

2025年度鹤山市教育局（本级）部门决算

目 录

第一部分：鹤山市教育局（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：鹤山市教育局（本级）2025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：鹤山市教育局（本级）2025年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：鹤山市教育局（本级）概况

一、单位主要职责

鹤山市教育局的主要职责是：

1. 贯彻执行中央、省和市有关教育工作方针、政策和法律法规，加强对学校的指导和检查监督；起草地方性的教育规章制度，并组织实施。

2. 编制全市基础教育事业发展规划，提出教育体制改革的政策并组织实施，负责地方教育事业和发展研究，负责教育事业基础数据的统计、分析和发布。

3. 指导、协调各部门有关教育工作，负责教育督导与评估，检查学校执行国家规定和教学大纲计划完成情况；指导办学体制和学校内部管理体制的改革。

4. 指导分管范围的各级各类学校的德育、智育、体育、卫生、美育、国防教育、民主管理与监督、计划生育、对外交流、勤工俭学、教育信息化、实验室建设和教学仪器设备管理工作，协同有关部门学校的安全、稳定和保卫工作。

5. 组织和指导对分管范围的各级各类学校开展教育科研、教学研究和教学改革等工作。

6. 负责教育系统的党建、工会、统战和廉政建设、行风建设工作，规划和管理教育行政干部队伍和教师队伍，加强校长和教师队伍建设。

7. 负责学校的基建投资、事业费预算分配和决算的审核。

8. 承担面向中小學生（含幼儿园儿童）的校外教育培训管理工作，指导校外培训机构党的建设，拟订校外教育培训规范

管理政策。

9. 协调有关部门做好全市的成人教育、社会力量办学和民办学校的审批管理。

10. 完成市委、市政府和上级教育行政部门交办的其他事项。

二、单位机构设置

鹤山市教育局本级共设置8个内设机构，具体是：办公室、人事与师资管理股（教育工会）、基建财务股、教育与信息化股（行政审批服务股）、德育体卫艺与安全保卫股、教育督导室（市人民政府教育督导室）、招生办公室、校外教育培训监管股。

三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：鹤山市教育局（本级）2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：鹤山市教育局（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	1,388.32	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	71.73	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	1,050.11
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	15.25	八、社会保障和就业支出	38	281.47
	9		九、卫生健康支出	39	72.02
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.73
	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	0.00
	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	71.00
	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	1,475.31	本年支出合计	57	1,475.34
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	1,440.87	年末结转和结余	59	1,440.84
总计	30	2,916.17	总计	60	2,916.17

