

2021 年陆丰市教育局（本级）部门决算

目 录

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

第四部分：名词解释

第一部分：陆丰市教育局（本级）概况

一、单位主要职责

陆丰市教育局的主要职责是：

1、贯彻执行党和国家的教育方针、政策和法规，研究草拟地方性教育规章制度，并组织实施。

2、研究拟订全市的教育事业发展规划，指导各级各类学校的布局调整和规划，制订年度发展指导性计划，并监督实施。负责普通及成人高等中等专业学校招生考试、自学考试和高中学业水平考试、初中升高中考试和普通及成人高等学校、高中阶段学校招生等管理工作。

3、综合管理高等教育、中等职业教育、基础教育和成人教育工作；负责指导各类学校开展德育、体育、卫生、艺术、国防、民族、科技、禁毒、安全、法制等专题性教育；规划、指导、协调全市各级各类学校开展教育研究、教学改革和推进教育科研成果转化工作；指导办学体制和学校内部管理体制的改革；指导教育管理数据的统计工作；指导各类学校学生学籍管理工作；指导、协调大中专师范类毕业生就业工作。

4、监督各级各类学校资金使用情况；会同有关部门拟订全市教育经费筹措、拨款、基础设施投入、教育费教育投资的有关规定；指导学校的基本建设。

5、监督检查各级各类学校对教育法律法规、方针政策的执行情况；督导检查各级各类学校履行教育职责和巩固提高“两基”

工作；督导、评估办学水平和教育质量。

6、统筹管理社会力量举办的各类中等专业教育、职业技术教育、基础教育和教师继续教育等工作。

7、规划和指导各级各类教师和教育行政干部队伍建设工作；指导教育系统人事制度改革等工作；负责教师继续教育工作和教师评先评优表彰工作；指导实施各级各类教师资格制度；负责教师职称评审和资格认定的相关工作。

8、指导各级各类学校党的建设；协调有关部门做好学校的统战和社团组织工作；指导教育系统纪检监察、审计、安全保卫和维护稳定工作。

9、承担市人民政府和上级主管部门交办的其他工作。

二、单位机构设置

陆丰市教育局内设机构有 18 个，分别为：秘书股、人事股、计划财务股、监察审计股、教育股、职业与成人教育股、安全保卫股、综合股、督导室、结算中心、学生资助管理中心、考试中心、后勤办、党建指导中心、教育档案管理中心、督导组、教育实践基地以及教育工会。

三、部门决算单位构成

本部门决算为单位本级决算。

第二部分：陆丰市教育局（本级）2021年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：陆丰市教育局（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	5,636.73	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	5,213.44
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	0.00	八、社会保障和就业支出	38	147.31
	9		九、卫生健康支出	39	42.05
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：陆丰市教育局（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	882.78
	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	10.60
	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	46.43
	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：陆丰市教育局（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	5,636.73	本年支出合计	57	6,342.61
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	984.09	年末结转和结余	59	278.20
总计	30	6,620.82	总计	60	6,620.82

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：陆丰市教育局（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	5,636.73	5,636.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	4,507.56	4,507.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1,466.46	1,466.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	1,466.46	1,466.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,213.58	1,213.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	1,213.58	1,213.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	1,827.52	1,827.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	1,827.52	1,827.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	147.31	147.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	127.99	127.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	127.99	127.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

单位：陆丰市教育局（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	5,636.73	5,636.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	19.32	19.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	19.32	19.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	42.05	42.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	42.05	42.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	42.05	42.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	882.78	882.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	882.78	882.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	882.78	882.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
217	金融支出	10.60	10.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21799	其他金融支出	10.60	10.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2179999	其他金融支出	10.60	10.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	46.43	46.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

单位：陆丰市教育局（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	5,636.73	5,636.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	46.43	46.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	46.43	46.43	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：陆丰市教育局（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	6,342.61	2,040.58	4,302.03	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	5,213.44	1,804.79	3,408.65	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1,406.45	1,406.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	1,406.45	1,406.45	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,979.48	398.34	1,581.13	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	1,979.48	398.34	1,581.13	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	1,827.52	0.00	1,827.52	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	1,827.52	0.00	1,827.52	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	147.31	147.31	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	127.99	127.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	127.99	127.99	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

单位：陆丰市教育局（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	6,342.61	2,040.58	4,302.03	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	19.32	19.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	19.32	19.32	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	42.05	42.05	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	42.05	42.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	42.05	42.05	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	882.78	0.00	882.78	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	882.78	0.00	882.78	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	882.78	0.00	882.78	0.00	0.00	0.00
217	金融支出	10.60	0.00	10.60	0.00	0.00	0.00
21799	其他金融支出	10.60	0.00	10.60	0.00	0.00	0.00
2179999	其他金融支出	10.60	0.00	10.60	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	46.43	46.43	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

