

2021 年揭阳市教育局 部门决算

目 录

第一部分：揭阳市教育局 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：揭阳市教育局 2021 年部门决算表

- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分：揭阳市教育局 2021 年部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：揭阳市教育局概况

一、单位主要职责

1. 贯彻执行中央和省有关教育工作的方针政策和法律法规，拟订地方性教育工作规定和规章制度并组织实施。

2. 组织拟订教育事业发展规划、指导性年度计划，并负责协调、指导、实施。

3. 监督各县（市、区）教育财政拨款执行的情况；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；监督、统计各地教育财政拨款的投入、执行和使用情况，指导学校基本建设和财务管理工作；具体负责市级财政核拨的有关教育资金的分配。

4. 综合管理高等教育、中等职业技术教育、普通高中教育、义务教育、成人教育和学前教育工作；指导和管理各类学校的电化教育、远程教育；对教育质量进行检查；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；协调及管理本市的职工教育工作；管理社会力量办学。

5. 监督检查各地贯彻执行教育法律、法规、方针、政策，负责督政、督学工作，督导、检查下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；督导评估中等和中等以下学校的办学水平和教育质量。

6. 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用书及资料，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、指导有关学历教育考试工作；组织、指导各类学校的推广普通话和文字规范工作；承担市语言文字工作委员会的日常工作。

7. 管理高考、中考以及成人考试和招生工作；管理本市的自学考试教育工作；管理普通高中招生考试工作。

8. 负责师范类高等院校毕业生就业指导工作；组织、实施教师资格制度有关工作；规划和指导各级各类学校教师和教育行政干部队伍建设；管理教育行风建设、教育监察及教育审计工作。

9. 管理直属事业单位；指导教育有关社团组织的工作。

10. 管理教育系统的对外交流与对外合作。

11. 承办市人民政府和省教育厅交办的其他事项。

二、单位机构设置

揭阳市教育局内设办公室、财务科、基础教育科、体育卫生与艺术教育科、职业成人高等教育科、教育督导室、发展规划科、人事科、安全保卫科等 9 个科室。

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：揭阳市教育局 2021 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：揭阳市教育局

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	5,359.63	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	4,232.13
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	33.39	八、社会保障和就业支出	38	448.99
	9		九、卫生健康支出	39	29.87
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：揭阳市教育局

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
	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	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	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

表 1

收入支出决算总表

单位：揭阳市教育局

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
	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	5,393.02	本年支出合计	57	4,711.00
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	106.74	年末结转和结余	59	788.76
总计	30	5,499.75	总计	60	5,499.75

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。

表 2

收入决算表

单位：揭阳市教育局

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	5,393.02	5,359.63	0.00	0.00	0.00	0.00	33.39
205	教育支出	4,914.12	4,880.74	0.00	0.00	0.00	0.00	33.39
20501	教育管理事务	1,963.03	1,929.64	0.00	0.00	0.00	0.00	33.39
2050101	行政运行	781.20	781.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	735.52	702.13	0.00	0.00	0.00	0.00	33.39
2050199	其他教育管理事务支出	446.31	446.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	298.15	298.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	298.15	298.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	1,931.39	1,931.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	1,931.39	1,931.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	721.56	721.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

单位：揭阳市教育局

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	5,393.02	5,359.63	0.00	0.00	0.00	0.00	33.39
2050999	其他教育费附加安排的支出	721.56	721.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	449.02	449.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会 保障管理事务	109.77	109.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和 社会保障管理事务 支出	109.77	109.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老 支出	336.90	336.90	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	107.65	107.65	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	138.76	138.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

单位：揭阳市教育局

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	5,393.02	5,359.63	0.00	0.00	0.00	0.00	33.39
2080599	其他行政事业单位 养老支出	90.50	90.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	1.87	1.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	1.87	1.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就 业支出	0.48	0.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就 业支出	0.48	0.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	29.87	29.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	29.87	29.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	14.06	14.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	8.81	8.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位 医疗支出	7.00	7.00	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。

表 3

支出决算表

单位：揭阳市教育局

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	4,711.00	1,627.30	3,083.69	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	4,232.13	1,258.56	2,973.57	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1,949.62	1,258.56	691.06	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	781.20	763.22	17.98	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	722.11	49.03	673.08	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	446.31	446.31	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	298.15	0.00	298.15	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	298.15	0.00	298.15	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	1,262.80	0.00	1,262.80	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	1,262.80	0.00	1,262.80	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	721.56	0.00	721.56	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

单位：揭阳市教育局

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	4,711.00	1,627.30	3,083.69	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	721.56	0.00	721.56	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	448.99	338.87	110.13	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	109.77	0.00	109.77	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	109.77	0.00	109.77	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	336.90	336.54	0.36	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	107.65	107.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	138.76	138.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	90.50	90.14	0.36	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	1.87	1.87	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