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：鹤山市教育局（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	1,475.31	1,460.05	0.00	0.00	0.00	0.00	15.25
205	教育支出	1,050.08	1,034.83	0.00	0.00	0.00	0.00	15.25
20501	教育管理事务	777.08	761.83	0.00	0.00	0.00	0.00	15.25
2050101	行政运行	594.19	594.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	37.89	37.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	145.00	129.74	0.00	0.00	0.00	0.00	15.25
20502	普通教育	68.52	68.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	9.84	9.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	20.92	20.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	37.76	37.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	22.00	22.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	124.79	124.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050905	中等职业学校教学设施	119.43	119.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	5.36	5.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	57.69	57.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	57.69	57.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	281.47	281.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	262.21	262.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	172.20	172.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	3.33	3.33	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	57.56	57.56	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
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	28.78	28.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.33	0.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	19.27	19.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	19.27	19.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	72.02	72.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	72.02	72.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	23.99	23.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	48.04	48.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.73	0.73	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	0.73	0.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.73	0.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	71.00	71.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	71.00	71.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290403	其他政府性基金债务收入安排的支出	71.00	71.00	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：鹤山市教育局（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	1, 475. 34	939. 74	535. 60	0. 00	0. 00	0. 00
205	教育支出	1, 050. 11	611. 48	438. 64	0. 00	0. 00	0. 00
20501	教育管理事务	777. 11	609. 48	167. 63	0. 00	0. 00	0. 00
2050101	行政运行	594. 19	594. 19	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050102	一般行政管理事务	37. 89	0. 00	37. 89	0. 00	0. 00	0. 00
2050199	其他教育管理事务支出	145. 03	15. 28	129. 74	0. 00	0. 00	0. 00
20502	普通教育	68. 52	0. 00	68. 52	0. 00	0. 00	0. 00
2050202	小学教育	9. 84	0. 00	9. 84	0. 00	0. 00	0. 00
2050203	初中教育	20. 92	0. 00	20. 92	0. 00	0. 00	0. 00
2050299	其他普通教育支出	37. 76	0. 00	37. 76	0. 00	0. 00	0. 00
20508	进修及培训	22. 00	2. 00	20. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050801	教师进修	20. 00	0. 00	20. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050803	培训支出	2. 00	2. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20509	教育费附加安排的支出	124. 79	0. 00	124. 79	0. 00	0. 00	0. 00
2050905	中等职业学校教学设施	119. 43	0. 00	119. 43	0. 00	0. 00	0. 00
2050999	其他教育费附加安排的支出	5. 36	0. 00	5. 36	0. 00	0. 00	0. 00
20599	其他教育支出	57. 69	0. 00	57. 69	0. 00	0. 00	0. 00
2059999	其他教育支出	57. 69	0. 00	57. 69	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	281. 47	258. 55	22. 93	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	262. 21	258. 55	3. 66	0. 00	0. 00	0. 00
2080501	行政单位离退休	172. 20	172. 20	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080502	事业单位离退休	3. 33	0. 00	3. 33	0. 00	0. 00	0. 00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	57. 56	57. 56	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
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	28.78	28.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.33	0.00	0.33	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	19.27	0.00	19.27	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	19.27	0.00	19.27	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	72.02	69.71	2.31	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	72.02	69.71	2.31	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	23.99	21.68	2.31	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	48.04	48.04	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.73	0.00	0.73	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.73	0.00	0.73	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.73	0.00	0.73	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	71.00	0.00	71.00	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	71.00	0.00	71.00	0.00	0.00	0.00
2290403	其他政府性基金债务收入安排的支出	71.00	0.00	71.00	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：鹤山市教育局（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	1,388.32	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	71.73	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	1,034.83	1,034.83	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	281.47	281.47	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	72.02	72.02	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	0.73	0.00	0.73	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	0.00	0.00	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	71.00	0.00	71.00	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	1,460.05	本年支出合计	59	1,460.05	1,388.32	71.73	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	1,460.05	总计	64	1,460.05	1,388.32	71.73	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：鹤山市教育局（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	1,388.32	924.45	463.87
205	教育支出	1,034.83	596.19	438.64
20501	教育管理事务	761.83	594.19	167.63
2050101	行政运行	594.19	594.19	0.00
2050102	一般行政管理事务	37.89	0.00	37.89
2050199	其他教育管理事务支出	129.74	0.00	129.74
20502	普通教育	68.52	0.00	68.52
2050202	小学教育	9.84	0.00	9.84
2050203	初中教育	20.92	0.00	20.92
2050299	其他普通教育支出	37.76	0.00	37.76
20508	进修及培训	22.00	2.00	20.00
2050801	教师进修	20.00	0.00	20.00
2050803	培训支出	2.00	2.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	124.79	0.00	124.79
2050905	中等职业学校教学设施	119.43	0.00	119.43
2050999	其他教育费附加安排的支出	5.36	0.00	5.36
20599	其他教育支出	57.69	0.00	57.69
2059999	其他教育支出	57.69	0.00	57.69
208	社会保障和就业支出	281.47	258.55	22.93
20805	行政事业单位养老支出	262.21	258.55	3.66
2080501	行政单位离退休	172.20	172.20	0.00
2080502	事业单位离退休	3.33	0.00	3.33
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	57.56	57.56	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	28.78	28.78	0.00

