

河池市教育局 2023 年度部门决算

目录

第一部分：河池市教育局概况

- 一、主要职能
- 二、部门决算单位构成

第二部分：河池市教育局 2023 年度部门决算报表

- 表一：收入支出决算总表
- 表二：收入决算表
- 表三：支出决算表
- 表四：财政拨款收入支出决算总表
- 表五：一般公共预算财政拨款支出决算表
- 表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 表九：财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：河池市教育局 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。
- 二、2023年度一般公共预算财政拨款支出决算情况。
- 三、2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明。
- 四、2023年度政府性基金预算支出决算情况。
- 五、2023年度国有资本经营预算支出决算情况。
- 六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明。
- 七、其他重要事项情况说明。

八、预算绩效管理工作开展情况。

第四部分：名词解释

第一部分：河池市教育局概况

一、主要职能

（一）贯彻执行教育工作法律、法规和中央、自治区党委关于教育工作的决策部署以及市委的部署要求。结合本市实际情况，拟订教育改革与发展的政策和规划执行计划、具体实施办法和有关补充规定。

（二）指导全市中小学校的思想政治、德育、智育、体育卫生与艺术、劳动教育、国防教育、安全稳定工作。做好市直相关学校领导班子建设工作和人事调配，受市委委托，协助市委组织部管理市直处级学校的领导干部。

（三）指导推进全市教育现代化的有关工作。指导全市基础教育的统筹规划和协调管理，监督指导实施自治区中小学校的设置标准，指导中小学校做好规划建设和教育教学改革，负责全市基础教育信息的统计、分析和发布。

（四）指导教育经费的统筹管理，监督实施教育经费筹措、教育拨款、学生资助、教育基建投资的政策，负责统计全市教育经费投入情况。

（五）指导基础教育的改革与发展工作。负责推进义务教育均衡发展和促进教育公平，监督义务教育的宏观指导与协调，负责普通高中教育、学前教育和特殊教育工作。管理依照基础教育教学基本要求，指导编写基础教育地方课程教材，指导选订自治区审定中小学用书目录，全面实施素质教育。

（六）负责职业教育的改革与发展工作。负责实施自治区制

定的职业教育教学改革指导意见和办学标准,开展职业教育评估。指导职业教育学校布局和专业结构调整等工作,指导职业教育教材建设和就业指导工作。

(七) 指导少数民族教育工作。统筹协调对少数民族和少数民族地区的教育援助。

(八) 管理全市教师工作,组织实施教师资格制度,指导教育系统人才队伍建设。

(九) 指导全市语言文字工作,组织实施自治区语言文字工作的政策和规划,负责语言文字规范化工作,监督检查语言文字的应用情况。负责推广普通话工作和普通话师资培训工作。

(十) 指导全市教育信息化工作。监督实施自治区制订的全区教育系统信息化规划。

(十一) 负责全市民办教育的统筹规划、综合协调和宏观管理。完善民办教育管理的政策措施,督促落实民办教育发展的政策与规划,规范办学秩序,促进民办教育事业健康发展。负责高中阶段民办教育办学的审批和管理。

(十二) 负责全市教育督导工作。受河池市人民政府委托,负责对县(区)人民政府及有关职能部门履行教育工作职责情况的督导检查。依法组织实施对基础教育的督导评估、检查验收、质量监测等工作。

(十三) 完成市委、市人民政府交办的其他任务

二、部门决算单位构成

河池市教育局共有7个部门组成,其中河池市教育局本级为

行政部门, 河池市招生考试院为参公部门, 其余 5 个为事业部门: 分别为河池市教育科学研究所、河池市学生资助中心、河池市教育质量监测中心、河池市职业教育发展中心、河池市教师培训中心。共有 8 个行政科室: 办公室 (行政审批办公室)、人事科、财务基建科、基础教育科、职业教育与成人教育科、教师工作科 (河池市语言文字工作委员会办公室)、学校安全稳定工作科、河池市人民政府教育督导委员会办公室

第二部分：河池市教育局 2023 年度部门决算报表

表一：收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：河池市教育局

金额单位：万元

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	3401.29	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	178.16	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4	660.84	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	2763.24

六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	31.92	八、社会保障和就业支出	39	201.05
	9		九、卫生健康支出	40	94.36
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	178.16
	12		十二、农林水支出	43	981.78
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	81.23
	20		二十、粮油物资储备支出	51	

	21		二十一、国有资本经营 预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应 急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债 安排的支出	57	
本年收入合计	27	4272.19	本年支出合计	58	4299.82
使用非财政拨款结余 (含专用结余)	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	1085.64	年末结转和结余	60	1058.02
	30			61	
总计	31	5357.84	总计	62	5357.84

表二：收入决算表

收入决算表

公开 02 表

部门：河池市教育局

金额单位：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	合计	4272.19	3579.44	660.84	0.0	0.0	0.0	31.92
205	教育支出	2735.61	2042.86	660.84	0.0	0.0	0.0	31.92
20501	教育管理事务	2134.3	1441.55	660.84	0.0	0.0	0.0	31.92
2050101	行政运行	368.6	368.6	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2050199	其他教育管理事务支出	1765.7	1072.95	660.84	0.0	0.0	0.0	31.92
20502	普通教育	435.72	435.72	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2050204	高中教育	28.15	28.15	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2050205	高等教育	1.05	1.05	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2050299	其他普通教育支出	406.51	406.51	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
20503	职业教育	165.6	165.6	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

2050302	中等职业教育	165.6	165.6	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
208	社会保障和就业支出	201.05	201.05	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
20805	行政事业单位养老支出	162.71	162.71	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	117.5	117.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	45.21	45.21	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
20808	抚恤	36.67	36.67	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2080801	死亡抚恤	36.67	36.67	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
20899	其他社会保障和就业支出	1.67	1.67	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2089999	其他社会保障和就业支出	1.67	1.67	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
210	卫生健康支出	94.36	94.36	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
21011	行政事业单位医疗	94.36	94.36	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2101101	行政单位医疗	16.21	16.21	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2101102	事业单位医疗	34.18	34.18	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2101103	公务员医疗补助	43.96	43.96	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
212	城乡社区支出	178.16	178.16	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
21219	国有土地使用权出	178.16	178.16	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

