

2024年度河源市教育局部门决算

目 录

第一部分：河源市教育局概况

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：河源市教育局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：河源市教育局2024年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：河源市教育局概况

一、部门主要职责

河源市教育局的主要职责是：1. 组织拟订全市教育改革和发展规划及实施、监督检查和评估。2. 规范管理市级教育经费，监督基建投资和市直属学校的经济活动，指导和实施扶贫助学工作。3. 协助管理高等教育，综合管理中职教育、基础教育、成人教育、学前教育、特殊教育和专门教育，指导和管理各类学校信息化教育、远程教育，负责教育评估。4. 监督、检查各地贯彻执行教育法律、法规和方针、政策情况。协调和指导学校开展教育教学研究和改革。5. 组织和实施普通及成人高等院校招生考试工作。6. 负责督政、督学和各级各类学校教育督导评估工作。7. 主管社会和学校语言文字规范化、标准化，推广普通话和文字规范工作。8. 管理全市教师工作，组织实施教师资格制度、职称评聘制度，负责学校人事制度改革，指导教育行政部门队伍建设工作。9. 管理我市教育系统对外交流与合作工作。10. 指导各级各类学校的德育、体育、卫生、文化艺术等领域的教育工作。11. 管理教育系统依法治校工作，指导各级各类学校法制教育工作。12. 完成市委、市政府和省教育厅交办的其他任务。

二、部门机构设置

本单位内设机构、人员构成情况：局机关内设科室11个，分别是：秘书科、办公室、基建财务科、基础教育科、职业与成人教育科、德育科、体育卫生与艺术教育科、人事科、教育督导科、安全管理科、校外教育培训监管科；参公单位1个，是河源市

教育局勤工俭学办公室；直属事业单位3个，分别是河源市教育教學研究院、河源市教育考試中心和河源市教师发展中心。单位人员共有行政编制27名，行政執法专项编制6名，参公事业单位编制3名，事业编制81名，离退体人员34名。市青少年宮内设部室共4个，分别是：办公室、活动部、培训部、后勤部；人员共有事业编制7名，离退体人员2人。

三、部门決算单位构成

按照部门決算编报要求，纳入我部门（河源市教育局）2024年部门決算编报范围的单位共6个，包括局本级、下属4个非独立核算单位和1个非单独编报決算单位，非独立核算单位分别是：河源市教育教學研究院、河源市教育考試中心、河源市教师发展中心、河源市教育局勤工俭学办公室。非单独编报決算单位是河源市青少年宮。

第二部分：河源市教育局2024年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：河源市教育局

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	11, 773. 71	一、一般公共服务支出	31	192. 15
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	255. 46	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	10, 767. 04
六、经营收入	6	0. 00	六、科学技术支出	36	4. 59
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	555. 72	八、社会保障和就业支出	38	234. 76
	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	655. 46
	12		十二、农林水支出	42	6. 84
	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	172. 59
	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	527.72
	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	12,584.89	本年支出合计	57	12,561.15
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	9.39	年末结转和结余	59	33.13
总计	30	12,594.29	总计	60	12,594.29

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：河源市教育局

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	12,584.89	12,029.17	0.00	0.00	0.00	0.00	555.72
201	一般公共服务支出	192.15	192.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	192.15	192.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	192.15	192.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	10,790.76	10,762.76	0.00	0.00	0.00	0.00	28.00
20501	教育管理事务	3,199.68	3,171.68	0.00	0.00	0.00	0.00	28.00
2050101	行政运行	1,201.36	1,185.67	0.00	0.00	0.00	0.00	15.69
2050102	一般行政管理事务	99.11	99.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	1,899.21	1,886.89	0.00	0.00	0.00	0.00	12.31
20502	普通教育	2,157.45	2,157.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	90.80	90.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	1,349.20	1,349.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	109.67	109.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	369.76	369.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	238.01	238.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	2,961.85	2,961.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	2,961.85	2,961.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	157.02	157.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	37.02	37.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050702	工读学校教育	120.00	120.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	330.68	330.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	330.68	330.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	1,984.08	1,984.08	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
2059999	其他教育支出	1,984.08	1,984.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	4.59	4.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20607	科学技术普及	4.59	4.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060701	机构运行	4.59	4.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	234.79	234.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	202.54	202.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	130.91	130.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	71.62	71.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	32.25	32.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	32.25	32.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	655.46	655.46	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	255.46	255.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120802	土地开发支出	255.46	255.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21299	其他城乡社区支出	400.00	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2129999	其他城乡社区支出	400.00	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	6.84	6.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	6.84	6.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	6.84	6.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	172.59	172.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	172.59	172.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	172.59	172.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	527.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	527.72
22999	其他支出	527.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	527.72
2299999	其他支出	527.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	527.72

