

2023年度东莞市教育局（本级）部门决算

目 录

第一部分：东莞市教育局（本级）概况

- 一、单位主要职责
- 二、单位机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：东莞市教育局（本级）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：东莞市教育局（本级）2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：东莞市教育局（本级）概况

一、单位主要职责

东莞市教育局（本级）的主要职责是：

（一）贯彻执行国家和省有关教育方针政策和法律法规，研究制定教育事业发展规划和年度计划，提出教育体制改革的思路 and 措施以及教育发展的方向、重点、结构、速度，并协调指导实施。

（二）负责拟定全市教育经费筹措和管理、教育收费的办法规定；监督镇街教育经费投入、学校经费使用和学校收费执行情况；指导学校的基本建设、财务管理和勤工俭学工作；对市级教育专项经费和市属学校的经费进行管理和监督；负责全市教育统计工作。

（三）综合管理义务教育、普通高中教育、学前教育和特殊教育、民族教育、职业教育和成人教育工作；负责教育评估；对教育质量进行检查；指导办学体制、学校内部管理体制改革；指导各类学校学生学籍管理工作；协助市政府对我市高校进行统筹管理。

（四）监督、检查各镇街各学校贯彻执行教育法律、法规、方针、政策；负责督政督学工作，督导、检查镇街政府及办学单位履行教育职责和巩固提高“两基”、普及高中阶段教育工作；督导评估中等和中等以下学校的办学水平和教育质量。

（五）规划和协调教育科研工作；协调和指导学校开展教学研究和改革；指导选用教材和教学参考资料；协调规划、管理各级各类学校教育教学设施设备建设工作；指导教育信息化工程的

实施；指导教育管理信息、统计工作。

（六）负责民办成人教育机构、民办中等职业技术学校、民办中小学、幼儿园的审批和管理工作。

（七）规划并负责各类学校的思想政治工作、德育工作、体育卫生与艺术教育工作及国防教育工作。

（八）参与高等院校招生录取工作；负责全市中小学、中等职业学校、电视大学的招生计划制定和招生录取工作。

（九）统筹、组织和指导全市干部职工、农民的学历教育、文化职业技术教育、继续教育等成人教育工作。

（十）主管全市的教师工作；指导实施各级各类教师资格制度；规划并指导各类学校教师和教育行政干部队伍建设工作。

（十一）指导基层工会工作，维护教职工的合法权益，推进学校民主建设。

（十二）会同有关部门管理对外教育交流与合作工作；协调、指导各种教育社团组织工作。

（十三）规划、指导推广普通话和文字规范工作。

（十四）承办市人民政府和上级教育部门交办的其他事项。

二、单位机构设置

东莞市教育局（本级）设行政单位1个，其中，局本级内设教育督导室（市人民政府教育督导室）、办公室（市语言文字工作委员会办公室）、人事科、基础教育与信息化科（教材管理办公室）、政策法规科（行政审批协调科、审计室）、民办学校管理科、职教高教与终身教育科、财务统计与后勤管理科（学生资助管理办公室）、德育与体卫艺科、安全管理科、学前教育科、学校规划建设科、组织科（教育工会办公室）、校外教育培训监管

科共14个内设机构以及机关党委和市委教育工作领导小组办公室秘书科、市纪委监委驻市教育局纪检监察组。

三、部门决算单位构成

本部门决算为单位本级决算。

第二部分：东莞市教育局（本级）2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：东莞市教育局（本级）

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	161,316.00	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	12,704.96	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	0.00	五、教育支出	35	161,485.91
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	424.58	八、社会保障和就业支出	38	0.00
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	12,704.96
	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	254.67
	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
本年收入合计	27	174,445.54	本年支出合计	57	174,445.54
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
总计	30	174,445.54	总计	60	174,445.54

