

2023年度揭阳市揭东区教育局部门决算

目 录

第一部分：揭阳市揭东区教育局概况

一、部门主要职责

二、部门机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：揭阳市揭东区教育局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：揭阳市揭东区教育局2023年度部门决算情况 说明

第四部分：名词解释

第一部分：揭阳市揭东区教育局概况

一、部门主要职责

揭阳市揭东区教育局主要职责是：贯彻执行国家的教育方针、政策和法规，研究草拟地方性教育工作规定和规章制度并组织实施；研究制订教育事业发展规划、指导性年度计划，并负责协调、指导和实施；监督各镇教育财政拨款的执行情况，会同有关部门制订教育经费筹措，教育拨款、教育基建投资以及教育收费的规定，具体负责上级各部门下拨的有关教育资金的分配，管理各种教育基金会；综合管理高等、中等专业教育、基础教育、职业与成人教育和幼儿教育，指导和管理各类学校的信息技术教育、远程教育，直接管理和指导各镇教育组，并指导和协调各镇有关教育工作，指导办学体制、学校内部管理体制的改革，指导各类学校学生学籍管理工作，协调和管理本区的职工教育工作，管理社会力量办学；监督检查各地贯彻执行教育法律、法规、方针、政策情况，负责督政、督学工作，督导、检查镇级人民政府及教育行政主管部门履行教育职责和巩固提高“两基”工作，督导、评估中、小学、幼儿园的办学水平和教育教学质量，承担区人民政府教育督导室的日常工作；组织和指导各级各类学校开展教学研究、教学改革和教育科研，审定地方乡土教材与教学参考辅助资料，负责相关管理工作；指导教育管理、统计工作，指导学校德育、体育、卫生、美育、国防教育、勤工俭学、教学装备、教育交流等工作，规划、指导有关的学历教育考试和扫除青壮年文盲工作，组织、指导各类学校的推广普通话和文字规范工作，承担区语言文字工作委员会的日常工作；管理高

考、中考以及成人大、中职的考试和招生工作，管理本区的自学考试教育工作，管理高中会考和中、小学招生考试工作，规划、协调普通大、中专和成人中专教育及其相应层次的专业证书培训（或资格证书）、短期培训，承担区招生委员会的日常工作；参与制订中、小学和中职学校招生计划，参与拟定区广播电视大学和区教师进修学校的招生指导计划和毕业生就业指导计划，负责师范类高校毕业生的就业招聘工作；依法履行教师的资格认定、招聘录用、调配交流、职务评聘、培养培训和考核奖惩等管理职能，规划和指导各级各类学校教师和教育行政干部队伍建设，负责全区教育系统教育行政干部的聘用、考核和调配工作，负责协调和组织教师继续教育有关工作，管理教育行风建设、教育监察及教育审计工作；管理直属事业单位，指导教育有关社团组织的工作；管理教育系统的对外交流与对外合作；承办区人民政府和上级教育主管部门交办的其他事项。

二、部门机构设置

揭阳市揭东区教育局设8个内设机构：

- （一）办公室（加挂区语言文字工作委员会办公室牌子）；
- （二）基础教育股（加挂政教股、体卫股牌子）；
- （三）监察股（加挂审计股牌子）；
- （四）职业与成人教育股（加挂高等教育股牌子）；
- （五）计财股；
- （六）人事股；
- （七）教育督导室（加挂揭东区人民政府教育督导室、法制股牌子）；
- （八）教育工会。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门（揭阳市揭东区教育局）2023年部门决算编报范围的单位共24个，包括局本级和下属23个单位，下属单位分别是：揭阳市揭东区玉湖镇教育组、揭阳市揭东区新亨镇教育组、揭阳市揭东区锡场镇教育组、揭阳市揭东区埔田镇教育组、揭阳市揭东区云路镇教育组、揭阳市揭东区玉滘镇教育组、揭阳市揭东区龙尾镇教育组、揭阳市揭东区白塔镇教育组、揭阳市揭东区霖磐镇教育组、揭阳市揭东区桂岭镇教育组、揭阳市揭东区月城镇教育组、揭阳市揭东区磐东街道教育组、揭阳市揭东区玉湖中学、揭阳市揭东区蓝田中学、揭阳市揭东区锡场中学、揭阳市揭东区云路中学、揭阳市揭东区才林中学、揭阳市揭东区磐东中学、揭阳市揭东区霖磐中学、揭阳市揭东区第三中学、揭阳市揭东区白塔中学、揭阳市揭东区现代职业技术学校、揭阳市揭东区光正实验学校。以上单位均为非独立核算单位。

