

2023年度陆丰市教育局部门决算

目 录

第一部分：陆丰市教育局概况

- 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：陆丰市教育局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：陆丰市教育局2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：陆丰市教育局概况

一、部门主要职责

(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、部门机构设置

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

本部门决算为汇总决算，包括：陆丰市教育局本级决算，以及纳入编制范围的下属单位决算。下属单位具体包括：陆丰市东海中学、陆丰市东海龙潭中学、陆丰市东海新龙中学、陆丰市南塘五峰中学、陆丰市龙山中学、陆丰市林启恩纪念中学、陆丰市甲子中学、陆丰市碣石中学、陆丰市东海第二中学、陆丰市东海彭伟学校、陆丰市东海六驿学校、陆丰市东海龙辉学校、陆丰市东海乌坎学校、陆丰市东海红卫学校、陆丰市甲子镇第一中学、陆丰市甲子镇第二中学、陆丰市甲子镇第三中学、陆丰市甲子镇瀛江学校、陆丰市碣石第二中学、陆丰市碣石镇碣南中学、陆丰市碣北中学、陆丰市龙湖学校、陆丰市碣石镇第五中学、陆丰市大安中学、陆丰市大安镇石寨学校、陆丰市西南中学、陆丰市西南镇青塘学校、陆丰市城东中学、陆丰市城东水墘中学、陆丰市河东中学、陆丰市潭西中学、陆丰市潭西镇第二中学、陆丰市潭西镇上埔学校、陆丰市河西中学、陆丰市河西河安学校、陆丰市上英中学、陆丰市金厢中学、陆丰市博美镇霞绕学校、陆丰市内湖中学、陆丰市内湖镇三陂郭靖学校、陆丰市八万镇葫峰学校、

陆丰市陂洋中学、陆丰市陂洋镇古寨中学、陆丰市陂洋镇双坑中学、陆丰市桥冲中学、陆丰市大塘华侨学校、陆丰市南塘中学、陆丰市南塘陈佛庇纪念学校、陆丰市甲东中学、陆丰市甲东镇钟山中学、陆丰市甲西中学、陆丰市甲西镇陈伟源学校、陆丰市湖东中学、陆丰市湖东镇第二中学、陆丰市博美中学、陆丰市甲西镇第二中学、陆丰市铜锣湖农场中学、陆丰市东海街道中心小学、陆丰市甲子镇中心小学、陆丰市碣石镇中心小学、陆丰市大安镇中心小学、陆丰市西南镇中心小学、陆丰市城东街道中心小学、陆丰市河东镇中心小学、陆丰市潭西镇中心小学、陆丰市河西街道中心小学、陆丰市上英镇中心小学、陆丰市金厢镇中心小学、陆丰市博美镇中心小学、陆丰市内湖镇中心小学、陆丰市八万学校、陆丰市陂洋镇中心小学、陆丰市桥冲镇中心小学、陆丰市南塘镇中心小学、陆丰市甲东镇中心小学、陆丰市甲西镇中心小学、陆丰市湖东镇中心小学、陆丰市星都学校、陆丰市铜锣湖农场中心小学、陆丰市大安农场学校、陆丰市特殊教育学校、陆丰市机关幼儿园、陆丰市南塘幼儿园、陆丰市甲秀职业技术学校、陆丰市碣石新安职业技术学校、陆丰市职业技术学校、陆丰市第二职业技术学校、华南师范大学附属陆丰学校、陆丰市青少年宫。

第二部分：陆丰市教育局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：陆丰市教育局

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	254,562.88	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	9,393.20	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	6,729.91	五、教育支出	35	226,625.56
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	62.00
八、其他收入	8	363.54	八、社会保障和就业支出	38	22,976.36
	9		九、卫生健康支出	39	4,826.38
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	2,236.36
	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	7,128.31
	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	4,089.42
	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	271,049.53	本年支出合计	57	267,984.81
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	416.64	年末结转和结余	59	3,481.36
总计	30	271,466.17	总计	60	271,466.17