单位：陆丰市教育局（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	6,342.61	2,040.58	4,302.03	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	46.43	46.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	46.43	46.43	0.00	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：陆丰市教育局（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	5,636.73	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	5,213.44	5,213.44	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	147.31	147.31	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	42.05	42.05	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

单位：陆丰市教育局（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	882.78	882.78	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	10.60	10.60	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	46.43	46.43	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

财政拨款收入支出决算总表

单位：陆丰市教育局（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	5,636.73	本年支出合计	59	6,342.61	6,342.61	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	984.09	年末财政拨款结转和结 余	60	278.20	278.20	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	984.09		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	6,620.82	总计	64	6,620.82	6,620.82	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：陆丰市教育局（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	6,342.61	2,040.58	4,302.03
205	教育支出	5,213.44	1,804.79	3,408.65
20501	教育管理事务	1,406.45	1,406.45	0.00
2050101	行政运行	1,406.45	1,406.45	0.00
20502	普通教育	1,979.48	398.34	1,581.13
2050299	其他普通教育支出	1,979.48	398.34	1,581.13
20509	教育费附加安排的支出	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	1,827.52	0.00	1,827.52
2059999	其他教育支出	1,827.52	0.00	1,827.52
208	社会保障和就业支出	147.31	147.31	0.00
20805	行政事业单位养老支出	127.99	127.99	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：陆丰市教育局（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	6,342.61	2,040.58	4,302.03
2080501	行政单位离退休	127.99	127.99	0.00
20808	抚恤	19.32	19.32	0.00
2080801	死亡抚恤	19.32	19.32	0.00
210	卫生健康支出	42.05	42.05	0.00
21011	行政事业单位医疗	42.05	42.05	0.00
2101101	行政单位医疗	42.05	42.05	0.00
213	农林水支出	882.78	0.00	882.78
21305	扶贫	882.78	0.00	882.78
2130599	其他扶贫支出	882.78	0.00	882.78
217	金融支出	10.60	0.00	10.60
21799	其他金融支出	10.60	0.00	10.60
2179999	其他金融支出	10.60	0.00	10.60

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：陆丰市教育局（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	6,342.61	2,040.58	4,302.03
221	住房保障支出	46.43	46.43	0.00
22102	住房改革支出	46.43	46.43	0.00
2210201	住房公积金	46.43	46.43	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：陆丰市教育局（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	1,105.09	302	商品和服务支出	723.65
30101	基本工资	365.18	30201	办公费	41.27
30102	津贴补贴	490.64	30202	印刷费	13.45
30103	奖金	17.44	30203	咨询费	5.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.50
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	3.20
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	89.36	30206	电费	12.98
30109	职业年金缴费	48.83	30207	邮电费	17.72
30110	职工基本医疗保险缴费	41.27	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	12.36
30112	其他社会保障缴费	4.79	30211	差旅费	33.53
30113	住房公积金	46.43	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	2.05
30199	其他工资福利支出	1.16	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：陆丰市教育局（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	178.49	30215	会议费	1.74
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.34
30302	退休费	127.99	30217	公务接待费	1.60
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	19.32	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.60	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	25.68
30307	医疗费补助	0.78	30227	委托业务费	17.14
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	51.05
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	3.86
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	13.63
30399	其他对个人和家庭的补助	29.80	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	465.54
			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：陆丰市教育局（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	33.34
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	20.67
			31003	专用设备购置	12.67
			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：陆丰市教育局（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	1,283.59		公用经费合计	756.99

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：陆丰市教育局（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
5.46	0.00	3.86	0.00	3.86	1.60	5.46	0.00	3.86	0.00	3.86	1.60

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：陆丰市教育局（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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：陆丰市教育局（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：陆丰市教育局（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

陆丰市教育局（本级）2021年度总收入6,620.82万元，其中本年收入5,636.73万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入5,636.73万元，比上年决算数减少3,080.41万元，下降35.3%。主要变动情况：建档立卡学生补助经费减少。

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0万元，比上年决算数减少316.01万元，下降100.0%。主要变动情况：租金收入减少。

（二）年度支出总体情况

陆丰市教育局（本级）2021年度总支出6,620.82万元，其中本年支出6,342.61万元。具体情况如下：

1. 基本支出 2,040.58 万元, 比上年决算数增加 13.15 万元, 增长 0.6%。主要变动情况: 工会经费等支出增加。

2. 项目支出 4,302.03 万元, 比上年决算数减少 2,819.33 万元, 下降 39.6%。主要变动情况: 建档立卡学生补助经费减少。

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、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

