

# 2023年度衡东县教育局部门决算

## 目 录

### 第一部分 衡东县教育局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

### 第二部分 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 2023年度部门决算情况说明

- 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、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况
- 十、关于机关运行经费支出说明
- 十一、一般性支出情况说明
- 十二、关于政府采购支出说明
- 十三、关于国有资产占用情况说明
- 十四、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 衡东县教育局概况

## 一、部门职责

(一) 贯彻、宣传、执行党和国家教育工作方面的法律法规和方针政策，起草有关地方性教育规范性文件，拟定全县教育改革与发展规划并组织实施。

(二) 负责全县幼儿教育、基础教育、职业技术教育、成人教育、民办教育、特殊教育和广播电视教育，管理、指导、协调各乡镇教育工作。

(三) 负责教育综合改革，指导学校内部管理体制改革，指导开展教育科学的研究、教学研究和教学改革。

(四) 负责指导各级学校思想品德、体育、卫生、艺术、国防教育工作和学校精神文明建设工作；负责指导学生职业生涯规划和综合素质评价工作。

(五) 负责教育系统人才队伍建设工作，负责中小学校教师资格认定或申报、注册、审核工作；负责组织中小学校教职工的公开招聘和教职工资源的配置；负责县属各类学校教职工考核、专业技术职务的评审、奖惩、档案管理和劳动工资业务工作；按照干部管理权限和规定，负责本系统领导干部考察、选拔、任用。

(六) 制定县属职业学校及公民办高中招生计划，负责组织初、高中学业水平测试和小学教育质量检测；负责组织成人自考试、专业证书考试和管理学历教育及其考试工作；负责师范类院校毕业生就业指导工作。

(七) 负责全县教育信息化工作，指导各类学校教学设施、仪器、体育与艺术教育教学器材、图书资料的配备，指导全县勤工俭学和学校后勤社会化改革工作。

(八) 负责教育事业统计调查以及统计信息的管理与服务，组织对外教育教学交流与合作工作，指导教育基金会、教育关工委和教育学会工作。

(九) 监督指导全县各类学校的稳定和安全保卫工作，协调有关部门处理突发事件。

(十) 负责全县教育督导工作，拟定教育督导工作规章制度；负责组织和指导对中等及以下教育、扫除青壮年文盲工作的督导检查和评估验收工作，指导基础教育发展水平、质量的监测工作；监督、检查各级各类学校对国家教育方针政策及有关法律法规的贯彻执行情况。

(十一) 负责语言文字和指导推广普通话工作。

(十二) 负责全县教育工会工作。

(十三) 完成县委、县政府和上级主管部门交办的其他事项。

## 二、机构设置及决算单位构成

### (一) 内设机构设置

衡东县教育局内设机构包括：本单位内设股室22个，分别为：办公室、政工人事股、基础教育股、计划财务股、教师工作股、审计股、体育卫生艺术股、职业教育与民办教育股、安全生产监督股、教育督导股、政策法规股、基建管理股、秘书股、招考办、档案室、教育信息中心、学生资助管理中心、教研室、勤管站、电教站、教育阳光服务中心、学前教育事务中心等部门及二级机构。纪检、工会按有关规定设置。本部门共有编制人数110人，实有人数110人。

### (二) 决算单位构成

衡东县教育局无下属单位，因此，衡东县教育局2023年单位决算即衡东县教育局本级。

## 第二部分 2023年度部门决算表

### 收入支出决算总表

公开01表

金额单位：万元

部门：衡东县教育局

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	2372.74	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	80.00	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	2057.93
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	0.00	八、社会保障和就业支出	39	190.01
	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	80.00
	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	124.80
	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	2452.74	本年支出合计	58	2452.74
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	2452.74	总计	62	2452.74

注：1.本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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

金额单位：万元

部门：衡东县教育局

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		2452.74	2452.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2057.93	2057.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	920.17	920.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	643.39	643.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	276.78	276.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1137.76	1137.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	137.76	137.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	190.01	190.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

20805	行政事业单位养老支出	190.01	190.01	0.00	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	141.27	141.27	0.00	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	48.74	48.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	80.00	80.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	80.00	80.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	80.00	80.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	124.80	124.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	124.80	124.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	124.80	124.80	0.00	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

### 支出决算表

公开03表

金额单位：万元

部门：衡东县教育局

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	2452.74	2175.96	276.78	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2057.93	1781.15	276.78	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	920.17	643.39	276.78	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	643.39	643.39	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	276.78	0.00	276.78	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1137.76	1137.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	137.76	137.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	190.01	190.01	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	190.01	190.01	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	141.27	141.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	48.74	48.74	0.00	0.00	0.00	0.00

212	城乡社区支出	80.00	80.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	80.00	80.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	80.00	80.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	124.80	124.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	124.80	124.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	124.80	124.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

