2021年潮州市教育局（本级）部门决算

目　　录

第一部分：潮州市教育局（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：潮州市教育局（本级）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：潮州市教育局（本级）2021年部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：潮州市教育局（本级）概况

一、单位主要职责

潮州市教育局（本级）的主要职责是：(1)贯彻执行国家和省有关教育工作的方针政策和法律法规，起草相关的规范性文件，经批准后组织实施。(2)组织拟订全市教育事业发展规划和年度计划并组织实施。(3)会同有关部门拟订教育经费筹措、教育拨款、教育基建投资、教育收费的规定，监督各县、区教育财政拨款的执行情况；负责市级财政安排的有关教育资金的分配工作；负责对市直学校经费监督和内部审计。(4)综合管理义务教育、普通高中教育、学前教育和特殊教育；负责推进义务教育均衡发展和促进教育公平，推进基础教育教学改革，全面实施素质教育。(5)负责职业技术教育工作的统筹规划、综合协调和宏观管理，承担职业技术教育和成人教育相关管理工作，联系协调在我市的大中专院校和技工学校的教育有关业务工作。(6)统筹规划、综合协调和管理各类民办教育，规范民办教育办学秩序，促进民办教育事业健康发展。(7)指导各类学校的思想政治工作、德育教育、体育卫生与艺术教育、国防教育、勤工俭学、教学装备、教育信息化工作；规划、指导有关的学历教育考试。(8)指导、协调各县区、各部门有关教育方面工作，负责教育督导，参与、组织、指导学校评估工作；指导办学体制和学校内部管理体制的改革。(9)指导开展教育科研、教学研究和教学改革工作，负责、指导教育统计工作。(10)负责协调、监督市、县、区各类

学校的招生录取工作。(11)规划和指导各类学校教师和教育行政干部队伍建设工作；负责接收和派遣师范类毕业生工作；按权限负责教育系统的教师调配工作和教师资格认定工作。(12)指导推广普通话和文字规范工作。(13)负责市招生委员会、市青少年思想道德建设协调委员会办公室的日常工作，指导市教育学会工作。(14)管理属下事业单位。(15)承办市委、市人民政府和上级主管部门交办的其他事项。

二、单位机构设置

潮州市教育局（本级）内设机构名称：办公室，机关党委，人事科，计划财务科，教育科，德育科，督导室，招生办公室，学校安全管理科，另有市委教育工作领导小组办公室秘书科 1 个，共 10 个科室。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入潮州市教育局（本级）2021 年部门决算编报范围的单位共 3 个，包括潮州市教育局本级和下属 2 个非独立核算单位，下属单位分别是：勤工办、潮州市教育研究与教师发展中心。

第二部分：潮州市教育局（本级）2021年部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：潮州市教育局（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	11,762.30	一、一般公共服务支出	31	291.25
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	11,488.20
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	507.54	八、社会保障和就业支出	38	497.90
	9		九、卫生健康支出	39	69.46
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：潮州市教育局（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
	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	105.88
	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 ：潮州市教育局（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
	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	12,269.84	**本年支出合计**	57	12,452.70
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	683.39	年末结转和结余	59	500.53
总计	30	12,953.23	**总计**	60	12,953.23

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：潮州市教育局（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	12,269.84	11,762.30	0.00	0.00	0.00	0.00	507.54
201	一般公共服务支出	291.25	291.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	291.25	291.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	291.25	291.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	11,305.35	10,797.81	0.00	0.00	0.00	0.00	507.54
20501	教育管理事务	1,816.51	1,324.93	0.00	0.00	0.00	0.00	491.58
2050101	行政运行	1,024.37	1,021.36	0.00	0.00	0.00	0.00	3.01
2050102	一般行政管理事务	792.14	303.58	0.00	0.00	0.00	0.00	488.57
20502	普通教育	168.20	168.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	168.20	168.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	8,006.00	8,006.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

单位：潮州市教育局（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	12,269.84	11,762.30	0.00	0.00	0.00	0.00	507.54
2050302	中等职业教育	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	8,000.00	8,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	44.37	44.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	44.37	44.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	1,254.31	1,254.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,254.31	1,254.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	15.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15.96
2059999	其他教育支出	15.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15.96
208	社会保障和就业支出	497.90	497.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	497.90	497.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

