

2023年度陆丰市教育局（本级）部门决算

目 录

第一部分：陆丰市教育局（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：陆丰市教育局（本级）2023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：陆丰市教育局（本级）2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：陆丰市教育局（本级）概况

一、单位主要职责

（一）起草有关政策并组织实施。

（二）组织拟订全市教育改革和发展规划及实施办法，制定年度教育改革和发展工作重点、规划，组织和协调有关部门对规划实施状况进行监督检查和评估。会同有关部门规划、指导学校布局调整，负责教育事业相关数据的统计、分析和发布。

（三）统筹管理本级教育经费，监督基建投资和学校的经济活动。

（四）综合管理中等职业教育、基础教育、成人教育和幼儿教育。负责指导各类学校开展各项专题性教育。指导办学体制、学校内部管理体制改革。

（五）负责教育督政、督学工作，督导、检查下级政府及各类学校履行教育职责情况。负责教育评估工作，检查各类学校办学水平和教育质量。

（六）协调和指导学校开展教育科学研究和改革，指导和实施教育信息化工程。

（七）组织实施普通及成人高等中等专业学校招生考试、自学考试和高中学业水平考试、初中升高中考试、教育质量监测和普通及成人高等学校、高中阶段学校招生录取工作。指导各类学校学生学籍管理工作。

（八）指导、组织实施师范类大中专学校毕业生就业工作。

（九）指导学校的语言文字规范化、标准化宣传和推广工作。指导教育学会、协会、基金会等社团组织工作。

(十)负责全市教师管理工作，指导实施各级各类教师资格制度，负责教师职称评审和资格认定有关工作，规划指导各级各类学校教师和教育行政干部队伍建设工作，会同有关部门开展我市教育系统对外交流工作。

(十一)指导各级各类学校思想政治、德育、体育、卫生、艺术、国防、环保教育及校园综治、未成年人保护等工作，协同有关部门及时处理学校发生的突发事件。

(十二)指导学校后勤管理和服务工作。

(十三)承担市委、市政府和汕尾市教育局交办的其他任务。

(十四)职能转变。

1.深入推进简政放权，构建政府、学校、社会新型关系，形成政府宏观管理、学校自主办学、社会广泛参与的多元化治理格局。

2.加强教学指导服务、教师培训服务、校园安全纠纷协调服务、基建保障服务、信息服务、质量监测评估诊断、教育教学基本资源服务等。

3.完善基本公共教育服务体系，全面推进教育领域综合改革，加快调整教育结构，促进职业教育与普通教育相互渗透，推进公办教育与民办教育共同发展，加快推进义务教育城乡一体化发展，全面推进教育精准扶贫，维护和保障不同人群公平受教育的权利。

4.推动建立政府评价、学校自主评价、第三方评价相结合的教育评价制度。

(十五)有关职责分工。

与市人力资源和社会保障局在高等学校毕业生就业管理方面

的职责分工。市教育局负责毕业生离校前和已办理暂缓就业手续的高校毕业生的就业指导和服务工作。市人力资源和社会保障局负责毕业生离校后的就业指导和服务工作，会同市教育局等部门拟订毕业生就业政策。

二、单位机构设置

陆丰市教育局内设机构有9个，分别为：秘书股、计划财务股、审计股、教育股、职业与成人教育股、安全保卫股、督导室、人事股和综合股。

三、部门决算单位构成

本部门决算为单位本级决算。

第二部分：陆丰市教育局（本级）2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：陆丰市教育局（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	2,990.81	一、一般公共服务支出	31	32.34
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	4,284.40	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	5.39
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	2,632.27
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	25.14	八、社会保障和就业支出	38	294.54
	9		九、卫生健康支出	39	38.69
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	72.14
	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	2.69
	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	56.17
	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	1,144.84
	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	7,300.34	本年支出合计	57	4,279.06
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	416.31	年末结转和结余	59	3,437.59
总计	30	7,716.65	总计	60	7,716.65

