

# 2024年度开平市教育局部门决算

# 目 录

## **第一部分：开平市教育局概况**

- 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：开平市教育局2024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：开平市教育局2024年度部门决算情况说明**

## **第四部分：名词解释**

# 第一部分：开平市教育局概况

## 一、部门主要职责

开平市教育局的主要职责是：开平市教育局是主管全市中小学校教育工作的职能部门，负责制定本市教育事业的发展规划，并组织实施；管理和指导本市基础教育、职业技术教育、成人教育和特殊教育的教学教育工作；负责本市教育经费的划拨与监督；负责本市各级各类学校的其他工作。

## 二、部门机构设置

内设机构：办公室、人事与师资管理股、德育安全股、教育股、督导室、基建财务股、招生考试办公室、教师发展中心、教育装备中心、教育财务结算中心、校外教育培训监管股11个机构。

## 三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门开平市教育局2024年部门决算编报范围的单位共43个，包括开平市教育局本级和下属42个预算单位，下属单位分别是：开平市第一中学、开平市第二中学、开平市第四中学、开平市第五中学、开平市第六中学、开平市第七中学、开平市第八中学、开平市开侨中学、开平市风采中学、开平市风采华侨中学、开平市教伦中学、开平市忠源纪念中学、开平市长师中学、开平市苍江中学、开平市世界谭氏中学、开平市港口初级中学、开平市新荻初级中学、开平市东河初级中学、开平市翠山湖实验学校、开平市风采实验学校、开平开放大学、吴汉良理工学校、开平市机电中等职业技术学校、开平市特

殊教育学校、开平市长沙幼儿园、开平市三埠祥龙幼儿园、开平市三埠新昌幼儿、开平市赤水镇中心学校、开平市金鸡镇中心学校、开平市蚬冈镇中心学校、开平市百合镇中心学校、开平市赤坎镇中心学校、开平市塘口镇中心学校、开平市马冈镇中心学校、开平市大沙镇中心学校、开平市龙胜镇中心学校、开平市苍城镇中心学校、开平市沙塘镇中心学校、开平市长沙街道办事处中心学校、开平市三埠街道办事处中心学校、开平市月山镇中心学校、开平市水口镇中心学校。

## 第二部分：开平市教育局2024年度部门决算表

表1

### 收入支出决算总表

部门：开平市教育局

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	150,031.10	一、一般公共服务支出	31	0.86
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	178.13	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	5,402.19	五、教育支出	35	124,512.04
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	4,470.82	八、社会保障和就业支出	38	26,615.48
	9		九、卫生健康支出	39	7,066.45
	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	1,709.27
	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	178.13
	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	160,082.24	<b>本年支出合计</b>	57	160,082.24
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
<b>总计</b>	30	160,082.24	<b>总计</b>	60	160,082.24

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：开平市教育局

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		160,082.24	150,209.23	0.00	5,402.19	0.00	0.00	4,470.82
201	一般公共服务支出	0.86	0.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	0.86	0.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	0.86	0.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	124,512.04	114,639.03	0.00	5,402.19	0.00	0.00	4,470.82
20501	教育管理事务	1,364.81	1,364.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	563.38	563.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	801.43	801.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	109,569.55	99,710.64	0.00	5,388.09	0.00	0.00	4,470.82
2050201	学前教育	1,443.73	1,443.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	49,043.24	49,043.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	18,547.78	18,547.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	18,416.66	18,391.07	0.00	25.59	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	176.64	176.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	21,941.51	12,108.19	0.00	5,362.50	0.00	0.00	4,470.82
20503	职业教育	5,475.77	5,461.68	0.00	14.10	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	5,474.77	5,460.68	0.00	14.10	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	955.64	955.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	955.64	955.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	540.87	540.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	540.87	540.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	40.07	40.07	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
2050801	教师进修	40.07	40.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	6,565.33	6,565.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	6,565.33	6,565.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	26,615.48	26,615.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	24,626.34	24,626.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	96.46	96.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	9,013.79	9,013.79	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	10,364.30	10,364.30	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	5,139.67	5,139.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	12.12	12.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	1,181.45	1,181.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	1,181.45	1,181.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	807.68	807.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	807.68	807.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	7,066.45	7,066.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	7,066.45	7,066.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	17.93	17.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3,913.69	3,913.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	3,134.83	3,134.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1,709.27	1,709.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	1,709.27	1,709.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	1,709.27	1,709.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	178.13	178.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	26.78	26.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	26.78	26.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22998	超长期特别国债安排的其他支出	151.35	151.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299899	其他支出	151.35	151.35	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

