

2023年度东莞市教育局部门决算

目 录

第一部分：东莞市教育局概况

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：东莞市教育局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：东莞市教育局2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：东莞市教育局概况

一、部门主要职责

东莞市教育局主要职责：

（一）贯彻执行国家和省有关教育方针政策和法律法规，研究制定教育事业发展规划和年度计划，提出教育体制改革的思路 and 措施以及教育发展的方向、重点、结构、速度，并协调指导实施。

（二）负责拟定全市教育经费筹措和管理、教育收费的办法规定；监督镇街教育经费投入、学校经费使用和学校收费执行情况；指导学校的基本建设、财务管理和勤工俭学工作；对市级教育专项经费和市属学校的经费进行管理和监督；负责全市教育统计工作。

（三）综合管理义务教育、普通高中教育、学前教育和特殊教育、民族教育、职业教育和成人教育工作；负责教育评估；对教育质量进行检查；指导办学体制、学校内部管理体制改革；指导各类学校学生学籍管理工作；协助市政府对我市高校进行统筹管理。

（四）监督、检查各镇街各学校贯彻执行教育法律、法规、方针、政策；负责督政督学工作，督导、检查镇街政府及办学单位履行教育职责和巩固提高“两基”、普及高中阶段教育工作；督导评估中等和中等以下学校的办学水平和教育质量。

（五）规划和协调教育科研工作；协调和指导学校开展教学研究和改革；指导选用教材和教学参考资料；协调规划、管理各级各类学校教育教学设施设备建设工作；指导教育信息化工程的

实施；指导教育管理信息、统计工作。

（六）负责民办成人教育机构、民办中等职业技术学校、民办中小学、幼儿园的审批和管理工作。

（七）规划并负责各类学校的思想政治工作、德育工作、体育卫生与艺术教育工作及国防教育工作。

（八）参与高等院校招生录取工作；负责全市中小学、中等职业学校、电视大学的招生计划制定和招生录取工作。

（九）统筹、组织和指导全市干部职工、农民的学历教育、文化职业技术教育、继续教育等成人教育工作。

（十）主管全市的教师工作；指导实施各级各类教师资格制度；规划并指导各类学校教师和教育行政干部队伍建设工作。

（十一）指导基层工会工作，维护教职工的合法权益，推进学校民主建设。

（十二）会同有关部门管理对外教育交流与合作工作；协调、指导各种教育社团组织工作。

（十三）规划、指导推广普通话和文字规范工作。

（十四）承办市人民政府和上级教育部门交办的其他事项。

二、部门机构设置

东莞市教育局内设教育督导室（市人民政府教育督导室）、办公室（市语言文字工作委员会办公室）、人事科、基础教育与信息化科（教材管理办公室）、政策法规科（行政审批协调科、审计室）、民办学校管理科、职教高教与终身教育科、财务统计与后勤管理科（学生资助管理办公室）、德育与体卫艺科、安全管理科、学前教育科、学校规划建设科、组织科（教育工会办公室）、校外教育培训监管科共14个内设机构以及机关党委和委教

育工作领导小组办公室秘书科、市纪委监委驻市教育局纪检监察组。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门（东莞市教育局）2023年部门决算编报范围的单位共49个，包括局本级和下属48个预算单位，下属单位具体包括：东莞市教育局教研室、东莞市教育装备中心、东莞市招生考试办公室、东莞市教师继续教育指导中心、东莞市教育信息中心、东莞市东莞中学、东莞市东莞中学初中部、东莞市东莞中学松山湖学校、东莞理工学校、东莞开放大学、东莞市中小学教师发展中心、东莞实验中学、东莞市第一中学、东莞外国语学校、东莞市可园中学、东莞高级中学、东莞启智学校、东莞市青少年活动中心、东莞市实验幼儿园、东莞市第五高级中学、东莞市厚街中学、东莞市轻工业学校、东莞市第十高级中学、东莞市长安中学、东莞市机电工程学校、东莞市汽车技术学校、东莞市电子科技学校、东莞市电子商贸学校、东莞市常平中学、东莞市万江中学、东莞市第二高级中学、东莞市商业学校、东莞市石龙中学、东莞市虎门中学、东莞市纺织服装学校、东莞市教育发展研究与评估中心、东莞市第四高级中学、东莞市塘厦中学、东莞市中小学德育基地、东莞市第六高级中学、东莞市信息技术学校、东莞市麻涌中学、东莞市第八高级中学、东莞市第七高级中学、东莞市松山湖未来学校、东莞市经济贸易学校、东莞市大学筹建办公室以及东莞市第十三高级中学。