单位 ：潮州市教育局（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	12,269.84	11,762.30	0.00	0.00	0.00	0.00	507.54
2080501	行政单位离退休	238.22	238.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	10.04	10.04	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	111.23	111.23	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	138.41	138.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	69.46	69.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	69.46	69.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	69.46	69.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	105.88	105.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	105.88	105.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	105.88	105.88	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：潮州市教育局（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	12,452.70	1,919.63	10,533.07	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	291.25	241.74	49.51	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	291.25	241.74	49.51	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	291.25	241.74	49.51	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	11,488.20	1,004.64	10,483.56	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1,875.07	1,004.64	870.43	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	1,034.64	1,004.64	30.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	840.43	0.00	840.43	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	303.63	0.00	303.63	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	303.63	0.00	303.63	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

单位：潮州市教育局（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	12,452.70	1,919.63	10,533.07	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	8,006.00	0.00	8,006.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	6.00	0.00	6.00	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	8,000.00	0.00	8,000.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	44.37	0.00	44.37	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	44.37	0.00	44.37	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	1,258.90	0.00	1,258.90	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,258.90	0.00	1,258.90	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	0.24	0.00	0.24	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	0.24	0.00	0.24	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	497.90	497.90	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

单位：潮州市教育局（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	12,452.70	1,919.63	10,533.07	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	497.90	497.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	238.22	238.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	10.04	10.04	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	111.23	111.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	138.41	138.41	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	69.46	69.46	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	69.46	69.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	69.46	69.46	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	105.88	105.88	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	105.88	105.88	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

单位 ：潮州市教育局（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	12,452.70	1,919.63	10,533.07	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	105.88	105.88	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：潮州市教育局（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	11,762.30	一、一般公共服务支出	33	291.25	291.25	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	10,937.83	10,937.83	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	497.90	497.90	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	69.46	69.46	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：潮州市教育局（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
	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	105.88	105.88	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
	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 ：潮州市教育局（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
	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	11,762.30	**本年支出合计**	59	11,902.33	11,902.33	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	140.02	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	140.02		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	11,902.33	**总计**	64	11,902.33	11,902.33	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：潮州市教育局（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	11,902.33	1,906.35	9,995.98
201	一般公共服务支出	291.25	241.74	49.51
20199	其他一般公共服务支出	291.25	241.74	49.51
2019999	其他一般公共服务支出	291.25	241.74	49.51
205	教育支出	10,937.83	991.36	9,946.47
20501	教育管理事务	1,324.93	991.36	333.58
2050101	行政运行	1,021.36	991.36	30.00
2050102	一般行政管理事务	303.58	0.00	303.58
20502	普通教育	303.63	0.00	303.63
2050299	其他普通教育支出	303.63	0.00	303.63
20503	职业教育	8,006.00	0.00	8,006.00
2050302	中等职业教育	6.00	0.00	6.00

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：潮州市教育局（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	11,902.33	1,906.35	9,995.98
2050305	高等职业教育	8,000.00	0.00	8,000.00
20508	进修及培训	44.37	0.00	44.37
2050801	教师进修	44.37	0.00	44.37
20509	教育费附加安排的支出	1,258.90	0.00	1,258.90
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,258.90	0.00	1,258.90
208	社会保障和就业支出	497.90	497.90	0.00
20805	行政事业单位养老支出	497.90	497.90	0.00
2080501	行政单位离退休	238.22	238.22	0.00
2080502	事业单位离退休	10.04	10.04	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	111.23	111.23	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	138.41	138.41	0.00
210	卫生健康支出	69.46	69.46	0.00

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：潮州市教育局（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	11,902.33	1,906.35	9,995.98
21011	行政事业单位医疗	69.46	69.46	0.00
2101101	行政单位医疗	69.46	69.46	0.00
221	住房保障支出	105.88	105.88	0.00
22102	住房改革支出	105.88	105.88	0.00
2210201	住房公积金	105.88	105.88	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。

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：潮州市教育局（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	1,534.65	302	商品和服务支出	93.57
30101	基本工资	312.83	30201	办公费	31.92
30102	津贴补贴	238.61	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	183.07	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	233.79	30205	水费	2.66
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	111.23	30206	电费	10.81
30109	职业年金缴费	138.41	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	50.91	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	3.28	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	112.25	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	150.27	30214	租赁费	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：潮州市教育局（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
303	对个人和家庭的补助	278.12	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	248.27	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	7.76	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	2.01	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	13.16
30307	医疗费补助	20.09	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	6.97
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	1.10
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.62
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	26.33
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

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：潮州市教育局（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
			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

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：潮州市教育局（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
			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	1,812.77		公用经费合计	93.57

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：潮州市教育局（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
9.57	1.00	3.00	0.00	3.00	5.57	3.92	0.00	1.06	0.00	1.06	2.86

