

# 2023年度广东省湛江经济技术开发区教育局 部门决算

# 目 录

## **第一部分：广东省湛江经济技术开发区教育局概况**

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：广东省湛江经济技术开发区教育局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：广东省湛江经济技术开发区教育局2023年度 部门决算情况说明**

## **第四部分：名词解释**

# 第一部分：广东省湛江经济技术开发区教育局概况

## 一、部门主要职责

本部门湛江经济技术开发区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、法令、条例及规章制度，制订具体的贯彻计划、办法和措施，经批准后组织实施。

（2）研究提出教育事业的发展规划和年度计划，提出教育体制改革及教育发展的方向、速度、规模、结构、重点，并协调指导实施。

（3）会同有关部门拟定筹措教育经费、教育拨款、教育基建投资、教育收费等的政策规定，并监督执行；协调有关部门做好有关教育资金的分配工作；指导学校的基本建设，对区属学校的经济活动进行审计监督。

（4）综合管理基础教育、职业和幼儿教育工作；制定全区学校德育工作计划并指导实施，指导和管理各类学校的智育、德育、体育、卫生、艺术教育、国防教育、勤工俭学和电化教育、远程教育等工作；对分管范围的各类学校进行教育评估；对教育质量进行检查；指导办学体制和学校内部管理体制的改革；指导各类学校学生学籍管理工作；负责区属学校的稳定，安全保卫工作，协同有关部门处理突发事件。

（5）会同有关部门规划、调整区内各学校及幼儿园的布局，合理调配教育资源；指导全区教育综合改革工作；规划、指导和

协调教育系统教育科研工作；指导各学校开展教育科研工作；协调和指导学校开展教学研究和改革；协调规划、管理各类学校教育技术装备和实验室、图书馆建设工作；指导教育信息化工程建设；指导教育信息、统计工作。

（6）监督、检查各类学校执行教育法律、法规、方针、政策的工作；负责督政、督学工作，督导评估、检查各类学校的办学水平和教育质量。

（7）统筹管理社会力量办学举办的各类基础教育和继续教育工作。

（8）会同有关部门管理本系统的对外交流与对外合作，指导在校任教的外籍教师的管理工作；负责指导教育系统与国外和香港、澳门特别行政区及台湾地区的教育交流与合作工作。

（9）制订全区学校招生计划；领导和指导全区招生考试工作。

（10）主管全区推广普通话和文字规划工作；负责扫除青壮年文盲工作和农民文化技术教育工作。

（11）主管全区教师工作；指导和组织实施分管范围各级各类教师资格制度；规划并指导各类学校教师和行政干部队伍建设。

（12）指导勤工俭学、校办产业工作；协调有关部门做好学校的统战、治安保卫和社团管理工作。

（13）承办区党委、区管委会和湛江市教育局交办的其他事项。

## **二、部门机构设置**

本部门湛江经济技术开发区教育局，一级预算单位，报表小类为叠加汇总录入表，内设机构包括广东省湛江经济技术开发区

教育局办公室、广东省湛江经济技术开发区教育局人事监察科、广东省湛江经济技术开发区教育局教育科、广东省湛江经济技术开发区教育局计财科、广东省湛江经济技术开发区教育局德育和体卫艺科、广东省湛江经济技术开发区教育局教育督导室(增挂语言文字工作委员会办公室牌)，下属事业单位包括广东省湛江经济技术开发区教育局招生考试办公室、广东省湛江经济技术开发区教育局教研室（增挂教师培训中心、教育装备中心牌子）和广东省湛江经济技术开发区教育局政策法规和安全保卫管理办公室（目前校园安全监督管理办），下属事业单位与教育局合署办公，不独立核算。

### **三、部门决算单位构成**

按照部门决算编报要求，纳入我部门湛江经济技术开发区教育局2023年度部门决算编报范围的单位共25个，包括本级和下属24个预算单位，下属单位分别是：湛江经济技术开发区第一中学、湛江南海学校、湛江经济技术开发区第三中学、湛江经济技术开发区第四中学、湛江经济技术开发区第五中学、湛江经济技术开发区觉民中学、湛江经济技术开发区东山中学、湛江经济技术开发区东简中学、湛江经济技术开发区新民中学、湛江经济技术开发区民安中学、湛江经济技术开发区硃洲中学、湛江经济技术开发区第一小学、湛江经济技术开发区第二小学、湛江经济技术开发区第三小学、湛江经济技术开发区第四小学、湛江经济技术开发区第十三小学、湛江经济技术开发区硃洲小学、湛江经济技术开发区东简小学、湛江经济技术开发区觉民小学、湛江经济

