**与年初预算相比，**年初预算数3,179.86万元，决算数6,736.42万元，预决算差异率111.85%，主要原因是：当年未做项目资金预算，实际发生了项目资金4078.57万元。

1. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

1.教育支出（类）3,414.87万元，占50.69%；

2.科学技术支出（类）271.09万元，占4.02%；

3.文化旅游体育与传媒支出（类）6.06万元，占0.10%；

4.社会保障和就业支出（类）121.26万元，占1.80%；

5.卫生健康支出（类）28.46万元，占0.42%；

6.住房保障支出（类）46.68万元，占0.69%；

7.其他支出（类）2,848.00万元，占42.28%；

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）:支出决算数为26.67万元，比上年决算减少0.06万元，下降0.23%，主要原因是：2023年根据医保新政策对医保进行退费。

2.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）:支出决算数为1.79万元，比上年决算减少0.22万元，下降10.95%，主要原因是：2023年根据医保新政策对医保进行退费。

3.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）:支出决算数为46.68万元，比上年决算增加7.11万元，增长17.96%，主要原因是：工资基数增大，住房公积金增加。

4.科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）科技奖励（项）:支出决算数为30.00万元，比上年决算增加30.00万元，增长100%，主要原因是：2023年新增激励科技人员创新创业奖励金项目。

5.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）:支出决算数为46.28万元，比上年决算增加4.91万元，增长11.87%，主要原因是：工资基数增大，养老支出（款）行政单位离退休（项）增加。

6.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）:支出决算数为15.09万元，比上年决算增加0.67万元，增长4.64%，主要原因是：工资基数增大，职业年金缴费增加。

7.科学技术支出（类）技术研究与开发（款）科技成果转化与扩散（项）:支出决算数为3.09万元，比上年决算增加1.36万元，增长78.61%，主要原因是：2023年发生了第三小学科学实验附属设施建设。

8.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）:支出决算数为59.89万元，比上年决算增加6.06万元，增长11.25%，主要原因是：工资基数增大，机关事业单位基本养老保险缴费增加。

9.科学技术支出（类）科学技术普及（款）其他科学技术普及支出（项）:支出决算数为238.00万元，比上年决算减少12.00万元，下降4.80%，主要原因是：2023年没有第三小学科学技术普及支出。

10.教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）:支出决算数为246.58万元，比上年决算减少了246.58万元，减少了100%，主要原因是：2023年三幼、第三小学建设项目在2022年大部分已建设完成，导致建设项目资金比2022年投入少。

11.教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）:支出决算数为547.78万元，比上年决算减少16.57万元，下降2.94%，主要原因是：2023年根据医保新政策对医保进行退费。

12.教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）:支出决算数为1,533.89万元，比上年决算增加1,526.01万元，增长19365.61%，主要原因是：2023年校舍安全保障资金增加，薄弱环节能力改善与能力提升资金增加。

13.教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）:支出决算数为7.00万元，比上年决算减少21.50万元，下降75.44%，主要原因是：2022年发生了大型修缮费用，2023年未发生此业务。

14.教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）:支出决算数为836.06万元，比上年决算减少756.38万元，下降47.50%，主要原因是：新建第三小学项目在2022年已完成约53%的建设，投入总体资金的53%，剩余资金在以后年度陆续投入。

15.教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）:支出决算数为35.57万元，比上年决算减少100.34万元，下降73.83%，主要原因是：新建第三幼儿园项目在2022年已完成大部分的建设，项目资金也已投入了总金额的大部分，2023年资金投入比2022年减少。

16.教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）:支出决算数为207.99万元，比上年决算减少33.12万元，下降13.74%，主要原因是：2022年三小、三幼等学校进行批量专用设备采购、同时进行了大型修缮，2023年未进行设备采购和修缮，由此2023年项目资金比2022年投入减少。

17.其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）:支出决算数为2,848.00万元，比上年决算减少1,546.47万元，下降35.19%，主要原因是：2022年新建三幼、三小项目已总体完成约65%，投入资金约占总体金额的65%，剩余资金在未来年度持续支付，2023年项目资金投入小于2022年。

18.文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化活动（项）:支出决算数为6.06万元，比上年决算增加6.06万元，增长100%，主要原因是：裕财字[2023]1号2023年教育系统春节社火文化活动经费6.06万元，2022未发生此项目。

19.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）:支出决算数为0.00万元，比上年决算减少6.44万元，下降100%，主要原因是：2022年有退休职工死亡而发放的抚恤金，2023年没有发生此业务。

20.教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）:支出决算数为0.00万元，比上年决算减少21.00万元，下降100%，主要原因是：2022年发生大型修缮用于高中学校，2023年无此项。