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：河源市教育局

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	12,561.15	2,965.68	9,595.47	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	192.15	140.15	52.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	192.15	140.15	52.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	192.15	140.15	52.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	10,767.04	2,418.18	8,348.86	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	3,175.97	2,251.90	924.07	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	1,186.09	874.80	311.29	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	99.11	0.00	99.11	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	1,890.76	1,377.10	513.66	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2,157.45	0.00	2,157.45	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	90.80	0.00	90.80	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	1,349.20	0.00	1,349.20	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	109.67	0.00	109.67	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	369.76	0.00	369.76	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	238.01	0.00	238.01	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	2,961.85	0.00	2,961.85	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	2,961.85	0.00	2,961.85	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	157.02	0.00	157.02	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	37.02	0.00	37.02	0.00	0.00	0.00
2050702	工读学校教育	120.00	0.00	120.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	330.68	0.00	330.68	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	330.68	0.00	330.68	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	1,984.08	166.28	1,817.80	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
2059999	其他教育支出	1,984.08	166.28	1,817.80	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	4.59	0.00	4.59	0.00	0.00	0.00
20607	科学技术普及	4.59	0.00	4.59	0.00	0.00	0.00
2060701	机构运行	4.59	0.00	4.59	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	234.76	234.76	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	202.51	202.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	130.91	130.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	71.60	71.60	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	32.25	32.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	32.25	32.25	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	655.46	0.00	655.46	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	255.46	0.00	255.46	0.00	0.00	0.00
2120802	土地开发支出	255.46	0.00	255.46	0.00	0.00	0.00
21299	其他城乡社区支出	400.00	0.00	400.00	0.00	0.00	0.00
2129999	其他城乡社区支出	400.00	0.00	400.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	6.84	0.00	6.84	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	6.84	0.00	6.84	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	6.84	0.00	6.84	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	172.59	172.59	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	172.59	172.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	172.59	172.59	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	527.72	0.00	527.72	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	527.72	0.00	527.72	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	527.72	0.00	527.72	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：河源市教育局

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	11,773.71	一、一般公共服务支出	33	192.15	192.15	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	255.46	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	10,762.76	10,762.76	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	4.59	4.59	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	234.76	234.76	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	655.46	400.00	255.46	0.00
	12		十二、农林水支出	44	6.84	6.84	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	172.59	172.59	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	12,029.17	本年支出合计	59	12,029.15	11,773.68	255.46	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	0.03	0.03	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	12,029.17	总计	64	12,029.17	11,773.71	255.46	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：河源市教育局

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	11,773.68	2,965.26	8,808.42
201	一般公共服务支出	192.15	140.15	52.00
20199	其他一般公共服务支出	192.15	140.15	52.00
2019999	其他一般公共服务支出	192.15	140.15	52.00
205	教育支出	10,762.76	2,417.76	8,345.00
20501	教育管理事务	3,171.68	2,251.48	920.20
2050101	行政运行	1,185.67	874.38	311.29
2050102	一般行政管理事务	99.11	0.00	99.11
2050199	其他教育管理事务支出	1,886.89	1,377.10	509.79
20502	普通教育	2,157.45	0.00	2,157.45
2050202	小学教育	90.80	0.00	90.80
2050203	初中教育	1,349.20	0.00	1,349.20
2050204	高中教育	109.67	0.00	109.67
2050205	高等教育	369.76	0.00	369.76
2050299	其他普通教育支出	238.01	0.00	238.01
20503	职业教育	2,961.85	0.00	2,961.85
2050302	中等职业教育	2,961.85	0.00	2,961.85
20507	特殊教育	157.02	0.00	157.02
2050701	特殊学校教育	37.02	0.00	37.02
2050702	工读学校教育	120.00	0.00	120.00
20508	进修及培训	330.68	0.00	330.68
2050801	教师进修	330.68	0.00	330.68
20599	其他教育支出	1,984.08	166.28	1,817.80
2059999	其他教育支出	1,984.08	166.28	1,817.80

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
206	科学技术支出	4.59	0.00	4.59
20607	科学技术普及	4.59	0.00	4.59
2060701	机构运行	4.59	0.00	4.59
208	社会保障和就业支出	234.76	234.76	0.00
20805	行政事业单位养老支出	202.51	202.51	0.00
2080501	行政单位离退休	130.91	130.91	0.00
2080502	事业单位离退休	71.60	71.60	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	32.25	32.25	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	32.25	32.25	0.00
212	城乡社区支出	400.00	0.00	400.00
21299	其他城乡社区支出	400.00	0.00	400.00
2129999	其他城乡社区支出	400.00	0.00	400.00
213	农林水支出	6.84	0.00	6.84
21399	其他农林水支出	6.84	0.00	6.84
2139999	其他农林水支出	6.84	0.00	6.84
221	住房保障支出	172.59	172.59	0.00
22102	住房改革支出	172.59	172.59	0.00
2210201	住房公积金	172.59	172.59	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：河源市教育局

