附件1：

2023年度

溆浦县教育局（本级）

部门决算

**目录**

第一部分 溆浦县教育局（本级）概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 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 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、财政拨款三公经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算收入支出决算情况

九、关于机关运行经费支出说明

十、一般性支出情况说明

十一、关于政府采购支出说明

十二、关于国有资产占用情况说明

十三、关于2023年度预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

溆浦县教育局（本级）概况

一、部门职责

（一）贯彻落实国家教育工作方针、政策和法律、法规、规章，制定实施意见并监督执行。

（二）负责教育局机关日常工作运行。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。溆浦县教育局机关内设机构行政股室包括：办公室、人事股、计财股、普教股、行政审批（法制股）、教育督导、职成股、党建办。二级事业单位9个包括：档案室1个，电教仪器站1个、教研室1个，就业指导中心1个，考试中心1个，勤工站1个，信息网络中心1个，学生资助中心1个，职称改革事务中心1个。

（二）决算单位构成。溆浦县教育局机关2023年部门决算公开单位构成包括：溆浦县教育局机关本级。

第二部分

部门决算表

|  |
| --- |
| 收入支出决算总表 |
|  |  |  |  |  | 公开01表 |
| 部门：溆浦县教育局 |  |  |  |  | 金额单位：万元 |
| 收入 | 支出 |
| 项目 | 行次 | 金额 | 项目 | 行次 | 金额 |
| 栏次 |  | 1 | 栏次 |  | 2 |
| 一、一般公共预算财政拨款收入 | 1 | 20,625.52 | 一、一般公共服务支出 | 32 | 2.40 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 | 0.00 | 二、外交支出 | 33 | 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 | 34 | 0.00 |
| 四、上级补助收入 | 4 | 0.00 | 四、公共安全支出 | 35 | 0.00 |
| 五、事业收入 | 5 | 0.00 | 五、教育支出 | 36 | 20,933.04 |
| 六、经营收入 | 6 | 0.00 | 六、科学技术支出 | 37 | 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 | 38 | 0.00 |
| 八、其他收入 | 8 | 382.89 | 八、社会保障和就业支出 | 39 | 72.96 |
|  | 9 |  | 九、卫生健康支出 | 40 | 0.00 |
|  | 10 |  | 十、节能环保支出 | 41 | 0.00 |
|  | 11 |  | 十一、城乡社区支出 | 42 | 0.00 |
|  | 12 |  | 十二、农林水支出 | 43 | 0.00 |
|  | 13 |  | 十三、交通运输支出 | 44 | 0.00 |
|  | 14 |  | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 45 | 0.00 |
|  | 15 |  | 十五、商业服务业等支出 | 46 | 0.00 |
|  | 16 |  | 十六、金融支出 | 47 | 0.00 |
|  | 17 |  | 十七、援助其他地区支出 | 48 | 0.00 |
|  | 18 |  | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 49 | 0.00 |
|  | 19 |  | 十九、住房保障支出 | 50 | 0.00 |
|  | 20 |  | 二十、粮油物资储备支出 | 51 | 0.00 |
|  | 21 |  | 二十一、国有资本经营预算支出 | 52 | 0.00 |
|  | 22 |  | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 53 | 0.00 |
|  | 23 |  | 二十三、其他支出 | 54 | 0.00 |
|  | 24 |  | 二十四、债务还本支出 | 55 | 0.00 |
|  | 25 |  | 二十五、债务付息支出 | 56 | 0.00 |
|  | 26 |  | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 57 | 0.00 |
| **本年收入合计** | 27 | 21,008.40 | **本年支出合计** | 58 | 21,008.40 |
| 使用非财政拨款结余和专用结余 | 28 | 0.00 | 结余分配 | 59 | 0.00 |
| 年初结转和结余 | 29 | 0.00 | 年末结转和结余 | 60 | 0.00 |
|  | 30 |  |  | 61 |  |
| **总计** | 31 | 21,008.40 | **总计** | 62 | 21,008.40 |
| 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 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公开02表 |
| 部门：溆浦县教育局 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 金额单位：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 |
| 科目代码 | 科目名称 |
|
|
| 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 合计 | **21,008.40** | **20,625.52** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **382.89** |
