

会昌县教科体局 2023 年单位预算

目 录

第一部分 会昌县教科体局单位概况

- 一、单位主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 会昌县教科体局 2023 年单位预算表

- 一、收支预算总表
- 二、单位收入总表
- 三、单位支出总表
- 四、财政拨款收支总表
- 五、一般公共预算支出表
- 六、一般公共预算基本支出表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出表
- 八、政府性基金预算支出表
- 九、国有资本经营预算支出表
- 十、重点项目支出绩效目标表

第三部分 会昌县教科体局 2023 年单位预算情况说明

- 一、2023 年单位预算收支情况说明
- 二、2023 年“三公”经费预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 单位概况

一、单位主要职责

会昌县教育科技体育局是主管全县教育、科技、体育工作的工作部门。

二、单位设置及人员情况

内设党政办、人事股、计财股、教育股、发规股、校安股、党员服务中心等7个股室,下辖教育体育事业发展中心1个副科级事业单位,考试中心一个股级单位。编制数91人,在职人数91人,退休人员34人。

第二部分 2023年单位预算表

(详见附表)

单位收入汇总表

[139001]会昌县教育科技体育局

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	合计	上年结转	财政拨款				教育收费资金收入	事业收入	事业单位经营收入	附属单位上缴收入	上级补助收入	其他收入	使用非财政拨款结余
				小计	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入	国有资本经营预算收入							
**	**	1	2	3	4	5	2	3	4	5	6	7	8	9
	合计	18,797.88	7,184.23	6,298.58	6,298.58								5,315.07	
205	教育支出	13,139.99	7,126.56	6,013.44	6,013.44									
01	教育管理事务	1,048.82	1.88	1,046.94	1,046.94									
2050101	行政运行	954.96	1.52	953.44	953.44									
2050102	一般行政管理事务	0.36	0.36											
2050199	其他教育管理事务支出	93.50		93.50	93.50									
02	普通教育	7,342.71	6,405.81	936.90	936.90									
2050201	学前教育	635.10	635.10											
2050204	高中教育	777.58	777.58											
2050299	其他普通教育支出	5,930.03	4,993.13	936.90	936.90									
03	职业教育	672.39	672.39											
2050302	中等职业教育	672.39	672.39											
09	教育费附加安排的支出	1,200.00		1,200.00	1,200.00									
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,200.00		1,200.00	1,200.00									
99	其他教育支出	2,876.09	46.49	2,829.60	2,829.60									
2059999	其他教育支出	2,876.09	46.49	2,829.60	2,829.60									
207	文化旅游体育与传媒支出	44.17	44.17											
03	体育	44.17	44.17											
2070307	体育场馆	44.17	44.17											
208	社会保障和就业支出	138.55		138.55	138.55									
05	行政事业单位养老支出	138.55		138.55	138.55									
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	138.55		138.55	138.55									
210	卫生健康支出	42.68		42.68	42.68									
11	行政事业单位医疗	42.68		42.68	42.68									
2101101	行政单位医疗	42.68		42.68	42.68									
221	住房保障支出	103.91		103.91	103.91									
02	住房改革支出	103.91		103.91	103.91									
2210201	住房公积金	103.91		103.91	103.91									
229	其他支出	5,328.57	13.50										5,315.07	
60	彩票公益金安排的支出	13.50	13.50											
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	13.50	13.50											
99	其他支出	5,315.07											5,315.07	
2299999	其他支出	5,315.07											5,315.07	

单位支出总表

填报单位 [139001] 会昌县教育科技体育局

单位：万元

支出功能分类科目		合计	基本支出	项目支出
科目编码	科目名称			
**	**	1	2	3
	合计	18,797.88	1,281.89	17,516.00
205	教育支出	13,139.99	996.74	12,143.25
01	教育管理事务	1,048.82	954.96	93.86
2050101	行政运行	954.96	954.96	
2050102	一般行政管理事务	0.36		0.36
2050199	其他教育管理事务支出	93.50		93.50
02	普通教育	7,342.71		7,342.71
2050201	学前教育	635.10		635.10
2050204	高中教育	777.58		777.58
2050299	其他普通教育支出	5,930.03		5,930.03
03	职业教育	672.39		672.39
2050302	中等职业教育	672.39		672.39
09	教育费附加安排的支出	1,200.00		1,200.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,200.00		1,200.00
99	其他教育支出	2,876.09	41.78	2,834.30
2059999	其他教育支出	2,876.09	41.78	2,834.30
207	文化旅游体育与传媒支出	44.17		44.17
03	体育	44.17		44.17
2070307	体育场馆	44.17		44.17
208	社会保障和就业支出	138.55	138.55	
05	行政事业单位养老支出	138.55	138.55	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	138.55	138.55	
210	卫生健康支出	42.68	42.68	
11	行政事业单位医疗	42.68	42.68	
2101101	行政单位医疗	42.68	42.68	
221	住房保障支出	103.91	103.91	
02	住房改革支出	103.91	103.91	
2210201	住房公积金	103.91	103.91	
229	其他支出	5,328.57		5,328.57
60	彩票公益金安排的支出	13.50		13.50
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	13.50		13.50
99	其他支出	5,315.07		5,315.07
2299999	其他支出	5,315.07		5,315.07