### 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

金额单位：万元

部门：衡东县教育局

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	2372.74	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	80.00	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	2057.93	2057.93	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	190.01	190.01	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	80.00	0.00	80.00	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	0.00
	16	十六、金融支出	48	0.00	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	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	0.00
	19	十九、住房保障支出	51	124.80	124.80	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	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	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	0.00
	23	二十三、其他支出	55	0.00	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	0.00
	25	二十五、债务付息支出	57	0.00	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	0.00
本年收入合计	27	2452.74	本年支出合计	59	2452.74	2372.74	80.00	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	2452.74	总计	64	2452.74	2372.74	80.00	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

金额单位：万元

部门：衡东县教育局

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	2372.74	2095.96	276.78

205	教育支出	2057.93	1781.15	276.78
20501	教育管理事务	920.17	643.39	276.78
2050101	行政运行	643.39	643.39	0.00
2050102	一般行政管理事务	276.78	0.00	276.78
20502	普通教育	1137.76	1137.76	0.00
2050202	小学教育	137.76	137.76	0.00
2050203	初中教育	500.00	500.00	0.00
2050204	高中教育	500.00	500.00	0.00
208	社会保障和就业支出	190.01	190.01	0.00
20805	行政事业单位养老支出	190.01	190.01	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	141.27	141.27	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	48.74	48.74	0.00
221	住房保障支出	124.80	124.80	0.00
22102	住房改革支出	124.80	124.80	0.00
2210201	住房公积金	124.80	124.80	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

### 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

金额单位：万元

部门：衡东县教育局

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	1372.95	302	商品和服务支出	595.08	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	643.39	30201	办公费	46.65	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	52.36	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	26.56	310	资本性支出	16.44
30106	伙食补助费	72.91	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	260.96	30205	水费	4.06	31002	办公设备购置	8.32
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	141.27	30206	电费	20.66	31003	专用设备购置	6.85
30109	职业年金缴费	48.74	30207	邮电费	3.79	31005	基础设施建设	0.00

30110	职工基本医疗保险缴费	80.88	30208	取暖费	0.00	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	16.46	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	36.68	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	124.80	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	27.34	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	111.50	30215	会议费	55.64	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	149.15	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	9.82	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	17.06	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	55.57	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	1.27
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	54.98	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	3.48	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	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	9.34	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	0.29	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	35.47	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	29.53	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	51.68			
人员经费合计		1484.44		公用经费合计				611.51

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

金额单位：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		0.00	80.00	80.00	80.00	0.00	0.00

212	城乡社区支出	0.00	80.00	80.00	80.00	0.00	0.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	0.00	80.00	80.00	80.00	0.00	0.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	0.00	80.00	80.00	80.00	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、支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

金额单位：万元

部门：衡东县教育局

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	0.00	0.00	0.00

注：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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

### 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

金额单位：万元

部门：衡东县教育局

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
23.80		0.00	9.80	0.00	9.80	14.00	10.11	0.00	0.29	0.00	0.29
											9.82

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

## **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2,452.74万元。与上一年度相比，收、支总计各减少2,756.7万元，下降52.92%。主要是因为回购民办学校育星学校支出减少。

### **二、收入决算情况说明**

2023年度收入合计2,452.74万元，其中：财政拨款收入2,452.74万元，占100%；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0万元，占0%。

### **三、支出决算情况说明**

2023年度支出合计2,452.74万元，其中：基本支出2,175.96万元，占88.72%；项目支出276.78万元，占11.28%；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2,452.74万元。与上一年度相比，财政拨款收、支总计各减少2,756.7万元，下降52.92%。主要是因为回购民办学校育星学校支出减少。

### **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2,372.74万元，占本年支出合计的96.74%。与上一年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少2,836.7万元，下降54.45%。主要是因为回购民办学校育星学校支出减少。

#### **(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2023年度一般公共预算财政拨款支出2,372.74万元，主要用于以下方面：教育支出2,057.93万元，占86.73%；社会保障和就业支出190.01万元，占8.01%；住房保障支出124.8万元，占5.26%。

#### **(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为15,439.74万元，支出决算数为2,372.74万元，完成年初预算的15.37%，其中：

## **1、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）**

年初预算为2,957.25万元，支出决算为643.39万元，完成年初预算的21.76%。决算数小于年初预算数的主要原因是：年初预算时，项目未批复，暂纳入机关预算。

## **2、教育支出（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项）**

年初预算为0万元，支出决算为276.78万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：根据县财政要求，年终决算时科目调整为教育支出（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务。

## **3、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）**

年初预算为3,434.5万元，支出决算为137.76万元，完成年初预算的4.01%。决算数小于年初预算数的主要原因是：年初预算时，项目未批复，暂纳入机关预算。

## **4、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）**

年初预算为4,087万元，支出决算为500万元，完成年初预算的12.23%。决算数小于年初预算数的主要原因是：年初预算时，项目未批复，暂纳入机关预算。

## **5、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）**

年初预算为4,416万元，支出决算为500万元，完成年初预算的11.32%。决算数小于年初预算数的主要原因是：年初预算时，项目未批复，暂纳入机关预算。

## **6、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**

年初预算为289万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。决算数小于年初预算数的主要原因是：根据县财政实际情况，该项经费支出未安排。