第二部分：揭阳市揭东区教育局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：揭阳市揭东区教育局

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	124,244.29	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	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	128,932.42
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	6,079.70	八、社会保障和就业支出	38	1,355.76
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	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	77.14
	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	0.00
	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	130,323.99	本年支出合计	57	130,365.33
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	1,141.44	年末结转和结余	59	1,100.10
总计	30	131,465.43	总计	60	131,465.43

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. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

部门：揭阳市揭东区教育局

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
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	130,323.99	124,244.29	0.00	0.00	0.00	0.00	6,079.70
205	教育支出	128,891.08	122,811.39	0.00	0.00	0.00	0.00	6,079.70
20501	教育管理事务	1,267.23	1,203.15	0.00	0.00	0.00	0.00	64.08
2050101	行政运行	250.45	248.76	0.00	0.00	0.00	0.00	1.69
2050199	其他教育管理事务支出	1,016.78	954.39	0.00	0.00	0.00	0.00	62.39
20502	普通教育	126,940.11	120,924.49	0.00	0.00	0.00	0.00	6,015.62
2050201	学前教育	4,176.34	4,176.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	45,161.83	45,161.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	33,210.95	33,210.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	16,793.56	10,977.95	0.00	0.00	0.00	0.00	5,815.62
2050299	其他普通教育支出	27,597.43	27,397.43	0.00	0.00	0.00	0.00	200.00
20503	职业教育	349.00	349.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	349.00	349.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	267.75	267.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	267.75	267.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	67.00	67.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	67.00	67.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,355.76	1,355.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,354.70	1,354.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	4.14	4.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1,350.56	1,350.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	1.06	1.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	1.06	1.06	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
221	住房保障支出	77.14	77.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	77.14	77.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	77.14	77.14	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。

表3

支出决算表

部门：揭阳市揭东区教育局

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
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	130,365.33	85,071.49	45,293.85	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	128,932.42	83,638.58	45,293.85	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1,309.92	935.86	374.06	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	249.69	249.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	0.18	0.00	0.18	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	1,060.05	686.18	373.87	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	126,938.76	82,509.90	44,428.86	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	4,176.34	0.00	4,176.34	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	45,161.83	37,763.67	7,398.16	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	33,210.95	27,941.34	5,269.60	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	16,793.56	9,859.98	6,933.59	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	27,596.08	6,944.91	20,651.16	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	349.00	192.81	156.19	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	349.00	192.81	156.19	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	267.75	0.00	267.75	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	267.75	0.00	267.75	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	67.00	0.00	67.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	67.00	0.00	67.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,355.76	1,355.76	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,354.70	1,354.70	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	4.14	4.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1,350.56	1,350.56	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	1.06	1.06	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
2080801	死亡抚恤	1.06	1.06	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	77.14	77.14	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	77.14	77.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	77.14	77.14	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：揭阳市揭东区教育局

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	124,244.29	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	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	122,859.92	122,859.92	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	1,355.76	1,355.76	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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	77.14	77.14	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	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	124,244.29	本年支出合计	59	124,292.82	124,292.82	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	1,123.13	年末财政拨款结转和结余	60	1,074.60	1,074.60	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	1,123.13		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	125,367.42	总计	64	125,367.42	125,367.42	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：揭阳市揭东区教育局