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：陆丰市教育局（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	7,300.34	7,275.20	0.00	0.00	0.00	0.00	25.14
201	一般公共服务支出	32.34	32.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	32.34	32.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	32.34	32.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	5.39	5.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20402	公安	5.39	5.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040221	特别业务	5.39	5.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,586.13	2,560.99	0.00	0.00	0.00	0.00	25.14
20501	教育管理事务	1,276.08	1,270.95	0.00	0.00	0.00	0.00	5.14
2050101	行政运行	1,030.58	1,025.44	0.00	0.00	0.00	0.00	5.14
2050199	其他教育管理事务支出	245.50	245.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,053.14	1,033.14	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00
2050202	小学教育	19.61	19.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	27.76	27.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	135.27	135.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	870.49	850.49	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00
20509	教育费附加安排的支出	78.96	78.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	78.96	78.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	177.95	177.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	177.95	177.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	294.54	294.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	294.00	294.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	189.58	189.58	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
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	67.09	67.09	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	35.44	35.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	1.89	1.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.54	0.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.54	0.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	38.69	38.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	38.69	38.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	34.89	34.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.80	3.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	72.14	72.14	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	72.14	72.14	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	72.14	72.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
217	金融支出	2.69	2.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21799	其他金融支出	2.69	2.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2179999	其他金融支出	2.69	2.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	56.17	56.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	56.17	56.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	56.17	56.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	4,212.25	4,212.25	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	4,212.25	4,212.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	4,212.25	4,212.25	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：陆丰市教育局（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	4,279.06	1,540.49	2,738.57	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	32.34	0.00	32.34	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	32.34	0.00	32.34	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	32.34	0.00	32.34	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	5.39	0.00	5.39	0.00	0.00	0.00
20402	公安	5.39	0.00	5.39	0.00	0.00	0.00
2040221	特别业务	5.39	0.00	5.39	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,632.27	1,157.53	1,474.74	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1,342.23	1,064.74	277.48	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	1,096.72	1,064.74	31.98	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	245.50	0.00	245.50	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,033.14	39.20	993.94	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	19.61	0.00	19.61	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	27.76	4.70	23.06	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	135.27	0.00	135.27	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	850.49	34.50	815.99	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	78.96	0.00	78.96	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	78.96	0.00	78.96	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	177.95	53.59	124.36	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	177.95	53.59	124.36	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	294.54	294.54	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	294.00	294.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	189.58	189.58	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
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	67.09	67.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	35.44	35.44	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	1.89	1.89	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.54	0.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.54	0.54	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	38.69	32.25	6.44	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	38.69	32.25	6.44	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	34.89	32.25	2.64	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.80	0.00	3.80	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	72.14	0.00	72.14	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	72.14	0.00	72.14	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	72.14	0.00	72.14	0.00	0.00	0.00
217	金融支出	2.69	0.00	2.69	0.00	0.00	0.00
21799	其他金融支出	2.69	0.00	2.69	0.00	0.00	0.00
2179999	其他金融支出	2.69	0.00	2.69	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	56.17	56.17	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	56.17	56.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	56.17	56.17	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	1,144.84	0.00	1,144.84	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	1,144.84	0.00	1,144.84	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	1,144.84	0.00	1,144.84	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：陆丰市教育局（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	2,990.81	一、一般公共服务支出	33	32.34	32.34	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	4,284.40	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	5.39	5.39	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	2,627.26	2,627.26	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	294.54	294.54	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	38.69	38.69	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	72.14	0.00	72.14	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	2.69	2.69	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	56.17	56.17	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	1,144.84	0.00	1,144.84	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	7,275.20	本年支出合计	59	4,274.05	3,057.07	1,216.98	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	416.31	年末财政拨款结转和结余	60	3,417.46	350.05	3,067.42	0.00
一般公共预算财政拨款	29	416.31		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	7,691.51	总计	64	7,691.51	3,407.12	4,284.40	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：陆丰市教育局（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	3,057.07	1,540.49	1,516.59
201	一般公共服务支出	32.34	0.00	32.34
20132	组织事务	32.34	0.00	32.34
2013299	其他组织事务支出	32.34	0.00	32.34
204	公共安全支出	5.39	0.00	5.39
20402	公安	5.39	0.00	5.39
2040221	特别业务	5.39	0.00	5.39
205	教育支出	2,627.26	1,157.53	1,469.73
20501	教育管理事务	1,337.22	1,064.74	272.48
2050101	行政运行	1,091.71	1,064.74	26.97
2050199	其他教育管理事务支出	245.50	0.00	245.50
20502	普通教育	1,033.14	39.20	993.94
2050202	小学教育	19.61	0.00	19.61
2050203	初中教育	27.76	4.70	23.06
2050204	高中教育	135.27	0.00	135.27
2050299	其他普通教育支出	850.49	34.50	815.99
20509	教育费附加安排的支出	78.96	0.00	78.96
2050999	其他教育费附加安排的支出	78.96	0.00	78.96
20599	其他教育支出	177.95	53.59	124.36
2059999	其他教育支出	177.95	53.59	124.36
208	社会保障和就业支出	294.54	294.54	0.00
20805	行政事业单位养老支出	294.00	294.00	0.00
2080501	行政单位离退休	189.58	189.58	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	67.09	67.09	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
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	35.44	35.44	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	1.89	1.89	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.54	0.54	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.54	0.54	0.00
210	卫生健康支出	38.69	32.25	6.44
21011	行政事业单位医疗	38.69	32.25	6.44
2101101	行政单位医疗	34.89	32.25	2.64
2101102	事业单位医疗	3.80	0.00	3.80
217	金融支出	2.69	0.00	2.69
21799	其他金融支出	2.69	0.00	2.69
2179999	其他金融支出	2.69	0.00	2.69
221	住房保障支出	56.17	56.17	0.00
22102	住房改革支出	56.17	56.17	0.00
2210201	住房公积金	56.17	56.17	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：陆丰市教育局（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	1,188.98	302	商品和服务支出	159.49
30101	基本工资	344.59	30201	办公费	23.39
30102	津贴补贴	477.09	30202	印刷费	0.18
30103	奖金	65.81	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	0.00	30205	水费	2.06
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	72.62	30206	电费	1.35
30109	职业年金缴费	38.20	30207	邮电费	9.05
30110	职工基本医疗保险缴费	32.25	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	0.00	30211	差旅费	6.04
30113	住房公积金	56.17	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1.22
30199	其他工资福利支出	102.26	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	192.01	30215	会议费	0.48
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	189.58	30217	公务接待费	1.08
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	1.89	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	4.17
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	39.22
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.84
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.54	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	68.42
			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	1,380.99		公用经费合计	159.49