## **7、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）**

年初预算为146.28万元，支出决算为141.27万元，完成年初预算的96.58%。决算数小于年初预算数的主要原因是：人员经费实行按实结算。

## **8、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）**

年初预算为0万元，支出决算为48.74万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：机关新增退休人员，人员经费实行按实结算。

## **9、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）**

年初预算为109.71万元，支出决算为124.8万元，完成年初预算的113.75%。决算数大于年初预算数的主要原因是：人员经费实行按实结算。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出2,095.96万元，其中：

人员经费1,484.44万元，占基本支出的70.82%，主要包括：基本工资、伙食补助费、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、住房公积金、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费611.51万元，占基本支出的29.18%，主要包括：办公设备购置、专用设备购置、其他资本性支出、办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

## **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**

2023年度“三公”经费财政拨款支出预算为23.8万元，支出决算为10.11万元，完成预算的42.48%，决算数小于预算数的主要原因是机关根据上级政策要求，厉行节约，与上年相比减少0.06万元，下降0.59%，下降的主要原因是机关根据上级政策要求，厉行节约。其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，我单位严格按照预算执行决算，因公出国（境）费支出与上年持平。

公务接待费支出预算为14万元，支出决算为9.82万元，完成预算的70.14%，决算数小于预算数的主要原因是机关根据上级政策要求，

厉行节约，与上年相比减少0.07万元，下降0.71%，下降的主要原因是机关根据上级政策要求，厉行节约。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，我单位严格执行预算执行决算，公务用车购置费支出与上年持平。

公务用车运行维护费支出预算为9.8万元，支出决算为0.29万元，完成预算的2.96%，决算数小于预算数的主要原因是机关根据上级政策要求，厉行节约，与上年相比增加0.01万元，增长3.57%，增长的主要原因是公务用车更新为新能源电动车产生的电费。

## （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9.82万元，占97.13%，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0.29万元，占2.87%。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，我单位2023年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为9.82万元，全年共接待来访团组240个、来宾1,980人次，主要是教育教学及考试各项活动发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0.29万元，其中：公务用车购置费0万元，本单位更新公务用车0辆。公务用车运行维护费0.29万元，主要是公务用车电费支出，截至2023年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为1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80.0万元；年初结转和结余0.0万元；支出80.0万元，其中基本支出80.0万元，项目支出0.0万元；年末结转和结余0.0万元。

## 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

衡东县教育局2023年度没有使用国有资本经营安排的支出，并已公开空表。

## 十、关于机关运行经费支出说明

衡东县教育局2023年度机关运行经费支出611.51万元，比年初预算数减少546.51万元，下降47.19%。主要原因是：年初预算数包括教育各专项经费。

## **十一、一般性支出情况说明**

2023年本部门开支会议费55.64万元，用于召开教育系统各项会议，人数3100人，内容为教育系统学校开学安全、调整布局、教育扶贫等工作。开支培训费149.15万元，用于开展定向师范生委培及教育系统各项培训，人数2300人，内容为定向师范生委培及财管管理、督导、信息技术、档案管理、骨干教师等培训；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元。

## **十二、关于政府采购支出说明**

衡东县教育局2023年度政府采购支出总额80万元，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80万元。授予中小企业合同金额80万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额80万元，占授予中小企业合同金额的100%。由于货物支出总额为0万元，无法计算货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的百分比，由于工程支出总额为0万元，无法计算政府采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的百分比，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

## **十三、关于国有资产占用情况说明**

截至2023年12月31日，衡东县教育局共有车辆1辆（台），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、其他用车1辆，其他用车主要是公务；单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

## **十四、关于2023年度预算绩效情况说明**

### **（一）绩效管理工作开展情况**

各项指标较好完成。

### **（二）部门（单位）整体支出绩效情况**

财政供养110人，部门单位履职运转予以保障，稳定教育行业就业率，加强教师队伍建设，保证教育局行政运行正常有序的进行。

### **（三）存在的问题及原因分析**

加强与县财政、各实施单位的衔接沟通，年初制定目标值要在合理的范围内，事先考虑不确定因素。

## 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和政府性基金财政拨款。

**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。

**用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

**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：**按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位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。

## 第五部分 附件

[整体支出绩效自评表.xlsx](#)

[附件1：整体支出绩效自评报告 -教育局机关.doc](#)

[保障机制校舍维修配套项目.xlsx](#)

[回购育星小学.xlsx](#)

[教育城域网租金.xlsx](#)

[税费改革.xlsx](#)

[校舍维修改造资金.xlsx](#)

[增加义务教育公办学位.xlsx](#)