| 201 | 一般公共服务支出 | 2.40 | 2.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20111 | 纪检监察事务 | 2.40 | 2.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2011101 | 行政运行 | 2.40 | 2.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 205 | 教育支出 | 20,933.04 | 20,550.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 382.89 |
| 20501 | 教育管理事务 | 3,978.18 | 3,595.29 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 382.89 |
| 2050101 | 行政运行 | 2,081.71 | 1,698.82 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 382.89 |
| 2050102 | 一般行政管理事务 | 247.69 | 247.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050199 | 其他教育管理事务支出 | 1,648.78 | 1,648.78 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20502 | 普通教育 | 4,757.27 | 4,757.27 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050201 | 学前教育 | 432.04 | 432.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050202 | 小学教育 | 1,569.74 | 1,569.74 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050203 | 初中教育 | 960.51 | 960.51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050204 | 高中教育 | 225.27 | 225.27 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050205 | 高等教育 | 92.85 | 92.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 1,476.86 | 1,476.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20508 | 进修及培训 | 297.86 | 297.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050899 | 其他进修及培训 | 297.86 | 297.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20599 | 其他教育支出 | 11,899.73 | 11,899.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2059999 | 其他教育支出 | 11,899.73 | 11,899.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 72.96 | 72.96 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20808 | 抚恤 | 72.96 | 72.96 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080801 | 死亡抚恤 | 72.96 | 72.96 | 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 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公开03表 |
| 部门：溆浦县教育局 |  |  |  |  |  |  |  |  | 金额单位：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 |
| 科目代码 | 科目名称 |
|
|
| 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | **21,008.40** | **6,058.26** | **14,950.14** | **0.00** | **0.00** | **0.00** |
| 201 | 一般公共服务支出 | 2.40 | 2.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20111 | 纪检监察事务 | 2.40 | 2.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2011101 | 行政运行 | 2.40 | 2.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 205 | 教育支出 | 20,933.04 | 5,982.90 | 14,950.14 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20501 | 教育管理事务 | 3,978.18 | 2,974.09 | 1,004.09 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050101 | 行政运行 | 2,081.71 | 2,081.71 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050102 | 一般行政管理事务 | 247.69 | 247.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050199 | 其他教育管理事务支出 | 1,648.78 | 644.69 | 1,004.09 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20502 | 普通教育 | 4,757.27 | 2,592.27 | 2,164.99 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050201 | 学前教育 | 432.04 | 177.13 | 254.91 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050202 | 小学教育 | 1,569.74 | 1,569.74 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050203 | 初中教育 | 960.51 | 61.59 | 898.92 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050204 | 高中教育 | 225.27 | 225.27 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050205 | 高等教育 | 92.85 | 92.