注：1. 本表反映单位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

单位：东莞市教育局（本级）

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	174,445.54	174,020.96	0.00	0.00	0.00	0.00	424.58
205	教育支出	161,485.91	161,061.33	0.00	0.00	0.00	0.00	424.58
20501	教育管理事务	11,343.21	11,342.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.33
2050101	行政运行	4,047.16	4,046.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.33
2050102	一般行政管理事务	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	7,294.05	7,294.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	142,899.66	142,899.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	6,039.56	6,039.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	0.94	0.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	43.82	43.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	136,815.35	136,815.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	5,594.52	5,594.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	5,594.52	5,594.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	1,079.29	1,079.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	1,079.29	1,079.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	569.24	144.98	0.00	0.00	0.00	0.00	424.25
2059999	其他教育支出	569.24	144.98	0.00	0.00	0.00	0.00	424.25
212	城乡社区支出	12,704.96	12,704.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	12,704.96	12,704.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	9,734.40	9,734.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120804	农村基础设施建设支出	2,970.56	2,970.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	254.67	254.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	254.67	254.67	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
2210201	住房公积金	254.67	254.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：东莞市教育局（本级）

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	174,445.54	4,340.69	170,104.85	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	161,485.91	4,086.02	157,399.89	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	11,343.21	4,086.02	7,257.18	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	4,047.16	4,000.86	46.30	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	7,294.05	85.16	7,208.88	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	142,899.66	0.00	142,899.66	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	6,039.56	0.00	6,039.56	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	0.94	0.00	0.94	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	43.82	0.00	43.82	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	136,815.35	0.00	136,815.35	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	5,594.52	0.00	5,594.52	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	5,594.52	0.00	5,594.52	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	1,079.29	0.00	1,079.29	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	1,079.29	0.00	1,079.29	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	569.24	0.00	569.24	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	569.24	0.00	569.24	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	12,704.96	0.00	12,704.96	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	12,704.96	0.00	12,704.96	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	9,734.40	0.00	9,734.40	0.00	0.00	0.00
2120804	农村基础设施建设支出	2,970.56	0.00	2,970.56	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	254.67	254.67	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	254.67	254.67	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
2210201	住房公积金	254.67	254.67	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：东莞市教育局（本级）

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	161,316.00	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	12,704.96	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	161,061.33	161,061.33	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	0.00	0.00	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	12,704.96	0.00	12,704.96	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	254.67	254.67	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
本年收入合计	27	174,020.96	本年支出合计	59	174,020.96	161,316.00	12,704.96	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	174,020.96	总计	64	174,020.96	161,316.00	12,704.96	0.00

注：本表反映单位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

单位：东莞市教育局（本级）

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	161,316.00	4,340.36	156,975.64
205	教育支出	161,061.33	4,085.69	156,975.64
20501	教育管理事务	11,342.87	4,085.69	7,257.18
2050101	行政运行	4,046.83	4,000.53	46.30
2050102	一般行政管理事务	2.00	0.00	2.00
2050199	其他教育管理事务支出	7,294.05	85.16	7,208.88
20502	普通教育	142,899.66	0.00	142,899.66
2050201	学前教育	6,039.56	0.00	6,039.56
2050203	初中教育	0.94	0.00	0.94
2050204	高中教育	43.82	0.00	43.82
2050299	其他普通教育支出	136,815.35	0.00	136,815.35
20503	职业教育	5,594.52	0.00	5,594.52
2050302	中等职业教育	5,594.52	0.00	5,594.52
20507	特殊教育	1,079.29	0.00	1,079.29
2050701	特殊学校教育	1,079.29	0.00	1,079.29
20599	其他教育支出	144.98	0.00	144.98
2059999	其他教育支出	144.98	0.00	144.98
221	住房保障支出	254.67	254.67	0.00
22102	住房改革支出	254.67	254.67	0.00
2210201	住房公积金	254.67	254.67	0.00

注：本表反映单位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

单位：东莞市教育局（本级）

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	3,172.91	302	商品和服务支出	329.07
30101	基本工资	343.12	30201	办公费	36.63
30102	津贴补贴	1,612.52	30202	印刷费	6.32
30103	奖金	395.21	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	0.00	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	256.26	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	128.13	30207	邮电费	7.68
30110	职工基本医疗保险缴费	87.70	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	17.09	30211	差旅费	29.80
30113	住房公积金	254.67	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	4.99
30199	其他工资福利支出	78.21	30214	租赁费	8.68
303	对个人和家庭的补助	825.52	30215	会议费	0.32
30301	离休费	49.16	30216	培训费	2.33
30302	退休费	647.36	30217	公务接待费	3.47
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.05
30304	抚恤金	91.84	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	1.53	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	92.19
30307	医疗费补助	35.60	30227	委托业务费	3.20
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	47.35
30309	奖励金	0.02	30229	福利费	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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.98
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	65.34
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.08
			30299	其他商品和服务支出	18.66
			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	12.87
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	12.87
			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	3,998.42		公用经费合计	341.94