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：潮州市教育局（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	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：潮州市教育局（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。

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

第三部分：潮州市教育局（本级）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

潮州市教育局（本级）2021年度总收入12,953.23万元，其中本年收入12,269.84万元。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入 11,762.3万元，比上年决算数增加7,831.95万元，增长199.3%。主要变动情况：本年经费包含拨给潮州卫生健康职业学院的8000万元省级资金。

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507.54万元，比上年决算数增加494.56万元，增长3,810.2%。主要变动情况：本年度有400万元捐赠收入。

（二）年度支出总体情况

潮州市教育局（本级）2021年度总支出12,953.23万元，其中本年支出12,452.7万元。具体情况如下：

1.基本支出1,919.63万元,比上年决算数增加300.19万元，增长18.5%。主要变动情况：人员工资提升。

2.项目支出 10,533.07万元，比上年决算数增加 7,731.25万元，增长 275.9%。主要变动情况：本年经费包含拨给潮州卫生健康职业学院的8000万元省级资金。

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、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

潮州市教育局(本级)2021年度财政拨款收入合计11,762.3万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 11,762.3万元，比上年决算数增加7,831.95万元，增长199.3%；主要变动情况：本年经费包含拨给潮州卫生健康职业学院的8000万元省级资金；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：与上年决算持平，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：与上年决算持平，无增减变化。

（二）2021年度财政拨款支出说明

潮州市教育局（本级）2021年度财政拨款支出合计

11,902.33万元。其中：一般公共预算财政拨款支出11,902.33万元，比年初预算数增加 10,289.37万元，增长 637.9%；主要变动情况：年中追加拨给潮州卫生健康职业学院的8000万元省级资金；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，增长--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：与年初预算数持平，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：与年初预算数持平，无增减变化。

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

潮州市教育局（本级）2021年度“三公”经费财政拨款支出决算为3.92万元，完成预算9.57万元的41.0%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0万元，完成预算 1万元的 0.0%；公务用车购置及运行费支出决算为 1.06万元，完成预算 3万元的35.3%（其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的0.0%；公务用车运行费支出决算为1.06万元，完成预算3万元的35.3%）；公务接待费支出决算为2.86万元，完成预算5.57万元的51.4%。

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1.06万元，占27.0%；公务接待费支出2.86万元，占73.0%。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 1.06万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行及维护支出 1.06万元，公务用车保有量为 1辆，主要用于公务用车运行维护费用。

3.公务接待费支出 2.86万元，主要用于省级部门调研、督查、考核等公务接待，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 20次，接待人数共 318人。主要包括省级部门调研、督查、考核等公务接待。

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 93.57万元，比上年决算数增加1.38万元，增长1.5%。主要增减变动情况是：在职人员增加，财政核拨公用经费增加。

（二）政府采购支出情况说明

2021年本单位政府采购支出总额257.25万元，其中：政府采购货物支出87.48万元、政府采购工程支出28.02万元、政府

采购服务支出141.75万元。授予中小企业合同金额257.25万元，占政府采购支出总额的 100.0%，其中：授予小微企业合同金额174.29万元，占授予中小企业合同金额的67.8%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100.0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100.0%。

（三）国有资产占用情况

截至2021年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，岗位保障用车0辆、机要通信用车1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；单价50万元以上通用设备1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“考试及职称评审业务经费”项目开展绩效自评，涉及资金248.74万元，占一般公共预算项目支出总额的2.5%；组织对2021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%。