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 1,476.86 | 465.70 | 1,011.16 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20508 | 进修及培训 | 297.86 | 297.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050899 | 其他进修及培训 | 297.86 | 297.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20599 | 其他教育支出 | 11,899.73 | 118.67 | 11,781.06 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2059999 | 其他教育支出 | 11,899.73 | 118.67 | 11,781.06 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 72.96 | 72.96 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20808 | 抚恤 | 72.96 | 72.96 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080801 | 死亡抚恤 | 72.96 | 72.96 | 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 |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 公开04表 |
| 部门：溆浦县教育局 |  |  |  |  |  |  |  | 金额单位：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 | 20,625.52 | 一、一般公共服务支出 | 33 | 2.40 | 2.40 | 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 | 20,550.15 | 20,550.15 | 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 | 72.96 | 72.96 | 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 |
|  | 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 | 20,625.52 | **本年支出合计** | 59 | 20,625.52 | 20,625.52 | 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 | 20,625.52 | **总计** | 64 | 20,625.52 | 20,625.52 | 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 |
|  |  |  |  |  |  | 公开05表 |
| 部门：溆浦县教育局 |  |  |  |  |  | 金额单位：万元 |
| 项目 | 本年支出 |
| 科目代码 | 科目名称 | 小计 | 基本支出 | 项目支出 |
|
|
| 栏次 | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | **20,625.52** | **5,675.38** | **14,950.14** |
| 201 | 一般公共服务支出 | 2.40 | 2.40 | 0.00 |
| 20111 | 纪检监察事务 | 2.40 | 2.40 | 0.00 |
| 2011101 | 行政运行 | 2.40 | 2.40 | 0.00 |
| 205 | 教育支出 | 20,550.15 | 5,600.01 | 14,950.14 |
| 20501 | 教育管理事务 | 3,595.29 | 2,591.21 | 1,004.09 |
| 2050101 | 行政运行 | 1,698.82 | 1,698.82 | 0.00 |
| 2050102 | 一般行政管理事务 | 247.69 | 247.69 | 0.00 |
| 2050199 | 其他教育管理事务支出 | 1,648.78 | 644.69 | 1,004.09 |
| 20502 | 普通教育 | 4,757.27 | 2,592.27 | 2,164.99 |
| 2050201 | 学前教育 | 432.04 | 177.13 | 254.91 |
| 2050202 | 小学教育 | 1,569.74 | 1,569.74 | 0.00 |
| 2050203 | 初中教育 | 960.51 | 61.59 | 898.92 |
| 2050204 | 高中教育 | 225.27 | 225.27 | 0.00 |
| 2050205 | 高等教育 | 92.85 | 92.85 | 0.00 |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 1,476.86 | 465.70 | 1,011.16 |
| 20508 | 进修及培训 | 297.86 | 297.86 | 0.00 |
| 2050899 | 其他进修及培训 | 297.86 | 297.86 | 0.00 |
| 20599 | 其他教育支出 | 11,899.73 | 118.67 | 11,781.06 |
| 2059999 | 其他教育支出 | 11,899.73 | 118.67 | 11,781.06 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 72.96 | 72.96 | 0.00 |
| 20808 | 抚恤 | 72.96 | 72.96 | 0.00 |
| 2080801 | 死亡抚恤 | 72.96 | 72.96 | 0.00 |
| 注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。 |