注：本表反映单位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

单位：东莞市教育局（本级）

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	12,704.96	12,704.96	0.00	12,704.96	0.00
212	城乡社区支出	0.00	12,704.96	12,704.96	0.00	12,704.96	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	12,704.96	12,704.96	0.00	12,704.96	0.00
2120803	城市建设支出	0.00	9,734.40	9,734.40	0.00	9,734.40	0.00
2120804	农村基础设施建设支出	0.00	2,970.56	2,970.56	0.00	2,970.56	0.00

注：本表反映单位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

单位：东莞市教育局（本级）

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：本表反映单位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

单位：东莞市教育局（本级）

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
19.10	7.50	7.60	0.00	7.60	4.00	5.77	0.32	1.98	0.00	1.98	3.47

注：本表反映单位本年度财政拨款“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：东莞市教育局（本级）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

东莞市教育局（本级）2023年度总收入174,445.54万元，其中本年收入174,445.54万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入161,316万元，比上年决算数增加51,609.76万元，增长47%。主要变动情况：义务教育阶段积分制入学民办学位阶梯式学位补贴与镇街（园区）中小学建设奖补资金比上年有所增长。

2. 政府性基金预算财政拨款收入12,704.96万元，比上年决算数减少8,855.6万元，下降41.1%。主要变动情况：直属学校新改扩建工程上年已基本完成，本年度基建项目减少。

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0万元，与上年决算数持平。

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424.58万元，比上年决算数增加424.58万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：收到非财政拨款的港澳与内地中小学师生交流计划专项经费和对外交流合作工作经费。

（二）年度支出总体情况

东莞市教育局（本级）2023年度总支出174,445.54万元，其中本年支出174,445.54万元。具体情况如下：

1. 基本支出4,340.69万元，比上年决算数增加50.26万元，增长1.2%。主要变动情况：2023年新增聘公务员而增加人员经费支出。

2. 项目支出170,104.85万元，比上年决算数增加43,128.31万元，增长34%。主要变动情况：义务教育阶段积分制入学民办学位阶梯式学位补贴与镇街（园区）中小学建设奖补资金比上年有所增长。

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、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

东莞市教育局（本级）2023年度财政拨款收入合计174,020.96万元。其中：一般公共预算财政拨款收入161,316万元，比上年决算数增加51,609.76万元，增长47%；主要变动情况：义务教育阶段积分制入学民办学位阶梯式学位补贴与镇街（园区）中小学建设奖补资金比上年有所增长；政府性基金预算财政拨款收入12,704.96万元，比上年决算数减少8,855.6万元，下降41.1%；主要变动情况：直属学校新改扩建工程上年已基本完成，本年度基建项目减少；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）2023年度财政拨款支出说明

东莞市教育局（本级）2023年度财政拨款支出合计174,020.96万元。其中：一般公共预算财政拨款支出161,316万元，比年初预算数减少94,108.74万元，下降36.8%；主要变动情况：原预算批复由教育局统筹安排的粤财科教〔2022〕237号文关于免费教科书、城乡义务教育公用经费（中央）、中央财政支持义务教育补助经费（综合奖补项目）和城乡义务教育公用经费（省级）（东莞市）年中时由财政局直接下达额度至相关单位使用，未经过教育局核算，因此不在局本级决算数据反映；政府性基金预算财政拨款支出12,704.96万元，比年初预算数增加5,449.96万元，增长75.1%；主要变动情况：年中追加镇街（园区）中小学建设奖补资金；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、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

东莞市教育局（本级）2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为5.77万元，完成全年预算19.1万元的30.2%，比上年决算数减少31.76万元，下降84.6%。其中：因公出国（境）费支出决算为0.32万元，完成预算7.5万元的4.3%，比上年决算数增加0.32万元，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1.98万元，完成预算7.6万元的26%，比上年决算数减少34.45万元，下降94.6%；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），比上年决算数减少35.41万元，下降100%；公务用车运行维护费支出决算为1.98万元，完成预算7.6万元的26%，比上年决算数增加0.96万元，增长