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：陆丰市教育局（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	4,284.40	1,216.98	0.00	1,216.98	3,067.42
212	城乡社区支出	0.00	72.14	72.14	0.00	72.14	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	72.14	72.14	0.00	72.14	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	72.14	72.14	0.00	72.14	0.00
229	其他支出	0.00	4,212.25	1,144.84	0.00	1,144.84	3,067.42
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	4,212.25	1,144.84	0.00	1,144.84	3,067.42
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	0.00	4,212.25	1,144.84	0.00	1,144.84	3,067.42

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：陆丰市教育局（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：本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：陆丰市教育局（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
4.73	0.00	2.84	0.00	2.84	1.89	4.73	0.00	2.84	0.00	2.84	1.89

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：陆丰市教育局（本级）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说明

（一）年度收入总体情况

陆丰市教育局（本级）2023年度总收入7,716.65万元，其中本年收入7,300.34万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入2,990.81万元，比上年决算数减少4,952.42万元，下降62.3%。主要变动情况：一是上年增加了收回汕尾市普宁华美实验学校校区（原职业技术学校）补偿款，本年无相关收入，二是上年增加了高中和义务教育阶段学校教育教学工作经费，本年无相关收入。

2. 政府性基金预算财政拨款收入4,284.4万元，比上年决算数增加2,633.93万元，增长159.6%。主要变动情况：本年增加陆丰市乡镇公立幼儿园补短板建设项目债券资金。

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25.14万元，比上年决算数增加25.14万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：本年增加深圳罗湖区教育局帮扶资金。

（二）年度支出总体情况

陆丰市教育局（本级）2023年度总支出7,716.65万元，其中本年支出4,279.06万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,540.49万元，比上年决算数减少1,113.86万元，下降42%。主要变动情况：本年人员经费等支出减少。

2. 项目支出2,738.57万元，比上年决算数减少4,062.66万元，下降59.7%。主要变动情况：一是本年减少了收回汕尾市普宁华美实验学校校区（原职业技术学校）补偿款，二是本年减少高中和义务教育阶段学校教育教学工作经费，三是本年减少陆丰市行政新区幼儿园建设项目预付款。

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、2023年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023年度财政拨款收入说明