|  |
| --- |
| 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表 |
|  |  |  |  |  |  |  | 公开06表 |
| 部门：溆浦县教育局 |  |  |  |  |  | 金额单位：万元 |
| 人员经费 | 公用经费 |
| 科目代码 | 科目名称 | 决算数 | 科目代码 | 科目名称 | 决算数 | 科目代码 | 科目名称 | 决算数 |
|
| 301 | 工资福利支出 | 1,439.59 | 302 | 商品和服务支出 | 1,486.35 | 307 | 债务利息及费用支出 | 0.00 |
| 30101 |  基本工资 | 734.01 | 30201 |  办公费 | 138.77 | 30701 |  国内债务付息 | 0.00 |
| 30102 |  津贴补贴 | 286.17 | 30202 |  印刷费 | 15.50 | 30702 |  国外债务付息 | 0.00 |
| 30103 |  奖金 | 0.00 | 30203 |  咨询费 | 0.30 | 310 | 资本性支出 | 325.54 |
| 30106 |  伙食补助费 | 39.48 | 30204 |  手续费 | 0.00 | 31001 |  房屋建筑物购建 | 0.00 |
| 30107 |  绩效工资 | 52.24 | 30205 |  水费 | 2.10 | 31002 |  办公设备购置 | 81.37 |
| 30108 |  机关事业单位基本养老保险缴费 | 167.42 | 30206 |  电费 | 9.88 | 31003 |  专用设备购置 | 74.19 |
| 30109 |  职业年金缴费 | 0.00 | 30207 |  邮电费 | 3.63 | 31005 |  基础设施建设 | 0.00 |
| 30110 |  职工基本医疗保险缴费 | 77.30 | 30208 |  取暖费 | 1.92 | 31006 |  大型修缮 | 0.00 |
| 30111 |  公务员医疗补助缴费 | 0.00 | 30209 |  物业管理费 | 0.00 | 31007 |  信息网络及软件购置更新 | 99.97 |
| 30112 |  其他社会保障缴费 | 9.85 | 30211 |  差旅费 | 45.76 | 31008 |  物资储备 | 0.00 |
| 30113 |  住房公积金 | 73.08 | 30212 |  因公出国（境）费用 | 0.00 | 31009 |  土地补偿 | 0.00 |
| 30114 |  医疗费 | 0.05 | 30213 |  维修（护）费 | 35.01 | 31010 |  安置补助 | 0.00 |
| 30199 |  其他工资福利支出 | 0.00 | 30214 |  租赁费 | 0.80 | 31011 |  地上附着物和青苗补偿 | 0.00 |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 2,423.89 | 30215 |  会议费 | 10.95 | 31012 |  拆迁补偿 | 0.00 |
| 30301 |  离休费 | 0.00 | 30216 |  培训费 | 5.11 | 31013 |  公务用车购置 | 0.00 |
| 30302 |  退休费 | 0.00 | 30217 |  公务接待费 | 0.84 | 31019 |  其他交通工具购置 | 0.00 |
| 30303 |  退职（役）费 | 0.00 | 30218 |  专用材料费 | 0.88 | 31021 |  文物和陈列品购置 | 0.00 |
| 30304 |  抚恤金 | 24.19 | 30224 |  被装购置费 | 0.00 | 31022 |  无形资产购置 | 0.00 |
| 30305 |  生活补助 | 47.24 | 30225 |  专用燃料费 | 0.00 | 31099 |  其他资本性支出 | 70.00 |
| 30306 |  救济费 | 0.00 | 30226 |  劳务费 | 225.58 | 399 | 其他支出 | 0.00 |
| 30307 |  医疗费补助 | 0.00 | 30227 |  委托业务费 | 775.79 | 39907 |  国家赔偿费用支出 | 0.00 |
| 30308 |  助学金 | 1,858.02 | 30228 |  工会经费 | 46.09 | 39908 |  对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | 0.00 |
| 30309 |  奖励金 | 20.00 | 30229 |  福利费 | 0.00 | 39909 |  经常性赠与 | 0.00 |
| 30310 |  个人农业生产补贴 | 0.00 | 30231 |  公务用车运行维护费 | 0.00 | 39910 |  资本性赠与 | 0.00 |
| 30311 |  代缴社会保险费 | 0.00 | 30239 |  其他交通费用 | 23.61 | 39999 |  其他支出 | 0.00 |
| 30399 |  其他对个人和家庭的补助 | 474.44 | 30240 |  税金及附加费用 | 0.00 |  |  |  |
|  |  |  | 30299 |  其他商品和服务支出 | 143.84 |  |  |  |
| 人员经费合计 | 3,863.48 | 公用经费合计 | 1,811.89 |
| 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 |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 公开07表 |
| 部门：溆浦县教育局 |  |  |  | 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 |
| 科目代码 | 科目名称 | 小计 | 基本支出  | 项目支出 |
|
|
| 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 |  |  |  |  |  |  |
| **我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。**说明：****我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。（当表格数据为空时，应有此说明）** |