单位：揭阳市教育局

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	4,711.00	1,627.30	3,083.69	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	1.87	1.87	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.45	0.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.45	0.45	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	29.87	29.87	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	29.87	29.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	14.06	14.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	8.81	8.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	7.00	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：揭阳市教育局

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	5,359.63	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	4,209.64	4,209.64	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	448.99	448.99	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	29.87	29.87	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

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：揭阳市教育局

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
	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
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：揭阳市教育局

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
	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	5,359.63	本年支出合计	59	4,688.50	4,688.50	0.00	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	671.13	671.13	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	5,359.63	总计	64	5,359.63	5,359.63	0.00	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。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：揭阳市教育局

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	4,688.50	1,627.30	3,061.20
205	教育支出	4,209.64	1,258.56	2,951.07
20501	教育管理事务	1,927.13	1,258.56	668.57
2050101	行政运行	781.20	763.22	17.98
2050102	一般行政管理事务	699.62	49.03	650.59
2050199	其他教育管理事务支出	446.31	446.31	0.00
20502	普通教育	298.15	0.00	298.15
2050299	其他普通教育支出	298.15	0.00	298.15
20508	进修及培训	1,262.80	0.00	1,262.80
2050801	教师进修	1,262.80	0.00	1,262.80
20509	教育费附加安排的支出	721.56	0.00	721.56
2050999	其他教育费附加安排的支出	721.56	0.00	721.56

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：揭阳市教育局

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	4,688.50	1,627.30	3,061.20
208	社会保障和就业支出	448.99	338.87	110.13
20801	人力资源和社会保障管理事务	109.77	0.00	109.77
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	109.77	0.00	109.77
20805	行政事业单位养老支出	336.90	336.54	0.36
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	107.65	107.65	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	138.76	138.76	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	90.50	90.14	0.36
20808	抚恤	1.87	1.87	0.00
2080801	死亡抚恤	1.87	1.87	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.45	0.45	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.45	0.45	0.00
210	卫生健康支出	29.87	29.87	0.00

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：揭阳市教育局

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	4,688.50	1,627.30	3,061.20
21011	行政事业单位医疗	29.87	29.87	0.00
2101101	行政单位医疗	14.06	14.06	0.00
2101102	事业单位医疗	8.81	8.81	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	7.00	7.00	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：揭阳市教育局

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	1,305.13	302	商品和服务支出	135.18
30101	基本工资	318.71	30201	办公费	12.49
30102	津贴补贴	367.58	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	123.73	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	99.67	30205	水费	4.97
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	107.65	30206	电费	18.97
30109	职业年金缴费	138.76	30207	邮电费	16.30
30110	职工基本医疗保险缴费	22.87	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	0.45	30211	差旅费	2.78
30113	住房公积金	87.21	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	38.49	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：揭阳市教育局

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
303	对个人和家庭的补助	186.98	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.01
30302	退休费	69.53	30217	公务接待费	1.18
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	6.81	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	7.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	11.33
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	5.79
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	31.10
30399	其他对个人和家庭的补助	103.64	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	29.27
			307	债务利息及费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：揭阳市教育局

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
			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

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：揭阳市教育局

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
			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
			39906	赠与	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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	1,492.12		公用经费合计	135.18

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。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：揭阳市教育局

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费			公务接待 费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
26.00	0.00	24.00	18.00	6.00	2.00	24.95	0.00	23.77	17.98	5.79	1.18

注：本表反映单位本年度“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；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：揭阳市教育局

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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。

本单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余。

表 9

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：揭阳市教育局

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：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

第三部分：揭阳市教育局 2021 年部门决算情况说明

一、2021 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

揭阳市教育局 2021 年度总收入 5,499.75 万元，其中本年收入 5,393.02 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 5,359.63 万元，比上年决算数减少 2,043.39 万元，下降 27.6%。主要变动情况：根据我市与广东工业大学签订的共建揭阳理工学院的协议，我市需于 2020 年 1 月份支付广东工业大学 3000 万元服务费，因当时广工揭阳理工学院（筹）尚未成立，根据财政通知，暂时由我市编列预算支付这项费用。2021 年没有该项支出。

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 33.39 万元，比上年决算数增加 9.59 万元，增长 40.3%。主要变动情况：市人社局本年度拨付职称评审费用增加。

（二）年度支出总体情况

揭阳市教育局 2021 年度总支出 5,499.75 万元，其中本年支出 4,711 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 1,627.3 万元，比上年决算数增加 30.32 万元，增长 1.9%。主要变动情况：2021 年新增人员 3 人及其他人员工资自然晋升。