共组织对0个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出0万元，政府性基金预算支出0万元。

组织单位整体支出绩效自评：我单位今年没有开展相关绩效自评工作。

绩效自评结果。我单位今年开展了“考试及职称评审业务经费”项目绩效自评。

“考试及职称评审业务经费”项目绩效自评综述：全年预算数为 250 万元，执行数为 248.74 万元，完成预算的 99.5%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：（1）全市高考报考人数为 16646 人，报名参加 2021 年 1 月份普通高中学业水平考试的考生共 16696 人；2021 年 6 月份普通高中学业水平考试的考生共 16457 人；2021 年 7 月份普通高中学业水平考试的考生共 17380 人。（2）全市中考报考考生人数为：25277 人（其中潮安区：9583 人，饶平县：8494 人，湘桥区：5848 人，枫溪区：1352 人），初中生学业考试报考考生人数为：29332 人（其中潮安区：10769 人，饶平县：9714 人，湘桥区：7222 人，枫溪区：1627 人），全市共设置 36 个考点。整个中考工作秩序井然，没有出现考务事故，实现“平安中考”的奋斗目标。（3）成人高考工作平安顺利进行。全市应考人数 3633 人，其中高升本、高升专 2274 人，专升本 1359 人。录取工作于 2021 年 12 月进行。（4）2021 年 1 月、4 月及 10 月份自学考试的报考科数分别为 1655 科、3851 科及 5368 科。（5）2021 年上半年全国中小学校教师资格考试笔试的报考科数为 8866 科。2021 年下半年全国中小学校教师资格考试笔试的报考科数为 18506 科。（6）组织专业技能课程理论和实操考试（化学、会计、美术等）、全国计算机、英语等级考试工作，圆满完成各项考试考务工作。2021 年上半年专业技能课程理论和实操考试报考人数分别为 846 人次和 1213 人次；2021 年下半年专业技能课程理论和实操考试报考人数分别为 1442 人

次和 1734 人次； 2021 年上半年全国计算机等级考试报名确认科次：1264 科；2021 年下半年全国计算机等级考试报名确认科次：1665 科。市教育局招生办在市委、市政府的正确领导下，在省教育考试院的指导下，在市教育局的直接领导下，认真贯彻落实国家、省有关招生考试文件精神和工作部署，以对广大考生和人民群众高度负责的精神，扎实开展工作，做到早安排、早动员、早行动，有力推动全市招生工作的平稳、顺利进行，圆满完成了全年各类招生考试工作任务。存在问题：组织考试任务多，经费不足；下一步改进措施：争取更多的财政资金支持。

附件2

财政支出项目绩效自评表

（ 2021年度）

主管部门（加盖公章）	潮州市教育局	资金使用单位	潮州市教育局	联系电话	2805019
项目名称	考试及职称评审业务经费				

资金总体情况（单位：万元）	预算计划安排		实际分配下达		实际支出金额（统计资金使用单位支出情况）		年度收回或压减金额	备注
	市本级	各县区合计	市本级	各县区合计	市本级	各县区合计		
资金总额	250		248.7352		248.7352		1.2648	
其中：当年财政拨款								
其中：上年结转资金								
其中：其他资金								

年度总体目标	年初设置目标	实际完成情况
	普通高考、学业水平考试、中考、成人高考、自学考试、中小学教师资格考试、高级职称评审离等业务经费支出，根据各项具体工作开展情况安排经费，保障各类考试和评审工作顺利进行。	2021年度，市教育局招生办在市委、市政府的正确领导下，在省教育考试院的指导下，在市教育局的直接领导下，认真贯彻落实国家、省有关招生考试文件精神和工作部署，以对广大考生和人民群众高度负责的精神，扎实开展工作，做到早安排、早动员、早行动，有力推动全市招生工作的平稳、顺利进行，圆满完成了全年各类招生考试工作任务。

一级指标	权重(%)	二级指标	权重(%)	三级指标	权重(%)	年初目标值	评价年度实现值	自评分数	评分依据、未达标原因	佐证材料编号	佐证材料来源参考	评分标准
决策	10	项目立项	2	立项规范性	2	项目立项是否符合法律法规、发展规划以及部门职责，项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	——	2		1.1-1.2	相关中央、省、市政策文件、项目立项可行性报告及批复、项目申报文件、政府会议纪要、专家论证书面结论等	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划、行业发展规划和政策要求，项是否与部门职责范围相符，是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ②项目是否按照规定的程序申请设立，审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策且有形成文字材料。
		绩效目标	6	绩效目标合理性	3	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	——	3		1.1-1.2	绩效目标申报表、相关中央省市政策文件申涉及到目标任务量、立项可行性研究中关于任务目标等	评分要点： ①绩效目标是否与资金或项目属性特点、支出内容相关，目标表述是否明晰合理； ②绩效指标设置是否能有效贴合项目关键产出和效益，是否避重就轻设置绩效指标； ③绩效指标目标值是否符合正常水平，是否与项目目标相对应。
				绩效指标明确性	3	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	——	3		1.1-1.2		评分要点： ①是否设置定量、可衡量的产出、效益指标；其中产出指标至少3项，效益指标至少1项，如指标设置数量未达要求的，每缺少一项，扣0.5分。 ②绩效指标指标值是否有清晰、具有可衡量性； ③指标值是否与项目目标任务数或计划数相对应。
决策	10	资金投入	5	预算编制科学性	3	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	——	3		1.3-1.6	预算编制单位内容集体论证材料、内部审批材料、项目实施方案或实施计划、资金支出测算依据、支出市场调价等	评价要点：①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
				资金分配合理性	2	项目预算资金分配是否有测算依据，与扶助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	——	2		1.3-1.6	项目实施方案或实施计划、资金分配方案、资金下达文件	评分要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地市实际是否相适应。
过程	30	资金管理	16	预算执行率	10	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	——	10		2.1-2.2	资金使用单位项目支出明细账、会计凭证等	预算执行率=实际支出金额/预算资金*100%。 实际支出金额：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金，转移支付各县区使用的资金，按各县区实际支出总额统计。 预算金额：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到项目的资金。
				资金使用合规性	6	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	——	6		2.1-2.2	明细账、会计凭证、合同书、发票、资金调剂审批材料等	评分要点： ①资金使用是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金调剂是否符合资金调剂管理要求； ③资金拨付是否有完整的审批程序和手续； ④资金开支是否符合项目预算批复或合同规定； ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况； ⑥会计核算是否符合政府会计制度核算要求，核算信息是否真实、完整。 ⑦是否按政府采购合同约定的付款进度安排和资金支付方式完成付款；对于满足合同约定支付条件的，采购人在收到发票后30日内是否未将资 金支付到合同约定的供应商账户。

