

2022 年度潮州市教育局 部门决算

目 录

第一部分：潮州市教育局概况

- 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：潮州市教育局 2022 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：潮州市教育局 2022 年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第五部分：潮州市教育局 2022 年度部门整体支出绩效自评评分表

第一部分：潮州市教育局概况

一、部门主要职责

潮州市教育局的主要职责是：(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 and 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、部门机构设置

潮州市教育局内设机构名称：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 2022 年部门决算编报范围的单位共 16 个，包括潮州市教育局本级和下属 15 个预算单位，下属单位分别是：潮州开放大学、韩山师范学院潮州师范分院、潮州市职业技术学校、潮州市金山中学、潮州市高级中学、潮州市绵德中学、潮州市金山实验学校、潮州市高级实验学校、潮州市实验学校、潮州市绵德小学、潮州市特殊教育学校、潮州市绵德幼儿园、潮州市中心幼儿园、潮州市兰英第一幼儿园、潮州市兰英第二幼儿园。

第二部分：潮州市教育局 2022 年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：潮州市教育局

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	53,183.84	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	8,284.08	五、教育支出	35	57,625.51
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	988.97	八、社会保障和就业支出	38	4,742.93
	9		九、卫生健康支出	39	96.72
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门：潮州市教育局

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	115.61
	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	20.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门：潮州市教育局

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	62,456.89	本年支出合计	57	62,600.77
使用非财政拨款结余	28	1,156.31	结余分配	58	1,213.75
年初结转和结余	29	1,465.56	年末结转和结余	59	1,264.24
总计	30	65,078.77	总计	60	65,078.77

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：潮州市教育局

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	62,456.89	53,183.84	0.00	8,284.08	0.00	0.00	988.97
205	教育支出	57,481.63	48,269.96	0.00	8,222.70	0.00	0.00	988.97
20501	教育管理事务	2,186.09	1,886.33	0.00	0.00	0.00	0.00	299.76
2050101	行政运行	1,494.79	1,483.67	0.00	0.00	0.00	0.00	11.12
2050102	一般行政管理事务	647.20	358.55	0.00	0.00	0.00	0.00	288.65
2050199	其他教育管理事务支出	44.10	44.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	40,426.64	33,576.99	0.00	6,328.49	0.00	0.00	521.16
2050201	学前教育	3,726.38	3,066.21	0.00	658.80	0.00	0.00	1.38
2050202	小学教育	6,266.25	5,765.99	0.00	293.77	0.00	0.00	206.50
2050203	初中教育	7,080.78	6,763.86	0.00	315.70	0.00	0.00	1.21
2050204	高中教育	23,141.63	17,769.32	0.00	5,060.23	0.00	0.00	312.08

收入决算表

部门：潮州市教育局

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	62,456.89	53,183.84	0.00	8,284.08	0.00	0.00	988.97
2050299	其他普通教育支出	211.61	211.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	10,994.95	9,361.55	0.00	1,472.76	0.00	0.00	160.64
2050302	中等职业教育	6,629.18	6,385.90	0.00	226.40	0.00	0.00	16.88
2050305	高等职业教育	4,365.77	2,975.65	0.00	1,246.36	0.00	0.00	143.76
20505	广播电视教育	622.77	200.88	0.00	421.44	0.00	0.00	0.44
2050501	广播电视学校	622.77	200.88	0.00	421.44	0.00	0.00	0.44
20507	特殊教育	743.12	740.15	0.00	0.00	0.00	0.00	2.96
2050701	特殊学校教育	733.12	730.15	0.00	0.00	0.00	0.00	2.96
2050799	其他特殊教育支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	147.41	147.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	120.91	120.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050899	其他进修及培训	26.50	26.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：潮州市教育局

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	62,456.89	53,183.84	0.00	8,284.08	0.00	0.00	988.97
20509	教育费附加安排的支出	2,356.65	2,356.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	2,356.65	2,356.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.00
2059999	其他教育支出	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.00
208	社会保障和就业支出	4,742.93	4,681.55	0.00	61.38	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	4,741.49	4,680.11	0.00	61.38	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	246.18	246.18	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	3,010.27	2,955.12	0.00	55.15	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1,485.04	1,478.80	0.00	6.23	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：潮州市教育局

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	62,456.89	53,183.84	0.00	8,284.08	0.00	0.00	988.97
20809	退役安置	1.44	1.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	1.44	1.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	96.72	96.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	28.21	28.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100410	突发公共卫生事件 应急处理	28.21	28.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	68.51	68.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	65.18	65.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位 医疗支出	3.33	3.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	115.61	115.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	115.61	115.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	115.61	115.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：潮州市教育局