技术开发区新民小学、湛江经济技术开发区第一幼儿园、湛江经济技术开发区第二幼儿园、湛江经济技术开发区第三幼儿园、湛江经济技术开发区第五幼儿园。

第二部分：广东省湛江经济技术开发区教育局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：广东省湛江经济技术开发区教育局

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  | 83,069.12 | 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  | 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  | 1,417.22  | 五、教育支出         | 35 | 70,884.58 |
| 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  | 1,784.21  | 八、社会保障和就业支出    | 38 | 8,826.03  |
|                  | 9  |           | 九、卫生健康支出       | 39 | 2,407.27  |
|                  | 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 | 21.81     |
|                  | 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 | 4,225.18  |
|                  | 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      |
| <b>本年收入合计</b>    | 27 | 86,270.55 | <b>本年支出合计</b>   | 57 | 86,364.86 |
| 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 | 430.52    | 年末结转和结余         | 59 | 336.21    |
| <b>总计</b>        | 30 | 86,701.08 | <b>总计</b>       | 60 | 86,701.08 |

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：广东省湛江经济技术开发区教育局

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           | 86,270.55 | 83,069.12 | 0.00   | 1,417.22 | 0.00 | 0.00     | 1,784.21 |
| 205      | 教育支出         | 70,790.23 | 67,588.84 | 0.00   | 1,417.22 | 0.00 | 0.00     | 1,784.17 |
| 20501    | 教育管理事务       | 936.72    | 921.08    | 0.00   | 0.00     | 0.00 | 0.00     | 15.64    |
| 2050101  | 行政运行         | 842.78    | 827.13    | 0.00   | 0.00     | 0.00 | 0.00     | 15.64    |
| 2050199  | 其他教育管理事务支出   | 93.95     | 93.95     | 0.00   | 0.00     | 0.00 | 0.00     | 0.00     |
| 20502    | 普通教育         | 65,184.59 | 62,009.02 | 0.00   | 1,417.22 | 0.00 | 0.00     | 1,758.34 |
| 2050201  | 学前教育         | 2,669.97  | 2,669.75  | 0.00   | 0.00     | 0.00 | 0.00     | 0.22     |
| 2050202  | 小学教育         | 29,042.01 | 29,030.19 | 0.00   | 0.00     | 0.00 | 0.00     | 11.83    |
| 2050203  | 初中教育         | 18,739.79 | 17,582.22 | 0.00   | 0.00     | 0.00 | 0.00     | 1,157.57 |
| 2050204  | 高中教育         | 11,861.08 | 9,865.13  | 0.00   | 1,417.22 | 0.00 | 0.00     | 578.73   |
| 2050205  | 高等教育         | 0.60      | 0.60      | 0.00   | 0.00     | 0.00 | 0.00     | 0.00     |
| 2050299  | 其他普通教育支出     | 2,871.14  | 2,861.14  | 0.00   | 0.00     | 0.00 | 0.00     | 10.00    |
| 20507    | 特殊教育         | 137.54    | 137.54    | 0.00   | 0.00     | 0.00 | 0.00     | 0.00     |
| 2050701  | 特殊学校教育       | 47.03     | 47.03     | 0.00   | 0.00     | 0.00 | 0.00     | 0.00     |
| 2050799  | 其他特殊教育支出     | 90.51     | 90.51     | 0.00   | 0.00     | 0.00 | 0.00     | 0.00     |
| 20508    | 进修及培训        | 1.15      | 1.15      | 0.00   | 0.00     | 0.00 | 0.00     | 0.00     |
| 2050801  | 教师进修         | 1.15      | 1.15      | 0.00   | 0.00     | 0.00 | 0.00     | 0.00     |
| 20509    | 教育费附加安排的支出   | 849.17    | 838.99    | 0.00   | 0.00     | 0.00 | 0.00     | 10.18    |
| 2050999  | 其他教育费附加安排的支出 | 849.17    | 838.99    | 0.00   | 0.00     | 0.00 | 0.00     | 10.18    |
| 20599    | 其他教育支出       | 3,681.06  | 3,681.06  | 0.00   | 0.00     | 0.00 | 0.00     | 0.00     |
| 2059999  | 其他教育支出       | 3,681.06  | 3,681.06  | 0.00   | 0.00     | 0.00 | 0.00     | 0.00     |
| 208      | 社会保障和就业支出    | 8,826.03  | 8,826.03  | 0.00   | 0.00     | 0.00 | 0.00     | 0.00     |
| 20805    | 行政事业单位养老支出   | 8,297.00  | 8,297.00  | 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            | 80.84    | 80.84    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2080502  | 事业单位离退休            | 299.47   | 299.47   | 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   | 5,278.51 | 5,278.51 | 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     | 2,638.19 | 2,638.19 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 20808    | 抚恤                 | 529.02   | 529.02   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2080801  | 死亡抚恤               | 529.02   | 529.02   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 210      | 卫生健康支出             | 2,407.27 | 2,407.27 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 21011    | 行政事业单位医疗           | 2,407.27 | 2,407.27 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2101101  | 行政单位医疗             | 19.78    | 19.78    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2101102  | 事业单位医疗             | 2,242.22 | 2,242.22 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2101103  | 公务员医疗补助            | 145.26   | 145.26   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 213      | 农林水支出              | 21.81    | 21.81    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 21305    | 巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴     | 21.81    | 21.81    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2130599  | 其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出 | 21.81    | 21.81    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 221      | 住房保障支出             | 4,225.18 | 4,225.18 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 22102    | 住房改革支出             | 4,225.18 | 4,225.18 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2210201  | 住房公积金              | 4,225.18 | 4,225.18 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 229      | 其他支出               | 0.04     | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.04 |
| 22999    | 其他支出               | 0.04     | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.04 |
| 2299999  | 其他支出               | 0.04     | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.04 |