2. 项目支出 3,083.69 万元，比上年决算数减少 2,734.5 万元，下降 47.0%。主要变动情况：根据我市与广东工业大学签订的共建揭阳理工学院的协议，我市需于 2020 年 1 月份支付广东工业大学 3000 万元服务费，因当时广工揭阳理工学院（筹）尚未成立，根据财政通知，暂时由我市编列预算支付这项费用。2021 年没有该项支出。

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、2021 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2021 年度财政拨款收入说明

揭阳市教育局 2021 年度财政拨款收入合计 5,359.63 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 5,359.63 万元，比上年决算数减少 2,043.39 万元，下降 27.6%；主要变动情况：根据我市与广东工业大学签订的共建揭阳理工学院的协议，我市需于 2020 年 1 月份支付广东工业大学 3000 万元服务费，因当时广工揭阳

理工学院（筹）尚未成立，根据财政通知，暂时由我市编列预算支付这项费用。2021 年没有该项支出；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，与上年决算数持平；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，与上年决算数持平。

（二）2021 年度财政拨款支出说明

揭阳市教育局 2021 年度财政拨款支出合计 4,688.5 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 4,688.5 万元，比年初预算数增加 318.02 万元，增长 7.3%；主要变动情况：因年中追加省级转移支付资金；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，与年初预算数持平；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，与年初预算数持平

三、2021 年度一般公共预算财政拨款“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

揭阳市教育局 2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 24.95 万元，完成预算 26 万元的 95.96%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%；公务用车购置及运行费支出决算为 23.77 万元，完成预算 24 万元的 99.04%（其中：公务用车购置支出决算为 17.98 万元，完成预算 18 万元的 99.89%；公务用车运行费支出决算为 5.79 万元，完成预算 6 万元的 96.5%）；公务接待费支出决算为 1.18 万元，完成预算 2 万

元的 59%。

2021 年度“三公”经费支出决算小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，全年实际支出比预算有所节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0.0%；公务用车购置及运行费支出 23.77 万元，占 95.3%；公务接待费支出 1.18 万元，占 4.7%。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 23.77 万元，其中：公务用车购置支出为 17.98 万元，公务用车购置数 1 辆。公务用车运行及维护支出 5.79 万元，公务用车保有量为 2 辆，主要用于机要通信和应急保障。

3. 公务接待费支出 1.18 万元，主要用于接待来我市检查调研的各级专家，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 7 次，接待人数共 80 人。主要包括来我市调研、检查工作的上级领导和专家学者

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021 年本单位机关运行经费支出 135.18 万元，比上年决算数减少 17.44 万元，下降 11.43%。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，压缩一般性支出，因此全年单位机关运行经费支出比上年减少。

（二）政府采购支出情况说明

2021年本单位政府采购支出总额479.77万元，其中：政府采购货物支出19.59万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出460.18万元。授予中小企业合同金额460.18万元，占政府采购支出总额的95.9%，其中：授予小微企业合同金额460.18万元，占授予中小企业合同金额的100.0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，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

截至2021年12月31日，本单位共有车辆2辆，其中，机要通信用车1辆、应急保障用车1辆。单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对2021年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目4个，二级项目12个，共涉及资金3061.2万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

共组织对“揭阳市教师发展中心加固改造及设备设施配套项目”“高中教学质量测试项目”“各类培训专项”等3个项目开展

了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 2491.89 万元。从评价情况来看，3 个项目基本能达到年初设定目标。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算资金 3061.2 万元。从评价情况来看，本年度能按照年度预算组织项目开展，不存在追加预算或调整预算的现象，年度预算项目基本能达到预期绩效目标。

绩效自评结果。我单位今年开展了部门整体支出及“揭阳市教师发展中心加固改造及设备设施配套项目”“高中教学质量测试项目”“各类培训专项”等 3 个项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评综述：全年预算数 5592.48 万元，执行数 4711 万元，完成预算的 84.24%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：基本完成年度目标任务和年度绩效目标。发现的问题及原因主要是部分项目资料收集尚待完善。下一步改进措施主要是加强财务人员培训，完善相关制度，提高资金使用效益。

高中教学质量测试项目绩效自评综述：全年预算数为 350 万元，执行数为 350 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是已开展 3 场高中教学质量测试，有效检测高中教学质量，提升学生适应高考的能力。

教学教研活动、高考备考、文体活动及比赛、名班主任工作室活动、科研课题、教育督导和教育服务工作经费等项目绩效自评综述：本年度按计划开展教育教学等各项活动，有效提升教育服务能力，各项教育各项考核指标达到省定要求。

市教师发展中心场室设备设施及配套项目项目绩效自评综述：按计划完成市教师发展中心教学仪器设备的配备，为高素质教师的培养培训提供良好办学条件。

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和政府性基金预算财政拨款。

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：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位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。