陆丰市教育局（本级）2023年度财政拨款收入合计7,275.2万元。其中：一般公共预算财政拨款收入2,990.81万元，比上年决算数减少4,952.42万元，下降62.3%；主要变动情况：一是本年减少了收回汕尾市普宁华美实验学校校区（原职业技术学校）补偿款，二是本年减少高中和义务教育阶段学校教育教学工作经费，三是本年减少陆丰市行政新区幼儿园建设项目预付款；政府性基金预算财政拨款收入4,284.4万元，比上年决算数增加2,633.93万元，增长159.6%；主要变动情况：本年增加陆丰市乡镇公立幼儿园补短板建设项目债券资金；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）2023年度财政拨款支出说明

陆丰市教育局（本级）2023年度财政拨款支出合计4,274.05万元。其中：一般公共预算财政拨款支出3,057.07万元，比年初预算数减少598.9万元，下降16.4%；主要变动情况：本年人员经费等支出减少；政府性基金预算财政拨款支出1,216.98万元，比年初预算数增加1,216.98万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：本年增加陆丰市行政新区幼儿园建设项目进度款；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、2023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

陆丰市教育局（本级）2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为4.73万元，完成全年预算4.73万元的100%，比上年决算数减少1.15万元，下降19.6%。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2.84万元，完成预算2.84万元的100%，比上年决算数减少1.16万元，下降29%；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2.84万元，完成预算2.84万元的100%，比上年决算数减少1.16万元，下降29%；公务接待费支出决算为1.89万元，完成预算1.89万元的100%，比上年决算数增加0.01万元，增长0.3%。

2023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。

2023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，全年实际支出比去年有所节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023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2.84万元，占60%；公务接待费支出1.89万元，占40%。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2.84万元，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2.84万元，公务用车保有量为1辆，主要用于主要用于指导教育教学业务活动、派驻“三甲”地区禁毒工作。

3. 公务接待费支出1.89万元，主要用于业务工作接待，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45次，接待人数共166人。主要包括接待上级主管部门和同级政府单位业务指导和工作交流等。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本单位机关运行经费支出159.49万元，比上年决算数减少603.31万元，下降79.1%。主要增减变动情况是：本年度减少工会经费等支出。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本单位政府采购支出总额5,685.22万元，其中：政府采购货物支出2,985.62万元、政府采购工程支出1,014.17万元、政府采购服务支出1,685.43万元。授予中小企业合同金额5,685.22万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额5,685.22万元，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20.5%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，其他用车1辆，其他用车主要是指导教育教学业务活动、派驻“三甲”地区禁毒工作；单位价值100万元以上设备（不含车辆）1台（套）。

（四）2023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2022年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目12个，二级项目12个，共涉及资金9184.19万元，占一般公共预算项目支出总额的3.60%。

共组织对“山区和农村边远地区教师生活补助本级配套资金6000万”“陆丰市龙山中学新校区建设资金”等2个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出3151.80万元，政府性基金预算支出5900万元，国有资本经营预算支出0万元。其中，对“山区和农村边远地区教师生活补助本级配套资金6000万”“陆丰市龙山中学新校区建设资金”等项目均委托“致同会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所”第三方机构开展绩效评价。从评价情况

来看，“山区和农村边远地区教师生活补助本级配套资金6000万”评价结果为“良”，“陆丰市龙山中学新校区建设资金”评价结果为“中”。

组织单位整体支出绩效自评（含下属单位0个），涉及一般公共预算支出0万元，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。

绩效自评结果。 项目绩效自评结果。我单位今年开展“原民办代课教师生活困难补助本级配套资金”等12个项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数0万元，执行数0万元，完成预算的0%。我单位今年未开展整体支出绩效自评。

“原民办代课教师生活困难补助本级配套资金”等12个项目绩效自评情况：项目全年预算数为9210.16万元，执行数为9184.19万元，完成预算的99.72%。项目绩效目标完成情况主要是：

（一）科学做好年度项目经费预算。根据上年度项目经费使用情况和项目执行情况，科学、合理地做好下一年度的项目安排和经费预算，确保各项目经费落实到位，项目有序执行；（二）加强组织领导，制定项目执行计划，有序推进项目；（三）强化绩效评价，做好项目相关资料收集；（四）强化业务部门对绩效工作的认识和意识；（五）注重收集项目相关资料，做好项目绩效评价工作。发现的问题及原因主要是：（一）预算执行过程的监督工作仍有不足；（二）个别绩效指标表述不够规范，未能精简提炼形成量化、细化的绩效指标。下一步改进措施主要是：（一）加强对预算执行过程的监督管理；（二）强化绩效管理意识，加强绩效跟踪管理。

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。