一般公共预算支出表

[139001]会昌县教育科技体育局

单位：万元

支出功能分类科目		2023年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
	合计	6,298.58	1,238.58	5,060.00
205	教育支出	6,013.44	953.44	5,060.00
01	教育管理事务	1,046.94	953.44	93.50
2050101	行政运行	953.44	953.44	
2050199	其他教育管理事务支出	93.50		93.50
02	普通教育	936.90		936.90
2050299	其他普通教育支出	936.90		936.90
09	教育费附加安排的支出	1,200.00		1,200.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,200.00		1,200.00
99	其他教育支出	2,829.60		2,829.60
2059999	其他教育支出	2,829.60		2,829.60
208	社会保障和就业支出	138.55	138.55	
05	行政事业单位养老支出	138.55	138.55	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	138.55	138.55	
210	卫生健康支出	42.68	42.68	
11	行政事业单位医疗	42.68	42.68	
2101101	行政单位医疗	42.68	42.68	
221	住房保障支出	103.91	103.91	
02	住房改革支出	103.91	103.91	
2210201	住房公积金	103.91	103.91	

一般公共预算基本支出表

[139001]会昌县教育科技体育局

单位：万元

支出经济分类科目		2023年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
**	**	1	2	3
	合计	1,238.58	1,164.17	74.416
301	工资福利支出	1,151.10		
30101	基本工资	467.54	467.54	
30102	津贴补贴	40.26	40.26	
30103	奖金	209.94	209.94	
30107	绩效工资	148.20	148.20	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	138.55	138.55	
30110	职工基本医疗保险缴费	42.68	42.68	
30113	住房公积金	103.91	103.91	
302	商品和服务支出	74.42		
30201	办公费	2.00		2
30205	水费	2.50		2.5
30206	电费	6.00		6
30208	取暖费	3.00		3
30211	差旅费	10.00		10
30217	公务接待费	19.00		19
30228	工会经费	10.00		10
30229	福利费	7.00		7
30239	其他交通费用	14.92		14.916
303	对个人和家庭的补助	13.07		
30305	生活补助	11.39	11.39	
30309	奖励金	1.68	1.68	

注：若为空表，则为该部门（单位）无“三公”经费支出

财政拨款“三公”经费支出表

填报单位[139001]会昌县教育科技体育局

单位：万元

单位编码	单位名称	合计	因公出国(境)费	公务接待费	公务用车运行维护费	公务用车购置
**	**	1	2	3	4	5
139001	会昌县教育科技体育局	19.00		19.00		

注：若为空表，则为该部门（单位）无政府性基金收支

政府性基金预算支出表

单位：万元

支出功能分类科目		2023年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3

注：若为空表，则为该部门（单位）无国有资本经营预算收支

国有资本经营预算支出表

填报单位：[139001]会昌县教育科技体育局

单位：万元

支出功能分类科目		2023年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3

项目支出绩效目标表

(2023年度)

项目名称	义务教育学校生均公用经费		
主管部门及代码	会昌县教育科技体育局 139	实施单位	会昌县教育科技体育局
项目资金 (万元)	年度资金总额	5400	
	其中：财政拨款	5400	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
年度绩效目标			
通过实施本项目，足额拨付义务教育学校公用经费，保证中小学正常运转、在教学活动和后勤服务等方面开支的费用。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	义务教育学校生均公用经费配套数额	《5400万元
	社会成本指标		
	生态环境成本指标		
产出指标	数量指标	覆盖中、小学生数	58879
	质量指标	按标准拨付	100%
	时效指标	项目拨付时间	按学期
效益指标	经济效益指标		
	社会效益指标	义务教育保障率	100%
满意度指标	服务对象满意度	受益对象满意度	≥ 98%

项目支出绩效目标表

（2023年度）

项目名称	乡（镇）中心幼儿园顶岗教师工资		
主管部门及代码	会昌县教育科技体育局 139	实施单位	会昌县教育科技体育局
项目资金 (万元)	年度资金总额	840	
	其中：财政拨款	840	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
年度绩效目标			
通过实施本项目，弥补乡镇中心幼儿园教师、保育员的不足；促进学前教育发展；增加幼师毕业生就业岗位，促进就业。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	乡（镇）中心幼儿园顶岗教师工资数额	《840万元
	社会成本指标	顶岗教师每月工资标准	2604元/月
	生态环境成本指标		
产出指标	数量指标	涵盖乡镇中心幼儿园顶岗教师、保育员数	268人
	质量指标	按标准拨付	100%
	时效指标	项目拨付时间	按学期
效益指标	经济效益指标		
	社会效益指标	幼师毕业生就业岗位就业率	≥ 80%
满意度指标	服务对象满意度	受益对象满意度	≥ 98%

