

# 2023年度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、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：揭阳市教育局概况

## 一、部门主要职责

一是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。二是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。三是监督各县（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。四是综合管理高等教育、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。五是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。六是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。七是管理高考、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。八是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的建设；管理教育行风建设、教育监察及教育审计工作。九是管理直属事业单位；指导教育有关社团组织的工作。十是管理教育系统的对外交流与对外合作。十一是承办市人民政府和省教育厅交办的其他事项。

## **二、部门机构设置**

揭阳市教育局内设办公室、规划财务科、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、机关党委、人事科、安全保卫科、秘书科、校外培训监管科、教育装备中心、市招生委员会办公室、教育教学研究室等14个科室。

## **三、部门决算单位构成**

本部门预算为汇总预算，包括：市教育局本级预算，以及纳入编制范围的下属单位预算。下属单位具体包括：揭阳开放大学、揭阳综合中等专业学校、揭阳第一中学、揭阳教师发展中心、揭阳第二中学、揭阳第一中学榕江新城学校、揭阳市实验中学、揭阳市第二实验中学、揭阳市特殊教育学校、揭阳市实验小学、揭阳市第二实验小学、揭阳市机关少罪幼儿园、揭阳市第一幼儿园、揭阳市陶正学校。

## 第二部分：揭阳市教育局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	64,183.22	一、一般公共服务支出	31	7.95
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	29.00	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	5,795.94	五、教育支出	35	54,423.69
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	196.57
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	677.17	八、社会保障和就业支出	38	9,171.97
	9		九、卫生健康支出	39	2,148.61
	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	3,921.63
	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	32.16
	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
<b>本年收入合计</b>	27	70,685.33	<b>本年支出合计</b>	57	69,902.60
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	13.11	结余分配	58	714.64
年初结转和结余	29	181.38	年末结转和结余	59	262.59
<b>总计</b>	30	70,879.82	<b>总计</b>	60	70,879.82

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		70,685.33	64,212.22	0.00	5,795.94	0.00	0.00	677.17
201	一般公共服务支出	7.95	7.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20111	纪检监察事务	3.90	3.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011101	行政运行	3.90	3.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20133	宣传事务	4.05	4.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013399	其他宣传事务支出	4.05	4.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	55,207.45	48,734.39	0.00	5,795.94	0.00	0.00	677.12
20501	教育管理事务	2,243.38	2,148.57	0.00	0.00	0.00	0.00	94.81
2050101	行政运行	781.29	781.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	923.93	829.12	0.00	0.00	0.00	0.00	94.81
2050199	其他教育管理事务支出	538.16	538.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	31,629.61	28,608.29	0.00	2,616.12	0.00	0.00	405.20
2050201	学前教育	1,779.40	1,647.81	0.00	127.27	0.00	0.00	4.32
2050202	小学教育	4,348.26	4,243.12	0.00	0.00	0.00	0.00	105.13
2050203	初中教育	4,971.81	4,856.33	0.00	6.63	0.00	0.00	108.84
2050204	高中教育	19,588.23	16,919.10	0.00	2,482.22	0.00	0.00	186.91
2050299	其他普通教育支出	941.92	941.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	16,024.00	12,936.81	0.00	2,912.17	0.00	0.00	175.02
2050302	中等职业教育	4,297.11	4,129.77	0.00	135.47	0.00	0.00	31.88
2050305	高等职业教育	11,726.89	8,807.04	0.00	2,776.70	0.00	0.00	143.15
20504	成人教育	752.90	582.13	0.00	170.77	0.00	0.00	0.00
2050404	成人广播电视教育	752.90	582.13	0.00	170.77	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	3,047.03	3,047.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02