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：广东省湛江经济技术开发区教育局

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           | 86,364.86 | 67,581.23 | 18,783.63 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 205      | 教育支出         | 70,884.58 | 52,537.34 | 18,347.24 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20501    | 教育管理事务       | 929.68    | 828.37    | 101.31    | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2050101  | 行政运行         | 835.73    | 827.15    | 8.58      | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2050199  | 其他教育管理事务支出   | 93.95     | 1.22      | 92.73     | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20502    | 普通教育         | 65,294.08 | 51,575.72 | 13,718.36 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2050201  | 学前教育         | 2,670.48  | 1,003.74  | 1,666.74  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2050202  | 小学教育         | 29,041.01 | 23,412.39 | 5,628.62  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2050203  | 初中教育         | 18,775.34 | 16,205.08 | 2,570.26  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2050204  | 高中教育         | 11,938.48 | 10,846.01 | 1,092.48  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2050205  | 高等教育         | 0.60      | 0.00      | 0.60      | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2050299  | 其他普通教育支出     | 2,868.18  | 108.51    | 2,759.67  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20507    | 特殊教育         | 137.54    | 27.94     | 109.61    | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2050701  | 特殊学校教育       | 47.03     | 6.95      | 40.08     | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2050799  | 其他特殊教育支出     | 90.51     | 20.99     | 69.53     | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20508    | 进修及培训        | 1.15      | 0.00      | 1.15      | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2050801  | 教师进修         | 1.15      | 0.00      | 1.15      | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20509    | 教育费附加安排的支出   | 841.07    | 0.00      | 841.07    | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2050999  | 其他教育费附加安排的支出 | 841.07    | 0.00      | 841.07    | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20599    | 其他教育支出       | 3,681.06  | 105.32    | 3,575.74  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2059999  | 其他教育支出       | 3,681.06  | 105.32    | 3,575.74  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 208      | 社会保障和就业支出    | 8,826.03  | 8,408.86  | 417.17    | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20805    | 行政事业单位养老支出   | 8,297.00  | 8,297.00  | 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            | 80.84    | 80.84    | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080502  | 事业单位离退休            | 299.47   | 299.47   | 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   | 5,278.51 | 5,278.51 | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080506  | 机关事业单位职业年金缴费支出     | 2,638.19 | 2,638.19 | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20808    | 抚恤                 | 529.02   | 111.86   | 417.17 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080801  | 死亡抚恤               | 529.02   | 111.86   | 417.17 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 210      | 卫生健康支出             | 2,407.27 | 2,407.27 | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 21011    | 行政事业单位医疗           | 2,407.27 | 2,407.27 | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2101101  | 行政单位医疗             | 19.78    | 19.78    | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2101102  | 事业单位医疗             | 2,242.22 | 2,242.22 | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2101103  | 公务员医疗补助            | 145.26   | 145.26   | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 213      | 农林水支出              | 21.81    | 2.58     | 19.23  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 21305    | 巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴     | 21.81    | 2.58     | 19.23  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2130599  | 其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出 | 21.81    | 2.58     | 19.23  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 221      | 住房保障支出             | 4,225.18 | 4,225.18 | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 22102    | 住房改革支出             | 4,225.18 | 4,225.18 | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2210201  | 住房公积金              | 4,225.18 | 4,225.18 | 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：广东省湛江经济技术开发区教育局