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
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.33	0.00	0.33
20808	抚恤	19.27	0.00	19.27
2080801	死亡抚恤	19.27	0.00	19.27
210	卫生健康支出	72.02	69.71	2.31
21011	行政事业单位医疗	72.02	69.71	2.31
2101101	行政单位医疗	23.99	21.68	2.31
2101103	公务员医疗补助	48.04	48.04	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：鹤山市教育局（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	683.62	302	商品和服务支出	45.88
30101	基本工资	115.87	30201	办公费	3.37
30102	津贴补贴	225.10	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	133.91	30204	手续费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.39
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	3.22
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	57.56	30207	邮电费	7.22
30109	职业年金缴费	28.78	30208	取暖费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	21.68	30209	物业管理费	1.10
30111	公务员医疗补助缴费	25.29	30211	差旅费	2.45
30112	其他社会保障缴费	0.92	30212	因公出国（境）费用	0.00
30113	住房公积金	51.11	30213	维修(护)费	0.06
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00
30199	其他工资福利支出	23.39	30215	会议费	0.00
303	对个人和家庭的补助	194.95	30216	培训费	2.00
30301	离休费	24.92	30217	公务接待费	0.00
30302	退休费	147.28	30218	专用材料费	1.06
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30305	生活补助	0.00	30226	劳务费	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	1.38
30307	医疗费补助	22.75	30228	工会经费	2.76
30308	助学金	0.00	30229	福利费	0.00
30309	奖励金	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.95

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	30239	其他交通费用	17.89
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30299	其他商品和服务支出	1.03
			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
			39999	其他支出	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
	人员经费合计	878.57		公用经费合计	45.88

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：鹤山市教育局（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	71.73	71.73	0.00	71.73	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.73	0.73	0.00	0.73	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	0.73	0.73	0.00	0.73	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	0.73	0.73	0.00	0.73	0.00
229	其他支出	0.00	71.00	71.00	0.00	71.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	71.00	71.00	0.00	71.00	0.00
2290403	其他政府性基金债务收入安排的支出	0.00	71.00	71.00	0.00	71.00	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：鹤山市教育局（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：鹤山市教育局（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
1.95	0.00	1.95	0.00	1.95	0.00	1.95	0.00	1.95	0.00	1.95	0.00

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：鹤山市教育局（本级）2025年度 部门决算情况说明

一、2025年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

鹤山市教育局（本级）2025年度总收入2,916.17万元，其中本年收入1,475.31万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1,388.32万元，比上年决算数增加255.74万元，增长22.6%。主要变动情况：一是学生考试考务经费收入增加，二是市直学校农村边远山区补贴收入增加，三是雅图仕职校免学费和助学金收入增加，四是专门教育学校办学经费增加，五是教师继续教育和教育发展专项资金收入增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入71.73万元，比上年决算数增加71.73万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：本年收到支付企业账款、2021年创文专项资金的政府性基金收入。

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15.25万元，比上年决算数减少18.71万元，下降55.1%。主要变动情况：一是本年度收到的省考试院回拨的考试考

务费收入下降，二是上年收到教育领域党员培训经费、赞助建校金收入，本年没有，三是银行调整存款利率，使利息收入明显下降。

（二）年度支出总体情况

鹤山市教育局（本级）2025年度总支出2,916.17万元，其中本年支出1,475.34万元。具体情况如下：

1. 基本支出939.74万元，比上年决算数增加10.67万元，增长1.1%。主要变动情况：2025年初，公务员工资调增和补发2024年7-12月增资部分，使人员经费收入增加。

2. 项目支出535.6万元，比上年决算数增加313.48万元，增长141.1%。主要变动情况：一是学生考试考务经费收入增加，二是市直学校农村边远山区补贴收入增加，三是雅图仕职校免学费和助学金收入增加，四是专门教育学校办学经费增加，五是教师继续教育和教育发展专项资金收入增加，六是本年收到支付企业账款、2021年创文专项资金的政府性基金收入。

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、2025年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2025年度财政拨款收入说明

鹤山市教育局（本级）2025年度财政拨款收入合计1,460.05万元。其中：一般公共预算财政拨款收入1,388.32万元，比上年决算数增加255.74万元，增长22.6%；主要变动情况：一是学生考试考务经费收入增加，二是市直学校农村边远山区补贴收入增加，三是雅图仕职校免学费和助学金收入增加，四是专门教育学