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	2,640.32	302	商品和服务支出	122.43
30101	基本工资	593.79	30201	办公费	13.85
30102	津贴补贴	1,050.46	30202	印刷费	2.47
30103	奖金	168.85	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	38.79	30205	水费	0.02
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	226.89	30206	电费	0.53
30109	职业年金缴费	121.09	30207	邮电费	14.63
30110	职工基本医疗保险缴费	82.21	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	7.08	30211	差旅费	7.46
30113	住房公积金	172.59	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1.48
30199	其他工资福利支出	178.57	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	202.51	30215	会议费	1.85
30301	离休费	0.00	30216	培训费	2.28
30302	退休费	202.51	30217	公务接待费	1.24
30303	退职（役）费	0.00	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	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.64
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	6.50
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	13.66
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	4.37

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	2.90
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	29.28
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	19.28
			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	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			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	2,842.83		公用经费合计	122.43

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：河源市教育局

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	255.46	255.46	0.00	255.46	0.00
212	城乡社区支出	0.00	255.46	255.46	0.00	255.46	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	255.46	255.46	0.00	255.46	0.00
2120802	土地开发支出	0.00	255.46	255.46	0.00	255.46	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：河源市教育局

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：河源市教育局

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
4.44	0.00	2.90	0.00	2.90	1.54	4.14	0.00	2.90	0.00	2.90	1.24

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：河源市教育局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

河源市教育局2024年度总收入12,594.29万元，其中本年收入12,584.89万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入11,773.71万元，比上年决算数减少4,684.97万元，下降28.5%。主要变动情况：一是财政经济困难，部分项目资金未足额拨付，二是本年度基建类项目资金减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入255.46万元，比上年决算数减少8,275.7万元，下降97%。主要变动是本年度基建类项目资金减少。

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555.72万元，比上年决算数减少1,440.7万元，下降72.2%。主要变动是代管资金减少。

（二）年度支出总体情况

河源市教育局2024年度总支出12,594.29万元，其中本年支出12,561.15万元。具体情况如下：

1. 基本支出2,965.68万元，比上年决算数增加219.4万元，增长8%。主要变动情况：一是增加新进在编人员；二是人员增加导致公用经费增加；三是部分人员职务级别晋升导致工资增加。

2. 项目支出9,595.47万元，比上年决算数减少14,621.4万元，下降60.4%。主要变动情况：一是财政经济困难，部分项目资金未足额拨付；二是本年基建类项目资金减少。

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

河源市教育局2024年度财政拨款收入合计12,029.17万元。其中：一般公共预算财政拨款收入11,773.71万元，比上年决算数减少4,684.97万元，下降28.5%；主要变动情况：一是财政经济困难，部分项目资金未足额拨付，二是本年度基建类项目资金减少；政府性基金预算财政拨款收入255.46万元，比上年决算数减少8,275.7万元，下降97%；主要变动情况：本年度基建类项目资金减少；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）。

（二）2024年度财政拨款支出说明

河源市教育局2024年度财政拨款支出合计12,029.15万元。其中：一般公共预算财政拨款支出11,773.68万元，比年初预算数增加5,243.66万元，增长80.3%；主要变动情况：一是增加了拨付给民办学校的中央及省级资金，二是增加了一般债券资金；政府性基金预算财政拨款支出255.46万元，比年初预算数增加255.46万

元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：增加了市直教育系统相关项目资金；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）。

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

河源市教育局2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为4.14万元，完成全年预算4.44万元的93.2%，比上年决算数减少2.2万元，下降34.8%。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2.9万元，完成预算2.9万元的100%，比上年决算数减少1.17万元，下降28.7%；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2.9万元，完成预算2.9万元的100%，比上年决算数减少1.17万元，下降28.7%；公务接待费支出决算为1.24万元，完成预算1.54万元的80.5%，比上年决算数减少1.03万元，下降45.5%。

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及其实施细则和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所减少。

2024年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定及其实施细则和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比上年有所减少。

（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0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出2.9万元，占70.1%；公务接待费支出1.24万元，占29.9%。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2.9万元，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2.9万元，公务用车保有量为1辆，主要用于局机关干部出差、参会、公务出行等业务。