94.2%；公务接待费支出决算为3.47万元，完成预算4万元的86.8%，比上年决算数增加2.37万元，增长215.5%。

2023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，全年实际支出比预算有所节约。

2023年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：一是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；二是教育局（本级）2022年因公务用车到期报废，购置了新的公务用车，2023年公务用车购置费用减少。

（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0.32万元，占5.6%；公务用车购置及运行维护费支出1.98万元，占34.3%；公务接待费支出3.47万元，占60.1%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0.32万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组1个、累计1人次。开支内容包括：参加广东省教育厅办公室关于参加第三届粤港澳融合教育论坛活动支出0.32万元，主要用于交通费和住宿费。

2. 公务用车购置及运行维护费支出1.98万元，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1.98万元，公务用车保有量为2辆，主要用于日常执行公务出勤等。

3. 公务接待费支出3.47万元，主要用于其他单位来莞调研考察和学习交流公务接待，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25次，接待人数共253人。主要包括省教育厅调研活动，其他单位来莞学习考察，邀请专家来莞指导教师培训和教育对口帮扶公务接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本单位机关运行经费支出341.94万元，比上年决算数减少15.91万元，下降4.4%。主要增减变动情况是：教育局（本级）2022年因公务用车到期报废，购置了新的公务用车，2023年公务用车购置费用减少。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本单位政府采购支出总额3,586.92万元，其中：政府采购货物支出88.58万元、政府采购工程支出4.29万元、政府采购服务支出3,494.05万元。授予中小企业合同金额847.7万元，占政府采购支出总额的23.6%，其中：授予小微企业合同金额766.53万元，占授予中小企业合同金额的90.4%；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100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的21.6%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆2辆，其中，机要通信用车2辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0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，本单位组织对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13个，二级项目33个，共涉及资金137326.54万元，占一般公共预算

预算项目支出总额的87.48%；组织对2023年度政府性基金预算项目开展绩效自评，其中一级项目1个，二级项目为学校改扩建项目、镇街（园区）中小学建设奖补资金等5个，共涉及资金12704.96万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%；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%。

共组织对0个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出0万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。

2023年度没有组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出0万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。

绩效自评结果。 2023年度本单位开展了38个二级项目绩效自评，没有开展单位整体支出绩效自评。

38个项目绩效自评情况：项目全年预算数为170050.58万元，执行数为150031.50万元，完成预算的88.23%。项目绩效自评目标完成情况主要是：38个绩效自评项目经财政局抽查审核后，14个为“优”等级，24个为“良”等级。“学前教育专项资金”市级财政年初预算金额5700万元，实际下达预算金额6032.50万元，实际支出金额6032.50万元，预算执行率100%。项目完成大部分预期产出和效益目标。具体情况：补助班级数量指标已完成。增加学位数量、公办幼儿园和普惠性民办幼儿园在园幼儿占比、接受补助的幼儿园园长、教师满意度等指标均已完成，年检合格率为99.2%。“镇街（园区）中小学建设奖补资金”项目市级财政年初预算金额15914.58万元，实际下达预算金额22850.70万元，实际

支出金额22850.70万元，预算执行率100%。项目基本完成预期产出和效益目标。具体情况：寮步镇香市中学扩建工程、常平镇新城学校、大朗镇中心小学扩建项目、大朗镇新大朗中学、石排镇中心小学新建工程、道滘镇中心小学分校（蔡白学校）建设项目、塘厦第二初级中学、大岭山镇中心小学分校、高埗镇万科第五城小学新建项目、大朗镇黄草朗小学，上述10个项目已完工并通过竣工验收。建成后新增公办中小学学位25630个，已完成奖补资金拨付22850.7万元。发现的问题及原因主要是项目大部分实现预期效益目标，但部分项目指标佐证材料不够充分；指标设置不合理，标准偏低；资金拨付时效性有待提升；满意度调查不充分，无法全面反映项目效益等。下一步改进措施主要是全面深化预算绩效管理，对新增项目严格开展事前绩效评估；梳理核心指标体系，根据项目实际设置核心指标；科学准确编报绩效目标，推动成本预算绩效管理，加强支出标准应用和成本效益分析，切实强化绩效约束等。

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。