|  |
| --- |
| 国有资本经营预算财政拨款支出决算表 |
|  |  |  |  |  | 公开08表 |
| 部门：溆浦县教育局 |  |  | 单位：万元 |
| 项 目 | 本年支出 |
| 科目代码 | 科目名称 | 合计 | 基本支出  | 项目支出 |
|
|
| 栏次 | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | **我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 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。**说明：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。（当表格数据为空时，应有此说明）** |

|  |
| --- |
| 财政拨款“三公”经费支出决算表 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公开09表 |
| 部门：溆浦县教育局 |  |  |  |  |  |  |  |  | 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 |
| 0.84 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.84 | 0.84 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.84 |
| 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

2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计21008.40万元。与上年相比，增加6271.66万元，增长42.55%，主要是因为财政拨款收入增加用于基本建设项目支出。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计21008.40万元，其中：财政拨款收入20625.52万元，占98%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入382.89万元，占2%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计21008.40万元，其中：基本支出6058.26万元，占71.16%；项目支出14950.14万元，占28.84%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

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、支总计20625.52万元，与上年相比，增加了6320.87万元,增加44.19%，主要是基本建设项目拨款增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

2023年度财政拨款支出20625.52万元，占本年支出合计的98%，与上年相比，增加了8290.87万元,增加67.22%，主要是因为2023年增加了对下面学校的工程拨款。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2023年度财政拨款支出20625.52万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出2.4万元，占0.01%；教育（类）支出20550.15万元，占99.63%；社会保障和就业（类）支出72.96万元，占0.36%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2023年度财政拨款支出年初预算数为140333.62万元，支出决算数为20625.52万元，完成年初预算的103.39%，其中：

1、一般公共服务（类）纪检监察事务（款）行政运行（项）。

年初预算为0万元，支出决算为2.4万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：预算时该专项指标还没有下达，没有列入年初预算。

2、教育（类）教育管理事务（款）行政运行（项）。

年初预算为1693.91万元，支出决算为1698.82万元，完成年初预算的100.28%，决算数大于年初预算数的主要原因是：预算时该专项指标还没有下达，没有列入年初预算

3、教育（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算为240万元，支出决算为247.69万元，完成年初预算的103.2%，决算数大于年初预算数的主要原因是：预算时该专项指标还没有下达，没有列入年初预算。

4、教育（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务（项）。

年初预算为2021万元，支出决算为1648.78万元，完成年初预算81.58%，决算数小于年初预算数的主要原因是：决算时该专项指标还没有下达，没有列入年终决算。

5、教育（类）普通教育（款）学前教育（项）。

年初预算为2834万元，支出决算为432.04万元，完成年初预算的15.24%，决算小于年初预算数的主要原因是：决算时由于还有上级专项指标还没有下达，所以没有列入决算。

6、教育（类）普通教育（款）小学教育（项）。

年初预算为23584.8万元，支出决算为1569.74万元，完成年初预算的6.66%，决算数小于年初预算数的主要原因是：一贯制学校决算时将小学教育（项）列支到初中教育（项）中，小学教育（项）决算数偏小。

7、教育（类）普通教育（款）初中教育（项）。

年初预算为14845.14万元，支出决算为960.51万元，完成年初预算的6.47%，决算数小于年初预算数的主要原因是：一贯制学校预算时将小学教育（项）列支到初中教育（项）中，初中教育（项）年初预算数偏大。

8、教育（类）普通教育（款）高中教育（项）。

年初预算为6293万元，支出决算为225.27万元，完成年初预算的3.58%，决算数小于年初预算数的主要原因是：完全中学预算时将初中教育（项）列支到高中教育（项）中，高中教育（项）年初预算数偏大。

9、教育（类）普通教育（款）高等教育（项）。

年初预算为0万元，支出决算为92.85万元，决算数小于年初预算数的主要原因是：预算时该专项指标还没有下达，没有列入年初预算。

10、教育（类）普通教育（款）其他普通教育（项）。

年初预算为5500万元，支出决算为1476.86万元，完成年初预算的169.73%，决算数小于年初预算数的主要原因是：预算时该专项指标还没有下达，没有列入年初预算。

11、教育（类）进修及培训（款）培训支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为297.86万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年终决算时将教师进修（项）列支到培训支出（项）中。

12、教育（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为11899.73万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：预算时该专项指标还没有下达，没有列入年初预算。

13、社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。

年初预算为0万元，支出决算为72.96万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：预算时该专项指标还没有下达，没有列入年初预算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度财政拨款基本支出5675.38万元，其中：