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  | 83,069.12 | 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  | 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 | 67,588.74 | 67,588.74  | 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 | 8,826.03  | 8,826.03   | 0.00        | 0.00         |
|                | 9  |           | 九、卫生健康支出        | 41 | 2,407.27  | 2,407.27   | 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 | 21.81     | 21.81      | 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 | 4,225.18  | 4,225.18   | 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         |
| <b>本年收入合计</b> | 27 | 83,069.12 | <b>本年支出合计</b>   | 59 | 83,069.02 | 83,069.02  | 0.00        | 0.00         |
| 年初财政拨款结转和结余   | 28 | 67.22     | 年末财政拨款结转和结余     | 60 | 67.32     | 67.32      | 0.00        | 0.00         |
| 一般公共预算财政拨款    | 29 | 67.22     |                 | 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 |           |            |             |              |
| <b>总计</b>     | 32 | 83,136.34 | <b>总计</b>       | 64 | 83,136.34 | 83,136.34  | 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：广东省湛江经济技术开发区教育局

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           | 83,069.02 | 66,013.36 | 17,055.67 |
| 205      | 教育支出         | 67,588.74 | 50,969.47 | 16,619.27 |
| 20501    | 教育管理事务       | 921.08    | 828.35    | 92.73     |
| 2050101  | 行政运行         | 827.13    | 827.13    | 0.00      |
| 2050199  | 其他教育管理事务支出   | 93.95     | 1.22      | 92.73     |
| 20502    | 普通教育         | 62,008.92 | 50,007.86 | 12,001.06 |
| 2050201  | 学前教育         | 2,669.75  | 1,003.74  | 1,666.01  |
| 2050202  | 小学教育         | 29,030.19 | 23,412.39 | 5,617.80  |
| 2050203  | 初中教育         | 17,582.12 | 15,832.57 | 1,749.54  |
| 2050204  | 高中教育         | 9,865.13  | 9,650.64  | 214.49    |
| 2050205  | 高等教育         | 0.60      | 0.00      | 0.60      |
| 2050299  | 其他普通教育支出     | 2,861.14  | 108.51    | 2,752.63  |
| 20507    | 特殊教育         | 137.54    | 27.94     | 109.61    |
| 2050701  | 特殊学校教育       | 47.03     | 6.95      | 40.08     |
| 2050799  | 其他特殊教育支出     | 90.51     | 20.99     | 69.53     |
| 20508    | 进修及培训        | 1.15      | 0.00      | 1.15      |
| 2050801  | 教师进修         | 1.15      | 0.00      | 1.15      |
| 20509    | 教育费附加安排的支出   | 838.99    | 0.00      | 838.99    |
| 2050999  | 其他教育费附加安排的支出 | 838.99    | 0.00      | 838.99    |
| 20599    | 其他教育支出       | 3,681.06  | 105.32    | 3,575.74  |
| 2059999  | 其他教育支出       | 3,681.06  | 105.32    | 3,575.74  |
| 208      | 社会保障和就业支出    | 8,826.03  | 8,408.86  | 417.17    |
| 20805    | 行政事业单位养老支出   | 8,297.00  | 8,297.00  | 0.00      |
| 2080501  | 行政单位离退休      | 80.84     | 80.84     | 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      |
| 2080502  | 事业单位离退休            | 299.47   | 299.47   | 0.00   |
| 2080505  | 机关事业单位基本养老保险缴费支出   | 5,278.51 | 5,278.51 | 0.00   |