	让收入对应专项债务收入安排的支出								
2121903	城市建设支出	178.16	178.16	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
213	农林水支出	981.78	981.78	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	981.78	981.78	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	981.78	981.78	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
221	住房保障支出	81.23	81.23	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
22102	住房改革支出	81.23	81.23	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
2210201	住房公积金	81.23	81.23	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

表三：支出决算表

支出决算表

公开 03 表

部门：河池市教育局

金额单位：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		4299.82	1274.71	3025.11	0.0	0.0	0.0
205	教育支出	2763.24	898.06	1865.18	0.0	0.0	0.0
20501	教育管理事务	2161.92	898.06	1263.86	0.0	0.0	0.0
2050101	行政运行	368.6	368.6	0.0	0.0	0.0	0.0
2050199	其他教育管理事务支出	1793.32	529.46	1263.86	0.0	0.0	0.0
20502	普通教育	435.72	0.0	435.72	0.0	0.0	0.0
2050204	高中教育	28.15	0.0	28.15	0.0	0.0	0.0
2050205	高等教育	1.05	0.0	1.05	0.0	0.0	0.0

2050299	其他普通教育支出	406.51	0.0	406.51	0.0	0.0	0.0
20503	职业教育	165.6	0.0	165.6	0.0	0.0	0.0
2050302	中等职业教育	165.6	0.0	165.6	0.0	0.0	0.0
208	社会保障和就业支出	201.05	201.05	0.0	0.0	0.0	0.0
20805	行政事业单位养老支出	162.71	162.71	0.0	0.0	0.0	0.0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	117.5	117.5	0.0	0.0	0.0	0.0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	45.21	45.21	0.0	0.0	0.0	0.0
20808	抚恤	36.67	36.67	0.0	0.0	0.0	0.0
2080801	死亡抚恤	36.67	36.67	0.0	0.0	0.0	0.0
20899	其他社会保障和就业支出	1.67	1.67	0.0	0.0	0.0	0.0
2089999	其他社会保障和就业支出	1.67	1.67	0.0	0.0	0.0	0.0
210	卫生健康支出	94.36	94.36	0.0	0.0	0.0	0.0
21011	行政事业单位医疗	94.36	94.36	0.0	0.0	0.0	0.0
2101101	行政单位医疗	16.21	16.21	0.0	0.0	0.0	0.0
2101102	事业单位医疗	34.18	34.18	0.0	0.0	0.0	0.0
2101103	公务员医疗补助	43.96	43.96	0.0	0.0	0.0	0.0

212	城乡社区支出	178.16	0.0	178.16	0.0	0.0	0.0
21219	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	178.16	0.0	178.16	0.0	0.0	0.0
2121903	城市建设支出	178.16	0.0	178.16	0.0	0.0	0.0
213	农林水支出	981.78	0.0	981.78	0.0	0.0	0.0
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	981.78	0.0	981.78	0.0	0.0	0.0
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	981.78	0.0	981.78	0.0	0.0	0.0
221	住房保障支出	81.23	81.23	0.0	0.0	0.0	0.0
22102	住房改革支出	81.23	81.23	0.0	0.0	0.0	0.0
2210201	住房公积金	81.23	81.23	0.0	0.0	0.0	0.0

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

表四：财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：河池市教育局

金额单位：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	3401.29	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	178.16	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	2042.86	2042.86		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体	39				

			育与传媒支出					
	8		八、社会保障和 就业支出	40	201.05	201.05		
	9		九、卫生健康支 出	41	94.36	94.36		
	10		十、节能环保支 出	42				
	11		十一、城乡社区 支出	43	178.16		178.16	
	12		十二、农林水支 出	44	981.78	981.78		
	13		十三、交通运输 支出	45				
	14		十四、资源勘探 工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务 业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他 地区支出	49				
	18		十八、自然资源 海洋气象等支出	50				

	19		十九、住房保障支出	51	81.23	81.23		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	3579.44	本年支出合计	59	3579.44	3401.29	178.16	
年初财政拨款结转和结余	28	0.0	年末财政拨款结转和结余	60	0.0	0.0		
一般公共预算财政	29	0.0		61				

拨款								
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	3579.44	总计	64	3579.44	3401.29	178.16	

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

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：河池市教育局

金额单位：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		3401.29	1272.06	2129.23
205	教育支出	2042.86	895.42	1147.45
20501	教育管理事务	1441.55	895.42	546.13
2050101	行政运行	368.6	368.6	0.0
2050199	其他教育管理事务支出	1072.95	526.82	546.13
20502	普通教育	435.72	0.0	435.72
2050204	高中教育	28.15	0.0	28.15
2050205	高等教育	1.05	0.0	1.05

2050299	其他普通教育支出	406.51	0.0	406.51
20503	职业教育	165.6	0.0	165.6
2050302	中等职业教育	165.6	0.0	165.6
208	社会保障和就业支出	201.05	201.05	0.0
20805	行政事业单位养老支出	162.71	162.71	0.0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	117.5	117.5	0.0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	45.21	45.21	0.0
20808	抚恤	36.67	36.67	0.0
2080801	死亡抚恤	36.67	36.67	0.0
20899	其他社会保障和就业支出	1.67	1.67	0.0
2089999	其他社会保障和就业支出	1.67	1.67	0.0
210	卫生健康支出	94.36	94.36	0.0
21011	行政事业单位医疗	94.36	94.36	0.0
2101101	行政单位医疗	16.21	16.21	0.0
2101102	事业单位医疗	34.18	34.18	0.0
2101103	公务员医疗补助	43.96	43.96	0.0
213	农林水支出	981.78	0.0	981.78

21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	981.78	0.0	981.78
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	981.78	0.0	981.78
221	住房保障支出	81.23	81.23	0.0
22102	住房改革支出	81.23	81.23	0.0
2210201	住房公积金	81.23	81.23	0.0