**人员经费**3863.48万元，占基本支出的68.07%,主要包括基本工资734.01万元、津贴补贴286.17万元、伙食补助费39.48万元、绩效工资52.24万元、机关事业单位基本养老保险缴费167.42万元、职业年金缴费0万元、职工基本医疗保险缴费77.3万元、其他社会保障缴费9.85万元、住房公积金73.08万元、医疗费0.05万元、对个人和家庭的补助2423.89万元、退休费0万元、抚恤金24.19万元、生活补助47.24万元、救济费0万元、医疗费补助0万元、助学金1858.02万元、奖励金20万元、其他对个人和家庭的补助474.44万元。

**公用经费**1811.89万元，占基本支出的31.93%，主要包括办公费138.77万元、印刷费15.5万元、咨询费0.3万元、手续费0万元、水费2.1万元、电费9.88万元、邮电费3.63万元、取暖费1.92万元、差旅费45.76万元、维修（护）费35.01万元、租赁费0.8万元、会议费10.95万元、培训费5.11万元、公务接待费0.84万元、专用材料费0.88万元、劳务费225.58万元、委托业务费775.79万元、工会经费46.09万元、其他交通费用23.61万元、其他商品和服务支出143.84万元、办公设备购置81.37万元、专用设备购置74.19万元、信息网络及软件购置更新99.97万元、其他资本性支出70万元。

七、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**

“三公”经费财政拨款支出预算为0.84万元，支出决算为0.84万元，完成预算的100%，决算数等于预算数，与上年相比增加了0.34万元，增加了68%,增加的主要原因是单位增加了对外领导接待的次数，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，决算数等于预算数，与上年相比没有增减。

公务接待费支出预算为0.84万元，支出决算为0.84万元，完成预算的100%，决算数等于预算数，与上年相比增加了0.34万元，增加了68%,增加的主要原因是单位增加了对外领导接待的次数。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，决算数等于预算数，与上年相比没有增减。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，决算数等于预算数，与上年相比没有增减。

**（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，公务接待费支出决算0.84万元，占100%,因公出国（境）费支出决算0万元，占0%,公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，占0%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务接待费支出决算为0.84万元，全年共接待来访团组12个、来宾134人次，主要是迎省、市、县各级领导检查发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元，更新公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，截止2021年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为2辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2023年度政府性基金预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。

**九、关于机关运行经费支出说明**

本部门2023年度机关运行经费支出1811.89万元，比上年决算数增加了1117.91万元，增加了161.09%。主要原因是：劳务费及其他商品服务费支出增加。

十、一般性支出情况说明

2023年本部门开支会议费10.95万元，用于召开教育教学、安全视频、职称评审等会议，人数615余人次，内容为会议场地租赁和会议所用的水、餐、资料印刷等；

开支培训费5.11万元，用于开展国家级、省级、市级、县级教师培训支出，人数121人次，内容为培训资料、专家授课劳务费；

举办0次节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元，没有开办此类型活动。

十一、政府采购支出说明

本部门2022年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0 万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2022年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，主要领导干部用车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、其他用车0辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

十三、关于2023年度预算绩效情况的说明

**（一）****绩效管理工作开展情况**

2023年，编制预算时，我单位预算资金全部纳入绩效目标管理，预算执行时，为深化绩效监控，促进绩效目标实现，采取单位自控和财政审核相结合的方式，对绩效运行全过程进行跟踪监督，对偏离绩效目标、计划进度滞后、预算执行缓慢的项目及时督促整改。着力确保项目绩效目标顺利实现。项目完成后，采取“三位一体”绩效评价方式，即通过部门自评、财政再评价、第三方评价，对项目绩效情况出具绩效评价报告，及时向社会公开，并将绩效评价结果作为下年度预算编制的重要依据。

**（二）****部门（单位）整体支出绩效情况**

2023年本部门年初预算为57011.85万元，支出决算为21008.4万元，完成年初预算的271.37%，决算数小于年初预算数的主要原因是：2023年下面中小学学校的相关财政拨款年末未纳入了决算。溆浦县教育局突出抓改革、强教育、促发展，各方面工作稳步推进，根据《部门整体支出绩效评价指标》评分表自评得分94分，财政支出绩效为“优秀”，已实现既定绩效目标。主要绩效情况如下：