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：陆丰市教育局

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		271,049.53	263,956.08	0.00	6,729.91	0.00	0.00	363.54
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	226,622.78	219,530.32	0.00	6,729.91	0.00	0.00	362.55
20501	教育管理事务	1,344.01	1,338.58	0.00	0.00	0.00	0.00	5.44
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	313.43	313.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.30
20502	普通教育	214,670.71	207,942.80	0.00	6,449.93	0.00	0.00	277.97
2050201	学前教育	3,294.53	2,645.41	0.00	643.36	0.00	0.00	5.76
2050202	小学教育	76,560.82	76,560.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.54
2050203	初中教育	45,212.88	45,176.62	0.00	0.00	0.00	0.00	36.25
2050204	高中教育	33,394.56	27,619.56	0.00	5,774.99	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	56,207.92	55,940.92	0.00	31.58	0.00	0.00	235.42
20503	职业教育	6,597.04	6,278.33	0.00	279.98	0.00	0.00	38.73
2050302	中等职业教育	6,305.21	6,278.33	0.00	0.00	0.00	0.00	26.88
2050399	其他职业教育支出	291.83	0.00	0.00	279.98	0.00	0.00	11.86
20507	特殊教育	1,624.25	1,621.52	0.00	0.00	0.00	0.00	2.72
2050701	特殊学校教育	1,588.94	1,586.22	0.00	0.00	0.00	0.00	2.72
2050799	其他特殊教育支出	35.30	35.30	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
20509	教育费附加安排的支出	798.79	761.12	0.00	0.00	0.00	0.00	37.67
2050999	其他教育费附加安排的支出	798.79	761.12	0.00	0.00	0.00	0.00	37.67
20599	其他教育支出	1,587.98	1,587.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
2059999	其他教育支出	1,587.98	1,587.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
207	文化旅游体育与传媒支出	62.00	62.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	62.00	62.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	62.00	62.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	22,976.45	22,975.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.56
20805	行政事业单位养老支出	22,339.18	22,339.18	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
2080502	事业单位离退休	10,013.15	10,013.15	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	7,924.56	7,924.56	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	3,749.72	3,749.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	462.18	462.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	550.58	550.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	550.58	550.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	86.69	86.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.56
2089999	其他社会保障和就业支出	86.69	86.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.56
210	卫生健康支出	4,826.38	4,826.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	4,826.38	4,826.38	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	4,791.49	4,791.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	2,236.36	2,236.36	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	2,236.36	2,236.36	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	2,236.36	2,236.36	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

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	7,128.31	7,127.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.44
22102	住房改革支出	7,128.31	7,127.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.44
2210201	住房公积金	7,128.31	7,127.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.44
229	其他支出	7,156.84	7,156.84	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	7,144.84	7,144.84	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	7,144.84	7,144.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	12.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	2.00	2.00	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。

支出决算表

部门：陆丰市教育局

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		267,984.81	244,515.06	23,469.75	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	226,625.56	209,574.65	17,050.91	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1,410.15	1,065.04	345.11	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	313.43	0.30	313.13	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	214,607.05	199,938.36	14,668.69	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	3,274.23	2,755.74	518.49	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	76,560.82	76,349.98	210.84	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	45,189.53	44,667.72	521.81	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	33,394.56	32,238.19	1,156.36	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	56,187.92	43,926.72	12,261.19	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	6,597.34	6,077.35	519.99	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	6,305.51	5,796.42	509.09	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	291.83	280.94	10.90	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	1,624.25	1,263.68	360.57	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	1,588.94	1,263.68	325.26	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	35.30	0.00	35.30	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
20509	教育费附加安排的支出	798.79	426.82	371.98	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	798.79	426.82	371.98	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	1,587.98	803.41	784.58	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	1,587.98	803.41	784.58	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	62.00	37.00	25.00	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	62.00	37.00	25.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	62.00	37.00	25.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	22,976.36	22,969.60	6.76	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	22,339.09	22,339.09	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
2080502	事业单位离退休	10,013.15	10,013.15	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	7,924.56	7,924.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3,749.72	3,749.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	462.09	462.09	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	550.58	543.81	6.76	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	550.58	543.81	6.76	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	86.69	86.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	86.69	86.69	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	4,826.38	4,803.50	22.88	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	4,826.38	4,803.50	22.88	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	4,791.49	4,771.25	20.24	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	2,236.36	0.00	2,236.36	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	2,236.36	0.00	2,236.36	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	2,236.36	0.00	2,236.36	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

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
221	住房保障支出	7,128.31	7,128.31	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	7,128.31	7,128.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	7,128.31	7,128.31	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	4,089.42	2.00	4,087.42	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	4,077.42	0.00	4,077.42	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	4,077.42	0.00	4,077.42	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	12.00	2.00	10.00	0.00	0.00	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	2.00	2.00	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：陆丰市教育局