部门：开平市教育局

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		160,082.24	119,546.14	40,536.10	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	0.86	0.00	0.86	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	0.86	0.00	0.86	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	0.86	0.00	0.86	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	124,512.04	84,158.93	40,353.10	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1,364.81	1,360.68	4.13	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	563.38	563.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	801.43	797.30	4.13	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	109,569.55	71,136.99	38,432.56	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,443.73	0.00	1,443.73	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	49,043.24	41,552.85	7,490.39	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	18,547.78	12,279.32	6,268.46	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	18,416.66	17,234.99	1,181.67	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	176.64	0.00	176.64	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	21,941.51	69.84	21,871.67	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	5,475.77	3,929.35	1,546.42	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	5,474.77	3,929.35	1,545.42	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	955.64	955.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	955.64	955.64	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	540.87	301.07	239.80	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	540.87	301.07	239.80	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	40.07	0.00	40.07	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
2050801	教师进修	40.07	0.00	40.07	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	6,565.33	6,475.21	90.12	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	6,565.33	6,475.21	90.12	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	26,615.48	26,611.48	4.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	24,626.34	24,626.34	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	96.46	96.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	9,013.79	9,013.79	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	10,364.30	10,364.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5,139.67	5,139.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	12.12	12.12	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	1,181.45	1,181.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	1,181.45	1,181.45	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	807.68	803.68	4.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	807.68	803.68	4.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	7,066.45	7,066.45	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	7,066.45	7,066.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	17.93	17.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3,913.69	3,913.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	3,134.83	3,134.83	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1,709.27	1,709.27	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	1,709.27	1,709.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	1,709.27	1,709.27	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	178.13	0.00	178.13	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	26.78	0.00	26.78	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	26.78	0.00	26.78	0.00	0.00	0.00
22998	超长期特别国债安排的其他支出	151.35	0.00	151.35	0.00	0.00	0.00
2299899	其他支出	151.35	0.00	151.35	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：开平市教育局

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	150,031.10	一、一般公共服务支出	33	0.86	0.86	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	178.13	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	114,639.03	114,639.03	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	26,615.48	26,615.48	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	7,066.45	7,066.45	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	1,709.27	1,709.27	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	178.13	0.00	178.13	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	150,209.23	<b>本年支出合计</b>	59	150,209.23	150,031.10	178.13	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				
<b>总计</b>	32	150,209.23	<b>总计</b>	64	150,209.23	150,031.10	178.13	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：开平市教育局

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	150,031.10	119,546.14	30,484.96
201	一般公共服务支出	0.86	0.00	0.86
20132	组织事务	0.86	0.00	0.86
2013299	其他组织事务支出	0.86	0.00	0.86
205	教育支出	114,639.03	84,158.93	30,480.10
20501	教育管理事务	1,364.81	1,360.68	4.13
2050101	行政运行	563.38	563.38	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	801.43	797.30	4.13
20502	普通教育	99,710.64	71,136.99	28,573.65
2050201	学前教育	1,443.73	0.00	1,443.73
2050202	小学教育	49,043.24	41,552.85	7,490.39
2050203	初中教育	18,547.78	12,279.32	6,268.46
2050204	高中教育	18,391.07	17,234.99	1,156.08
2050205	高等教育	176.64	0.00	176.64
2050299	其他普通教育支出	12,108.19	69.84	12,038.35
20503	职业教育	5,461.68	3,929.35	1,532.32
2050302	中等职业教育	5,460.68	3,929.35	1,531.32
2050399	其他职业教育支出	1.00	0.00	1.00
20505	广播电视教育	955.64	955.64	0.00
2050501	广播电视学校	955.64	955.64	0.00
20507	特殊教育	540.87	301.07	239.80
2050701	特殊学校教育	540.87	301.07	239.80
20508	进修及培训	40.07	0.00	40.07
2050801	教师进修	40.07	0.00	40.07