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	62,456.89	53,183.84	0.00	8,284.08	0.00	0.00	988.97
224	灾害防治及应急管理支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2240703	自然灾害救灾补助	20.00	20.00	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。

表 3

支出决算表

部门：潮州市教育局

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	62,600.77	53,125.59	9,475.18	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	57,625.51	48,199.97	9,425.53	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	2,017.16	1,496.83	520.33	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	1,496.83	1,496.83	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	476.23	0.00	476.23	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	44.10	0.00	44.10	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	40,744.24	36,277.70	4,466.54	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	3,742.04	3,655.87	86.16	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	6,202.70	5,372.69	830.01	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	7,078.75	6,195.75	883.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	23,509.15	21,053.39	2,455.76	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：潮州市教育局

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	62,600.77	53,125.59	9,475.18	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	211.61	0.00	211.61	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	10,906.61	9,086.36	1,820.26	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	6,803.14	5,114.06	1,689.07	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	4,103.48	3,972.29	131.18	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	709.05	709.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	709.05	709.05	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	744.39	630.04	114.35	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	734.39	630.04	104.35	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	147.41	0.00	147.41	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	120.91	0.00	120.91	0.00	0.00	0.00
2050899	其他进修及培训	26.50	0.00	26.50	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：潮州市教育局

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	62,600.77	53,125.59	9,475.18	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	2,356.65	0.00	2,356.65	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	2,356.65	0.00	2,356.65	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	4,742.93	4,741.49	1.44	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	4,741.49	4,741.49	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	246.18	246.18	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	3,010.27	3,010.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1,485.04	1,485.04	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	1.44	0.00	1.44	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	1.44	0.00	1.44	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	96.72	68.51	28.21	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：潮州市教育局

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	62,600.77	53,125.59	9,475.18	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	28.21	0.00	28.21	0.00	0.00	0.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	28.21	0.00	28.21	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	68.51	68.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	65.18	65.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	3.33	3.33	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	115.61	115.61	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	115.61	115.61	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	115.61	115.61	0.00	0.00	0.00	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：潮州市教育局

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	62,600.77	53,125.59	9,475.18	0.00	0.00	0.00
2240703	自然灾害救灾补助	20.00	0.00	20.00	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：潮州市教育局

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	53,183.84	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	48,269.96	48,269.96	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	4,681.55	4,681.55	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	96.72	96.72	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

财政拨款收入支出决算总表

部门：潮州市教育局

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	115.61	115.61	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	20.00	20.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

部门：潮州市教育局

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	53,183.84	本年支出合计	59	53,183.84	53,183.84	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	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				
总计	32	53,183.84	总计	64	53,183.84	53,183.84	0.00	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：潮州市教育局

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	53,183.84	46,169.14	7,014.70
205	教育支出	48,269.96	41,304.91	6,965.05
20501	教育管理事务	1,886.33	1,483.67	402.65
2050101	行政运行	1,483.67	1,483.67	0.00
2050102	一般行政管理事务	358.55	0.00	358.55
2050199	其他教育管理事务支出	44.10	0.00	44.10
20502	普通教育	33,576.99	31,317.36	2,259.63
2050201	学前教育	3,066.21	2,980.04	86.16
2050202	小学教育	5,765.99	5,078.61	687.38
2050203	初中教育	6,763.86	6,137.28	626.59
2050204	高中教育	17,769.32	17,121.43	647.90
2050299	其他普通教育支出	211.61	0.00	211.61

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：潮州市教育局

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	53,183.84	46,169.14	7,014.70
20503	职业教育	9,361.55	7,672.96	1,688.59
2050302	中等职业教育	6,385.90	4,697.31	1,688.59
2050305	高等职业教育	2,975.65	2,975.65	0.00
20505	广播电视教育	200.88	200.88	0.00
2050501	广播电视学校	200.88	200.88	0.00
20507	特殊教育	740.15	630.03	110.12
2050701	特殊学校教育	730.15	630.03	100.12
2050799	其他特殊教育支出	10.00	0.00	10.00
20508	进修及培训	147.41	0.00	147.41
2050801	教师进修	120.91	0.00	120.91
2050899	其他进修及培训	26.50	0.00	26.50
20509	教育费附加安排的支出	2,356.65	0.00	2,356.65