21.教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）:支出决算数为0.00万元，比上年决算减少3.00万元，下降100%，主要原因是：2022年发放2021年学生资助补助经费（第二批）（国家助学贷款奖励金）塔地财教【2021】58号3万元，2023年无此项。

22.教育支出（类）进修及培训（款）教师进修（项）:支出决算数为0.00万元，比上年决算减少58.58万元，下降100%，主要原因是：2022年用于各学校教师培训。2023年没有发生此项目。

23.教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）:支出决算数为0.00万元，比上年决算减少10.26万元，下降100%，主要原因是：2022年给学校进行大型修缮，2023年未发生。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出744.18万元，其中：**人员经费703.57万元，**包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金。

**公用经费40.61万元，**包括：办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

**2023年度财政拨款“三公”经费支出1.08万元，**比上年增加0.76万元，增长237.50%，主要原因是：2023年比2022年多支付公务用车维修费和加油费，以前年的车辆维修费在2023年报销。其中：因公出国（境）费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：无此项支出；公务用车购置及运行维护费支出1.08万元，占100.00%，比上年增加0.77万元，增长240.07%，主要原因是：2022年车辆维修费在2023年支付；公务接待费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：无此项支出。

**具体情况如下：**

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容包括无此项开支内容。单位全年安排的因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。

公务用车购置及运行维护费1.08万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费1.08万元。公务用车运行维护费开支内容包括加油、维修、车辆保险。公务用车购置数0辆，公务用车保有量2辆。国有资产占用情况中固定资产车辆5辆，与公务用车保有量差异原因是：其中有一辆不能使用还未报废处理，剩余两辆为科协所使用，还未划转科协。

公务接待费0.00万元，开支内容包括无此项开支内容。单位全年安排的国内公务接待0批次，0人次。

**与全年预算相比,**财政拨款“三公”经费支出全年预算数1.08万元，决算数1.08万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格执行厉行节约，不超预算、不超标椎“三公”经费管理制度。其中：因公出国（境）费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：我单位未安排因公出国（境）费，预决算无差异；公务用车购置费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：我单位未安排因公出国（境）费，预决算无差异；公务用车运行费全年预算数1.08万元，决算数1.08万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：公务用车运行费严格执行厉行节约，不超预算、不超标准；公务接待费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：我单位未安排公务接待费，预决算无差异。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余，政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余，国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表为空表。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度裕民县教育和科学技术局（行政单位和参照公务员法管理事业单位）公用经费支出40.61万元，比上年增加5.19万元，增长14.66%,主要原因是：与2022年相比2023年办公经费、劳务费增加，增加了辽宁援建教师办公经费和10-12月保安工资。

（二）政府采购情况

2023年度政府采购支出总额1,218.74万元，其中：政府采购货物支出170.73万元、政府采购工程支出347.72万元、政府采购服务支出700.29万元。

授予中小企业合同金额1,218.74万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额1,218.74万元，占政府采购支出总额的100.00%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，固定资产原值2,043.98万元，房屋10236.08平方米，价值1,502.17万元。车辆5辆，价值70.02万元，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部服务用车0辆、其他用车5辆，其他用车主要是：：公务用车1辆，业务用车4辆；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台。

十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位2023年度预算绩效管理整体支出绩效自评表1个，全年预算总额8277.91万元，实际执行总额7475.15万元；预算绩效评价项目16个，全年预算数2556.67万元，全年执行数2072.25万元。预算绩效管理取得的成效：一是绩效管理使单位工作效率明显提高，提高工作人员积极性和创造性；二是有利于资金的合理利用。发现的问题及原因：一是个别项目绩效资料不完善，工作措施不到位；二是财务人员对具体项目不清楚不了解。下一步改进措施：一是切实加强领导，根据政府的相关要求，及时出台实施方案，完善管理制度，加强责任部门责任，积极化解工作中存在的问题；二是做好督促检查工作，坚持每季度开展一次督查和报告制度，及时了解和掌握工作进展情况，对出现的重大问题，及时报告，并提出意见和建议，确保工作顺利开展。具体项目自评情况附绩效自评表及自评报告。

十二、其他需说明的事项

本单位无其他需说明事项。

第三部分 专业名词解释

**一、财政拨款收入：**指同级财政当年拨付的资金。

**二、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。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

**四、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。

**五、附属单位上缴收入：**指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

**七、年初结转和结余：**指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**八、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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**九、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。

**十、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。

**十一、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发生的支出。

**十二、对附属单位补助支出：**指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

**十三、“三公”经费：**指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

**十四、机关运行经费：**行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

第四部分 部门决算报表（见附表）

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表》

七、《财政拨款“三公”经费支出决算表》

八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》

九、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》