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	124,292.82	85,068.71	39,224.12
205	教育支出	122,859.92	83,635.80	39,224.12
20501	教育管理事务	1,253.03	933.08	319.95
2050101	行政运行	248.54	248.54	0.00
2050102	一般行政管理事务	0.18	0.00	0.18
2050199	其他教育管理事务支出	1,004.31	684.54	319.76
20502	普通教育	120,923.14	82,509.90	38,413.24
2050201	学前教育	4,176.34	0.00	4,176.34
2050202	小学教育	45,161.83	37,763.67	7,398.16
2050203	初中教育	33,210.95	27,941.34	5,269.60
2050204	高中教育	10,977.95	9,859.98	1,117.97
2050299	其他普通教育支出	27,396.08	6,944.91	20,451.16
20503	职业教育	349.00	192.81	156.19
2050302	中等职业教育	349.00	192.81	156.19
20507	特殊教育	267.75	0.00	267.75
2050701	特殊学校教育	267.75	0.00	267.75
20508	进修及培训	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	67.00	0.00	67.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	67.00	0.00	67.00
208	社会保障和就业支出	1,355.76	1,355.76	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,354.70	1,354.70	0.00
2080501	行政单位离退休	4.14	4.14	0.00
2080502	事业单位离退休	1,350.56	1,350.56	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
20808	抚恤	1.06	1.06	0.00
2080801	死亡抚恤	1.06	1.06	0.00
221	住房保障支出	77.14	77.14	0.00
22102	住房改革支出	77.14	77.14	0.00
2210201	住房公积金	77.14	77.14	0.00

注：本表反映部门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

部门：揭阳市揭东区教育局

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	82,628.27	302	商品和服务支出	36.84
30101	基本工资	32,555.27	30201	办公费	23.42
30102	津贴补贴	7,726.76	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	7.17	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	23,113.73	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	9,649.68	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	5.74	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	2,060.24	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	0.00
30113	住房公积金	7,015.34	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	494.34	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	2,403.60	30215	会议费	0.00
30301	离休费	1.25	30216	培训费	0.00
30302	退休费	1,700.74	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	168.78	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	531.73	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	5.51
30309	奖励金	1.09	30229	福利费	0.80

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	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	7.12
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			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	85,031.86		公用经费合计	36.84

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：揭阳市揭东区教育局

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
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。
本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：揭阳市揭东区教育局

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：本表反映部门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

部门：揭阳市揭东区教育局

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：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。

本表本年度无发生额。

第三部分：揭阳市揭东区教育局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说明

（一）年度收入总体情况

揭阳市揭东区教育局2023年度总收入131,465.43万元，其中本年收入130,323.99万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入124,244.29万元，比上年决算数减少654.55万元，下降0.5%。主要变动情况：财政财力严重不足，库款保障水平较低，尚未足额拨付生均公用经费及人员经费。
2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。
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6,079.7万元，比上年决算数增加2680.03万元，增长78.83%。主要变动情况：统计口径不一致，2022年统计范围为教育局本级的其他收入及乡镇高（完）中的学费、住宿费，2023年财政局要求统计范围增加了揭阳市揭东第一中学、揭阳市揭东区第二中学、揭阳市揭东区梅岗中学的学费、住宿费。

（二）年度支出总体情况

揭阳市揭东区教育局2023年度总支出131,465.43万元，其中本年支出130,365.33万元。具体情况如下：

1. 基本支出85,071.49万元，比上年决算数减少36,167.98万元，下降29.8%。主要变动情况：因2022年度决算由各预算单位自行填报，各单位没区分基本支出和项目支出，将所有项目支出填在基本支出中，再由教育局汇总，而2023年开始由教育局在数字财政中取数并填报决算数据，区分基本支出和项目支出，故造成基本支出下降29.8%。

2. 项目支出45,293.85万元，比上年决算数增加37,871.78万元，增长510.3%。主要变动情况：因2022年度决算由各预算单位自行填报，各单位没区分基本支出和项目支出，将所有项目支出填在基本支出中，再由教育局汇总，而2023年开始由教育局在数字财政中取数并填报决算数据，区分基本支出和项目支出，故造成项目支出增长510.3%。

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

揭阳市揭东区教育局2023年度财政拨款收入合计124,244.29万元。其中：一般公共预算财政拨款收入124,244.29万元，比上年决算数减少654.55万元，下降0.5%；主要变动情况：财政财力严重不足，库款保障水平较低，尚未足额拨付生均公用经费及人员经费；政府性基金预算财政拨款收入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：与上年持