陆丰市教育局(本级)2021 年度财政拨款收入合计 5,636.73 万元。其中: 一般公共预算财政拨款收入 5,636.73 万元, 比上年决算数减少 3,080.41 万元, 下降 35.3%; 主要变动情况: 建档立卡学生补助经费减少; 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, 增长--(基数为 0, 不可比); 主要变动情况: 与上年决算数持平。

(二) 2021 年度财政拨款支出说明

陆丰市教育局(本级)2021 年度财政拨款支出合计 6,342.61 万元。其中: 一般公共预算财政拨款支出 6,342.61 万元, 比年初预算数增加 172.93 万元, 增长 2.8%; 主要变动情况: 工会经

费等支出增加；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：与上年决算数持平；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，增长--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平。

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

陆丰市教育局（本级）2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 5.46 万元，完成预算 5.46 万元的 100%。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 3.86 万元，完成预算 3.86 万元的 100%（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%；公务用车运行费支出决算为 3.86 万元，完成预算 3.86 万元的 100%）；公务接待费支出决算为 1.6 万元，完成预算 1.6 万元的 100%。

2021 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，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 3.86 万元，占

70.7%；公务接待费支出 1.6 万元，占 29.3%。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 3.86 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 3.86 万元，公务用车保有量为 2 辆，主要用于指导教育教学业务活动。

3. 公务接待费支出 1.6 万元，主要用于业务工作接待，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 36 次，接待人数共 285 人。主要包括接待上级主管部门和同级政府单位业务指导和工作交流等。

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 756.99 万元，比上年决算数减少 225.6 万元，下降 22.96%。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，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

（二）政府采购支出情况说明

2021 年本单位政府采购支出总额 7,090.47 万元，其中：政府采购货物支出 195.93 万元、政府采购工程支出 5,953.58 万元、政府采购服务支出 940.96 万元。授予中小企业合同金额 7,090.47 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 6,163.51 万元，占授予中小企业合同金额的 86.9%；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 86.9%，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，其他用车 2 辆，其他用车主要是指导教育教学业务活动。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 2020 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 28 个，二级项目 164 个，共涉及资金 6572.16 万元，占一般公共预算项目支出总额的 39.50%；组织对 2020 年度“陆丰市龙山中学新校区报告厅配套设备采购项目”、“陆丰市龙山中学新校区配套设备设施采购安装（第一批）食堂设备设施采购项目”、“陆丰市龙山中学新校区项目”等 3 个政府性基金预算项目开展绩效自评：共涉及资金 910.08 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 3.28%。

共组织对“陆丰市龙山中学新校区报告厅配套设备采购项目”、“陆丰市龙山中学新校区配套设备设施采购安装（第一批）食堂设备设施采购项目”、“陆丰市碣石新安职业技术学校一期建设项目”、“陆丰市 2020 年度省级教育发展专项（推进教育现代

化及农村义务教育寄宿制学校建设用途)学前教育发展资金项目”、“陆丰市 2020 年度公办普通高中生均公用经费补助资金”等 5 个项目开展了重点绩效评价,涉及一般公共预算支出 695.13 万元,政府性基金预算支出 253.00 万元。以上 5 个项目均委托致同会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看,总体效果为中。

绩效自评结果。项目绩效目标完成情况与效益主要是:(一)科学做好年度项目经费预算。根据上年度项目经费使用情况和项目执行情况,科学、合理地做好下一年度的项目安排和经费预算,确保各项目经费落实到位,项目有序执行;(二)加强组织领导,制定项目执行计划,有序推进项目;(三)强化绩效评价,做好项目相关资料收集;(四)强化业务部门对绩效工作的认识 and 意识;(五)注重收集项目相关资料,做好项目绩效评价工作。发现的问题及原因主要是(一)实施方案不够完整,实施保障有待加强;(二)绩效目标设定笼统,绩效指标设置欠规范。(三)绩效评价结果综合应用发挥不明显。下一步改进措施主要是(一)完善项目实施方案,针对各项工作任务制定工作计划,明确具体的人员配置、职责分工等事项,保障项目高效实施;(二)强化绩效管理意识,科学设定清晰的绩效目标,并相应设置效果性指标,用以反映项目实施成效;(三)进一步加强绩效评价结果应用工作,将评价结果作为对相关部门的考核依据。

以省级部门为主体开展的重点绩效评价结果。本单位该年度没有以省级部门为主体开展的重点绩效评价工作。

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。