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
2050701	特殊学校教育	3,030.09	3,030.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02
2050799	其他特殊教育支出	16.94	16.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	841.56	742.62	0.00	96.87	0.00	0.00	2.07
2050801	教师进修	839.56	742.62	0.00	96.87	0.00	0.00	0.07
2050899	其他进修及培训	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00
20509	教育费附加安排的支出	539.88	539.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	539.88	539.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	129.08	129.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	129.08	129.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	196.57	196.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20607	科学技术普及	6.95	6.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060703	青少年科技活动	6.95	6.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	189.62	189.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	189.62	189.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	9,174.63	9,174.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	24.10	24.10	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	24.10	24.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	8,955.70	8,955.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	125.47	125.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1,253.00	1,253.00	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	5,050.87	5,050.87	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	2,526.35	2,526.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	9.68	9.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	9.68	9.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	112.60	112.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	112.60	112.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	72.55	72.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	72.55	72.55	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							
	档次	1	2	3	4	5	6	7
210	卫生健康支出	2,148.05	2,148.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	2,148.05	2,148.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	40.23	40.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2,107.81	2,107.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	3,921.63	3,921.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	3,921.63	3,921.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	3,921.63	3,921.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	29.06	29.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.06
22960	彩票公益金安排的支出	29.00	29.00	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	29.00	29.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	0.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.06
2299999	其他支出	0.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.06

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：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	69,902.60	57,028.05	12,874.54	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	7.95	3.90	4.05	0.00	0.00	0.00
20111	纪检监察事务	3.90	3.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2011101	行政运行	3.90	3.90	0.00	0.00	0.00	0.00
20133	宣传事务	4.05	0.00	4.05	0.00	0.00	0.00
2013399	其他宣传事务支出	4.05	0.00	4.05	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	54,423.69	41,793.04	12,630.66	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	2,210.91	1,364.87	846.03	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	781.29	780.93	0.36	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	891.46	45.78	845.67	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	538.16	538.16	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	31,515.39	25,054.05	6,461.34	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,777.27	1,525.63	251.64	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	4,356.50	3,677.62	678.87	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	4,983.38	4,260.02	723.37	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	19,456.32	15,590.78	3,865.53	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	941.92	0.00	941.92	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	15,386.59	12,973.03	2,413.57	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	4,308.13	3,421.75	886.38	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	11,078.47	9,551.28	1,527.19	0.00	0.00	0.00
20504	成人教育	750.96	674.90	76.05	0.00	0.00	0.00
2050404	成人广播电视教育	750.96	674.90	76.05	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	3,047.53	1,102.19	1,945.34	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
2050701	特殊学校教育	3,030.59	1,097.35	1,933.23	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	16.94	4.83	12.11	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	843.37	624.00	219.37	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	843.37	624.00	219.37	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	539.88	0.00	539.88	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	539.88	0.00	539.88	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	129.08	0.00	129.08	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	129.08	0.00	129.08	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	196.57	6.00	190.57	0.00	0.00	0.00
20607	科学技术普及	6.95	0.00	6.95	0.00	0.00	0.00
2060703	青少年科技活动	6.95	0.00	6.95	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	189.62	6.00	183.62	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	189.62	6.00	183.62	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	9,171.97	9,154.87	17.10	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	24.10	18.00	6.10	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	24.10	18.00	6.10	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	8,953.04	8,951.72	1.32	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	125.47	125.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1,253.00	1,251.68	1.32	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5,049.10	5,049.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2,525.47	2,525.47	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	9.68	0.00	9.68	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	9.68	0.00	9.68	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	112.60	112.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	112.60	112.60	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	72.55	72.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	72.55	72.55	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	2,148.61	2,148.61	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
21011	行政事业单位医疗	2,148.61	2,148.61	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	40.23	40.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2,108.38	2,108.38	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	3,921.63	3,921.63	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	3,921.63	3,921.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	3,921.63	3,921.63	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	32.16	0.00	32.16	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	32.16	0.00	32.16	0.00	0.00	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	32.16	0.00	32.16	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	64,183.22	一、一般公共服务支出	33	7.95	7.95	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	29.00	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	48,745.35	48,745.35	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	196.57	196.57	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	9,171.97	9,171.97	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	2,148.61	2,148.61	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	3,921.63	3,921.63	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	32.16	0.00	32.16	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
<b>本年收入合计</b>	27	64,212.22	<b>本年支出合计</b>	59	64,224.25	64,192.09	32.16	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	48.64	年末财政拨款结转和结余	60	36.61	36.40	0.22	0.00
一般公共预算财政拨款	29	45.27		61				
政府性基金预算财政拨款	30	3.38		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	32	64,260.86	<b>总计</b>	64	64,260.86	64,228.49	32.38	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	64,192.09	53,699.21	10,492.88
201	一般公共服务支出	7.95	3.90	4.05
20111	纪检监察事务	3.90	3.90	0.00
2011101	行政运行	3.90	3.90	0.00
20133	宣传事务	4.05	0.00	4.05
2013399	其他宣传事务支出	4.05	0.00	4.05
205	教育支出	48,745.35	38,464.19	10,281.16
20501	教育管理事务	2,149.63	1,364.87	784.76
2050101	行政运行	781.29	780.93	0.36
2050102	一般行政管理事务	830.18	45.78	784.40
2050199	其他教育管理事务支出	538.16	538.16	0.00
20502	普通教育	28,615.82	24,020.82	4,595.01
2050201	学前教育	1,648.15	1,525.38	122.77
2050202	小学教育	4,244.06	3,677.60	566.46
2050203	初中教育	4,862.59	4,260.02	602.57
2050204	高中教育	16,919.10	14,557.82	2,361.28
2050299	其他普通教育支出	941.92	0.00	941.92
20503	职业教育	12,936.58	10,771.99	2,164.60
2050302	中等职业教育	4,129.55	3,243.17	886.38
2050305	高等职业教育	8,807.04	7,528.82	1,278.22
20504	成人教育	582.13	582.13	0.00
2050404	成人广播电视教育	582.13	582.13	0.00
20507	特殊教育	3,047.53	1,102.19	1,945.34
2050701	特殊学校教育	3,030.59	1,097.35	1,933.23