第二部分：东莞市教育局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：东莞市教育局

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	635,487.51	一、一般公共服务支出	31	93.05
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	24,799.86	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	22,320.70	五、教育支出	35	632,040.26
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	4,019.06
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	1,787.68	八、社会保障和就业支出	38	523.21
	9		九、卫生健康支出	39	11.30
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	12,724.86
	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	22,606.13
	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	12,484.22
	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	684,395.75	本年支出合计	57	684,502.08
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	372.71	年末结转和结余	59	266.38
总计	30	684,768.46	总计	60	684,768.46

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：东莞市教育局

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	684,395.75	660,287.37	0.00	22,320.70	0.00	0.00	1,787.68
201	一般公共服务支出	93.05	93.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	93.05	93.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	93.05	93.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	631,934.42	608,245.39	0.00	22,320.70	0.00	0.00	1,368.33
20501	教育管理事务	22,319.31	22,318.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.33
2050101	行政运行	4,047.16	4,046.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.33
2050102	一般行政管理事务	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	18,270.15	18,270.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	448,343.24	427,307.98	0.00	20,687.65	0.00	0.00	347.61
2050201	学前教育	8,529.67	8,529.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	24,068.19	23,710.43	0.00	343.91	0.00	0.00	13.85
2050204	高中教育	272,468.33	251,791.00	0.00	20,343.75	0.00	0.00	333.59
2050205	高等教育	397.62	397.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	142,879.42	142,879.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.17
20503	职业教育	136,493.41	134,856.43	0.00	1,633.05	0.00	0.00	3.93
2050302	中等职业教育	136,493.41	134,856.43	0.00	1,633.05	0.00	0.00	3.93
20504	成人教育	680.11	617.20	0.00	0.00	0.00	0.00	62.91
2050403	成人高等教育	440.43	377.52	0.00	0.00	0.00	0.00	62.91
2050499	其他成人教育支出	239.68	239.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	6,340.55	5,812.90	0.00	0.00	0.00	0.00	527.65
2050501	广播电视学校	6,340.55	5,812.90	0.00	0.00	0.00	0.00	527.65
20507	特殊教育	9,173.41	9,171.77	0.00	0.00	0.00	0.00	1.65

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	7,684.49	7,682.85	0.00	0.00	0.00	0.00	1.65
2050702	工读学校教育	1,448.26	1,448.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	40.66	40.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	7,247.30	7,247.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	7,247.30	7,247.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	1,337.09	912.84	0.00	0.00	0.00	0.00	424.25
2059999	其他教育支出	1,337.09	912.84	0.00	0.00	0.00	0.00	424.25
206	科学技术支出	4,018.48	4,008.43	0.00	0.00	0.00	0.00	10.05
20604	技术与研究与开发	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060404	科技成果转化与扩散	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20607	科学技术普及	4,013.48	4,003.43	0.00	0.00	0.00	0.00	10.05
2060703	青少年科技活动	4,013.48	4,003.43	0.00	0.00	0.00	0.00	10.05
208	社会保障和就业支出	523.21	523.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	437.82	437.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080111	公共就业服务和职业技能鉴定机构	83.06	83.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080116	引进人才费用	82.00	82.00	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	272.76	272.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	85.39	85.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	85.39	85.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	11.30	11.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21001	卫生健康管理事务	11.30	11.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100199	其他卫生健康管理事务支出	11.30	11.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	12,724.86	12,724.86	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	12,724.86	12,724.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	9,754.30	9,754.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120804	农村基础设施建设支出	2,970.56	2,970.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	22,606.13	22,606.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	22,606.13	22,606.13	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							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
2210201	住房公积金	22,606.13	22,606.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	12,484.30	12,075.00	0.00	0.00	0.00	0.00	409.30
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	12,075.00	12,075.00	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	12,075.00	12,075.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	409.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	409.30
2299999	其他支出	409.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	409.30