校办学经费增加，五是教师继续教育和教育发展专项资金收入增加；政府性基金预算财政拨款收入71.73万元，比上年决算数增加71.73万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：本年收到支付企业账款、2021年创文专项资金的政府性基金收入；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）2025年度财政拨款支出说明

按照党政机关习惯过紧日子有关要求，鹤山市教育局坚持厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障欠款清偿、学生考试考务经费等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，学生考试考务经费方面的支出规模较大（或占财政拨款支出总额的比重较高），主要是学生考试考务经费，2025年度决算数为112.6万元，占财政拨款支出的7.7%，主要用于组织学生进行各项考试的支出，包括中考、高考的各项考试、成人高考、教师资格笔试等。

鹤山市教育局（本级）2025年度财政拨款支出合计1,460.05万元。其中：一般公共预算财政拨款支出1,388.32万元，比年初预算数减少19,459.72万元，下降93.3%；主要变动情况：本单位年初预算口径与决算口径不一致造成的，年初预算包括全市学校的教育费附加、市直单位人员的奖励绩效和年度考核奖、市直单位各类的学生资助类资金等，决算数据是不包括以上数据的；政府性基金预算财政拨款支出71.73万元，比年初预算数减少928.27万元，下降92.8%；主要变动情况：本单位政府性基金预算口径与

决算口径不一致造成的，年初预算包括鹤山市第一中学附属中学、鹤山市第一中学附属小学扩建改造工程所使用的政府性基金，决算数据是不包括的；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、2025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

鹤山市教育局（本级）2025年度“三公”经费财政拨款支出决算为1.95万元，完成全年预算1.95万元的100%，比上年决算数减少14.96万元，下降88.5%。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1.95万元，完成预算1.95万元的100%，比上年决算数减少14.64万元，下降88.3%；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12.98万元，下降100%；公务用车运行维护费支出决算为1.95万元，完成预算1.95万元的100%，比上年决算数减少1.66万元，下降46.1%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数减少0.32万元，下降100%。

2025年度“三公”经费支出决算等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，全年实际支出与预算数持平。

2025年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：2024年增加一辆能源公车，2025年的公车维护维修费用减少，全年实际支出决算数小于上年决算数。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2025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1.95万元，占100%；公务接待费支出0万元，占0%。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1.95万元，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1.95万元，公务用车保有量为2辆，主要用于对学校教学教育管理的指导和检查督促、对学校教育科研、教学研究和教学改革的指导及日常应急保障工作。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于鹤山市教育局本年没有发生公务接待费用，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0次，接待人数共0人。主要包括鹤山市教育局本年没有发生公务接待费用。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2025年度本单位机关运行经费支出45.88万元，比上年决算数增加0.94万元，增长2.1%。主要增减变动情况是：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制机关运行经费支出，使本年度机关运行经费与上年决算数基本持平。

（二）政府采购支出情况说明

2025年度本单位政府采购支出总额25.31万元，其中：政府采购货物支出4.62万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出20.69万元。授予中小企业合同金额25.31万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额25.31万元，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2025年12月31日，本单位共有车辆2辆，其中，应急保障用车2辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2025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，我单位组织对2025年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目8个，二级项目13个，共涉及资金277.71万元，占一般公共预算项目支出总额的59.9%；组织对2025年度2021年创文专项资金、支付企业账款等2个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金71.13万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%；组织对2025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“城乡义务教育免费教科书”“中央-提前下达2025年珠三角六市免费教科书（鹤山市）”“教师继续教育及人才培养专项资金”“教育费附加（职教专项）”等8个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算财政拨款支出162.04万元，政府性基金预算财政拨款支出71万元，国有资本经营预算财政拨款支出0万