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
20599	其他教育支出	6,565.33	6,475.21	90.12
2059999	其他教育支出	6,565.33	6,475.21	90.12
208	社会保障和就业支出	26,615.48	26,611.48	4.00
20805	行政事业单位养老支出	24,626.34	24,626.34	0.00
2080501	行政单位离退休	96.46	96.46	0.00
2080502	事业单位离退休	9,013.79	9,013.79	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10,364.30	10,364.30	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5,139.67	5,139.67	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	12.12	12.12	0.00
20808	抚恤	1,181.45	1,181.45	0.00
2080801	死亡抚恤	1,181.45	1,181.45	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	807.68	803.68	4.00
2089999	其他社会保障和就业支出	807.68	803.68	4.00
210	卫生健康支出	7,066.45	7,066.45	0.00
21011	行政事业单位医疗	7,066.45	7,066.45	0.00
2101101	行政单位医疗	17.93	17.93	0.00
2101102	事业单位医疗	3,913.69	3,913.69	0.00
2101103	公务员医疗补助	3,134.83	3,134.83	0.00
221	住房保障支出	1,709.27	1,709.27	0.00
22102	住房改革支出	1,709.27	1,709.27	0.00
2210201	住房公积金	1,709.27	1,709.27	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：开平市教育局

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	108,298.61	302	商品和服务支出	850.03
30101	基本工资	31,562.07	30201	办公费	359.40
30102	津贴补贴	19,810.70	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	10,021.93	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	9,148.17	30205	水费	2.48
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	10,364.30	30206	电费	12.79
30109	职业年金缴费	5,139.67	30207	邮电费	7.71
30110	职工基本医疗保险缴费	3,916.01	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	3,134.63	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	819.30	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	8,184.48	30212	因公出国（境）费用	0.46
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	6,197.36	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	10,391.44	30215	会议费	1.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	9,110.42	30217	公务接待费	0.31
30303	退职（役）费	15.86	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	1,181.45	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	347.46
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	28.76

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	6.99
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	17.96
30399	其他对个人和家庭的补助	83.71	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	64.72
			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	6.05
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	6.05
			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	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	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	118,690.06		公用经费合计	856.08

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：开平市教育局

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	178.13	178.13	0.00	178.13	0.00
229	其他支出	0.00	178.13	178.13	0.00	178.13	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	26.78	26.78	0.00	26.78	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	26.78	26.78	0.00	26.78	0.00
22998	超长期特别国债安排的其他支出	0.00	151.35	151.35	0.00	151.35	0.00
2299899	其他支出	0.00	151.35	151.35	0.00	151.35	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。

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：开平市教育局

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：开平市教育局

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
22.40	1.00	20.89	0.00	20.89	0.51	8.56	0.46	7.79	0.00	7.79	0.31

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：开平市教育局2024年度部门决算 情况说明

## 一、2024年度收入支出决算总体情况说明

### （一）年度收入总体情况

开平市教育局2024年度总收入160,082.24万元，其中本年收入160,082.24万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入150,031.1万元，比上年决算数增加7,771.44万元，增长5.5%。主要变动情况：根据相关政策要求，对人员薪级工资进行了调整，同时养老保险缴费标准也有所提高，这两项因素共同导致财政拨款出现增长。