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：东莞市教育局

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	684,502.08	325,469.60	359,032.49	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	93.05	0.00	93.05	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	93.05	0.00	93.05	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	93.05	0.00	93.05	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	632,040.26	301,348.93	330,691.32	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	22,319.31	8,076.56	14,242.74	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	4,047.16	4,000.86	46.30	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	18,270.15	4,075.71	14,194.44	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	448,449.08	208,817.10	239,631.98	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	8,529.67	1,585.24	6,944.43	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	24,174.20	15,931.75	8,242.44	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	272,468.33	191,300.11	81,168.23	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	397.62	0.00	397.62	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	142,879.25	0.00	142,879.25	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	136,493.41	75,635.26	60,858.15	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	136,493.41	75,635.26	60,858.15	0.00	0.00	0.00
20504	成人教育	680.11	0.00	680.11	0.00	0.00	0.00
2050403	成人高等教育	440.43	0.00	440.43	0.00	0.00	0.00
2050499	其他成人教育支出	239.68	0.00	239.68	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	6,340.55	1,994.28	4,346.27	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	6,340.55	1,994.28	4,346.27	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	9,173.41	4,503.22	4,670.20	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	7,684.49	4,503.22	3,181.28	0.00	0.00	0.00
2050702	工读学校教育	1,448.26	0.00	1,448.26	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	40.66	0.00	40.66	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	7,247.30	1,769.79	5,477.51	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	7,247.30	1,769.79	5,477.51	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	1,337.09	552.72	784.36	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	1,337.09	552.72	784.36	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	4,019.06	1,514.53	2,504.53	0.00	0.00	0.00
20604	技术与研究与开发	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
2060404	科技成果转化与扩散	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
20607	科学技术普及	4,014.06	1,514.53	2,499.53	0.00	0.00	0.00
2060703	青少年科技活动	4,014.06	1,514.53	2,499.53	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	523.21	0.00	523.21	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	437.82	0.00	437.82	0.00	0.00	0.00
2080111	公共就业服务和职业技能鉴定机构	83.06	0.00	83.06	0.00	0.00	0.00
2080116	引进人才费用	82.00	0.00	82.00	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	272.76	0.00	272.76	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	85.39	0.00	85.39	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	85.39	0.00	85.39	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	11.30	0.00	11.30	0.00	0.00	0.00
21001	卫生健康管理事务	11.30	0.00	11.30	0.00	0.00	0.00
2100199	其他卫生健康管理事务支出	11.30	0.00	11.30	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	12,724.86	0.00	12,724.86	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	12,724.86	0.00	12,724.86	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	9,754.30	0.00	9,754.30	0.00	0.00	0.00
2120804	农村基础设施建设支出	2,970.56	0.00	2,970.56	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	22,606.13	22,606.13	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	22,606.13	22,606.13	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
2210201	住房公积金	22,606.13	22,606.13	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	12,484.22	0.00	12,484.22	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	12,075.00	0.00	12,075.00	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	12,075.00	0.00	12,075.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	409.22	0.00	409.22	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	409.22	0.00	409.22	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：东莞市教育局

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	635,487.51	一、一般公共服务支出	33	93.05	93.05	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	24,799.86	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	608,245.39	608,245.39	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	4,008.43	4,008.43	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	523.21	523.21	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	11.30	11.30	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	12,724.86	0.00	12,724.86	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	22,606.13	22,606.13	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	12,075.00	0.00	12,075.00	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
本年收入合计	27	660,287.37	本年支出合计	59	660,287.37	635,487.51	24,799.86	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	660,287.37	总计	64	660,287.37	635,487.51	24,799.86	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：东莞市教育局