元。从评价情况来看，“城乡义务教育免费教科书”“中央-提前下达2025年珠三角六市免费教科书（鹤山市）”项目支出效果优秀，学生能准时收到免费教科书和字典，教科书和字典质量合格率100%，保证学校正常开学；“教师继续教育及人才培养专项资金”项目支出良好，保障支教跟岗实习教师补助，提升支教教师积极性，确保支教质量；“教育发展专项-2024年学校体育美育卫生国防教育改革发展资金”项目支出优秀，主要是用于艺术进中考相关支出，本期派出人员参加省中小学艺术素养测评试点交流活动、赴苏州考察艺术进中考的交流活动，收到较好效果；“教育费附加（职教专项）”项目支出效果良好，主要用于雅图仕职校的免学费和助学金，保证职业教育设备设施的更新和学校的正常运作，保障家庭困难学生接受公平教育。“2021年创文专项资金”、“支付企业账款”项目支出效果良好，两个项目都是用于单位的拖欠账款化解，鹤山市教育局按全市统一部署，扎实推进单位拖欠账款的化解工作，严格按照要求完成拖欠账款的档案资料整理、系统录入、资料上报等工作，持续高效落实清理拖欠企业账款行动。发现的问题及原因主要是城乡义务教育免费教科书项目因教科书实际价格不断上升，购买教科书的实际支出大于规定的补助标准数，学校需要承担部分教科书款，学校资金又不足；教育费附加（职教专项）也因财政资金紧张，未能按年初预算安排款项支付，使部分设备更新款未能按时支付。下一步改进措施主要是积极与财政沟通，争取社会各方资金支持，使各项目开展更加顺畅。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算财政拨款支出1388.32万元，政府性基金预算财政拨款支出71.73万元，国有

资本经营预算财政拨款支出0万元。从评价情况来看，整体支出绩效优秀。2025年，在市委、市政府的坚强领导下，在市人大常委会的监督指导下，鹤山市教育局深入贯彻党的教育方针，坚守立德树人初心，推动鹤山教育迈向更加公平更高质量发展新阶段，持续提升人民群众教育获得感。2025年3月，鹤山市荣登“国字号”榜单，成为全省首个全国义务教育优质均衡发展县。教育系统在鹤山市创建全国文明城市中表现突出，市教育局荣获鹤山市委、市政府集体嘉奖。发现的问题及原因主要是财政资金紧张，使本单位部分业务的开展受到一定的影响。下一步改进措施主要是积极与财政沟通，争取更多资金支持，使各项业务开展得更加顺利。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及“城乡义务教育免费教科书”“中央-提前下达2025年珠三角六市免费教科书（鹤山市）”“教师继续教育及人才培养专项资金”“教育费附加（职教专项）”等共15个项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：自评结论是优秀。全年一般公共预算财政拨款预算数1388.32万元，执行数1388.32万元，完成预算的100%；政府性基金预算数71.73万元，执行数71.73万元，完成预算的100%；国有资本经营预算数0万元，执行数0万元，完成预算的0%；部门整体支出绩效目标完成情况主要是：本单位能严格按照资金管理办法使用各项资金，先有预算才能支出，积极做好事前、事中和事后绩效考评工作，加强资金支出绩效管理，较好完成下达的绩效目标；深入贯彻党的教育方针，坚守立德树人初心，推动鹤山教育迈向更加公平更高质量发展新阶段，持续提升人民群众教育获得感；2025年3月，鹤山市荣登“国字号”榜

单，成为全省首个全国义务教育优质均衡发展县；教育系统在鹤山市创建全国文明城市中表现突出，市教育局荣获鹤山市委市政府集体嘉奖。发现的问题及原因主要是因财政资金紧张，部分项目资金不足，对项目的开展产生一定的负面影响。下一步改进措施主要是积极与财政部门沟通，争取社会各方资金支持，使各项目开展更加顺畅，以更出色的完成各项绩效目标，争取教育经费投入每年都增长。

“城乡义务教育免费教科书”和“中央-提前下达2025年珠三角六市免费教科书（鹤山市）”项目绩效自评情况：项目全年预算数为9.84万元，执行数为9.84万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：完成教科书款的支付，保证学生能准时用上教科书，教科书质量合格率100%，确保各学校正常上课。发现的问题及原因主要是各年随着书价的上涨，财政补助购买教科书的经费是不足。下一步改进措施主要是积极与财政沟通，争取增加本项目资金数额，使补助资金足够购买学生教科书。