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：潮州市教育局

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	53,183.84	46,169.14	7,014.70
2050999	其他教育费附加安排的支出	2,356.65	0.00	2,356.65
208	社会保障和就业支出	4,681.55	4,680.11	1.44
20805	行政事业单位养老支出	4,680.11	4,680.11	0.00
2080501	行政单位离退休	246.18	246.18	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2,955.12	2,955.12	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1,478.80	1,478.80	0.00
20809	退役安置	1.44	0.00	1.44
2080904	退役士兵管理教育	1.44	0.00	1.44
210	卫生健康支出	96.72	68.51	28.21
21004	公共卫生	28.21	0.00	28.21
2100410	突发公共卫生事件应急处理	28.21	0.00	28.21
21011	行政事业单位医疗	68.51	68.51	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：潮州市教育局

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	53,183.84	46,169.14	7,014.70
2101101	行政单位医疗	65.18	65.18	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	3.33	3.33	0.00
221	住房保障支出	115.61	115.61	0.00
22102	住房改革支出	115.61	115.61	0.00
2210201	住房公积金	115.61	115.61	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	20.00	0.00	20.00
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	20.00	0.00	20.00
2240703	自然灾害救灾补助	20.00	0.00	20.00

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：潮州市教育局

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	42,037.94	302	商品和服务支出	727.35
30101	基本工资	9,731.47	30201	办公费	80.64
30102	津贴补贴	268.95	30202	印刷费	1.82
30103	奖金	231.08	30203	咨询费	3.49
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.16
30107	绩效工资	17,547.06	30205	水费	10.53
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	2,941.66	30206	电费	88.11
30109	职业年金缴费	4,989.48	30207	邮电费	6.24
30110	职工基本医疗保险缴费	1,246.15	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	85.70
30112	其他社会保障缴费	73.18	30211	差旅费	7.29
30113	住房公积金	3,072.74	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	69.38
30199	其他工资福利支出	1,936.18	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

部门：潮州市教育局

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	3,402.91	30215	会议费	0.00
30301	离休费	93.76	30216	培训费	5.18
30302	退休费	2,668.17	30217	公务接待费	0.09
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	41.06
30304	抚恤金	314.59	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	79.46	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	37.74
30307	医疗费补助	246.93	30227	委托业务费	18.11
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	196.72
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	45.32
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.02
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	24.54
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	3.23
			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

部门：潮州市教育局

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	0.94
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.94
			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

部门：潮州市教育局

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
			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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	45,440.85		公用经费合计	728.29

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：潮州市教育局

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。

本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：潮州市教育局

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：潮州市教育局

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
11.70	1.00	4.63	0.00	4.63	6.07	5.54	0.00	3.65	0.00	3.65	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：潮州市教育局 2022 年度部门决算情况说明

一、2022 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 2022 年度总收入 65,078.77 万元，其中本年收入 62,456.89 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 53,183.84 万元，比上年决算数减少 3,856.05 万元，下降 6.8%。主要变动情况：上年经费包含拨给潮州卫生健康职业学院的省级建设资金，今年没有此项资金。

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 8,284.08 万元，比上年决算数增加 964.07 万元，增长 13.2%。主要变动情况：本年度教育收费增加。

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 988.97 万元，比上年决算数增加 128.57 万元，增长 14.9%。主要变动情况：本年收入中山帮扶专门学校配套办学设施设备资金等。

（二）年度支出总体情况

潮州市教育局 2022 年度总支出 65,078.77 万元，其中本年支出 62,600.77 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 53,125.59 万元，比上年决算数增加 4,042.66 万元，增长 8.2%。主要变动情况：人员工资提升。

2. 项目支出 9,475.18 万元，比上年决算数减少 7,597.42 万元，下降 44.5%。主要变动情况：上年经费包含拨给潮州卫生健康职业学院的省级建设资金，今年没有此项资金。

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、2022 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2022 年度财政拨款收入说明

潮州市教育局 2022 年度财政拨款收入合计 53,183.84 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 53,183.84 万元，比上年决算数减少 3,856.05 万元，下降 6.8%；主要变动情况：上年经费包含拨给潮州卫生健康职业学院的省级建设资金，今年没有此项资金；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）2022 年度财政拨款支出说明

潮州市教育局 2022 年度财政拨款支出合计 53,183.84 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 53,183.84 万元，比年初预算数增加 18,415.03 万元，增长 53%；主要变动情况：年中追加省级及市级资金项目经费；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：本年无政府性基金预算财政拨款的预算和支出；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：本年无国有资本经营预算财政拨款的预算和支出。

三、2022 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

潮州市教育局 2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 5.54 万元，完成全年预算 11.7 万元的 47.4%，比上年决算数减少 1.7 万元，下降 23.5%。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%，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 3.65 万元，完成预算 4.63 万元的 78.9%，比上年决算数减少 0.62 万元，下降 14.5%；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 3.65 万元，完成预算 4.63 万元的 78.9%，比上年决算数减少 0.62 万元，下降 14.5%；公务接待费支出决算为 1.89 万