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	635,487.51	325,467.87	310,019.64
201	一般公共服务支出	93.05	0.00	93.05
20106	财政事务	93.05	0.00	93.05
2010608	财政委托业务支出	93.05	0.00	93.05
205	教育支出	608,245.39	301,347.21	306,898.18
20501	教育管理事务	22,318.97	8,076.23	14,242.74
2050101	行政运行	4,046.83	4,000.53	46.30
2050102	一般行政管理事务	2.00	0.00	2.00
2050199	其他教育管理事务支出	18,270.15	4,075.71	14,194.44
20502	普通教育	427,307.98	208,815.71	218,492.27
2050201	学前教育	8,529.67	1,585.24	6,944.43
2050203	初中教育	23,710.43	15,931.75	7,778.68
2050204	高中教育	251,791.00	191,298.71	60,492.29
2050205	高等教育	397.62	0.00	397.62
2050299	其他普通教育支出	142,879.25	0.00	142,879.25
20503	职业教育	134,856.43	75,635.26	59,221.17
2050302	中等职业教育	134,856.43	75,635.26	59,221.17
20504	成人教育	617.20	0.00	617.20
2050403	成人高等教育	377.52	0.00	377.52
2050499	其他成人教育支出	239.68	0.00	239.68
20505	广播电视教育	5,812.90	1,994.28	3,818.62
2050501	广播电视学校	5,812.90	1,994.28	3,818.62
20507	特殊教育	9,171.77	4,503.22	4,668.55
2050701	特殊学校教育	7,682.85	4,503.22	3,179.63

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
2050702	工读学校教育	1,448.26	0.00	1,448.26
2050799	其他特殊教育支出	40.66	0.00	40.66
20508	进修及培训	7,247.30	1,769.79	5,477.51
2050801	教师进修	7,247.30	1,769.79	5,477.51
20599	其他教育支出	912.84	552.72	360.11
2059999	其他教育支出	912.84	552.72	360.11
206	科学技术支出	4,008.43	1,514.53	2,493.90
20604	技术与研究开发	5.00	0.00	5.00
2060404	科技成果转化与扩散	5.00	0.00	5.00
20607	科学技术普及	4,003.43	1,514.53	2,488.90
2060703	青少年科技活动	4,003.43	1,514.53	2,488.90
208	社会保障和就业支出	523.21	0.00	523.21
20801	人力资源和社会保障管理事务	437.82	0.00	437.82
2080111	公共就业服务和职业技能鉴定机构	83.06	0.00	83.06
2080116	引进人才费用	82.00	0.00	82.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	272.76	0.00	272.76
20809	退役安置	85.39	0.00	85.39
2080904	退役士兵管理教育	85.39	0.00	85.39
210	卫生健康支出	11.30	0.00	11.30
21001	卫生健康管理事务	11.30	0.00	11.30
2100199	其他卫生健康管理事务支出	11.30	0.00	11.30
221	住房保障支出	22,606.13	22,606.13	0.00
22102	住房改革支出	22,606.13	22,606.13	0.00
2210201	住房公积金	22,606.13	22,606.13	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：东莞市教育局

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	309,473.83	302	商品和服务支出	759.03
30101	基本工资	42,034.78	30201	办公费	75.67
30102	津贴补贴	121,508.79	30202	印刷费	33.72
30103	奖金	457.10	30203	咨询费	0.90
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	72,909.72	30205	水费	1.03
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	25,354.56	30206	电费	5.17
30109	职业年金缴费	12,615.05	30207	邮电费	12.71
30110	职工基本医疗保险缴费	8,581.97	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	4.03
30112	其他社会保障缴费	2,361.02	30211	差旅费	65.03
30113	住房公积金	22,677.19	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	49.43
30199	其他工资福利支出	973.65	30214	租赁费	11.57
303	对个人和家庭的补助	15,196.06	30215	会议费	1.72
30301	离休费	100.03	30216	培训费	20.50
30302	退休费	13,768.32	30217	公务接待费	4.47
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	35.93
30304	抚恤金	357.23	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	13.98	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	139.24
30307	医疗费补助	950.38	30227	委托业务费	15.51
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	120.98
30309	奖励金	0.02	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	11.70
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	77.80
30399	其他对个人和家庭的补助	6.11	30240	税金及附加费用	0.09
			30299	其他商品和服务支出	71.85
			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	38.94
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	37.45
			31003	专用设备购置	1.49
			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	324,669.90		公用经费合计	797.97