| 2080506  | 机关事业单位职业年金缴费支出     | 2,638.19 | 2,638.19 | 0.00   |
| 20808    | 抚恤                 | 529.02   | 111.86   | 417.17 |
| 2080801  | 死亡抚恤               | 529.02   | 111.86   | 417.17 |
| 210      | 卫生健康支出             | 2,407.27 | 2,407.27 | 0.00   |
| 21011    | 行政事业单位医疗           | 2,407.27 | 2,407.27 | 0.00   |
| 2101101  | 行政单位医疗             | 19.78    | 19.78    | 0.00   |
| 2101102  | 事业单位医疗             | 2,242.22 | 2,242.22 | 0.00   |
| 2101103  | 公务员医疗补助            | 145.26   | 145.26   | 0.00   |
| 213      | 农林水支出              | 21.81    | 2.58     | 19.23  |
| 21305    | 巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴     | 21.81    | 2.58     | 19.23  |
| 2130599  | 其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出 | 21.81    | 2.58     | 19.23  |
| 221      | 住房保障支出             | 4,225.18 | 4,225.18 | 0.00   |
| 22102    | 住房改革支出             | 4,225.18 | 4,225.18 | 0.00   |
| 2210201  | 住房公积金              | 4,225.18 | 4,225.18 | 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：广东省湛江经济技术开发区教育局

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         | 59,549.44 | 302      | 商品和服务支出   | 1,401.85 |
| 30101    | 基本工资           | 11,731.59 | 30201    | 办公费       | 103.17   |
| 30102    | 津贴补贴           | 4,608.27  | 30202    | 印刷费       | 33.07    |
| 30103    | 奖金             | 10,130.07 | 30203    | 咨询费       | 1.20     |
| 30106    | 伙食补助费          | 0.00      | 30204    | 手续费       | 2.12     |
| 30107    | 绩效工资           | 16,777.42 | 30205    | 水费        | 7.63     |
| 30108    | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 5,278.37  | 30206    | 电费        | 135.00   |
| 30109    | 职业年金缴费         | 2,638.19  | 30207    | 邮电费       | 27.95    |
| 30110    | 职工基本医疗保险缴费     | 2,266.79  | 30208    | 取暖费       | 0.00     |
| 30111    | 公务员医疗补助缴费      | 108.52    | 30209    | 物业管理费     | 229.51   |
| 30112    | 其他社会保障缴费       | 331.91    | 30211    | 差旅费       | 38.41    |
| 30113    | 住房公积金          | 4,225.18  | 30212    | 因公出国（境）费用 | 0.00     |
| 30114    | 医疗费            | 0.13      | 30213    | 维修（护）费    | 148.90   |
| 30199    | 其他工资福利支出       | 1,453.01  | 30214    | 租赁费       | 2.76     |
| 303      | 对个人和家庭的补助      | 4,931.48  | 30215    | 会议费       | 0.00     |
| 30301    | 离休费            | 19.98     | 30216    | 培训费       | 43.08    |
| 30302    | 退休费            | 4,786.05  | 30217    | 公务接待费     | 0.00     |
| 30303    | 退职（役）费         | 0.00      | 30218    | 专用材料费     | 146.98   |
| 30304    | 抚恤金            | 98.44     | 30224    | 被装购置费     | 0.00     |
| 30305    | 生活补助           | 20.10     | 30225    | 专用燃料费     | 0.03     |
| 30306    | 救济费            | 1.42      | 30226    | 劳务费       | 347.20   |
| 30307    | 医疗费补助          | 2.09      | 30227    | 委托业务费     | 0.00     |
| 30308    | 助学金            | 0.00      | 30228    | 工会经费      | 7.72     |
| 30309    | 奖励金            | 0.00      | 30229    | 福利费       | 1.64     |