平，无增减变化；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：与上年持平，无增减变化。

（二）2023年度财政拨款支出说明

揭阳市揭东区教育局2023年度财政拨款支出合计124,292.82万元。其中：一般公共预算财政拨款支出124,292.82万元，比年初预算数减少25,479.29万元，下降17%；主要变动情况：财政财力严重不足，库款保障水平较低，尚未足额拨付生均公用经费及人员经费；政府性基金预算财政拨款支出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：与上年持平，无增减变化；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：与上年持平，无增减变化。

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

揭阳市揭东区教育局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成全年预算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）。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）；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），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

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，全年没有相关经费的支出。

2023年度“三公”经费支出决算等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，全年没有相关经费的支出。

（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0万元，占0%；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0万元，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0万元，公务用车保有量为0辆，主要用于无。
3. 公务接待费支出0万元，主要用于无，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。没有相差费用支出。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本部门机关运行经费支出36.84万元，比上年决算数减少21,220.22万元，下降99.8%。主要增减变动情况是：统计口径发生变化，2022年统计范围包含教育局辖属乡镇高（完）中及教育组，今年统计范围为教育局本级。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本部门政府采购支出总额11,688.95万元，其中：政府采购货物支出4,985.57万元、政府采购工程支出2,613.28万元、政府采购服务支出4,090.1万元。授予中小企业合同金额7,901.47万元，占政府采购支出总额的67.6%，其中：授予小微企业合同金额7,269.82万元，占授予中小企业合同金额的92%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的57.35%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的95.19%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的62.46%。

（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，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0辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）2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2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目7个，二级项目23个，共涉及资金15366.025万元，占一般公共预算项目支出总额的39.17%。

共组织对“基础教育高质量发展资金”“城乡义务教育公用经费”等21个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出

7803.185万元。从评价情况来看，项目建设质量有了显著提高，按照项目设计要求，较好地实现了项目的经济效益和社会效益，有较高的社会满意度。

组织单位整体支出绩效自评（含下属单位23个），涉及一般公共预算支出7562.84万元。从评价情况来看，能够严格按照预算执行，对资金使用情况进行监督，提高资金使用效益。资金使用符合财务管理要求，符合预期目标，对提升单位职能、服务社会公众起到了积极作用。接下来，将进一步完善资金管理制度，加强监管和管理，确保资金安全规范有效使用，更好发挥资金的作用。

绩效自评结果。 我单位今年开展了单位整体支出及山区和农村边远地区学校教师生活补助项目等绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数149772.11万元，执行数124244.29万元，完成预算的82.96%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：本年度加强财政预算绩效管理，能够较好地履行单位职责，年度目标任务完成情况较好，开支管理较为规范，财经纪律、财务制度执行情况良好。发现的问题及原因主要是绩效评价管理制度不够完善，对绩效评价工作的意义和作用理解不够透彻。下一步改进措施主要是完善单位内部绩效管理制度建设，主动加强单位内部绩效管理，不断增强财政绩效意识，全面加强预算绩效结果应用，推进绩效考核，充分激发各部门绩效管理主体动力，努力提高财政资金的使用效益、经济效益、社会效益。

山区和农村边远地区学校教师生活补助项目绩效自评情况：项目全年预算数为6619.84万元，执行数为6619.84万元，完成预

算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：提高山区和农村边远地区学校教师的生活水平，增强他们的教学积极性，以及促进教育资源的均衡分配。经过一年的实施，这些目标得到了较好的实现。教师们的生活补助得到了及时、足额的发放，他们的生活质量和工作满意度有了明显提升，教学积极性也得到了激发。下一步改进措施主要一是加强资金使用的监管和评估，确保每一分钱都用在刀刃上，发挥出最大的效益；二是加大对偏远地区学校的支持力度，通过提供更多的教育资源和培训机会，帮助他们提升教学质量和水平。

2023年落实中小学教师工资收入“两个不低于或高于”政策项目绩效自评情况：项目全年预算数为934万元，执行数为934万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：确保中小学教师工资收入不低于或高于当地公务员平均工资水平，以及不低于当地经济发展水平。该政策有效调动教师们的教学积极性，教师们的工资收入得到了显著提升，有效激发了他们的工作积极性和职业满意度，促进了教育事业的稳定发展。下一步改进措施主要是优化资金分配机制，优先保障偏远地区和经济欠发达地区教师的工资增长，加强对政策执行情况的监督和评估，真正发挥该资金的最大效益。

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。