

佳木斯市前进区教育局 2023年度部门决算公开说明

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2023年度部门决算公开报表

- 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（功能科目）
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）
- 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、2023年度决算收支增减变化情况
- 二、2023年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况
- 三、机关运行经费支出情况
- 四、政府采购支出情况说明
- 五、国有资产占用情况
- 六、预算绩效评价情况

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

佳木斯市前进区教育局的主要职责是：

（一）贯彻落实全面从严治党要求，切实履行领导本单位、本系统党建工作的主体责任，以党的政治建设为统领，全面推进党的政治建设、思想建设、组织建设、作风建设、纪律建设，深入推进反腐败斗争；以提升组织力为重点，加强党的基层组织标准化、规范化建设，不断提高党的建设质量。

（二）推进建设科教强区，拟订全区教育改革与发展的方针、政策和规划，加强区属教育系统干部队伍建设。

（三）负责本部门教育经费的统筹管理，会同有关部门拟订全区教育经费筹措、教育拨款、学生资助的政策和有关规定；负责统计并监测全区教育经费投入和执行情况；负责义务教育保障机制经费、国家和省有关教育专项经费管理；负责全区教育信息工作，教育系统内部审计工作和监督管理工作。

（四）负责全区教育的统筹规划和协调管理工作。会同有关部门制定区属学校的设置标准；指导区属学校教育教学改革；负责教育基本信息的统计、分析、发布工作。

（五）贯彻落实国家语言文字工作的方针政策，制定全

区语言文字工作的中长期规划。负责国家汉语和少数民族语言文字标准的实施和监管工作。

（六）落实基础教育办学标准，规范基础教育办学行为，拟订全区基础教育政策措施，推进教学改革；组织选定基础教育区级课程教材；规划、组织、指导基础教育课程改革，全面实施素质教育。负责区属小学招生工作；负责区属小学学籍管理工作。

（七）指导全区学校体育、卫生与健康教育、艺术教育、国防教育、安全教育等工作。

（八）负责教育领域的安全信访工作。负责区属学校安全稳定工作，协调并指导教育系统重大突发公共事件处置和重大安全事故处理及社会治安综合管理工作。

（九）主管区属学校教师工作。规划、指导全区学校教师队伍建设；组织幼儿园、小学、初级中学教师资格认定和监管处罚工作；负责教师培训、奖励和专业技术职务晋级、审核和监管工作。

（十）组织指导全区教育系统的对外合作与交流。开展与港澳台及国际间的教育合作与交流工作。

（十一）主管区域内的民办教育工作。负责初等以下民办学校设立批准、分立、合并批准和监管及处罚；负责初等以下民办教育学校筹设批准；负责初等以下民办学校举办者变更批准、校长任职核准。

（十二）指导区属学校教育督导工作。依法组织实施对区属小学教育工作的督导评估、检查验收、质量监测等工

作；负责推进区属学校义务教育优质均衡发展和促进教育公平；负责幼儿园教育、小学教育宏观指导与协调管理工作；提出保障全区各类学生平等接受义务教育的政策措施；制定全区基础教育教学基本要求和教学基本文件。

（十三）完成区委、区政府交办的其他任务。

二、机构设置

佳木斯市前进区教育局部门决算是包括前进区教育局本级以及所属7家决算单位的汇总决算。本部门中，行政单位1家，事业单位7家，纳入前进区教育局部门决算编制范围的预算单位具体情况如下：

序号	单位名称	单位级次	单位性质	内设机构数量	内设机构（处/室）
1	佳木斯市前进区教育局	1	行政	0	无
2	佳木斯市前进区教育局（本级）	2	事业	0	无
3	佳木斯市前进区青少年活动中心	2	事业	0	无
4	佳木斯市前进区教育事业发展中心	2	事业	0	无
5	佳木斯市第六小学校	2	事业	0	无
6	佳木斯市第七小学校	2	事业	0	无
7	佳木斯市第十一小学校	2	事业	0	无
8	佳木斯市第十二小学校	2	事业	0	无
9	佳木斯市第十六小学	2	事业	0	无

第二部分 2023年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表

部门：佳木斯市前进区教育局

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	6,369.92	一、一般公共服务支出	31	4.66
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	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	4,685.65
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	378.60	八、社会保障和就业支出	38	1,282.62
	9		九、卫生健康支出	39	312.75
	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	466.24
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	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

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	23		二十三、其他支出	53	4.21
	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	6,748.52	本年支出合计	57	6,756.12
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	3.33	结余分配	58	0.03
年初结转和结余	29	165.13	年末结转和结余	59	160.83
总计	30	6,916.98	总计	60	6,916.98

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. 本表报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