| 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          | 3.30   |
| 30311    | 代缴社会保险费     | 0.00 | 30239    | 其他交通费用             | 13.86  |
| 30399    | 其他对个人和家庭的补助 | 3.39 | 30240    | 税金及附加费用            | 0.00   |
|          |             |      | 30299    | 其他商品和服务支出          | 108.32 |
|          |             |      | 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              | 130.59 |
|          |             |      | 31001    | 房屋建筑物购建            | 0.00   |
|          |             |      | 31002    | 办公设备购置             | 98.15  |
|          |             |      | 31003    | 专用设备购置             | 11.80  |
|          |             |      | 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            | 20.64  |
|          |             |      | 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 | 64,480.92 |          | 公用经费合计 | 1,532.43 |

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：广东省湛江经济技术开发区教育局

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：广东省湛江经济技术开发区教育局 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：广东省湛江经济技术开发区教育局

单位：万元

| 预算数  |               |              |             |               |       | 决算数  |               |              |             |               |       |
|------|---------------|--------------|-------------|---------------|-------|------|---------------|--------------|-------------|---------------|-------|
| 合计   | 因公出国<br>(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<br>(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<br>置费 | 公务用车运<br>行维护费 |       |      |               | 小计           | 公务用车购<br>置费 | 公务用车运<br>行维护费 |       |
| 1    | 2             | 3            | 4           | 5             | 6     | 7    | 8             | 9            | 10          | 11            | 12    |
| 3.30 | 0.00          | 3.30         | 0.00        | 3.30          | 0.00  | 3.30 | 0.00          | 3.30         | 0.00        | 3.30          | 0.00  |

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：广东省湛江经济技术开发区教育局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

广东省湛江经济技术开发区教育局2023年度总收入86,701.08万元，其中本年收入86,270.55万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入83,069.12万元，比上年决算数减少5,800.52万元，下降6.5%。主要变动情况：一是区财政为保运转，压减了项目支出；二是区财政库款不足，本年度压减了各单位公用经费。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数减少1,149.73万元，下降100%。主要变动情况：区财政调整收入结构。

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1,417.22万元，比上年决算数增加465.42万元，增长48.9%。主要变动情况：区一中和觉民中学收取的学杂费和住宿费未纳入本年度年初预算，而是上缴至区财政预算外专户。

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1,784.21万元，比上年决算数增加1,592.72万元，增长831.8%。主要变动情况：东简中学、觉民中学、东山中学、民安中学、新民中学的食堂伙食费未纳入本年度年初预算。

## **（二）年度支出总体情况**

广东省湛江经济技术开发区教育局2023年度总支出86,701.08万元，其中本年支出86,364.86万元。具体情况如下：

1. 基本支出67,581.23万元，比上年决算数减少6,724.56万元，下降9%。主要变动情况：一是严格执行中央“过紧日子”要求，减少不必要的一般性支出；二是区财政库款不足，本年度压减了各单位公用经费。

2. 项目支出18,783.63万元，比上年决算数减少543.39万元，下降2.8%。主要变动情况：区财政为保运转，压减了项目支出。

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**

广东省湛江经济技术开发区教育局2023年度财政拨款收入合计83,069.12万元。其中：一般公共预算财政拨款收入83,069.12万元，比上年决算数减少5,800.52万元，下降6.5%；主要变动情况：一是区财政为保运转，压减了项目支出；二是区财政库款不足，本年度压减了各单位公用经费；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数减少1,149.73万元，下降100%；主要变动情况：区财政调整收入结构；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）；与上年持平。

### **（二）2023年度财政拨款支出说明**

广东省湛江经济技术开发区教育局2023年度财政拨款支出合计83,069.02万元。其中：一般公共预算财政拨款支出83,069.02万元，比年初预算数增加5,973.28万元，增长7.7%；主要变动情况：东简中学、觉民中学、东山中学、民安中学、新民中学的食堂伙食费未纳入本年度年初预算；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）；与上年持平；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）；与上年持平。