元，完成预算 6.07 万元的 31.1%，比上年决算数减少 1.08 万元，下降 36.4%。

2022 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。

2022 年度“三公”经费支出决算小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，全年实际支出比上年支出有所节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022 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 3.65 万元，占 65.9%；公务接待费支出 1.89 万元，占 34.1%。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 3.65 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 3.65 万元，公务用车保有量为 7 辆，主要用于公务用车运行维护费用。

3. 公务接待费支出 1.89 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 10 次，接待人数共 168 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

2022年度本部门机关运行经费支出 73.22 万元，比上年决算数减少 20.36 万元，下降 21.8%。主要增减变动情况是：厉行节约，压减经费开支。

（二）政府采购支出情况说明

2022年度本部门政府采购支出总额 4,677.94 万元，其中：政府采购货物支出 1,116.22 万元、政府采购工程支出 2,209.67 万元、政府采购服务支出 1,352.05 万元。授予中小企业合同金额 4,677.94 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 3865.44 万元，占授予中小企业合同金额的 82.6%；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 100%，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 2022 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 7 辆，其中，机要通信用车 5 辆、应急保障用车 1 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是潮州市职业技术学校大巴车一辆，主要用于学生外出开展实习实践活动接送；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）17 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。

我部门本年度没有开展市级财政资金安排支出的项目绩效自评，没有项目开展重点绩效评价。

根据财政预算绩效管理要求，我部门组织部门整体支出绩效自评（含下属单位 16 个），涉及一般公共预算支出 53183.84 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，本部门较好地完成了绩效目标申报表中的绩效目标，围绕预算资金管理、绩效管理、资产管理、产出、效益等方面实施绩效评价，经综合评价，部门整体支出绩效自评综合得分为 98 分，等次为优秀。

绩效自评结果。我部门今年开展了部门整体支出绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：全年预算数 53183.84 万元，执行数 53183.84 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：充分发挥教育经费保障教育发展、推动教育改革、推进教育公平、提高教育质量的政策引领作用，进一步优化结构、深化改革、强化监管，花好每一份钱，把教育经费用到最关键处，切实提高教育经费使用效益。抓好教师队伍建设，保障在职教师工资和生活待遇，充分调动工作积极性；改善教学条件，优化设备，提高信息化管理水平，保障学校日常办公及教学管理能有序且高效推进。保证校园安全稳定，环境优美整洁，让学生开心上学，平安回家。下一步工作措施主要是更加科学地编制部门预算，进一步加强部门预算资金、特别是项目资金的使用执行跟踪；加强财务队伍建设，提高财务人员的专业素质，进一步规范和加强学校财务管理。

以部门为主体开展的重点绩效评价结果。我部门本年度没有项目开展重点绩效评价。

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：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：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。

第五部分：潮州市教育局 2022 年度部门整体支出绩效自评评分表

部门整体支出绩效自评评分表

部门（单位）名称（盖章）：					潮州市教育局						
自评情况综述											
部门整体支出绩效目标完成情况与效益					充分发挥教育经费保障教育发展、推动教育改革、推进教育公平、提高教育质量的政策引领作用，进一步优化结构、深化改革、强化监管，花好每一份钱，把教育经费用到最关键处，切实提高教育经费使用效益。抓好教师队伍建设，保障在职教师工资和生活待遇，充分调动工作积极性；改善教学条件，优化设备，提高信息化管理水平，保障学校日常办公及教学管理能有序且高效推进。保证校园安全稳定，环境优美整洁，让学生开心上学，平安回家。						
发现的问题及原因及后续改进措施					更加科学地编制部门预算，进一步加强部门预算资金、特别是项目资金的使用执行跟踪；加强财务队伍建设，提高财务人员的专业素质，进一步规范 and 加强学校财务管理。						
指标评分表											
评价指标					指标说明	评分标准	得分	得分依据	佐证材料编号	统计方式及佐证材料来源	
一级指标		二级指标		三级指标							
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称							权重(%)