项目支出绩效目标表			
(2023年度)			
项目名称	学生营养改善计划		
主管部门及代码	会昌县教育科技体育局 139	实施单位	会昌县教育科技体育局
项目资金 (万元)	年度资金总额	400	
	其中：财政拨款	400	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
年度绩效目标			
通过实施本项目，配备足够数量的学校食堂从业人员，改善学生营养，增强学生体质，促进学生德智体美全面发展。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	学生营养改善计划控制额	《400万元
	社会成本指标		
	生态环境成本指标		
产出指标	数量指标	供餐学生数	《4.1万人
	质量指标	按标准拨付	100%
	时效指标	项目拨付时间	每月支付
效益指标	经济效益指标		
	社会效益指标	改善每日营养摄入量	》300mg
满意度指标	服务对象满意度	受益对象满意度	》98%

项目支出绩效目标表			
(2023年度)			
项目名称	义务教育学校安保人员工资		
主管部门及代码	会昌县教育科技体育局 139	实施单位	会昌县教育科技体育局
项目资金 (万元)	年度资金总额	156	
	其中：财政拨款	156	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
年度绩效目标			
通过实施本项目，为学校配备130名专职保安人员，切实加强学校安全管理，为学生营造一个安全舒适的学习环境			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	义务教育学校安保人员工资控制额	《156万元
	社会成本指标	安保人员工资成本	1000元/月
	生态环境成本指标		
产出指标	数量指标	学校专职安保人员	《130万人
	质量指标	按标准拨付	100%
	时效指标	项目拨付时间	每月支付
效益指标	经济效益指标		
	社会效益指标	学校安全管理保障率	》95%
满意度指标	服务对象满意度	受益对象满意度	》98%

项目支出绩效目标表

(2023年度)

项目名称	教育助学金（县配套）		
主管部门及代码	会昌县教育科技体育局 139	实施单位	会昌县教育科技体育局
项目资金 (万元)	年度资金总额	350	
	其中：财政拨款	350	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
年度绩效目标			
通过政府补助有效降低贫困家庭教育负担			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	教育助学金（县配套）控制额	《350万元
	社会成本指标		
	生态环境成本指标		
产出指标	数量指标	高考入学政府资助金人数（人）	《538人
	数量指标	中职国家助学金人数（人）	《1953人
	质量指标	按标准拨付	100%
	时效指标	项目拨付时间	按学期
效益指标	经济效益指标		
	社会效益指标	建档立卡贫困户子女全程全部接受资助的比例	100%
满意度指标	服务对象满意度	受益对象满意度	》98%

第三部分 2023 年单位预算情况说明

一、2023 年单位预算收支情况说明

(一) 收入预算情况

2023 年县教科体局收入预算总额为 18,797.88 万元，同比增长 46.24%，主要原因是结转结余较多。其中：财政拨款收入 6,298.58 万元，占收入预算总额的 33.51%，事业收入 0 万元，占收入预算总额的 0%，事业单位经营收入 0 万元，占收入预算总额的 0%，其他收入 5,315.07 万元，占收入预算总额的 28.27%，附属单位上缴收入 0 万元，占收入预算总额的 0%，上年结转收入 7,184.23 万元，占收入预算总额的 38.22%。

(二) 支出预算情况

2023 年县教科体局支出预算总额为 18797.88 万元，同比增长 46.24%，主要原因是拨付以前年度款项。其中：

按支出项目类别划分：基本支出 1281.89 万元，占支出预算总额的 6.82%，包括工资福利支出 1151.1 万元、商品和服务支出 117.72 万元、对个人和家庭的补助 13.07 万元；项目支出 17516 万元，占支出预算总额的 93.18%，包括工资福利支出 0 万元、商品和服务支出 4619.61 万元、对个人和家庭的补助 158.22 万元、基本建设支出 1739.79 万元、资本性支出 1521.3 万元、其他相关支出 9477.08 万元。

按支出功能科目划分：教育支出 13,139.99 万元，文化与体育与传媒支出 44.17 万元，社会保障与就业支出 138.55

万元，卫生健康支出42.68万元，住房保障支出103.91万元，其他支出5,328.57万元。

按支出经济分类划分：工资福利支出1151.1万元，商品服务支出4737.33万元，对个人和家庭的补助支出171.29万元，**基本建设支出1739.79万元**、资本性支出1521.3万元、**其他相关支出9477.08万元**。