部门：佳木斯市前进区教育局

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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	6,748.52	6,369.92	0.00	0.00	0.00	0.00	378.60
201	一般公共服务支出	4.66	4.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	4.66	4.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010308	信访事务	4.66	4.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	4,682.40	4,303.80	0.00	0.00	0.00	0.00	378.60
20501	教育管理事务	93.63	93.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.24
2050101	行政运行	39.05	39.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
2050102	一般行政管理事务	2.12	2.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	52.46	52.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.23
20502	普通教育	4,588.77	4,210.41	0.00	0.00	0.00	0.00	378.37
2050201	学前教育	80.82	80.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	4,507.95	4,129.59	0.00	0.00	0.00	0.00	378.37
208	社会保障和就业支出	1,282.47	1,282.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,219.01	1,219.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	18.01	18.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	602.15	602.15	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	575.43	575.43	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	23.42	23.42	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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
20808	抚恤	63.46	63.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	63.46	63.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	312.75	312.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	312.75	312.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	5.05	5.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	307.70	307.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	466.24	466.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	466.24	466.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	466.24	466.24	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。

三、支出决算表

支出决算表

公开03表

部门：佳木斯市前进区教育局

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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	6,756.12	5,801.21	954.91	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	4.66	0.00	4.66	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	4.66	0.00	4.66	0.00	0.00	0.00
2010308	信访事务	4.66	0.00	4.66	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	4,685.65	3,739.60	946.05	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	94.78	92.67	2.12	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	39.71	39.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	2.12	0.00	2.12	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	52.95	52.95	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	4,590.87	3,646.93	943.93	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	80.82	14.71	66.11	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	4,510.05	3,632.22	877.83	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,282.62	1,282.62	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,219.16	1,219.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	18.01	18.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	602.15	602.15	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	575.58	575.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23.42	23.42	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	63.46	63.46	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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
2080801	死亡抚恤	63.46	63.46	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	312.75	312.75	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	312.75	312.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	5.05	5.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	307.70	307.70	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	466.24	466.24	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	466.24	466.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	466.24	466.24	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	4.21	0.00	4.21	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	4.21	0.00	4.21	0.00	0.00	0.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	4.21	0.00	4.21	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

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：佳木斯市前进区教育局

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	6,369.92	一、一般公共服务支出	33	4.66	4.66	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	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	4,303.78	4,303.78	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	1,282.62	1,282.62	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	312.75	312.75	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	466.24	466.24	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	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
	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
	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	6,369.92	本年支出合计	59	6,370.04	6,370.04	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	33.11	年末财政拨款结转和结余	60	32.98	32.98	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	33.11		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	6,403.03	总计	64	6,403.03	6,403.03	0.00	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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表（功能科目）

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：佳木斯市前进区教育局

单位：万元

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	6,370.04	5,419.34	950.71
201	一般公共服务支出	4.66	0.00	4.66
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	4.66	0.00	4.66
2010308	信访事务	4.66	0.00	4.66
205	教育支出	4,303.78	3,357.73	946.05
20501	教育管理事务	94.26	92.14	2.12
2050101	行政运行	39.69	39.69	0.00
2050102	一般行政管理事务	2.12	0.00	2.12
2050199	其他教育管理事务支出	52.45	52.45	0.00
20502	普通教育	4,209.52	3,265.59	943.93
2050201	学前教育	80.82	14.71	66.11
2050202	小学教育	4,128.70	3,250.87	877.83
208	社会保障和就业支出	1,282.62	1,282.62	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,219.16	1,219.16	0.00
2080501	行政单位离退休	18.01	18.01	0.00
2080502	事业单位离退休	602.15	602.15	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	575.58	575.58	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23.42	23.42	0.00
20808	抚恤	63.46	63.46	0.00
2080801	死亡抚恤	63.46	63.46	0.00
210	卫生健康支出	312.75	312.75	0.00

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
21011	行政事业单位医疗	312.75	312.75	0.00
2101101	行政单位医疗	5.05	5.05	0.00
2101102	事业单位医疗	307.70	307.70	0.00
221	住房保障支出	466.24	466.24	0.00
22102	住房改革支出	466.24	466.24	0.00
2210201	住房公积金	466.24	466.24	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。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：佳木斯市前进区教育局

单位：万元

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	4,727.94	302	商品和服务支出	6.33	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	484.82	30201	办公费	1.81	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	1,700.28	30202	印刷费	0.15	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	351.87	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.03	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	1.53	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	670.63	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	70.94	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	311.31	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	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.92	30211	差旅费	0.13	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	621.68	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	1.09	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	511.98	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	685.06	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	620.07	30217	公务招待费	0.00	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	63.46	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	1.53	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00

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
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	0.00	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	0.00	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	3.13	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
	人员经费合计	5,413.01					公用经费合计	6.33

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。

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：佳木斯市前进区教育局

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
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 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。

2. 本部门没有政府性基金预算财政拨款收支，故本表为空表。

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：佳木斯市前进区教育局

单位：万元

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	0.00	0.00	0.00

注：1. 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。
2. 本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出，故本表为空表。

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：佳木斯市前进区教育局

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 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。

2. 本部门没有财政拨款“三公”经费支出，故本表为空表。

第三部分 2023年度部门决算情况说明

一、2023年度决算收支增减变化情况

（一）年度收入增减变化情况

佳木斯市前进区教育局2023年度总收入6,916.98万元，其中本年收入6,748.52万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入6,369.92万元，比上年决算数增加765.35万元，增长13.66%。主要变动情况：一是人员工资调整，二是项目支出增加。