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

部门：河池市教育局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1188.69	302	商品和服务支出	27.18	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	300.4	30201	办公费	0.35	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	149.88	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	76.78	30203	咨询费		310	资本性支出	

30106	伙食补助费	28.35	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	288.19	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	117.5	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	45.21	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	43.25	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	49.03	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	3.28	30211	差旅费	10.3	31008	物资储备	
30113	住房公积金	81.23	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	5.57	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	56.19	30215	会议费		31012	拆迁补偿	

30301	离休费	18.05	30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	36.67	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	1.0	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助	0.47	30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	15.29	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	

30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	1.25			
人员经费合计		1244.88	公用经费合计					27.18

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。

表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：河池市教育局

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
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		0.0	178.16	178.16	0.0	178.16	0.0
212	城乡社区支出	0.0	178.16	178.16	0.0	178.16	0.0
21219	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	0.0	178.16	178.16	0.0	178.16	0.0
2121903	城市建设支出	0.0	178.16	178.16	0.0	178.16	0.0

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。

表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：河池市教育局

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.0	0.0	0.0
0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

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。

本部门 2023 年度没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据

表九：财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：河池市教育局

金额单位：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费			公务接 待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接 待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.45	0.0	0.0	0.0	0.0	0.45	0.45	0.0	0.0	0.0	0.0	0.45

注：本表反映部门本年度“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；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分：河池市教育局 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

(一) 本部门 2023 年度总收入 5357.84 万元，其中本年收入 4272.19 万元，较 2022 年度决算数 5801.31 万元，减少 443.47 万元，下降 7.64%。收入具体情况如下。

1.一般公共预算财政拨款收入 3401.29 万元，为财政当年拨付的资金。较 2022 年度决算数 4164.54 万元，减少 763.25 万元，下降 18.33%，主要原因：上级转移支付专项资金较上一年度有减少（比如国培区培培训费、标准化考点/考场建设与维护、广东帮扶广西扶贫协作资金--建档立卡贫困户“两后生”职业教育项）。

2.政府性基金预算财政拨款收入 178.16 万元，为财政当年拨付的资金。较 2022 年度决算数 0.00 万元，增加 178.16 万元，增长 100%，主要原因：为本单位本年度清欠企业账款（政府专项债券）。

3.国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。为财政当年拨付的资金，较 2022 年度决算数 0.00 万元，增加 0.00 万元，增长 0%，主要原因：本单位没有国有资本经营预算财政拨款收入。

4.上级补助收入 660.84 万元，为上级部门当年拨付的资金。较 2022 年度决算数 1102.52 万元，减少 441.68 万元，下降 40.06%，主要原因是：区考试院少拨网上巡查系统升级改造资金 422 万元、

同时各项考试考务收入比上一年度有所减少。

5.事业收入 0.00 万元，为事业单位开展业务活动取得的收入。较 2022 年度决算数 0.00 万元，增加 0.00 万元，增长 0%，主要原因是：本单位没有事业收入。

6.经营收入 0.00 万，为事业单位在业务活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。较 2022 年度决算数 0.00 万元，增加 0.00 万元，增长 0%，主要原因是：本单位没有经营性收入。

7.附属单位上缴收入 0.00 万元。较 2022 年度决算数 0.00 万元，增加 0.00 万元，增长 0%，主要原因是：本单位无附属单位上缴收入。

8.其他收入 31.92 万元，为预算单位在“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”之外取得的收入。较 2022 年度决算数 2.80 万元，增加 29.12 万元，增长 1040.00%，主要原因是：本年度收到市红十字会“应急救护公益项目”99 公益网络募捐款 29.27 万元用于购买救护设备及培训。

9.使用非财政拨款结余（含专用结余）0.00 万元，主要是所属事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”及“其他收入”不能保证其支出的情况下，使用以前年度积累的非财政拨款结余、专用结余弥补本年度收支缺口的资金。较 2022 年度决算数 0.00 万元，增加 0.00 万元，增长 0%，主要原因是：本单位没有非财政拨款结余。

10.上年结转和结余 1085.64 万元，为以前年度支出预算因客

观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金。较 2022 年度决算数 531.44 万元，增加 554.20 万元，增长 104.28%，主要原因是：非财政拨款结转，如高中毕业会考、教师资格考试和面试经费等。



(二) 本部门 2023 年度总支出 5357.84 万元，其中本年支出 4299.82 万元，较 2022 年度决算数 5801.31 万元，减少 443.47 万元，下降 7.64%。支出具体情况如下：

1.教育支出（205 类）2763.24 万元，主要用于：在职职工工资福利及离退休人员工资支出、日常公用经费支出等。较 2022 年度决算数 2701.68 万元，增加 61.56 万元，增长 2.28%，主要原因是：本年度支付上年度未付的欠款。

2.社会保障和就业支出（208 类）201.05 万元，主要用于：国家规定发放的死亡人员抚恤金及遗属人员生活补助、机关事业

单位基本养老保险费支出。较 2022 年度决算数 136.61 万元，增加 64.44 万元，增长 47.17%，主要原因是：本年度追加参公在职死亡一人抚恤金。

3.卫生健康支出（210 类）94.36 万元，主要用于：职工医疗保险。较 2022 年度决算数 106.67 万元，减少 12.31 万元，下降 11.54%，主要原因是：本年度死亡 1 人，退休 10 人，调出 1 人，调进 1 人，人员增减影响到五险支出。

4.城乡社区支出（212 类）178.16 万元，主要用于：无。较 2022 年度决算数 0.00 万元，增加 178.16 万元，增长 100%，主要原因是：无。

5.农林水支出（213 类）981.78 万元，主要用于：广东帮扶广西扶贫协作资金建档立卡贫困户“两后生”职业教育项目经费。较 2022 年度决算数 1672.19 万元，减少 690.41 万元，下降 41.29%，主要原因是：招生指标和补助的学生减少，经费也减少。