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	254,562.88	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	9,393.20	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	219,573.54	219,573.54	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	62.00	62.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	22,975.80	22,975.80	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	4,826.38	4,826.38	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	2,236.36	0.00	2,236.36	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	7,127.88	7,127.88	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	4,089.42	0.00	4,089.42	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	263,956.08	本年支出合计	59	260,931.79	254,606.01	6,325.78	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	416.64	年末财政拨款结转和结余	60	3,440.93	373.49	3,067.44	0.00
一般公共预算财政拨款	29	416.61		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.03		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	264,372.72	总计	64	264,372.72	254,979.50	9,393.22	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：陆丰市教育局

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	254,606.01	237,802.86	16,803.15
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	219,573.54	202,865.45	16,708.09
20501	教育管理事务	1,404.84	1,064.74	340.10
2050101	行政运行	1,091.71	1,064.74	26.97
2050199	其他教育管理事务支出	313.13	0.00	313.13
20502	普通教育	207,919.45	193,511.42	14,408.03
2050201	学前教育	2,645.41	2,190.18	455.22
2050202	小学教育	76,560.28	76,349.52	210.76
2050203	初中教育	45,153.27	44,666.52	486.75
2050204	高中教育	27,619.56	26,463.20	1,156.36
2050299	其他普通教育支出	55,940.92	43,841.99	12,098.93
20503	职业教育	6,278.63	5,795.51	483.12
2050302	中等职业教育	6,278.63	5,795.51	483.12
20507	特殊教育	1,621.52	1,263.56	357.97
2050701	特殊学校教育	1,586.22	1,263.56	322.66
2050799	其他特殊教育支出	35.30	0.00	35.30
20509	教育费附加安排的支出	761.12	426.82	334.30
2050999	其他教育费附加安排的支出	761.12	426.82	334.30

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
20599	其他教育支出	1,587.98	803.41	784.57
2059999	其他教育支出	1,587.98	803.41	784.57
207	文化旅游体育与传媒支出	62.00	37.00	25.00
20701	文化和旅游	62.00	37.00	25.00
2070199	其他文化和旅游支出	62.00	37.00	25.00
208	社会保障和就业支出	22,975.80	22,969.04	6.76
20805	行政事业单位养老支出	22,339.09	22,339.09	0.00
2080501	行政单位离退休	189.58	189.58	0.00
2080502	事业单位离退休	10,013.15	10,013.15	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7,924.56	7,924.56	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3,749.72	3,749.72	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	462.09	462.09	0.00
20808	抚恤	550.58	543.81	6.76
2080801	死亡抚恤	550.58	543.81	6.76
20899	其他社会保障和就业支出	86.13	86.13	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	86.13	86.13	0.00
210	卫生健康支出	4,826.38	4,803.50	22.88
21011	行政事业单位医疗	4,826.38	4,803.50	22.88
2101101	行政单位医疗	34.89	32.25	2.64
2101102	事业单位医疗	4,791.49	4,771.25	20.24
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	7,127.88	7,127.88	0.00
22102	住房改革支出	7,127.88	7,127.88	0.00
2210201	住房公积金	7,127.88	7,127.88	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：陆丰市教育局

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	193,240.77	302	商品和服务支出	29,903.98
30101	基本工资	56,384.31	30201	办公费	4,730.73
30102	津贴补贴	83,655.35	30202	印刷费	1,197.36
30103	奖金	6,270.71	30203	咨询费	41.32
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	84.51
30107	绩效工资	6,705.85	30205	水费	529.23
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	10,560.75	30206	电费	1,322.80
30109	职业年金缴费	5,034.62	30207	邮电费	562.72
30110	职工基本医疗保险缴费	4,441.24	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	46.49	30209	物业管理费	5,068.32
30112	其他社会保障缴费	111.58	30211	差旅费	333.58
30113	住房公积金	7,246.79	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	426.71	30213	维修（护）费	4,806.65
30199	其他工资福利支出	12,356.38	30214	租赁费	411.44
303	对个人和家庭的补助	13,674.19	30215	会议费	14.41
30301	离休费	285.45	30216	培训费	639.56
30302	退休费	10,080.98	30217	公务接待费	1.08
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	2,855.32
30304	抚恤金	423.17	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	1,321.20	30225	专用燃料费	4.84
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	2,164.84
30307	医疗费补助	43.87	30227	委托业务费	126.31
30308	助学金	697.97	30228	工会经费	0.16
30309	奖励金	249.56	30229	福利费	24.33

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	2.97
30311	代缴社会保险费	22.67	30239	其他交通费用	79.15
30399	其他对个人和家庭的补助	549.32	30240	税金及附加费用	0.73
			30299	其他商品和服务支出	4,901.62
			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	983.92
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	574.52
			31003	专用设备购置	268.09
			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	141.31
			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	206,914.96		公用经费合计	30,887.90

