

2023年度汕头市龙湖区教育局（本级）部门  
决算

# 目 录

## **第一部分：汕头市龙湖区教育局（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：汕头市龙湖区教育局（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：汕头市龙湖区教育局（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：汕头市龙湖区教育局（本级）概况

## 一、单位主要职责

贯彻执行国家有关教育工作的方针、政策和法律法规；组织拟订教育改革和发展的规划和年度计划；会同有关部门规划、指导全区中小学、幼儿园布局调整；负责区级教育经费筹措管理；推进学前、义务教育、普通高中、特殊教育；承办区委、区政府和上级有关部门交办的其他事项。

## 二、单位机构设置

汕头市龙湖区教育局共设机构8个，即党委办、办公室、人事股、教育股、德育股、督导室、招生办、体艺中心。

## 三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门（汕头市龙湖区教育局）2023年部门决算编报范围的单位共88个，包括局本级和下属87个预算单位，下属单位分别是：教师发展中心、金阳学校教育集团、特区中心幼儿园幼教集团、林百欣中学、下蓬中学、翠英中学、广二师龙湖附中、渔洲中学、蓝田中学、世贸实验学校、丰华学校、蓬鸥中学、新津中学、丹霞小学、香阳学校、金湾学校、金阳小学、龙泰小学、大悦小学、金珠小学、丽日小学、金涛小学、锦泰小学、金晖小学、朝阳小学、龙湖小学、林百欣附属小学、永安小学、绿茵小学、广兴小学、陈厝合小学、珠池小学、辛厝寮小学、内充公小学、周厝塍小学、官一小学、夏桂埔小学、下蓬中心小学、鸥上小学、万吉西小学、渔下小学、蔡社

小学、渔五小学、华兴小学、旦家园小学、育智学校、特区中心幼儿园、丹霞幼儿园、特区幼儿园、童心同梦幼儿园、育才幼儿园、丽水庄幼儿园、朝阳幼儿园、新津幼儿园、谢易初中学、外砂华侨学校、外砂中学、蓬中华侨小学、林厝小学、诒铭小学、鄰德小学、金辉小学、龙头小学、华埠华侨小学、东溪小学、仁和小学、陶香小学、华新培英小学、凤窰华侨小学、金洲小学、南侨小学、景峻小学、大衙德泽小学、新溪一中、新溪中学、新溪中心小学、中头合小学、上三合小学、中三合小学、下三合小学、上头合小学、下头合小学、亿信小学、东升小学、六份小学、十一合小学、西南小学。学校（园）的职能是：实施高中学历教育、初中义务教育、小学义务教育，促进基础教育发展；为学龄前儿童提供保育和教育的任务。以上下属单位为独立核算单位，其部门决算独立编制，由财政单独批复并同步分级公开。

## 第二部分：汕头市龙湖区教育局（本级）2023年度部门决算表

表1

### 收入支出决算总表

单位：汕头市龙湖区教育局（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	6,598.90	一、一般公共服务支出	31	21.75
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	2,349.73	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	6,558.39
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	35.64	八、社会保障和就业支出	38	18.76
	9		九、卫生健康支出	39	35.64
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	2,279.73
	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

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	70.00
	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
<b>本年收入合计</b>	27	8,984.27	<b>本年支出合计</b>	57	8,984.27
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	0.00	年末结转和结余	59	0.00
<b>总计</b>	30	8,984.27	<b>总计</b>	60	8,984.27

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：汕头市龙湖区教育局（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	8,984.27	8,948.63	0.00	0.00	0.00	0.00	35.64
201	一般公共服务支出	21.75	21.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	21.75	21.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	21.75	21.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	6,558.39	6,558.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	778.80	778.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	725.41	725.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	53.38	53.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	5,703.75	5,703.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,554.12	1,554.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	955.47	955.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	20.51	20.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	3.56	3.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	3,170.09	3,170.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	13.20	13.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	13.20	13.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	62.64	62.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	62.64	62.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	18.76	18.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	18.76	18.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	18.76	18.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	35.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35.64
21004	公共卫生	35.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35.64