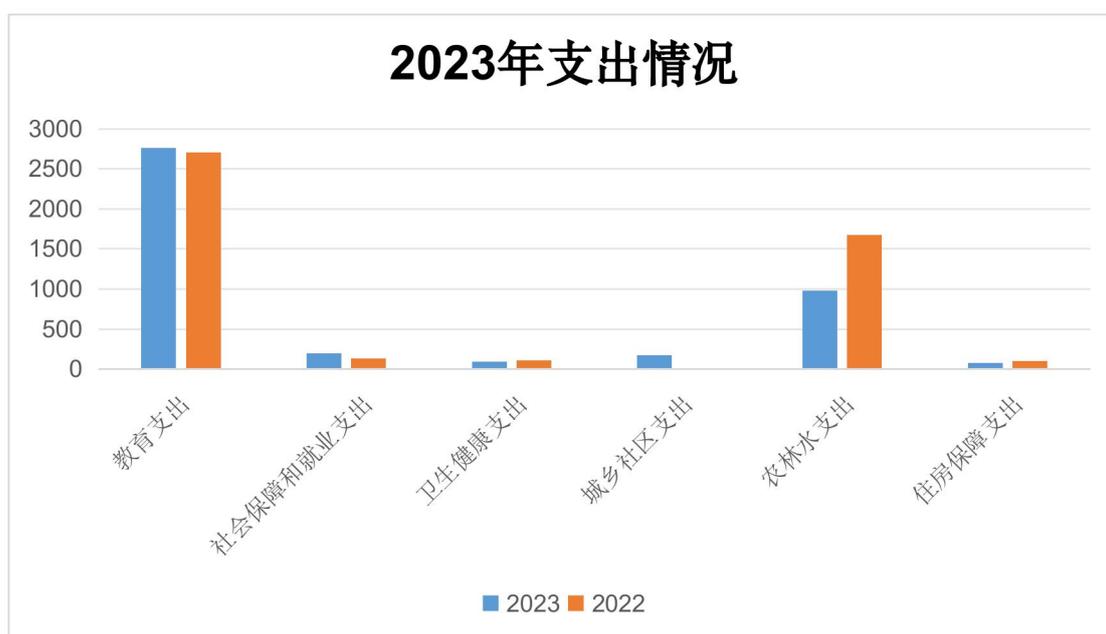
6.住房保障支出（221 类）81.23 万元，主要用于：主要用于按照国家政策规定向职工发放的住房公积金。较 2022 年度决算数 98.52 万元，减少 17.29 万元，下降 17.55%，主要原因是：本年度死亡 1 人，退休 10 人，调出 1 人，调进 1 人，人员增减影响到五险支出。

结余分配 0.00 万元，为事业单位按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资金等。较 2022 年决算 0.00 万元，增加 0.00 万元，增长 0%，主要原因是：

本单位没有结余分配。

年末结转和结余 1058.02 万元，为单位按有关规定结转到下年或者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。较 2022 年度决算数 1085.64 万元，减少 27.62 万元，下降 2.54%，主要原因是全部为非财政拨款结转 1058.02 万元，其中：

(1) 教师资格面试经费 519.24 万元；(2) 招生考试专项 350.89 万元；(3) 生源地贷款代理费（资助办助学贷款奖补）127.78 万元；(4) 职称评审费 60.11 万元。以上结转的考试考务费大部分为自治区 12 月下拨到基本户需要开展的相关考试考务，因工作时间为跨年度，所以资金还没有形成支出。



二、2023 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

河池市教育局 2023 年度一般公共预算财政拨款支出

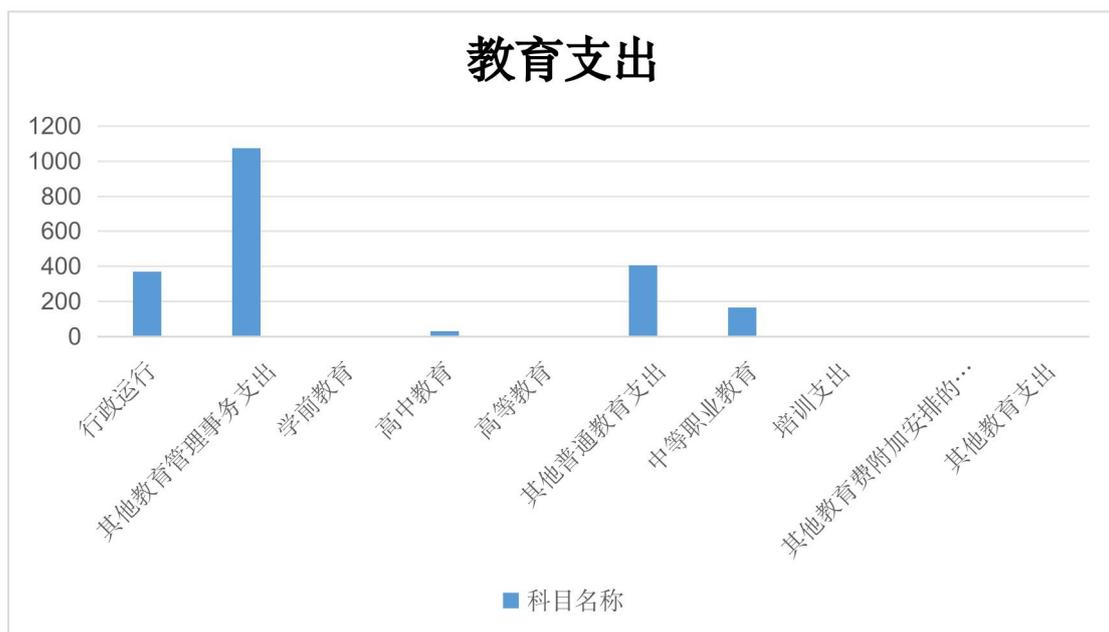
3401.29 万元，较 2022 年度决算数 4164.54 万元，减少 763.25 万元，下降 18.33%。其中：基本支出 1272.06 万元，项目支出 2129.23 万元。

河池市教育局 2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 2128.88 万元，支出决算为 3401.29 万元，完成年初预算的 159.77%。