1、目标一：保障我县教育系统在职及退休人员的工资福利经费正常开支，保证教育系统正常运转及大局稳定，力求教育稳步发展。

完成情况：落实了全县在职教师7640人的工资逐月按时足额发放，确保了教师乡镇补贴、教师绩效奖、教师培训经费等保障到位。

实现情况：绩效目标已实现。多渠道补充教师462人，送培公费定向培养师范生217人，城乡交流教师442人，培训干部教师4360人次，全县师资实力大幅提升，师资力量更加均衡。

2、目标二：保障我县教育系统政策范畴内保障经费正常开支，保证教育系统正常运转及大局稳定，力求教育稳步发展。

完成情况：牢固树立真正过紧日子思想，开源节流、精打细算，量入为出、厉行节约，各种会议费、差旅费、公务接待费、设备购置费等，该压减的要压减，要把钱用在最急需的地方，用在最关键的地方。

实现情况：绩效目标已实现。全县各级各类学校550所按政策落实范畴内保障经费，全年平稳运行。

3、目标三：全面加强各项项目建设，完善标准要求，完成重点民生事实项目工程。

完成情况：本部门严格按照项目资金用途使用资金，做到专款专用。在遵循国家的《采购法》、《预算法》的基础上制定了《溆浦县学校采购管理办法》、《学校非税收入（专户内）资金管理暂行规定》、《溆浦县学校基建维修管理办法》等，充分认识到项目资金的重要性和特殊性，以高度的责任感和使命感管好用好每一分钱，使资金的安排、使用发挥出最大效益，实现项目目标。

实现情况：绩效目标已实现。本部门高度重视项目资金的管理，项目实施完成后，义务教育学校标准化建设、基础教育信息化建设、学校安全稳定等极大地改善了学校的办学条件，提升了教师和学生的教学积极性，为实现教育技术的现代化迈出了坚实的一步，社会效益非常明显，得到学生和家长的广泛赞誉。

1. **存在的问题及原因分析**

1、年初预算支出与实际支出执行偏差较大。主要原因是年初预算编制内容不全面不具体，编制合理性不够，预估的真实性和完整性不够。

2.预算执行约束有待进一步加强。在预算执行过程中，加强对专项资金使用的监控，定期追踪资金使用情况，及时纠正偏差预以调整。

第四部分

名词解释

一、三公经费：纳入省（市/县）财政预算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算拨款安排的公务接待费、公务用车购置及运行维护费和因公出国（境）费。其中，公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税），以及燃料费、维修费、保险费等支出；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。

二、机关运行经费：是指各部门的公用经费，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、专用材料费及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面，衡量部门（单位）整体及核心业务实施效果。

第五部分

附 件

**一、**2023年度部门(单位)整体支出绩效自评报告。

**一、部门概况**

**（一）****部门基本情况：**

2023年业单位9个包括：档案管理室1个，电教仪器站1个、教育教研室1个，就业指导中心1个，考试中心1个，勤工站1个，信息网络中心1个，学生资助中心1个，职称改革事务中心1个。

至2023年底，县教育局机关人员编制110个，其中行政编制12个，事业编制98个，实有人员93人。

**（二）部门整体支出情况**

2023年全年收入为21008.4万元，其中，公共财政拨款收入20625.52万元，其他收入382.89万元。2023年全年决算支出为21008.4万元，其中：基本支出6058.26万元，项目支出14950.14万元。按经济科目分：一般公共服务支出2.4万元、教育支出20933.04万元、社会保障和就业支出72.96万元。

二、部门整体支出管理及使用情况

**（一）基本支出**

基本支出用于为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的支出，包括人员经费和公用经费。2023年全年收入为21008.4万元，决算基本支出为6058.26万元，项目支出为14950.14万元。按经济科目分：一般公共服务支出2.4万元、教育支出20933.04万元、社会保障和就业支出72.96万元。