### 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

广东省湛江经济技术开发区教育局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为3.3万元，完成全年预算3.3万元的100%，比上年决算数减少0万元，下降0.0%，主要变动情况：与上年一样，三公经费主要用于公务用车运行维护支出。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3.3万元，完成预算3.3万元的100%，比上年决算数减少0万元，下降0.0%，主要变动情况：与上年一样，三公经费主要用于公务用车运行维护支出；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3.3万元，完成预算3.3万元的100%，比上年决算数减少0万元，下降0.0%，主要变动情况：

与上年一样，三公经费主要用于公务用车运行维护支出；公务接待费支出决算为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）。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：根据部门实际情况，主要支出是公务用车运行维护费用。

2023年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：三公经费主要支出是公务用车运行维护费用，与上年持平。

## **（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3.3万元，占100%；公务接待费支出0万元，占0%。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3.3万元，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3.3万元，公务用车保有量为1辆，主要用于公务用车运行维护支出，其中包含公务用车燃油支出、公务用车维修支出、公务用车其他运行维护支出。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于公务接待，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0次，接待人数共0人。本年度未产生公务接待支出。

## **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48.02万元，比上年决算数减少0.4万元，下降0.8%。主要增减变动情况是：严格执行中央“过紧日子”的要求，厉行节约，减少不必要的开支。

## **（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5,145.44万元，其中：政府采购货物支出1,056.15万元、政府采购工程支出2,351.39万元、政府采购服务支出1,737.91万元。授予中小企业合同金额5,080.72万元，占政府采购支出总额的98.7%，其中：授予小微企业合同金额2,852.41万元，占授予中小企业合同金额的56.1%；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97.92%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的99.91%。

## **（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3辆，其中，其他用车3辆，其他用车主要是区教育局公务用车1台，区一中和硃洲中学未纳入公车管理的其他车辆各1台；单位价值100万元以上设备（不含车辆）12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，我部门组织对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1个，二级项目8个，共涉及12975万元，占一般公共预算项目支出总额的91.72%，组织对2023年度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0.0%；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0.0%。

**绩效自评结果。** 我部门开展了项目绩效自评。

其中：原民办代课教师生活困难补助项目绩效自评情况，项目区财政全年预算数345万，省财政全年预算数152.46万元，省区财政全年预算数合计497.46万元，财政执行数459.02万，完成全年预算的92.27%，项目绩效目标完成情况主要是：按照我区原民办代课教师的实际情况，根据不同教龄不同补助标准，给予符合条件的男年满60周岁、女年满55周岁的原民办代课教师发放生活困难补助，妥善解决原民办代课教师老有所养问题，确保该群体和谐稳定。发现的主要问题是：一是本项目预算及自评工作不够精准，统筹协调不够，不能及时解决项目实施过程中存在的问题，难以确保项目100%实现预期目标，项目科室对绩效评价工作的重要性认识有待进一步提高。原因是服务对象的身份确认工作是每半年一次，在此过程中无法确定减员（去世）情况，从而导致发放对象数量不准确，预算无法精准到位。二是本项目由于不可抗拒原因，未完全按年初计划开展，资金支出有时进度缓慢，影响了工作任务和绩效指标的完成，拉低了绩效评价得分。如：签名确认身份期间服务对象的信息不畅通，或服务对象由于去世或病重联系不上等原因，造成无法确认具体的发放人数，每半年的签名确认身份工作无法做到按时间节点完成，均影响了工作任务和相应绩效指标的完成。下一步的改进措施主要是：（一）落实预算管理主体责任，增强绩效管理意识，明确内部预算管理工作的组织安排，将绩效管理融入业务管理和预算资金管理的全过程。进一步提高认识，加强预算管理，做好项目前期的调研决策工作。进一步加强预算管理意识，细化预算工作，精准项目支出预算，严格按照预算的相关制度和要求进行预算编制，不断提高

预算制定的科学性和有效性。(二)进一步调整充实绩效评价工作领导小组人员，明确分工，形成合力，压实责任，确保完成本项目年度考评目标任务。(三)加大对绩效评价相关知识的培训力度，结合实际制定完善资金管理制度。

## 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。