(1)教育支出(类)年初预算为 1744.99 万元，支出决算为 2042.86 万元，完成年初预算的 117.07%。预决算存有差异原因是：上级转移支付国培区培计划项目资金、语言文字工作专项经费、国家助学贷款奖补专项资金和民办学校国家助学金、免学费补助等不在年初预算范围。详细请看下表：

类款项	科目名称	年初预算数	决算	完成预算百分比	主要用于	原因
2050101	行政运行	342.15	368.6	107.73	行政人员工资福利支出	本年度死亡 1 人，退休 10 人，调出 1 人，调进 1 人
2050199	其他教育管理事务支出	1370.37	1072.95	78.3	事业和参公事业人员工资福利支出、项目检查办公经费等	本年度死亡 1 人，退休 10 人，调出 1 人，调进 1 人
2050201	学前教育	21.00	0.0	0.0	普惠性幼儿园奖补资金	已申请计划，财政没批
2050204	高中教育	0.00	28.15	0.0	民办公高国家助学金、免	上级转移支付不在年初预算范围

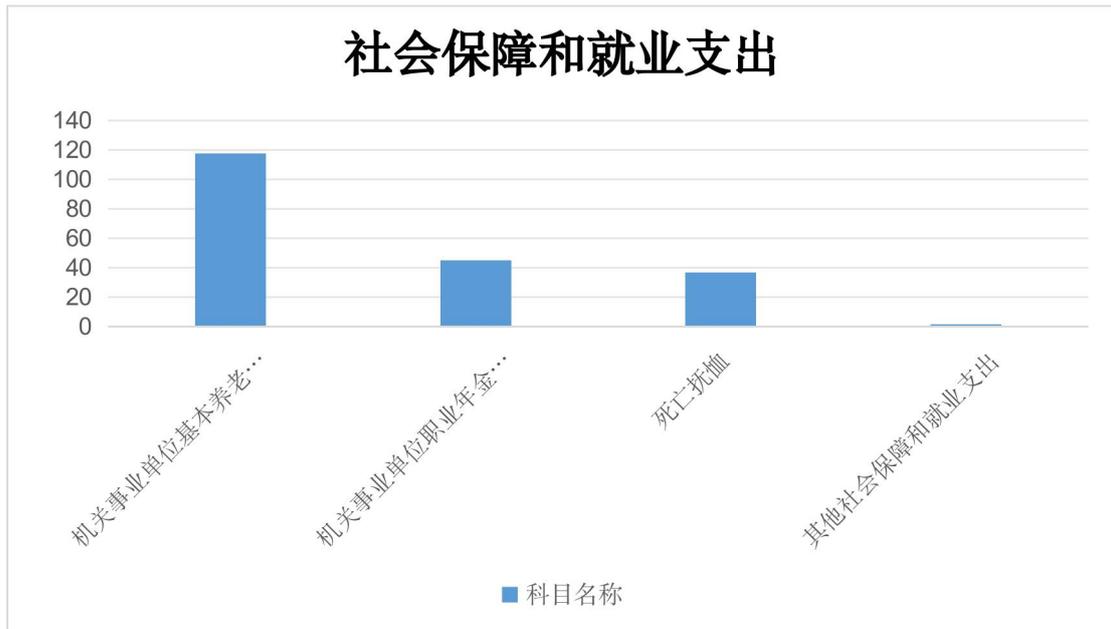
					学费补助等	
2050205	高等教育	0.00	1.05	0.0	家庭经济困难大学新生入学补助	上级转移支付不在年初预算范围
2050299	其他普通教育支出	0.00	406.51	0.0	语言文字经费、国培区培培训、“三区”人才计划经费	上级转移支付不在年初预算范围
2050302	中等职业教育	0.00	165.6	0.0	民办中职国家助学金、免学费补助	上级转移支付不在年初预算范围
2050803	培训支出	11.47	0.0	0.0	业务培训	上级转移支付不在年初预算范围
2050999	其他教育费附加安排的支出	0.00	0.0	0.0	无	无
2059999	其他教育支出	0.00	0.0	0.0	无	无
合计数			2042.86			



(2)社会保障和就业支出(类)年初预算为 188.89 万元，支出决算为 201.05 万元，完成年初预算的 106.44%。预决算存有差异原因是：本年度参公在职死亡一人抚恤金。详细请看下表：

类款项	科目名称	年初预算数	决算	完成预算百分比	主要用于	原因
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	122.32	117.5	96.06	机关事业单位基本养老保险缴费支出	本年度死亡 1 人，退休 10 人，调出 1 人，调进 1 人
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	61.16	45.21	73.92	机关事业单位职业年金缴费支出	本年度死亡 1 人，退休 10 人，调出 1 人，调进 1 人
2080801	死亡抚恤	3.47	36.67	1056.77	遗属生活补助，死亡抚恤金	参公在职死亡一人