**（二）专项支出**

2023年专项支出14950.14万元。主要用于圣达学校和县幼儿园工程及设备款，绩效评估良好。

三、资产管理情况

**（一）提高认识，注重业务学习，夯实管理基础**

为加强和规范行政事业单位国有资产管理，提高财政资金使用效益，保证单位国有资产的安全完整，进一步提高资产管理水平，我局认真学习《行政事业单位国有资产管理暂行办法》、《事业单位国有资产管理暂行办法》等有关文件，明确了工作职责与工作要求，力求做到规范管理、科学统筹，不断提高资产使用效率。

**（二）完善资产管理制度，提高资产管理水平**

事业单位国有资产管理工作需要有相应的配套管理办法来支持实施，构筑完善的制度体系是建立事业单位国有资产管理长效机制的基础。我局为进一步提高资产管理水平，防止国有资产流失，维护国有资产的安全和完整，在工作中结合本院实际情况，积极探索与之相适应的资产管理配套实施办法，新修订了资产管理制度，加大了资产管理力度。

**（三）加强日常资产管理，规范管理程序**

在资产的日常管理方面，将单位国有资产层次化、集中化管理，优化国有资产的配置和分布，提升了国有资产的管理水平。

1.实施“单位资产动态兼管，资源共享，资产管理与预算管理、资金管理相结合”的管理办法。

2.新增（购买、接收捐赠）资产及时入账，落实保管制度，责任到人。

3.资产盘亏、报废由局办公室盘点后提出资产盘亏、报废申请报告，并会同财务部门核查落实后，报财政部门审批，严格规范资产处置程序。

4.落实检查制度，对各学校、科室资产的调配、使用、保管进行定期和不定期检查，特别是对易携带、易丢失、已损坏资产的检查，通过检查未发现有出租、出借、私自带走单位资产的现象，各学校、科室基本做到了账实相符，存放地点清楚，责任人员明确。

5.各科室均加强了安全措施，本年度无资产被盗现象，使用管理人员都能做好检查维护工作，确保资产的使用性能。

五、部门整体支出绩效情况

2023年，县教育局突出抓改革、强教育、促发展，各方面工作稳步推进，根据《部门整体支出绩效评价指标》评分表自评得分90分，财政支出绩效为“优秀”。主要绩效如下：

**1、部门支出绩效。**

**（1）行政运转保障。**在单位的日常经费管理工作中首先保障单位基本运转，保障人员支出和日常公用经费，确保本部门教育管理工作的正常运转和人员稳定，在资金有保证的情况下着力改善办公条件。

**（2）机关厉行节约。**在保障基本运转的前提下，大力倡导厉行节约，把有限的资金用在刀刃上。2023年全年无因公出国（境）费用，公车运行维护费用全年为0万元，公务接待经费全年为0.84万元。

**（3）预决算公开情况。**按照相关规定，本部门预决算、“三公”经费预决算、其他重要财政资金使用情况均已公开公示。

六、存在的主要问题

由于财政资金紧张，有时在资金安排和下达上较晚，部门在运用资金时受到一定的限制,资金执行进度未按照预算逐月使用。

七、改进措施和有关建议

**（一）加强新行政单位会计制度和新预算法学习培训**

加强新《预算法》、《行政单位会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，制定和完善基本支出、项目支出等各项支出标准，严格按项目和进度执行预算，增强预算的约束力和严肃性。落实预算执行分析，及时了解预算执行差异，合理调整、纠正预算执行偏差，切实提高部门预算收支管理水平。

**（二）规范账务处理，提高财务信息质量**

严格按照《会计法》、《行政单位会计制度》、《行政单位财务规则》等规定执行财务核算，并结合实际情况，完整、准确地披露相关信息，尽可能地做到决算与预算相衔接。

**（三）完善管理制度，进一步加强资产管理**

进一步贯彻落实中央“八项规定”和湖南省委“九条规定”，建立本部门“三公经费”等公务支出管理制度及厉行节约制度，加强经费审批和控制，规范支出标准与范围，并严格执行。严格按照《固定资产管理办法》的规定加强固定资产管理，及时登记、更新台账，加强资产卡片管理，年终前对各类实物资产进行全面盘点，确保账账、账实相符。