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
2100410	突发公共卫生事件应急处理	6.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.14
2100499	其他公共卫生支出	29.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29.50
212	城乡社区支出	2,279.73	2,279.73	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	2,279.73	2,279.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	2,279.73	2,279.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	70.00	70.00	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	70.00	70.00	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	70.00	70.00	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。

## 支出决算表

单位：汕头市龙湖区教育局（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		8,984.27	744.18	8,240.10	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	21.75	0.00	21.75	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	21.75	0.00	21.75	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	21.75	0.00	21.75	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	6,558.39	725.41	5,832.97	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	778.80	725.41	53.38	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	725.41	725.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	53.38	0.00	53.38	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	5,703.75	0.00	5,703.75	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,554.12	0.00	1,554.12	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	955.47	0.00	955.47	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	20.51	0.00	20.51	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	3.56	0.00	3.56	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	3,170.09	0.00	3,170.09	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	13.20	0.00	13.20	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	13.20	0.00	13.20	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	62.64	0.00	62.64	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	62.64	0.00	62.64	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	18.76	18.76	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	18.76	18.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	18.76	18.76	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	35.64	0.00	35.64	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	35.64	0.00	35.64	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
2100410	突发公共卫生事件应急处理	6.14	0.00	6.14	0.00	0.00	0.00
2100499	其他公共卫生支出	29.50	0.00	29.50	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	2,279.73	0.00	2,279.73	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	2,279.73	0.00	2,279.73	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	2,279.73	0.00	2,279.73	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	70.00	0.00	70.00	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	70.00	0.00	70.00	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	70.00	0.00	70.00	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：汕头市龙湖区教育局（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	6,598.90	一、一般公共服务支出	33	21.75	21.75	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	2,349.73	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	6,558.39	6,558.39	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	18.76	18.76	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	2,279.73	0.00	2,279.73	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	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

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	70.00	0.00	70.00	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
<b>本年收入合计</b>	27	8,948.63	<b>本年支出合计</b>	59	8,948.63	6,598.90	2,349.73	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	0.00	0.00	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				
<b>总计</b>	32	8,948.63	<b>总计</b>	64	8,948.63	6,598.90	2,349.73	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：汕头市龙湖区教育局（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	6,598.90	744.18	5,854.72
201	一般公共服务支出	21.75	0.00	21.75
20132	组织事务	21.75	0.00	21.75
2013299	其他组织事务支出	21.75	0.00	21.75
205	教育支出	6,558.39	725.41	5,832.97
20501	教育管理事务	778.80	725.41	53.38
2050101	行政运行	725.41	725.41	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	53.38	0.00	53.38
20502	普通教育	5,703.75	0.00	5,703.75
2050201	学前教育	1,554.12	0.00	1,554.12
2050202	小学教育	955.47	0.00	955.47
2050203	初中教育	20.51	0.00	20.51
2050204	高中教育	3.56	0.00	3.56
2050299	其他普通教育支出	3,170.09	0.00	3,170.09
20507	特殊教育	13.20	0.00	13.20
2050701	特殊学校教育	13.20	0.00	13.20
20509	教育费附加安排的支出	62.64	0.00	62.64
2050999	其他教育费附加安排的支出	62.64	0.00	62.64
208	社会保障和就业支出	18.76	18.76	0.00
20808	抚恤	18.76	18.76	0.00
2080801	死亡抚恤	18.76	18.76	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：汕头市龙湖区教育局（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	596.94	302	商品和服务支出	27.43
30101	基本工资	105.37	30201	办公费	0.60
30102	津贴补贴	177.25	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	107.76	30203	咨询费	0.12
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	20.32	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	52.14	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	25.73	30207	邮电费	1.10
30110	职工基本医疗保险缴费	49.46	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	6.16	30211	差旅费	0.81
30113	住房公积金	48.24	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	4.50	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	119.51	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.35
30302	退休费	96.74	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	18.76	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	2.52	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	10.01
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
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	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	12.01
30399	其他对个人和家庭的补助	1.49	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	1.43
			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	0.30
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.30
			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	716.45		公用经费合计	27.73