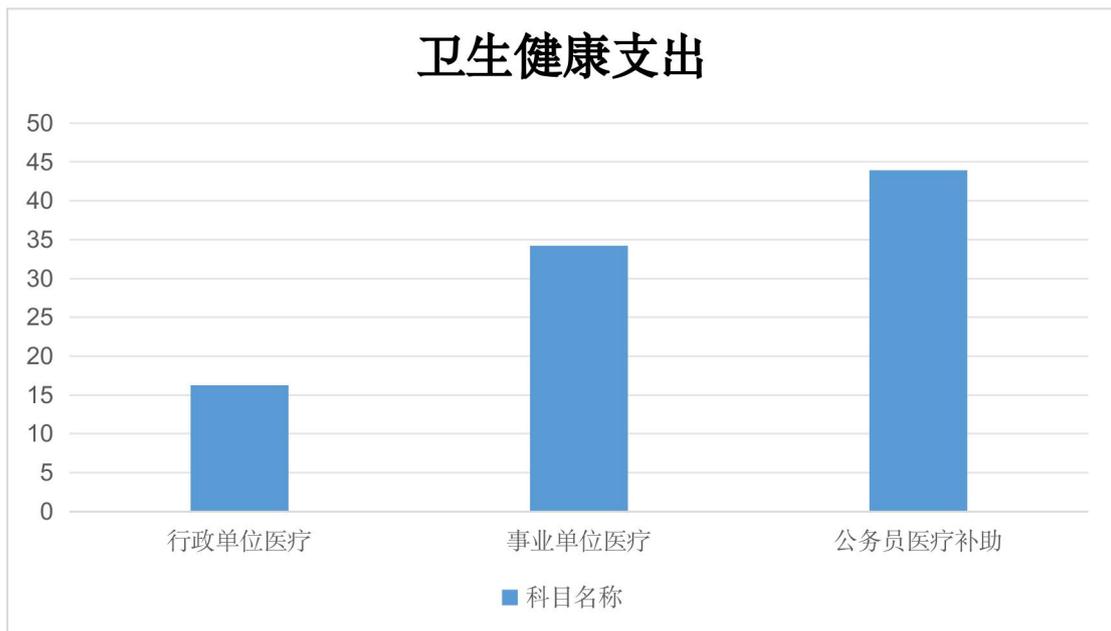
2089999	其他社会保障和就业支出	1.94	1.67	86.08	机关事业单位社会保险等	本年度死亡1人，退休10人，调出1人，调进1人
合计数			201.05			



(3)卫生健康支出(类)年初预算为 103.26 万元，支出决算为 94.36 万元，完成年初预算的 91.38%。预决算存有差异原因是：本年度死亡 1 人，退休 10 人，调出 1 人，调进 1 人。详细请看下表：

类款项	科目名称	年初预算数	决算	完成预算百分比	主要用于	原因
2101101	行政单位医疗	17.11	16.21	94.74	在职及退休人员医疗保险	本年度死亡 1 人，退休 10 人，调出 1 人，调进 1 人
2101102	事业单位	35.44	34.18	96.44	在职及退休	本年度死亡 1 人，

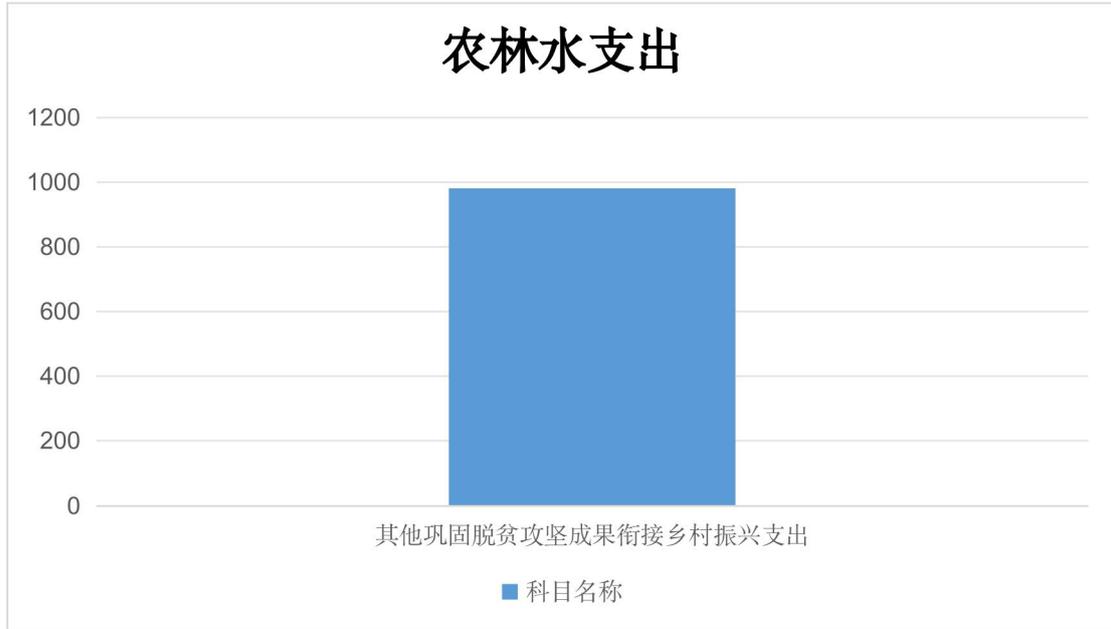
	医疗				人员医疗保险	退休 10 人, 调出 1 人, 调进 1 人
2101103	公务员医疗补助	50.71	43.96	86.69	在职及退休人员医疗保险	本年度死亡 1 人, 退休 10 人, 调出 1 人, 调进 1 人
合计数			94.36			



(4)农林水支出(类)年初预算为 0.00 万元, 支出决算为 981.78 万元, 完成年初预算的 0.0%。预决算存有差异原因是: 上级转移支付资金不在年初预算范围。详细请看下表:

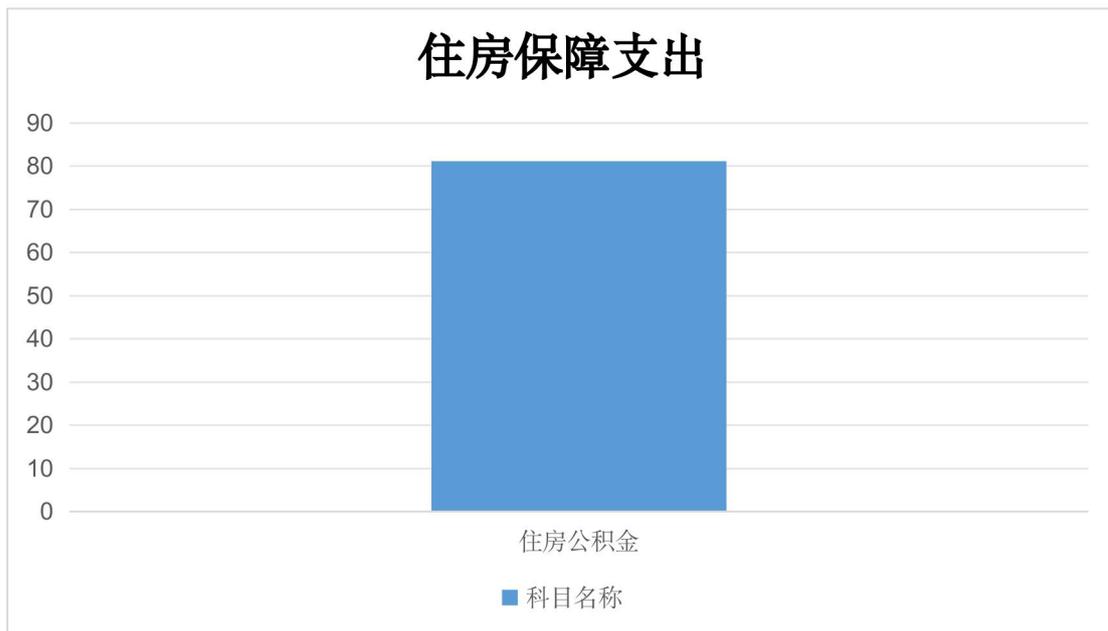
类款项	科目名称	年初预算数	决算	完成预算百分比	主要用于	原因
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	0.00	981.78	0.0	广东帮扶广西扶贫协作资金建档立卡贫困户“两	上级转移支付资金不在年初预算范围。