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：陆丰市教育局

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	0.03	9,393.20	6,325.78	2.00	6,323.78	3,067.44
212	城乡社区支出	0.00	2,236.36	2,236.36	0.00	2,236.36	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	2,236.36	2,236.36	0.00	2,236.36	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	2,236.36	2,236.36	0.00	2,236.36	0.00
229	其他支出	0.03	7,156.84	4,089.42	2.00	4,087.42	3,067.44
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.03	7,144.84	4,077.42	0.00	4,077.42	3,067.44
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	0.03	7,144.84	4,077.42	0.00	4,077.42	3,067.44
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	12.00	12.00	2.00	10.00	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	0.00	10.00	10.00	0.00	10.00	0.00
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	0.00	2.00	2.00	2.00	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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：陆丰市教育局

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：陆丰市教育局

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
4.86	0.00	2.97	0.00	2.97	1.89	4.86	0.00	2.97	0.00	2.97	1.89

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。

第三部分：陆丰市教育局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

陆丰市教育局2023年度总收入271,466.17万元，其中本年收入271,049.53万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入254,562.88万元，比上年决算数增加18,125.73万元，增长7.7%。主要变动情况：2023年学生人数增加，生均教育经费相应增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入9,393.2万元，比上年决算数减少3,477.65万元，下降26.8%，主要变动情况：2023年减少陆丰市职业技术学校等3所职校实训配套设施及碣石新安职业技术学校教学楼建设工程项目、陆丰市职业艺体特色教育提质升级项目债券资金。

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6,729.91万元，比上年决算数减少812.59万元，下降10.8%。主要变动情况：高中学杂费、保教费等没有在当年度及时返拨学校。

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363.54万元，比上年决算数增加362.15万元，增长26,054.0%。主要变动情况：一是利息收入增加；二是本年度收到捐赠收入。

（二）年度支出总体情况

陆丰市教育局2023年度总支出271,466.17万元，其中本年支出267,984.81万元。具体情况如下：

1. 基本支出244,515.06万元，比上年决算数增加16,915.16万元，增长7.4%。主要变动情况：学校人员经费增加。

2. 项目支出23,469.75万元，比上年决算数减少5,731.54万元，下降9.6%。主要变动情况：2023年减少陆丰市职业技术学校等3所职校实训配套设施及碣石新安职业技术学校教学楼建设工程项目、陆丰市职业艺体特色教育提质升级项目债券资金。

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2023年度财政拨款收入合计263,956.08万元。其中：一般公共预算财政拨款收入254,562.88万元，比上年决算数增加18,125.73万元，增长7.6%；主要变动情况：2023年学生人数增加，生均教育经费相应增加；政府性基金预算财政拨款收入9,393.2万元，比上年决算数减少3,477.65万元，下降26.8%；主要变动情况：2023年减少陆丰市职业技术学校等3所职校实训配套设施及碣石新安职业技术学校教学楼建设工程项目、陆丰市职业艺体特色教育提质升级项目债券资金；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2023年度财政拨款支出合计260,931.79万元。其中：一般公共预算财政拨款支出254,606.01万元，比年初预算数增加11,288.42万元，增长4.6%；主要变动情况：增加城乡义务教育公用经费等项目支出；政府性基金预算财政拨款支出6,325.78万元，比年初预算数增加6,325.78万元，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等；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：与上年决算数持平。

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2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为4.86万元，完成全年预算4.86万元的100%，比上年决算数增加0.13万元，增长2.7%。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2.97万元，完成预算2.97万元的100%，比上年决算数增加0.13万元，增长2.7%；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2.97万元，完成预算2.97万元的100%，比上年决算数增加0.13万元，增长2.7%；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0万元，增长0.0%。

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”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：到学校指导教育教学业务活动增加，公车使用次数增多，公务用车维护费支出增加。

（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2.97万元，占61.1%；公务接待费支出1.89万元，占38.9%。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2.97万元，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2.97万元，公务用车保有量为2辆，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年度本部门机关运行经费支出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年度本部门政府采购支出总额14,815.43万元，其中：政府采购货物支出6,150.26万元、政府采购工程支出1,853.07万元、政府采购服务支出6,812.1万元。授予中小企业合同金额12,034.41万元，占政府采购支出总额的81.2%，其中：授予小微企业合同金额11,459.82万元，占授予中小企业合同金额的95.2%；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，本部门共有车辆2辆，其中，其他用车2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）31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”。

绩效自评结果。 部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：（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。