预算编制情况	19	预算编制	9	预算编制合理性	5	<p>考核部门(单位)预算的合理性,即是否符合本部门职责、是否符合市委市政府的方针政策和工作要求,资金有无根据项目的轻重缓急进行分配。</p> <p>1. 部门预算编制、分配符合本部门职责、符合市委市政府方针政策和工作要求的,得1分; 2. 部门预算资金能根据年度工作重点,在不同项目、不同用途之间分配合理的、期末不存在项目大额资金沉淀未支出的,得1分; 3. 专项资金编制细化程度合理,未出现因年中调剂导致部门预决算差异过大的问题,得1分(重在关注能否自圆其说); 4. 功能分类和经济分类编制准确,年度中间无大量调剂,项目之间不存在频繁调剂的,得1分; 5. 部门预算分配不固化,能根据以前年度预算执行情况合理调整当年度预算编制的(如不存在项目支出完成不理想但连年持续安排预算的情况等),得1分。</p>	5	1.1-1; 1.1-2; 2.2-1; 2.2-2	根据评价年度部门预算编制以及年度执行情况评判,佐证材料如:部门预算编制报表、年度工作计划、部门决算报表。
				提前下达率	4	<p>反映部门是否按要求提前申请下达其主管的一般性转移支付和专项转移支付。</p> <p>除自然灾害等突发事件处理的资金和据实结算的体制补助等特殊项目外,提前下达一般性转移支付比例应达90%、提前下达专项转移支付比例应达70%等。 一般性专项转移支付提前下达比例达到90%的,得2分;未达到的提前下达比例的,按比例扣分。 专项转移支付提前下达比例达到70%的,得2分;未达到的提前下达比例的,按比例扣分。 △注:无转移支付需提前下达的部门,该指标不考核,相应的分值平均调整至预算编制合理性(该项增加2分)、绩效目标合理性(该项增加1分)、绩效目标明</p>	4	1.1-3	根据下达资金分配比例情况统计得分,佐证材料如:资金文件方案、资金下达文件等。

						确性四项指标（该项增加1分）。			
		目标设置	10	绩效目标合理性	5	<p>部门（单位）所设立的整体绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和评价部门（单位）设立的绩效目标与部门履职和年度工作任务相符性。</p> <p>1. 绩效目标能体现部门（单位）“三定”方案规定的部门职能，能体现部门（单位）中长期规划和年度工作计划的，得2分；</p> <p>2. 绩效目标与本年度部门预算资金相匹配的，目标表述明晰合理，得2分；</p> <p>3. 部门年度新增的重大项目或重大政策有进行可行性研究或充分论证的，得1分（年度没有新增重大项目或重大政策的该指标不考核，分值按比例调整至前述2点指标中）；</p> <p>对上述3项标准，没有完全符合的，可酌情扣分。</p>	4	1.2-1至1.2-4	根据评价年度部门预算编制情况评判，如：项目绩效目标申报表、部门整体绩效目标表、可行性研究报告、年度工作计划等。
预算编制情况	19	目标设置	10	绩效指标明确性	5	<p>部门（单位）依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可量化，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明确化情况。</p> <p>1. 绩效指标设置同项目实施内容相关，具有体现部门（单位）履职效果的社会经济环境效益指标的，得2分；</p> <p>2. 绩效指标值清晰、可衡量的，得1分；</p> <p>3. 绩效指标申报数量符合当年度工作要求的，得1分；</p> <p>4. 绩效目标的目标值测算能提供相关依据或与项目目标任务数或计划数相对应的，得1分；</p> <p>对上述4项标准，没有完全符合的，可酌情扣分。</p>	4	1.2-1至1.2-4	根据评价年度部门预算编制情况评判，佐证材料如：项目绩效目标申报表、部门整体绩效目标表、可行性研究报告、年度工作计划等。

预算执行情况	44	资金管理	部门预算资金支出率	5	<p>部门（单位）本年度部门预算实际支出数（以实际用款为准）与财政下达资金数（包括年初预算数、年中追加数和上年结转数）的比率，反映和考核部门（单位）支出进度完成情况。</p> <p>整体支出完成率=部门（单位）年度实际支出/（年初预算支出数±年中调增、调减支出数）×100%。</p> <p>1. 结果≥100%，得5分； 2. 100%>结果≥90%，得4分； 3. 90%>结果≥80%，得3分； 4. 80%>结果≥70%得2分， 5. 70%>结果≥60%得1分， 6. 结果<60%，得0分。</p>	5	2.2-1； 2.2-2	根据部门年度决算报表数据相关数据计算：【财决01表基本支出和项目支出合计决算数/收入总计】*100%。
			财政拨款结转结余率	3	<p>部门（单位）当年度财政拨款结转结余与当年度财政拨款预算总额的比率，用以反映和考核部门（单位）对结转结余资金的实际控制程度。</p> <p>结余结转率=年末财政拨款结转和结余决算数/（年初财政拨款结转和结余收入决算数+一般公共预算财政拨款决算数+政府性基金预算财政拨款决算数）×100%</p> <p>1. 结余结转率≤10%的，得3分； 2. 10%<结余结转率≤20%的，得2分 3. 20%<结余结转率≤30%的，得1分 4. 结余结转率>30%的，得0分。</p>	3	2.2-1； 2.2-2	根据部门年度决算报表数据相关数据计算：【财决01-1表年末财政拨款结转和结余决算数】/收入总计*100%。