	支出				后生”职业教 育项目	
合计数			981.78			



(5)住房保障支出(类)年初预算为 91.74 万元，支出决算为 81.23 万元，完成年初预算的 88.54%。预决算存有差异原因是：本年度死亡 1 人，退休 10 人，调出 1 人，调进 1 人。详细请看下表：

类款项	科目名称	年初预算数	决算	完成预算百分比	主要用于	原因
2210201	住房公积金	91.74	81.23	88.54	在职人员住房公积金	本年度死亡 1 人，退休 10 人，调出 1 人，调进 1 人
合计数			81.23			



(6)转移性支出(类)年初预算为 0.00 万元，支出决算为 0.0 万元，完成年初预算的 0.0%。预决算存有差异原因是：无。详情请看下表：

类款项	科目名称	年初预算数	决算	完成预算百分比	主要用于	原因
2300245	教育共同 财政事权 转移支付 支出	0.00	0.0	0.0	无	无
合计数			0.0			



三、2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

河池市教育局 2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1272.06 万元，其中：人员经费支出 1244.88 万元，主要包括：基本工资 300.4 万元，津贴补贴 149.88 万元，奖金 76.78 万元，伙食补助费 28.35 万元，绩效工资 288.19 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 117.5 万元，职业年金缴费 45.21 万元，职工基本医疗保险缴费 43.25 万元，公务员医疗补助缴费 49.03 万元，其他社会保障缴费 3.28 万元，住房公积金 81.23 万元，其他工资福利支出 5.57 万元，离休费 18.05 万元，抚恤金 36.67 万元，生活补助 1.0 万元，医疗费补助 0.47 万元，公用经费支出 27.18 万元，主要包括：办公费 0.35 万元，差旅费 10.3 万元，工会经费

15.29 万元，其他商品和服务支出 1.25 万元，支出具体情况如下：

(1)工资福利支出 1188.69 万元，完成年初预算的 104.44%。
预决算存有差异原因是：本年度人均绩效工资增量提高。

(2)商品和服务支出 27.18 万元，完成年初预算的 23.67%。预
决算存有差异原因是：财政库款紧张，很多经费无法支付。

(3)对个人和家庭的补助 56.19 万元，完成年初预算的
140.79%。预决算存有差异原因是：支付一名在职职工死亡抚恤。

四、2023 年度政府性基金预算支出决算情况

河池市教育局 2023 年度政府性基金支出 178.16 万元，较
2022 年度决算数 0.00 万元，增加 178.16 万元，增长 100%。其
中：基本支出 0.00 万元，项目支出 178.16 万元。

河池市教育局 2023 年度政府性基金支出年初预算为 0.00 万
元，支出决算为 178.16 万元，完成年初预算的 0%。

(1)城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入对应专项债
务收入安排的支出(款)城市建设支出(项)年初预算为 0.00 万元，
支出决算为 178.16 万元，完成年初预算的 0.0%。预决算存有差
异原因是：上级转移支付资金不在年初预算范围。

五、2023 年度国有资本经营预算支出决算情况

河池市教育局 2023 年度国有资本经营预算支出 0.00 万元，
较 2022 年度决算数 0.00 万元，增加 0.00 万元，增长 0%。其中：

基本支出 0.00 万元，项目支出 0.00 万元。

河池市教育局 2023 年度国有资本经营预算支出年初预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0%。

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明

2023 年度财政拨款安排的“三公”经费支出预算为 0.45 万元，支出决算为 0.45 万元，完成年初预算的 100.00%，比上年决算数 1.01 万元，减少 0.56 万元，下降 55.45%，主要原因是：已申请计划，财政未批。其中：因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，公务用车购置及运行费支出决算 0.00 万元，公务接待费支出决算 0.45 万元。

具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%，比上年决算数 0.00 万元，增加 0.00 万元，增长 0%。全年使用财政拨款安排 0（局、办、镇）机关、0 个所属单位出国团组 0 个，参加其他单位组织的出国团组 0 个，全年因公出国（境）团组共计 0 个，累计 0 人次。开支内容包括：无。

（二）公务用车购置及运行费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，比上年决算数 0.00 万元，增加 0.00 万元，增长 0%，其中：公务用车购置支出 0.00 万元，年初预算数为 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%。

公务用车运行费支出 0.00 万元，年初预算数为 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%，比上年决算数增加 0.00 万元。原因是：无。2023 年，本级及所属单位开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆，全年运行费支出 0.00 万元。

（三）公务接待费支出预算为 0.45 万元，支出决算为 0.45 万元，完成年初预算的 100.00%，比上年决算数 1.01 万元，减少 0.56 万元，下降 55.45%，主要原因是：已申请计划，财政未批。国内公务接待批次 6 次，人次 50 次，国（境）外公务接待批次 0 次，人次 0 次。