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
2050799	其他特殊教育支出	16.94	4.83	12.11
20508	进修及培训	744.70	622.20	122.50
2050801	教师进修	744.70	622.20	122.50
20509	教育费附加安排的支出	539.88	0.00	539.88
2050999	其他教育费附加安排的支出	539.88	0.00	539.88
20599	其他教育支出	129.08	0.00	129.08
2059999	其他教育支出	129.08	0.00	129.08
206	科学技术支出	196.57	6.00	190.57
20607	科学技术普及	6.95	0.00	6.95
2060703	青少年科技活动	6.95	0.00	6.95
20699	其他科学技术支出	189.62	6.00	183.62
2069999	其他科学技术支出	189.62	6.00	183.62
208	社会保障和就业支出	9,171.97	9,154.87	17.10
20801	人力资源和社会保障管理事务	24.10	18.00	6.10
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	24.10	18.00	6.10
20805	行政事业单位养老支出	8,953.04	8,951.72	1.32
2080501	行政单位离退休	125.47	125.47	0.00
2080502	事业单位离退休	1,253.00	1,251.68	1.32
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5,049.10	5,049.10	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2,525.47	2,525.47	0.00
20807	就业补助	9.68	0.00	9.68
2080799	其他就业补助支出	9.68	0.00	9.68
20808	抚恤	112.60	112.60	0.00
2080801	死亡抚恤	112.60	112.60	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	72.55	72.55	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	72.55	72.55	0.00
210	卫生健康支出	2,148.61	2,148.61	0.00
21011	行政事业单位医疗	2,148.61	2,148.61	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
2101101	行政单位医疗	40.23	40.23	0.00
2101102	事业单位医疗	2,108.38	2,108.38	0.00
221	住房保障支出	3,921.63	3,921.63	0.00
22102	住房改革支出	3,921.63	3,921.63	0.00
2210201	住房公积金	3,921.63	3,921.63	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	50,150.16	302	商品和服务支出	2,044.01
30101	基本工资	13,142.04	30201	办公费	234.80
30102	津贴补贴	7,508.10	30202	印刷费	42.94
30103	奖金	3,117.81	30203	咨询费	1.69
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	1.72
30107	绩效工资	12,160.92	30205	水费	189.38
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	5,047.70	30206	电费	451.43
30109	职业年金缴费	2,524.46	30207	邮电费	61.14
30110	职工基本医疗保险缴费	2,168.44	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	65.31
30112	其他社会保障缴费	86.99	30211	差旅费	8.84
30113	住房公积金	3,921.63	30212	因公出国（境）费用	0.84
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	21.45
30199	其他工资福利支出	472.07	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	1,491.12	30215	会议费	0.00
30301	离休费	37.67	30216	培训费	36.84
30302	退休费	1,309.16	30217	公务接待费	0.73
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	124.89
30304	抚恤金	106.83	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	15.77	30225	专用燃料费	0.07
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	87.54
30307	医疗费补助	10.85	30227	委托业务费	5.74
30308	助学金	0.96	30228	工会经费	419.79
30309	奖励金	1.55	30229	福利费	22.11