过程	30	组织实施	11	管理制度执行有效性	6	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，实施是否按相关管理规定执行，用以考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况及有效执行情况。	——	6		2.3	内部制定的财务、业务管理制度文件、项目调整审批材料、监督检查等通知文件、检查报告、验收报告、工作台账、信息报道、检查通知、检查报告、现场检查图像资料等	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度，且制度是否合法、合规、完整； ②项目调整手续是否完备； ③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位； ④是否采取了相应的项目质量检查、监督、验收等相关监督措施或手段。
				自评组织质量	5	单位自评组织工作开展情况和自评完成质量。	——	5		1.1-3.5	自评通知、填报的自评表、自评报告、佐证材料等	评分要点： ①主管部门及时布置资金使用单位开展自评，涉及转移支付的资金要求县区开展自评的，得2分，否则酌情扣分。 ②按规定格式和要求填报自评材料，包括自评报告结构、内容完整，指标评分表信息完整，且有相应佐证材料得2分，否则酌情扣分。 ③在规定时间内组织完成并报送自评材料的，得1分；自评材料报送不及时、报送材料不齐全的，酌情扣分。
产出	30	产出成本	3	成本节约率	3	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	——	3		2.1-2.2	预算批复、采购计划以及实际支付资金材料等	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。
		产出数量	27	组织考试场数	27	≥18场	≥18场	9		1.3-1.6	验收结果、工作总结、工作成果、调查问卷结果、考评结果、项目实施效果、权威部门统计数据等相关文件、图片资料等	反映项目实施（完成）目标实现程度、完成质量、及时性等情况。根据项目情况自行设置评分标准。
		产出质量		试卷押运次数		≥20次	≥20次	9		1.3-1.6		反映项目实施（完成）目标实现程度、完成质量、及时性等情况。根据项目情况自行设置评分标准。
		产出时效		中考高考学生参考率		≥93%	≥93%	9		1.3-1.6		反映项目实施（完成）目标实现程度、完成质量、及时性等情况。根据项目情况自行设置评分标准。
效益	30	实施效益（含满意度）	30	对提升教育质量的作用	30	不断提升	不断提升	10		3.1-3.5	验收结果、工作总结、工作成果、调查问卷结果、考评结果、项目实施效果、权威部门统计数据等相关文件、图片资料等	反映项目实施所产生的效益。根据项目情况自行设置评分标准。
				保障考生权益		得到保障	得到保障	10		3.1-3.5		反映项目实施所产生的效益。根据项目情况自行设置评分标准。
				统考秩序规范程度		不断提升	不断提升	10		3.1-3.5		反映项目实施所产生的效益。根据项目情况自行设置评分标准。
合计分数（总分100分）								**100**	——			
评价等级结果								**优秀**	——			

备注：1.评价等级结果分为优、良、中、低、差五个档次。其中：优秀（得分≥90）、良好（90，80]、中（80，70]、低（70，60]、差（得分≤60）。

2.“佐证材料编号”需要根据自评佐证材料清单中的材料编号对应。

3.“得分依据材料来源”：各佐证材料来源仅提供参考，具体佐证材料需结合项目情况据实提供。

4.“产出”、“效益”中三级指标、年初目标值需对应项目绩效目标表补充填写，评价年度实现值按完成结果填写。

以市级单位为主体开展的重点绩效评价结果：我单位今年没有开展相关绩效评价工作。

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：指事业事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。