2. 政府性基金预算财政拨款收入178.13万元，比上年决算数减少1,048.28万元，下降85.5%。主要变动情况：因开平市特殊教育学校建设项目暂停推进，原计划用于该项目的相关政府性基金预算财政拨款相应减少，进而导致整体政府性基金预算财政拨款出现较大幅度下降。

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5,402.19万元，比上年决算数减少366.32万元，下降6.4%。主要变动情况：高中学生人数减少。

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4,470.82万元，比上年决算数减少398.39万元，下降8.2%。主要变动情况：课后服务收入减少。

## **(二) 年度支出总体情况**

开平市教育局2024年度总支出160,082.24万元，其中本年支出160,082.24万元。具体情况如下：

1. 基本支出119,546.14万元，比上年决算数增加353.6万元，增长0.3%。主要变动情况：根据相关政策要求，对人员薪级工资进行了调整，同时养老保险缴费标准也有所提高，这两项因素共同导致财政拨款出现增长。

2. 项目支出40,536.1万元，比上年决算数增加5,604.85万元，增长16%。主要变动情况：根据相关政策要求，对人员薪级工资进行了调整，同时养老保险缴费标准也有所提高，这两项因素共同导致财政拨款出现增长。

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、2024年度财政拨款收入支出总表说明**

### **(一) 2024年度财政拨款收入说明**

开平市教育局2024年度财政拨款收入合计150,209.23万元。其中：一般公共预算财政拨款收入150,031.1万元，比上年决算数增加7,771.44万元，增长5.5%；主要变动情况：根据相关政策要求，对人员薪级工资进行了调整，同时养老保险缴费标准也有所提高，这两项因素共同导致财政拨款出现增长；政府性基金预算财政拨款收入178.13万元，比上年决算数减少1,048.28万元，下降85.5%；主要变动情况：因开平市特殊教育学校建设项目暂停推进，原计划用于该项目的相关政府性基金预算财政拨款相应减少，进而导致整体政府性基金预算财政拨款出现较大幅度下降；

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：与上年决算数持平。

## （二）2024年度财政拨款支出说明

开平市教育局2024年度财政拨款支出合计150,209.23万元。其中：一般公共预算财政拨款支出150,031.1万元，比年初预算数减少8,532.46万元，下降5.4%；主要变动情况：人员增减少所致；政府性基金预算财政拨款支出178.13万元，比年初预算数减少5,006.99万元，下降96.6%；主要变动情况：因开平市特殊教育学校建设项目暂停推进，原计划用于该项目的相关政府性基金预算财政拨款相应减少，进而导致整体政府性基金预算财政拨款出现较大幅度下降；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：与年初预算数持平。

## 三、2024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

开平市教育局2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为8.56万元，完成全年预算22.4万元的38.2%，比上年决算数增加0.25万元，增长3%。其中：因公出国（境）费支出决算为0.46万元，完成预算1万元的46.2%，比上年决算数减少0.54万元，下降53.8%；公务用车购置及运行维护费支出决算为7.79万元，完成预算20.89万元的37.3%，比上年决算数增加0.79万元，增长11.3%；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7.79万元，完成预算

20.89万元的37.3%，比上年决算数增加0.79万元，增长11.3%；公务接待费支出决算为0.31万元，完成预算0.51万元的60.6%，比上年决算数减少0万元，下降0.6%。

2024年度“三公”经费支出决算小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。

2024年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：单位间文化交流增加。

## **（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0.46万元，占5.4%；公务用车购置及运行维护费支出7.79万元，占91%；公务接待费支出0.31万元，占3.6%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0.46万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组2个、累计2人次。开支内容包括：（参加香港（开平）青少年文化艺术交流节住宿费、香港曾梅千禧学校进行文化交流伙食费公杂费。

2. 公务用车购置及运行维护费支出7.79万元，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7.79万元，公务用车保有量为2辆，主要用于车辆加油、保险、维修保养及路桥费等，其中，2辆为教育主管部门公务用车，14辆为下属单位公务用车。