（三）财政拨款支出情况

2023年县教科体局财政拨款支出预算6,298.58万元，占支出预算总额的33.51%。具体支出情况是：教育支出6013.44万元，占财政拨款支出的95.47%，社会保障与就业支出138.55万元，占财政拨款支出的2.2%，医疗卫生与计划生育支出42.86万元，占财政拨款支出的0.68%，住房保障支出103.91万元，占财政拨款支出的1.65%。

（四）政府性基金情况

本单位2023年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

（五）国有资本经营情况

本单位2023年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

（六）机关运行经费等重要事项的说明

2023年单位机关运行经费预算74.42万元，比上年减少11.6%，主要原因是：人员经费和车改公用经费减少。

（按照财政部《地方预决算公开操作规程》明确的口径，机关运行费指各部门的公用经费，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）

（七）政府采购情况

2023年教科体局单位政府采购总额 0 万元，其中：政府采购货物预算0万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算0万元。

（八）国有资产占有使用情况

截至2022年12月31日，单位共有车辆 0 辆，其中，一般公务用车 0 辆，执法执勤用车 0 辆。

2023年单位预算安排购置车辆 0 辆，安排购置单位价值200万元以上大型设备具体为：无。

（九）预算绩效管理情况说明

2023年会昌县教科体局对部门整体支出和项目支出全面实施绩效目标管理，根据以前年度绩效评价结果，优化2023年预算安排或优化学生营养改善等项目支出2023年预算安排。

2023年会昌县教科体局单位预算安排项目8个，项目预算金额合计4123.1万元，其中：学生营养改善项目预算金额400万元；教育助学金项目预算金额350万元；乡镇中心幼儿园顶岗教师工资项目预算金额840万元；义务教育安保人员工资156万元；教育体育事业发展专项1600万元。本单位所有项目支出绩效目标表详见第二部分附表。

（十）重点项目：学生营养改善项目情况说明

(1)项目概述：学生营养改善项目，县财政配套从业人员工资400万元。

(2)立项依据：为贯彻落实《中长期教育改革和发展规划纲要

(2010-2020)》进一步改善会昌县学生营养状况，提高学生健康水平，根据《会昌县县委办公室、县政府办公室关于在全县中小学实施学生营养改善计划的通知》（会发〔2013〕20号），会昌县教育科技体育局在全县组织实施会昌县义务教育阶段学生营养餐补助项目。

(3)实施主体：会昌县教育科技体育局及供餐的学校

(4)实施方案：根据“招标文件”的规定，供餐企业经费结算办法为“中央补助资金部分由中标企业凭供餐合同、学校配送签收单、结算表、税务发票等单据到县营养办审核，审核无误后由教育会计核算中心拨款，原则上在中央专项资金到位的情况下每月结算一次。学生自费基础餐费用部分由每学期开学收费时由学校(按100天/学期，多退少补)一次性收取后移交第三方托管，中标企业每月上旬凭学校配送签收单、结算表、税务发票等单据到县营养办审核，审核无误后由第三方拨款，每月一结。”

(5)实施周期：2023.1.1-2023.12.31

(6)本年度预算安排：400万元

(7)绩效目标：2023年度会昌县义务教育阶段学生营养餐补助项目分为家庭经济困难农村中小学营养餐补助项目是2023年各学期开学前夕统计的全县农村中小学在校人数约4.1万人，按照规定的补助标准100元/生，按学期拨付。改善学生营养，增强学生体质，促进学生德智体美全面发展。

二、2023年“三公”经费预算情况说明

本单位2023年度“三公”经费支出预算数为 19万元，同

比减少1万元，下降5%其中：

（一）因公出国（境）支出预算数为0万元，较上年下降100%。主要原因是：未安排学生出国交流学习。

（二）公务接待费支出预算数为19万元，较上年下降5%。主要原因是：缩减三公经费支出。

（三）公务用车购置及运行维护费支出0万元，其中公务用车购置预算数为0万元，较上年增长（下降）0%。主要原因是：与上年保持一致；公务用车运行维护费支出预算数为0万元，较上年增长（下降）0%。主要原因是：与上年保持一致。

第四部分 名词解释

一、收入科目

（一）财政拨款：指县级财政当年拨付的资金。

（二）事业收入：指事业单位开展专项业务活动及辅助活动取得的收入。

（三）事业单位经营收入：指事业单位在专项业务活动及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：指除财政拨款、上级补助收入、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

（五）附属单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。

（六）上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的补助收入。

（七）上年结转和结余：填列 2022 年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

对部门预算涉及的功能分类科目进行解释（财政部门发放给各部门的《2023 年政府收支分类科目》中有详细解释）。

三、相关专业名词

（一）机关运行费：指用一般公共预算财政拨款安排的为保障行政单位（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，包括办公费、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。

（二）“三公”经费：指用财政拨款安排的因公出国（境）费、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维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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。