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	9.18
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	30.21
30399	其他对个人和家庭的补助	8.33	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	227.33
			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	13.92
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	13.67
			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	0.25
			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	51,641.28		公用经费合计	2,057.93

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	3.38	29.00	32.16	0.00	32.16	0.22
229	其他支出	3.38	29.00	32.16	0.00	32.16	0.22
22960	彩票公益金安排的支出	3.38	29.00	32.16	0.00	32.16	0.22
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	3.38	29.00	32.16	0.00	32.16	0.22

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：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
14.38	0.84	11.55	0.00	11.55	2.00	12.88	0.84	11.13	0.00	11.13	0.91

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：揭阳市教育局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

揭阳市教育局2023年度总收入70,879.82万元，其中本年收入70,685.33万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入64,183.22万元，比上年决算数增加6,930.67万元，增长12.1%。主要变动情况：一是新增揭阳市陶正学校建设项目；二是新建揭阳第一中学宿舍楼；三是政策性调资。

2. 政府性基金预算财政拨款收入29万元，比上年决算数减少21万元，下降42%。主要变动情况：揭阳市特殊教育学校财政拨款减少。

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5,795.94万元，比上年决算数减少2,490.73万元，下降30.1%。主要变动情况：一是揭阳职业技术学院项目支出减少，申报经费相应减少；二是揭阳综合中等职业学校学生人数减少，学费和住宿费相应减少；三是揭阳一中、揭阳二中、一中新城校区项目支出减少，申请经费相应减少。

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677.17万元，比上年决算数增加203.63万元，增长43%。主要变动情况：一是市教育局收人社部门教师职称评审费用和国家开发银行返拨生源地信用助学贷款代理费，二是各学校收其他部门开展考试费用。

## **（二）年度支出总体情况**

揭阳市教育局2023年度总支出70,879.82万元，其中本年支出69,902.6万元。具体情况如下：

1. 基本支出57,028.05万元，比上年决算数增加3,977.28万元，增长7.5%。主要变动情况：一是2023年市教育局和各市直学校引进高层次人次较2022年增加，二是政策性调资。

2. 项目支出12,874.54万元，比上年决算数减少743.06万元，下降5.5%。主要变动情况：市教育局和各学校项目支出减少。

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**

揭阳市教育局2023年度财政拨款收入合计64,212.22万元。其中：一般公共预算财政拨款收入64,183.22万元，比上年决算数增加6,930.67万元，增长12.1%；主要变动情况：一是新增揭阳市陶正学校建设项目；二是新建揭阳第一中学宿舍楼；三是政策性调资；政府性基金预算财政拨款收入29万元，比上年决算数减少21万元，下降42%；主要变动情况：揭阳市特殊教育学校财政拨款减少；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：无。