3. 公务接待费支出0.31万元，主要用于上级检查、教研活动交流、校友华侨归访等接待费用，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7次，接待人数共36人。主要包括上级检查、教研活动交流、校友华侨归访等接待费用。

#### **四、其他重要事项的情况说明**

##### **（一）机关运行经费支出情况**

2024年度本部门机关运行经费支出503.28万元，比上年决算数增加2.89万元，增长0.6%。主要增减变动情况是：办公设备更新维护投入增加1.89万元，以满足日常办公需求；为推进信息化建设、提高工作效能，信息网络及软件购置更新支出增长1万元。

##### **（二）政府采购支出情况说明**

2024年度本部门政府采购支出总额1,431.41万元，其中：政府采购货物支出397.85万元、政府采购工程支出301.89万元、政府采购服务支出731.68万元。授予中小企业合同金额789.57万元，占政府采购支出总额的55.2%，其中：授予小微企业合同金额138.48万元，占授予中小企业合同金额的17.5%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的82.51%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的74.23%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的32.42%。

##### **（三）国有资产占用情况说明**

截至2024年12月31日，本部门共有车辆16辆，其中，其他用车16辆，其他用车主要是主管部门及下属单位公务用车单位价值100万元以上设备（不含车辆）3台（套）。

##### **（四）2024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2024年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目“各类扶困助学项目经费”二级项目“返贫致贫监测等困难家庭学生资助资金项目”1个，共涉及资金156万元，占一般公共预算项目支出总额的0.10%；0个政府性基金项目开展绩效评价，共涉及奖金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%；0个国有资本经营项目开展绩效评价，共涉及奖金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

共组织对“各类扶困助学项目经费”1个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出156万元。

组织部门整体支出绩效自评涉及一般公共预算支出150,031.10万元；政府性基金支出178.13万元。从评价情况来看，自评结果等级为“良好”，年度总体工作目标和重点工作任务都能够较好完成。并已按照相关绩效管理工作要求完成评价工作。

**绩效自评结果。** 我部门今年开展了部门整体支出及“返贫致贫监测等困难家庭学生资助资金项目”项目绩效自评。按照《绩效自评指标评分表》的评价指标，2024年度部门整体支出绩效自评结果达到“良好”等级。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数163,748.68万元，执行数160,082.23万元，完成预算的97.76%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：2024年教育经费投入呈逐年增长态势，确保教育经费支出“两个只增不减”，落实各项教育经费保障制度，推动我市基础教育优质均衡发展，完善中小学校基础设施建设，大大改善办学条件，夯实我市基础教育发展根基。发现的问题

题及原因主要是受数字财政系统运行故障影响，叠加受到近几年来新冠肺炎疫情影响，财政资金极度紧张，市财政资金支付存在滞后情况，影响部分上级直达资金支付进度。下一步改进措施主要是教育部门将加强与财政部门协调沟通，科学安排资金使用，充分发挥资金效益。

发现的问题及原因主要是：1. 收集名单流程较长。由于该项目是由村(居)委开始相关收集工作，需经不同部门审核并确保名单不重复才能发放资金，有时名单未能及时提供，导致发放进度变慢，学生未能及时收到资助款。每年秋季学期的补助资金需等到下一年度2月份左右才能发放。2. 绩效指标设置不合理。项目单位填报绩效目标申报表时将其他补助资金的补助标准汇总一起设置指标值，导致针对该项目的成本指标有不同标准；该项目只涉及中小學生，但设置了与该项目不相关的指标“毕业生就业率”，不利于事后评价的考核。

下一步改进措施主要是：1. 各相关部门加快名单审核确认工作的进度，按照《关于印发〈开平市建档立卡家庭经济困难学生精准资助工作实施方案〉的通知》（开教〔2018〕7号）的要求，加大宣传力度，使相关学生及时了解受助权利，帮助困难学生顺利完成学业。2. 加强绩效目标的编报工作，围绕项目主要内容和对象设置相关的绩效指标，避免事后续效评价不可考核。

## 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。