2. 其他收入378.60万元，比上年决算数增加377.44万元，增长32537.93%。主要变动情况：一是学前保育费增加，二是课后服务费收入。

（二）年度支出增减变化情况

佳木斯市前进区教育局2023年度总支出6,916.98万元，其中本年支出6,756.12万元。具体情况如下：

1. 基本支出5,801.21万元，比上年决算数增加820.81万元，增长16.48%。主要变动情况：一是人员工资调整，二是项目支出增加。

2. 项目支出954.91万元，比上年决算数增加326.51万元，增长51.96%。主要变动情况：一是薄弱校改造项目支出增加，二是上年度和本年度的民办普惠园生均公用经费均在此年度支出，三是义务教育生均公用经费支出增加（上年度因财政财力不足支出调借款）。

二、2023年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况

佳木斯市前进区教育局2023年度财政拨款“三公”经费支出总额为0万元，2022年度决算为0万元，2023年度预算为0万元。

三、机关运行经费支出情况

佳木斯市前进区教育局2023年度机关运行经费支出5.24万元，比上年决算数增加2.66万元，增长103.10%。主要增减变动情况是：局机关人员增加相应车补支出增加。

四、政府采购支出情况说明

（一）总体情况。佳木斯市前进区教育局2023年度政府采购支出总额398.49万元，其中：政府采购货物支出306.71万元、政府采购工程支出91.78万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额398.49万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额24.94万元，占授予中小企业合同金额的6.3%；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0%。

（二）面向中小企业预留情况。根据《政府采购促进中小企业发展管理办法》（财库〔2020〕46号）要求，现对本

部门2023年面向中小企业预留项目执行情况公开如下：本部门2023年预留项目面向中小企业采购共计398.49万元，其中，面向小微企业采购10.49万元，占2.63%（详见下表）。

序号	项目名称	预留选项	面向中小企业采购金额	合同链接
1	设备购置	64.25	64.25	
2	教学设备购置	55.8	55.8	
3	办公家具	1.29	1.29	
4	设备购置	55.8	55.8	
5	办公设备购置	56.01	56.01	
6	展板	0.335	0.335	
7	手举牌	0.045	0.045	
8	展板	0.026	0.026	

五、国有资产占用情况

截至2023年12月31日，佳木斯市前进区教育局共有车辆2辆，其中，岗位保障用车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2辆，其他用车主要是用于校园清雪。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。房屋31679.02平方米。

六、预算绩效评价情况

（一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理工作要求，佳木斯市前进区教育局对2023年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目0个，二级项目5个，共涉及资金869.34万元，占一般公共预算项目支出总额的91%。

前进区教育局组织对城乡义务教育、学前教育、已辞退

民办代课教师教龄补贴、教研工作经费、督导工作经费共5个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出869.34万元。从评价情况来看，通过项目的实施，完善育人体系，全面提升教育教学质量。

（二）部门预算整体支出自评结果。

前进区教育局部门预算整体支出自评涉及资金6756.12万元，执行数为6756.12万元，完成预算的100%，得分100分。从评价情况来看，绩效目标完成情况较好。发现的主要问题及原因：资金支出进度有点慢。下一步改进措施：一是加强组织领导，提前对项目的实施进行谋划；二是加快资金支出进度。

（三）重点项目（专项）支出绩效自评结果。

前进区教育局5个项目（专项）支出开展了绩效自评，项目（专项）支出全年预算数合计869.34万元，执行数合计869.34万元，完成预算的100%，平均得分99.12分。重点项目具体情况为：

（1）“2023年城乡义务教育公用经费”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分99分。全年预算数为810.51万元，执行数为810.51万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：较好的完成预定目标。发现的主要问题及原因：是资金支出速度缓慢。下一步改进措施：做好项目规划，加快资金支出进度。

（2）“支持学前教育发展资金”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得

分96.6分。全年预算数为76.8万元，执行数为51.18万元，完成预算的66.6%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，完成了民办普惠幼儿园生均200元的发放工作，学前毛入园率、公办园在园幼儿占比率及普惠性幼儿园覆盖率均达到年度指标值，有效的提高了学前教育质量，确保更多儿童能够接受优质的学前教育。

(3) “教研工作经费”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得100分。全年预算数为2.1万元，执行数为2.1万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：积极开展义务教育教研工作，发挥专业引领作用，深入学校、课堂、教师、学生之中，紧密联系教育教学一线实际开展研究，指导学校和教师加强校本教研，改进教育教学工作，形成在课程目标引领下的备、教、学、评一体化的教学格局。

(4) “督导工作”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得100分。全年预算数为2万元，执行数为2万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：全年围绕前进区教育局年初工作计划，积极开展督政督学，规范办学行为，提高教育质量，办特色教育，营造良好教育教学环境，促进我区教育健康和谐发展。

(5) “已辞退民办、代课教师教龄补贴”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得100分。全年预算数为3.5万元，执行数为3.5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：已足额发放13位

已辞退民办、代课教师教龄补贴。

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、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）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余和专用结余弥补当年收支差额的金额。

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。