## **（二）2023年度财政拨款支出说明**

揭阳市教育局2023年度财政拨款支出合计64,224.25万元。其中：一般公共预算财政拨款支出64,192.09万元，比年初预算数减少7,349.85万元，下降10.3%；主要变动情况：在编制2023年预算时，部分省级转移支付资金无法下达到各县（市、区）及相关学校，分别有以下七项资金，一是教育发展专项-新强-20-师工程教师培训体系及培训能力建设项目190万元、二是教育发展专项新强师工程-银龄讲学计划项目63万元、三是新强师工程-中小学教师教育科研能力提升计划项目106万元、四是职业教育资金-中职“强发展”-经济欠发达地市中职学校发展奖补资金1385万元、五是2023年改善普通高中学校办学条件补助资金262万元、六是2023年现代职业教育提升计划专项资金-中等职业学校奖补资金1111万元、七是山区和农村边远地区学校教师生活补助项目4332.48万元，根据财政部门要求，七项资金由市教育局编制；政府性基金预算财政拨款支出32.16万元，比年初预算数减少32.84万元，下降50.5%；主要变动情况：揭阳市特殊教育学校财政拨款减少；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：无。

## **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**

揭阳市教育局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为12.88万元，完成全年预算14.38万元的89.5%，比上年决算数增加4.56万元，增长54.8%。其中：因公出国（境）费支出决算为0.84万元，完成预算0.84万元的100%，比上年决算数增加0.84万元，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11.13万元，完成预算11.55万元的96.4%，比上年决算数增加3.49万元，增长45.7%；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11.13万元，完成预算11.55万元的96.4%，比上年决算数增加3.49万元，增长45.7%；公务接待费支出决算为0.91万元，完成预算2万元的45.6%，比上年决算数增加0.24万元，增长34.8%。

2023年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：市教育局和市直学校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。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：一是2023年市教育局公务活动较2022年增加，公务用车运行维修费和公务接待费相应增加；二是2023年市教育局根据广东省教育厅工作安排，往香港参加第三节粤港澳融合教育论坛活动，因公出国（境）费增加。

## （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0.84万元，占6.5%；公务用车购置及运行维护费支出11.13万元，占86.4%；公务接待费支出0.91万元，占7.1%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0.84万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组1个、累计2人次。开支内容包括：市教育局根据广东省教育厅工作安排，往香港参加第三节粤港澳融合教育论坛活动，支出0.84万元，主要用于人员差旅费。

2. 公务用车购置及运行维护费支出11.13万元，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11.13万元，公务用车保有量为11辆，主要用于通讯及应急保障。

3. 公务接待费支出0.91万元，主要用于接待餐费，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10次，接待人数共80人。主要包括接待来我市调研、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**

2023年度本部门机关运行经费支出146.37万元，比上年决算数增加8.3万元，增长6%。主要增减变动情况是：物价水平上涨，办公费支出较上年有所增加。

##### **（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6,098.49万元，其中：政府采购货物支出1,929.42万元、政府采购工程支出1,434.62万元、政府采购服务支出2,734.44万元。授予中小企业合同金额5,881.87万元，占政府采购支出总额的96.4%，其中：授予小微企业合同金额5,561.65万元，占授予中小企业合同金额的94.6%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的99.71%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的99.87%。

##### **（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11辆，其中，机要通信用车4辆、应急保障用车2辆、其他用车5辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）38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，我部门组织对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1个，二级项目3个，共涉及资金3501.04万元，占一般公共预算项目支出总额的33.37%。从评价情况来看，顺利开展4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，项目基本能达到年初设定目标。揭阳第一中学完成新建学生宿舍楼建设项目，改善学生住宿条件。推进揭阳市陶正学校建设项目，满足矫治严重不良行为学生矫治教育需求。

**绩效自评结果。** 我部门今年开展了部门整体支出及“高中教学质量测试”、“新建学生宿舍楼建设项目”和“揭阳市陶正学校建设”等3个项目绩效自评。整体支出绩效自评情况：全年预算数71132.95万元，执行数69902万元，完成预算的98.27%。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情况：项目全年预算数为501.04万元，执行数为501.04万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：顺利开展4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，项目基本能达到年初设定目标。新建学生宿舍楼建设项目绩效自评情况：项目全年预算数为1200万元，执行数为1200万元，完成预算的100%。揭阳市陶正学校建设项目绩效自评

情况：项目全年预算数为1800万元，执行数为1795.86万元，完成预算的99.77%。

## 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。