				国库集中支付结转结余存量资金效率性	3	<p>部门（单位）的财政存量考核涉及国库集中支付结转结余存量资金的情况。</p> <p>部门财政存量资金变动率= $(\text{当年年末存量资金规模} \div \text{上一年度年末存量资金规模} - 1) \times 100\%$</p> <p>1. 部门财政存量资金变动率 $\leq -15\%$ 的，得 3 分； 2. 部门财政存量资金变动率 $\leq -10\%$ 但是大于 -15% 的，得 2 分； 3. 部门财政存量资金变动率 ≤ 0 但是大于 -10% 的，得 1 分； 4. 部门财政存量资金变动率 > 0 的，不得分； 5. 部门财政存量资金变动率上年度为 0 的，本年度继续为 0 的，得 3 分。 存量资金效率性指标评分时不含科研项目（课题）及当年 12 月下达的资金。</p>	3	2.2-1; 2.2-2	根据各部门期末国库集中支付结转结余存量情况统计，佐证材料如：有关存量统计表。
				政府采购执行率		<p>部门（单位）本年度实际政府采购金额与年度政府采购预算的比率，用以反映和考核部门（单位）政府采购预算执行情况。</p> <p>本指标得分=本指标满分分值×政府采购执行率 其中：政府采购执行率=（实际采购金额合计数/采购计划金额合计数）×100%； 如实际采购金额大于采购计划金额则本项不得分，若实际采购金额超采购计划金额较少的，可酌情扣分。 政府采购预算是指采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。</p>			根据年度政府采购信息统计报表数据统计
				财务合规性	4	<p>反映部门（单位）资金支出规范性，包括资金管理、费用支出等制度是否严格执行；会计</p> <p>1. 预算执行规范性 1 分，按《关于加强市级财政专项资金调剂管理工作的通知》及部门内部管理规定履行报批程序，得 1 分规定履行调整报批手续或未发生调整的，且按事项完成进度支付资金的得满分，否则酌情扣分。 2. 事项支出的合规性 2 分，资金管理、费用标准、支付</p>	4	2.1-1 至 2.1-4	从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面自查部门管理情况，佐证材料如：资

					核算是否规范、是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况。	符合有关制度规定的得满分，超范围、超标准支出，虚列支出，截留、挤占、挪用资金的，以及其他不符合制度规定支出的，视情节严重程度扣分，直至扣到0分。 3. 会计核算规范性1分，规范执行会计核算制度得满分，项目未按规定设专账核算，或支出凭证不符合规定，或其他核算不规范的，视具体情况扣分。			金调整审批文件、内部审计报告等。	
预算执行情况	44	资金管理	20	资金下达合法性	5	<p>1. 反映部门下达其主管的一般性转移支付和专项转移支付的及时性以及批复下属单位预算的及时性。无转移支付的部门，本项指标不考核，4分分值调整至“部门预算资金支出率”指标。</p> <p>2. 考核部门(单位)专项转移支付资金随资金文件下达绩效目标情况</p>	<p>1. 转移支付部分(4分)：</p> <p>(1) 按规定时限下达资金，一般性转移支付和专项转移支付需分别在市人大批复预算后的30日和60日内正式下达；对于中央转移支付，需在收到后30日内正式下达。</p> <p>转移支付部分得分=在要求时限内下达的转移支付资金÷经市人大批复的转移支付资金×2分</p> <p>(2) 按规定，市级业务主管部门负责组织部门使用和管理市级财政资金绩效目标的申报、审核、运行监控等工作；专项转移支付资金要随资金文件下达绩效目标。本指标得分=随文下达绩效目标的专项转移支付资金÷本年度下达的专项转移支付资金×2。没有随文下达绩效目标的，按资金占本年度下达的专项转移支付资金的比列扣分。</p> <p>2. 部门预算(1分)：按规定，部门在接到财政部门批复的本部门预算后，15日内向所属各单位批复预算。部门预算部分得分：按时批复的得1分；每超过一天扣</p>	5	<p>1.1-3；</p> <p>1.3-1；</p> <p>1.3-2；</p> <p>1.3-3</p>	<p>根据部门一般性转移支付、专项转移支付实际下达时效以及实际批复下属单位预算时效统计及专项转移支付资金随资金文件下达绩效目标统计得分，佐证材料如：下达资金文件、预算批复文件等。</p>