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：汕头市龙湖区教育局（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	2,349.73	2,349.73	0.00	2,349.73	0.00
212	城乡社区支出	0.00	2,279.73	2,279.73	0.00	2,279.73	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	2,279.73	2,279.73	0.00	2,279.73	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	2,279.73	2,279.73	0.00	2,279.73	0.00
229	其他支出	0.00	70.00	70.00	0.00	70.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	70.00	70.00	0.00	70.00	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	0.00	70.00	70.00	0.00	70.00	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。

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：汕头市龙湖区教育局（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：本表反映单位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

单位：汕头市龙湖区教育局（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
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。

本表本年度无发生额。

# 第三部分：汕头市龙湖区教育局（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

汕头市龙湖区教育局（本级）2023年度总收入8,984.27万元，其中本年收入8,984.27万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入6,598.9万元，比上年决算数增加2,924.83万元，增长79.6%。主要变动情况：上年结转项目资金（学前教育发展专项资金、学前教育生均公用经费、义务教育生均公用经费、推进教育现代化发展）在年初拨付。

2. 政府性基金预算财政拨款收入2,349.73万元，比上年决算数增加2,349.73万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：本年度财政安排汕头金中新海学校（暂定名）建设项目土地划拨成本费用及新增专项债转贷--汕头市龙湖区学前教育补短板工程资金。

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35.64万元，比上年决算数减少972.67万元，下降96.5%。主要变动情况：本年度财政安排一般公共预算其他公共财政存量资金减少。

## **（二）年度支出总体情况**

汕头市龙湖区教育局（本级）2023年度总支出8,984.27万元，其中本年支出8,984.27万元。具体情况如下：

1. 基本支出744.18万元，比上年决算数增加76.74万元，增长11.5%。主要变动情况：新增人员相应人员经费增加。

2. 项目支出8,240.1万元，比上年决算数增加4,225.15万元，增长105.2%。主要变动情况：上年结转项目资金（学前教育发展专项资金、学前教育生均公用经费、义务教育生均公用经费、推进教育现代化发展）在年初拨付。

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**

汕头市龙湖区教育局（本级）2023年度财政拨款收入合计8,948.63万元。其中：一般公共预算财政拨款收入6,598.9万元，比上年决算数增加2,924.83万元，增长79.6%；主要变动情况：上年结转项目资金（学前教育发展专项资金、学前教育生均公用经费、义务教育生均公用经费、推进教育现代化发展）在年初拨付；政府性基金预算财政拨款收入2,349.73万元，比上年决算数增加2,349.73万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：本年度财政安排汕头金中新海学校（暂定名）建设项目土地划拨成本费用及新增专项债转贷--汕头市龙湖区学前教育补短板工程资金；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：因部门

决算编报口径调整，新增此项收入纳入决算编报范围，本年无发生额。

## **（二）2023年度财政拨款支出说明**

汕头市龙湖区教育局（本级）2023年度财政拨款支出合计8,948.63万元。其中：一般公共预算财政拨款支出6,598.9万元，比年初预算数减少1,392.71万元，下降17.4%；主要变动情况：当前面临财政紧缩的大背景，单位申请用款资金，财政年末未能及时核拨；政府性基金预算财政拨款支出2,349.73万元，比年初预算数增加2,349.73万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：本年度财政安排汕头金中新海学校（暂定名）建设项目土地划拨成本费用及新增专项债转贷--汕头市龙湖区学前教育补短板工程资金；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：因部门决算编报口径调整，新增此项收入纳入决算编报范围，本年无发生额。

## **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**

汕头市龙湖区教育局（本级）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。

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。

## （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。开支内容包括：（1）参加0会议支出0万元，主要没有因参加会议产生费用；（2）出国谈判、工作磋商支出0万元，主要没有因出国谈判、工作磋商产生费用；（3）境外业务培训及考察0万元，主要没有因境外业务培训及考察产生费用。

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，主要用于公车改革车辆拍卖后，未发生公务用车运行费用。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于没有因上级单位检查和相关单位交流工作等方面的接待产生费用，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。主要没有接待国内来访人次。