3. 公务接待费支出1.24万元，主要用于上级单位检查、督查、调研，相关单位交流工作和访问等接待，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7次，接待人数共89人。主要包括接待省厅专项督导检查，兄弟市有关单位交流学习、高校来访等。

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114.91万元，比上年决算数减少8.31万元，下降6.7%。主要增减变动情况是：认真贯彻落实中央八项规定及其实施细则和厉行节约的要求，本单位机关运行经费减少。

（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24.75万元，其中：政府采购货物支出7.48万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支

出17.26万元。授予中小企业合同金额24.75万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额24.75万元，占授予中小企业合同金额的100%；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0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（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1辆，其中，其他用车1辆，其他用车主要是用于局机关公务出行等业务；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0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4个，二级项目39个，共涉及资金6917.89万元，占一般公共预算项目支出总额的78.52%；组织对2024年度0个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%；组织对2024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%。

本部门今年未开展重点绩效评价。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位22个），涉及一般公共预算支出83451.26万元，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。本部门对2024年整体支出开展绩效自评，自查自评结果良好，全年基本支出保证了单位的正常运行和日常工作的正常开展，项目支出保障了重点项目的实施，达到了预期绩效管理目标。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出及39个项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：全年预算数82872.21万元，执行数12561.15万元，完成预算的151.5%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：根据年初工作规划及财政预算计划，认真履职、强化管理，较好地完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理、不断建立健全内部管理制度、理清内部管理流程，部门整体支出管理情况得到有效提升，自评结果良好。一是强化目标管理。内部财务管理制度健全，制定工作目标与项目质量要求标准；专项资金专款专用，支出报销审批手续完备，资金拨付审批程序完整；全面完成了年初工作计划，重大事项或项目的重大调整均经过集体研究，并实行常态化财务检查和工作督查，确保各项工作有力有序有效推进。二是优化支出结构。严控三公经费支出，压缩一般性支出，坚决抵制铺张浪费行为，降低单位运行成本，从财政自身做起，合理调度财政资金，保证单位机构正常的工作运转，实现财政资金利益最大化。发现的问题及原因：一是财政人均包干公用经费标准低，教育工作点多线长，单位公用经费支出较多，导致公用经费严重不足，建议财政部门适当提高人员经费标准。二是本年度财政收支矛盾突出，用于教育基础设施建设、校舍安全维修、增加公办学位、开展教研活动、改善办学条件等方面的投入相对不足。建议财政部门进一步加强对基础教育高质量发展，加大对基础教育的投入。下一步改进措施：一是加强组织领导。统一思想，加强领导，明确责任，明确由相关部门牵头，各部门参与的绩效评价管理联席会议制度，为绩效评价工作开展创造好的条件。二是加强政策学习，提高思想认识。

提高单位领导对全面预算管理的重视程度，增强财务人员的预算意识，坚持先有预算、后有支出，没有预算不得支出的支出理念。三是细化预算指标，提高预算科学性。预算编制前根据年度内单位可预见的工作任务，确定单位年度预算目标，细化预算指标，科学合理编制部门预算，推进预算编制科学化、准确化。年度预算编制后，根据实际情况，定期做好预算执行分析，掌握预算执行进度，及时找出预算实际执行情况与预算目标之间存在的差距，纠正偏差，为下一次科学、准确地编制部门预算积累经验。四是加强项目资金管理，严格按项目资金规定的用途使用资金。

39个项目绩效自评情况：39个项目全年预算数为6917.89万元，执行数为5274.6万元，完成预算的76.24%。项目绩效目标完成情况主要是：根据年初设定的预算绩效目标，各个项目自评良好，各项目实现的绩效：一是保障普通高考、中考、自考等各项考试工作顺利进行，准时向考生发布成绩并进行录取工作，在社会上取得较好的评价效果；二是使教师教研与培训形成一体化，推进教师的专业成长，促进教师整体素质进一步提升，全面带动和促进中小学教师队伍整体水平提升；三是充分展示河源教育行业形象，为广大教师、学生搭建交流学习平台，为家长提供教育方法与指导，进一步营造我市教育事业发展良好环境；四是在全市营造尊师重教的良好氛围，激发广大教师和教育工作者教书育人的积极性和创造性，增强广大教师和教育工作者的责任感和使命感；五是各项目能有效促进教师专业发展，活跃校园文化，项目完成后深受各方肯定，师生满意度高，群众满意度高，赢得社会各界的高度评价。发现的问题及原因：一是部分项目资金有缺

口，不足以完成项目既定目标；二是财政经济困难，部分项目未能及时拨付资金，执行率降低。下一步改进措施主要是加强项目调研，统筹安排各个项目进度及开支，着力解决突出问题，科学规划项目执行方案，进一步提高管理、服务水平。

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。