					0.5分,扣完1分为止;未批复的不得分。 本指标总得分=转移支付部分得分+部门预算部分得分。如被评价部门没有主管的转移支付资金,则转移支付部分分值计入部门预算部分,每超过一天扣1分,扣完为止。 注:无转移支付资金或批复下属单位预算的部门,本项涉及的明细指标不考核,对应分值调整至“部门预算资金支出率”指标。			
	信息公开	2	预决算信息公开性	2	(1)非涉密部门(单位)在财政部门批复本部门预算后,20日内向社会公开得0.5分,没有及时公开的不得分。 (2)非涉密部门(单位)在财政部门批复本部门决算后,20日内向社会公开得0.5分,没有及时公开的不得分。 (3)各预算部门(单位)预算公开中是否按要求公开绩效目标信息,得0.5分,否则不得分。 (4)各预算部门(单位)决算公开中是否按要求公开绩效自评信息,得0.5分,否则不得分。 (5)涉密部门经批准不需要公开相关信息的,计2分。	2	2.4; 2.5	按部门预算公开、决算公开情况统计得分,佐证材料如:政府网站公开截图、绩效目标信息、自评信息公开情况截图。
	项目管理	7	项目实施程序		1.项目申报、项目调整按相关管理办法以及部门内部管理规定履行报批程序,得1分; 2.项目采购、招投标、建设实施、验收等过程实施严格执行相关制度规定的,得2			从各项目申报、调整、采购、实施、验收等环节自查项目管理情况统

				合申报条件；申报、批复程序是否符合相关管理办法；项目招投标、调整、完成验收等是否履行相应手续等。	分； 评价时发现有项目不符合上述条件的，酌情扣分。				计得分	
		项目管理	4	项目监管质量	4	反映部门（单位）对所实施项目（包括部门主管的市级专项资金和专项经费分配给县实施的项目）的检查、监控、督促等情况。	1. 单位已制定内部财务管理制度、业务主管部门已制定专项资金管理制度等资金使用管理办法，得1分； 2. 相关管理制度得到有效执行，得1分； 3. 业务主管部门对主管的专项资金项目实施开展跟踪监控，对存在问题督促整改得2分（需提供检查底稿或其他佐证材料，否则不得分）； 如被评价年度部门主管的市级专项资金绩效评价等级有低或差的，本项不得分。 评价时发现有项目不符合上述条件的，酌情扣分。	4	2.6	从制度建设、监督检查、督促整改等环节自查项目监管情况统计得分，佐证材料如：制度文件、检查通知、检查报告等相关文件、图片资料
预算执行情况	44	采购管理	5	采购合规性	3	反映采购意向公开、采购质疑投诉处理、合同备案公开等情况。	1. 采购意向公开率100%公开的得满分，数值=实际公开项目数/应公开项目数。 2. 采购意向公开时限，原则不得晚于采购活动开始前30日。纳入部门预算支出范围的采购项目，预算单位应当在部门预算批复后40日内，在政府采购系统填报采购意向要素，各主管预算部门通过政府采购系统汇总本部门、本系统所有预算单位的采购意向（涉密信息除外）后，在部门预算批复后60日内予以公开。符合规定的，得满分，否则不得分。（紧	3	2.7-1 至 2.7-6	根据政府采购执行情况评分，佐证材料如：2022年政府采购统计数据、意向公开网上截图、质疑投诉处理答复截图、合同备案截图等材料。

					急项目无法满足 30 日的需提供文件等依据) 3. 采购质疑与投诉处理, 收到供应商质疑的未在 7 个工作日内作出答复, 不积极配合政府采购监管部门开展的投诉处理, 经财政部门查实采购人有违法违规行为的, 发现 1 例扣 1 分, 扣完为止。 4. 合同备案公开, 自合同签订之日起 2 个工作日在“广东省政府采购网”备案公开, 符合规定的得满分, 否则不得分。 5. 以上四项得分各占 25% 权责, 计算出本指标综合得分。				
			采购政策效能	2	反映部门采购政策执行的效果情况	按照《政府采购促进中小企业发展管理办法》要求为中小企业预留采购份额。200 万元以下的货物和服务采购项目、400 万元以下的工程采购项目, 应当专门面向中小企业采购 (符合《办法》第六条第二款的, 应当作出说明), 超过前述金额的采购项目, 预留该部分采购项目的 40% 以上专门面向中小企业, 其中预留给小微企业的比例不低于 70%。数值= (实际按要求面向中小企业的项目数/总项目数) × 100%。 评分=数值 × 分值。	2	2.7-1; 2.7-7; 2.7-8	根据政府采购文件中预留中小企业份额统计得分, 佐证材料如: 采购文件中关于预留份额相关截图。
		资产管理	13	报送及时性	2	反映部门 (单位) 当年度行政事业性国有资产月报的报送情况。	2	2.3-1	根据单位报表实际报送时间统计得分, 佐证材料如: 资产系统各月份报送时间截图。