#### **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27.73万元，比上年决算数减少3.39万元，下降10.9%。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，压减机关运行经费。

##### **（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22.95万元，其中：政府采购货物支出1.08万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出21.87万元。授予中小企业合同金额22.95万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额22.95万元，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4.71%，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95.29%。

##### **（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2个，二级项目36个，共涉及资金7261.82万元，占一般公共预算项目支出总额的31.64%；组织对2023年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%；组织对2023年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

共组织对“义务教育生均公用经费”项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出12894.98万元，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。从评价情况来看，我区城乡义务教育中小学公用经费保障制度的落实，产生了明显的效益，促进了义务教育学校的可持续发展。一是学校管理规范有序，保障了各项日常教育教学活动，为学校正常运转提供有力保障，各类教育教学活动有序开展，办学水平不断提升；二是办学条件进一步改善，优化了城乡教育资源配置，学校面貌发生了巨大变化，办学条件得到大幅改善；三是教师业务水平进一步提升，随着公用经费支出中对教师培训经费保障的进一步强化，为教师提供了更多的学习、培训机会，教师专业化水平和综合素质不断提升；四是进一步促进了教育公平，确保人人都享有平等的受教育的权利和义务；五是群众满意度进一步提高。随着宣传工作的不断深入和学校财务管理的不断规范，群众对于政策知晓度和满意度进一步得到提高。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位88个），涉及一般公共预算支出122947.21万元，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。从评价情况来看，本部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚定不移把教育放在优先位置，调整优化财政支出结构，优先落实教育投入，全力确保教育经费“两个只增不减”的目标要求，为全区全面推进教育高质量发展、全面深化教育重点领域综合改革等提供持续不断的动力和强有力的保障，更好满足人民群众对高质量教育的需求，在幼有所育、学有所教、弱有所扶上不断取得新进展，努力让每个孩子都能享有公平而有质量的教育。围绕办人民满意教育，部门整体工作围绕整体绩效目标开展，完成及时，完成质量好。龙湖教育在区委区政府的正确领导下，不断发扬“敢闯敢试、敢为人先”的特区精神，坚持教育优先发展战略，认真落实立德树人根本任务，积极推进教育综合改革，扎实开展疫情防控，落实“双减”工作，各类教育均衡发展，教育质量不断提升。我区被教育部评为全国青少年校园足球试点县（区）。在广东省对区县政府履行教育职责综合评价中，我区连续3年获评优秀等次。我局在第十五届广东省中小学“暑假读一本好书”活动中获评先进单位。区内各校（园）获得国家、省、市荣誉共计1892项（其中省部级以上集体荣誉40项、个人荣誉556项）。

**绩效自评结果。** 我部门今年开展了部门整体支出及36项目绩效自评。对照《部门整体支出绩效评价评分表》的评分标准，自评得分为92分，总体评价等级为“优”。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数110198.64万元，执行数134653.39万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：落实教育投入法定增长要求，为全区教育事业稳步健康发展提供有力保障。保障学校（园）正常运转、完

成教育教学活动，推进教育均衡发展；减轻学生家长家庭经济负担，帮助家庭经济困难学生更好地完成学业，促进教育公平持续发展。执行数比预算数增加部分为上级应负担的一般公共预算教育转移支付资金拨款，年初编制教育领域民生项目资金预算，根据财政要求编制区级负担部分。

项目绩效自评情况：项目全年预算数为13889.69万元，执行数为29116.18万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：落实教育投入法定增长要求，为全区教育事业稳步健康发展提供有力保障。保障学校（园）正常运转、完成教育教学活动，推进教育均衡发展；减轻学生家长家庭经济负担，帮助家庭经济困难学生更好地完成学业，促进教育公平持续发展。执行数比预算数增加部分为上级应负担的一般公共预算教育转移支付资金拨款，年初编制教育领域民生项目资金预算，根据财政要求编制区级负担部分。

我部门为主体今年开展的项目绩效评价。对照《项目绩效自评信息指标评分表》的评分标准，自评得分为92.5分，总体评价等级为“优”。

## 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。