七、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

本部门 2023 年度机关运行经费支出 0.00 万元（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费之和一致），比年初预算数减少 114.81 万元，比上年决算数 0.00 万元，增加 0.00 万元，增长 0%。主要原因是：决算选择单位类别为事业单位，无法填报机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况说明

本部门 2023 年度政府采购支出总额 2504.65 万元，其中：政府采购货物支出 424.10 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 2080.55 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同

金额 0.00 万元，占授予中小企业合同金额的 0.00%。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 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，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 0 辆；单位单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

八、预算绩效管理工作开展情况

(一)整体支出绩效自评结果。

2023年部门预算数2658.09万元，执行数4299.82万元，整体支出绩效自评结果为一等，从自评情况来看：自评总分为92分，一等。（1）预算编制得11分，其中公共财政预算拨款、政府性基金拨款、国有资本经营预算拨款、纳入财政专户管理的收入安排的资金、未纳入财政专户管理的收入安排的资金、上年结余收入已全部编入部门预算，单位项目支出已按规定编报，用以反映和考核单位项目支出编制的合规性情况，也反映和考核单位编报项目支出的细化程度；（2）预算执行33分，其中预算调整率3分，支出进度0分，部门预决算差异

率4分，专项资金下达、拨付6分，结转结余4分，资金使用合规性5分，管理制度健全性1分，资产管理安全性5分，预决算信息公开性2分，基础信息完善性3分；（3）履职及效益45分，其中职责履行25分，履职效益20分；（4）自评开展3分

(二)项目支出绩效自评结果。

1.项目绩效自评总体情况

2023年共13个项目绩效（考试考务费用（非税收入）、考试考务费用（自治区拨款）、教育教学活动运行经费（门面非税收入）、教研活动经费、薄弱学校改造项目检查经费、教师节慰问经费、义教学校校长奖励性绩效工资、控辍保学、中小学校校服互联网管理平台建设经费、教育保障专责小组工作经费、教育督导经费、中小学教师培训经费、普惠性民办幼儿园奖补资金），涉及资金1450.3万元，其中一般公共预算12个，资金973.3万元，上级补助收入（考试考务）1个，资金477万元，13个项目绩效累计完成支出726.33万元，支出执行率为50%。临近年底，很多工作已完成开展，受财政库款原因，很多经费未能按时支付。其中4个项目支出执行率100%（薄弱学校改造项目检查经费、教研活动经费、教育督导经费、控辍保学）；财政列为调入资金的项目有6个：其中教师节慰问经费32万元、教育保障专责小组工作经费10万元、普惠性民办幼儿园奖补资金21万元、中小学教师培训经费35万元等4个项目支付率均为0%；教育教学活动运行经费（门

面非税收入) 预算50万元, 其中有20万元列为调入资金, 支出32.38万元, 项目支出执行率64.76%; 考试考务费用 (非税收入) 预算673万元, 其中449万元列为调入资金, 支出253.33万元, 项目支出执行率37.64%。发现的主要问题及原因: 预算绩效管理执行力度不够, 预算执行是预算管理重中之重, 预算资金是根据预算报告上严格审批拨付的, 若预算不执行会导致大量财政资金被挪用, 严重影响单位各项业务的正常开展, 导致资金使用效率偏低; 预算编制基础工作薄弱, 没有进行详细的市场调查和上一年度预算执行分析, 导致预算编制不够准确, 若没有考虑到政策和经济形势的发展, 预算项目很难执行

2.部分重点项目绩效自评情况

2023年河池市统筹“国培、区培计划”培训项目支出绩效评价综合得分95.5分, 评价结果为“一等”等级, 项目全年预算数为1015万元, 执行数为1015万元, 完成预算的100%。绩效目标完成情况: 河池市统筹“国培、区培计划”培训项目, 全年预算批复1015万元资金, 其中, 中央财政拨款770万元, 自治区配套资金245万元。项目于2023年1月至3月, 完成项目设计、申报与审批工作; 2023年4月至7月, 完成招标工作; 2023年8月至11月, 陆续开展各类培训班次, 包括暑期研修、秋季跟进指导、视导调研等。截止2023年底, “国培计划”“区培计划”河池市统筹的20个项目共培训教师2751人, 全部完成任务, 完成率100%。培训当年没有支

付培训费，2024年4月，共支付培训费1015万元。项目完成后，河池市教育局对项目完成情况撰写了自评报告，自评得分92分。

总体评价

本次绩效评价采用了既定的评价技术体系、方法与实施效果比较法，对照绩效目标申报中提供的产出、效果指标进行对比分析，综合分析绩效目标实现程度。项目通过系统性、针对性的培训，全面提高教师的教学技能、学科知识、信息技术应用能力及教育科研能力，促进教师专业化成长。

在单位自评和绩效评价小组核查基础上形成了再评价结果，2023年度该项目整体评价得分为95.5分，为一等等级。

存在的主要问题及原因分析

1.资金到位率和资金支付进度低

由于财政资金非常紧张，导致资金的到位率低，2023年当年没有拨付资金，直到2024年8月支付了1015万元。资金到位率低也直接导致了资金支付进度低，2023年的支付率为零。

2.项目单位绩效管理有待提高

通过与项目负责人及相关人员的接触，发现项目单位对绩效评价相关要求还不是很熟悉、对相关内容理解不到位，以致在绩效目标申报表的编制方面不准确，比如对培训的社会效益指标描述为“目标人群参训率”，而不是培训带来的效果和提升

(三)单位绩效评价结果。

根据年初设定的绩效目标，13个项目的评价达到优等级，达到预期绩效目标，项目全年预算数为1450.3万元，13个项目绩效累计完成支出726.33万元，完成预算的50%

(四)财政绩效评价结果（如有）

无

第四部分名词解释

一、财政拨款收入：指本级财政部门当年拨付的资金。

二、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。

三、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。

四、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。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位在当年的“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，使用非财政拨款结余、专用结余弥补本年度收支缺口的资金。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、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。

九、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。

十、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。

十一、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发生的支出。

十二、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级各部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十三、机关运行经费：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、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。