				资产收益上缴的及时性	3	反映单位资产处置和使用收益上缴的及时性。	检查处置收益和租金上缴是否及时（高校可自留的资金除外）。存在长期（超过3个月）未上缴的，每1笔扣0.5分，扣完为止。	3	2.3-2	根据处置收益和租金收入实际上缴时间评价得分，佐证材料如：处置收益、租金收益单位到账单据、收益上缴单据。
				资产盘点情况	2	反映单位是否每年按要求进行资产盘点。	每年进行一次资产盘点的得2分。未进行盘点的或无法提供盘点表等佐证资料的，不得分。	2	2.3-3; 2.3-4	根据年度是否实施盘点得分，佐证材料如：盘点报告、盘点表。
				资产管理合规性	4	反映部门（单位）资产管理是否合规。	1. 有无制定行政事业性国有资产管理内部管理规定；如无，扣2分。 2. 出租出借、处置国有资产是否按潮财规[2020]1号、潮财规[2020]2号规定履行审批程序，如有，得2分；如否，发现一次扣0.5，扣完为止。 3. 在各类巡视、审计、监督检查工作中如发现资产管理存在问题的，每发现1次扣1分，扣完为止。	4	2.3-2; 2.3-5; 2.3-6	从制度建设、出租出借以及资产处置审批程序等方面自查单位管理情况统计得分，佐证材料如：资产管理制度、出租出借以及资产审批文件、资产系统审批截图、各类巡视、审计、监督检查材料。
预算执行情	44	资产管理	13	固定资产利	2	部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额	部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比例。 1. 比率 $\geq 90\%$ 的，得2分； 2. $90\% >$ 比率 $\geq 75\%$ 的，得1.5	2	2.3-7	根据固定资产盘点情况以及在用固定资产统计

况			用率	定资产总额的比 例，反映和考核部 门(单位)固定资 产使用效率程 度。	分； 3. 75% > 比率 ≥ 60% 的，得 1 分； 4. 比率 < 60% 的，得 0 分。			情况统计 得分，佐证 材料如： 2022 年资 产年报中 在用资产 统计数据。
预算使用效益	37	经济性	3	公用经费控制率	3 部门(单 位)本年 度实际支 出的公用 经费总额 与预算安 排的公用 经费总额 的比率， 用以反映 和考核部 门(单位) 对机构运 转成本的 实际控制 程度。	3	2.2-1; 2.2-2	根据部门 年度决算 报表数据 相关数据 计算，佐证 材料如：部 门决算报 表有关数 据
		效率性	14	年度重点工作完成率	6 部门(单 位)完成 党委、政 府、人大 和上级部 门下达或 交办以及 部门年度 工作计划 明确的重 要(主要) 事项或工 作的完成 情况，反 映部门对 重点工作的 办理落 实程度。	6	2.8	针对党委、 政府、人大 和上级部 门下达或 交办以及 部门年度 工作计划 明确的重 要(主要) 事项或工 作，根据各 项目牵头 科室年度 重点任务 完成情况 统计该项 得分。佐证 材料包括 部门年度 工作总结、

										平台投诉 板块截图。
			公众或服务对象满意度	4	反映社会公众或部门(单位)的服务对象对部门履职效果的满意度以及是否因履职造成社会不公而引起纠纷、诉讼、上访甚至违法犯罪。 社会公众或服务对象是指部门(单位)履行职责而影响到部门、群体或个人,一般采取社会调查的方式。如难以单独开展满意度调查的,可参考相关部门对单位履职满意度调查结果评分或参考群众信访、投诉情况合理评分。	3	3.5			根据满意度调查结果统计得分。可依据部门独立开展的满意度调查结果统计,或难以单独开展满意度调查的,可参考相关部门对单位履职满意度调查结果评分或参考群众信访、投诉情况合理评分,佐证材料如:满意度调查问卷结果。
		加减分项	工作表现加减分指标		1.加分项:工作获得各级党委政府表彰的,表彰一次加1分,同一项工作获得多次表彰的,按一次计算,累计加分最多3分,加分后总分不能超过100分; 2.减分项:在国务院大督察或人大、审计、监察等监督检查时发现问题并被问责的,问责一次扣2分,同一个问题被问责多次的,按一次计算,累计减分最多6分,减分后总分不能低于0分。	1	4.1至4.4			相关加减分佐证材料。

合计分数	98	
评价等级结果	优秀	