“幼儿园评估和质量监测及其结果应用”项目绩效自评情况：项目全年预算数为1万元，执行数为1万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：本年度较好完成幼儿园评估工作和义务教育学校质量检测工作。发现的问题及原因主要是项目经费不足，对质量监测造成一定负面影响。下一步改进措施主要是积极与财政沟通，争取更多资金支持，确保幼儿园评估正常顺利开展，保证各学段质量监测顺利进行。

“专门教育学校办学经费”项目绩效自评情况：项目全年预算数为55.69万元，执行数为55.69万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：本单位严格按照江门市文件精神承担

专门学校办学经费，准时划拨专门教育学校的办学经费，保障专门学校的办学经费。

“民师退休费”项目绩效自评情况：项目全年预算数为3.33万元，执行数为3.33万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：本年度准时、足额支付民师退休费，保障退休民办老师的基本生活。

“2022年创文专项资金”和“2021年创文专项资金”项目绩效自评情况：项目全年预算数为31.37万元，执行数为31.37万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：两个项目都是用于单位的拖欠账款化解，鹤山市教育局按全市统一部署，扎实推进单位拖欠账款的化解工作，严格按照要求完成拖欠账款的档案资料整理、系统录入、资料上报等工作，持续高效落实清理拖欠企业账款行动。发现的问题及原因主要是因财政资金紧张，偿付经费有所不足。下一步改进措施主要是积极与财政沟通，更好地化解其他的账款。

“教师继续教育及人才培养专项资金”项目绩效自评情况：项目全年预算数为13.5万元，执行数为13.5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：保障支教跟岗实习教师补助，提升支教教师积极性，确保支教质量。发现的问题及原因主要是项目经费不足，未能及时支付。下一步改进措施主要是积极与财政沟通，争取及时支付。

“教育发展专项-2024年学校体育美育卫生国防教育改革发展资金”项目绩效自评情况：项目全年预算数为14.26万元，执行数为14.26万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：主要是用于艺术进中考相关支出，本期派出人员完成省中小学艺

术素养测评试点交流活动、赴苏州考察艺术进中考的交流活动，收到较好效果。发现的问题及原因主要是因财政资金紧张，经费未能足额保障，对本项目开展造成一定影响。下一步改进措施主要是积极与财政沟通，争取更多资金支持，全力完成艺术进中考的改革任务。

“督导责任区督学工作经费”项目绩效自评情况：项目全年预算数为3万元，执行数为3万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：本年度较好完成全市学校（园）的督学工作，规范学校的办学行为，确保学校（园）的工作正常、有效运行。发现的问题及原因主要是督学经费不足，对督学工作造成一定影响。下一步改进措施主要是积极与财政沟通，争取更多资金支持，使责任区督学工作开展更顺利。

“农村边远地区山区补贴”项目绩效自评情况：项目全年预算数为20.92万元，执行数为20.92万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：此项目是支付给鹤山二中、鹤山三中的教师补贴。以按时支付，以稳定山区、农村边远地区教师队伍，鼓励和吸引优秀人才到山区、农村边远地区从教，促进我市教育事业的均衡发展。

“教育费附加（基教专项）”项目绩效自评情况：项目全年预算数为5.36万元，执行数为5.36万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：项目都是用于为学校发生的拖欠账款化解，按全市统一部署，扎实推进单位拖欠账款的化解工作，严格按照要求完成拖欠账款的档案资料整理、系统录入、资料上报等工作，持续高效落实清理拖欠企业账款行动。发现的问题及原因主要是因财政资金紧张，偿付经费有所不足。下一步改进措施主

要是积极与财政沟通，更好地化解其他的账款。

“2021年创文专项资金”“支付企业账款”项目绩效自评情况：项目全年预算数为71.73万元，执行数为71.73万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：两项目都是政府性基金预算项目，用于为发生的拖欠账款化解，按全市统一部署，扎实推进单位拖欠账款的化解工作，严格按照要求完成拖欠账款的档案资料整理、系统录入、资料上报等工作，持续高效落实清理拖欠企业账款行动。发现的问题及原主要是因财政资金紧张，偿付经费有所不足。下一步改进措施主要是积极与财政沟通，更好地化解其他的账款。

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。