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：东莞市教育局

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	24,799.86	24,799.86	0.00	24,799.86	0.00
212	城乡社区支出	0.00	12,724.86	12,724.86	0.00	12,724.86	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	12,724.86	12,724.86	0.00	12,724.86	0.00
2120803	城市建设支出	0.00	9,754.30	9,754.30	0.00	9,754.30	0.00
2120804	农村基础设施建设支出	0.00	2,970.56	2,970.56	0.00	2,970.56	0.00
229	其他支出	0.00	12,075.00	12,075.00	0.00	12,075.00	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	12,075.00	12,075.00	0.00	12,075.00	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	12,075.00	12,075.00	0.00	12,075.00	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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：东莞市教育局

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：东莞市教育局

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
268.26	52.04	199.08	0.00	199.08	17.15	212.47	28.01	176.91	0.00	176.91	7.55

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：东莞市教育局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

东莞市教育局2023年度总收入684,768.46万元，其中本年收入684,395.75万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入635,487.51万元，比上年决算数增加102,786.12万元，增长19.3%。主要变动情况：一是义务教育阶段积分制入学民办学位阶梯式学位补贴与镇街（园区）中小学建设奖补资金比上年有所增长；二是直属学校扩容后学生和教师增加带来的人员经费、办学费用增加；三是东莞市青少年活动中心、东莞市中小学教师发展中心（东莞市教师进修学校）、东莞市开放大学三个单位收取的有关费用财政统筹由原来的“事业收入”调整计入“财政拨款收入”，引起2023年财政拨款收入增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入24,799.86万元，比上年决算数减少1,249.68万元，下降4.8%。主要变动情况：直属学校新改扩建工程上年已基本完成，本年度工程减少，拨款资金减少。

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22,320.7万元，比上年决算数减少6,082.86万元，下降21.4%。主要变动情况：东莞市青少年活动中心、东莞市中小学教师发展中心（东莞市教师进修学校）、东莞市开放大学

三个单位收取的有关费用财政统筹由原来的“事业收入”调整计入“财政拨款收入”，引起2023年事业收入减少。

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1,787.68万元，比上年决算数减少731.82万元，下降29%。主要变动情况：一是虎门中学定向捐赠收入减少；二是东莞开放大学本年较上年减少了新疆中小学班主任培训经费、东莞市档案人员岗位培训费、广东开放大学下拨附属中职学生2023-2024年第一学期免学费补助金等款项，因此本年其他收入较上年减少。

（二）年度支出总体情况

东莞市教育局2023年度总支出684,768.46万元，其中本年支出684,502.08万元。具体情况如下：

1. 基本支出325,469.6万元，比上年决算数增加52,208.34万元，增长19.1%。主要变动情况：一是直属学校扩容扩编后带来的在编在职人员增加，人员经费增加；二是直属学校行政超课时岗位补助资金、班主任津贴由原来项目支出调整为基本支出。

2. 项目支出359,032.49万元，比上年决算数增加42,785.81万元，增长13.5%。主要变动情况：一是教育局本级义务教育阶段积分制入学民办学位阶梯式学位补贴与镇街（园区）中小学建设奖补资金支出比上年有所增长，金额达52,747.21万元；二是东莞市中小学德育基地、东莞市电子商贸学校等2023年进行改扩建产生的开办费支出。

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

东莞市教育局2023年度财政拨款收入合计660,287.37万元。

其中：一般公共预算财政拨款收入635,487.51万元，比上年决算数增加102,786.12万元，增长19.3%；主要变动情况：一是教育局本级义务教育阶段学位补贴及镇街（园区）中小学建设奖补资金有所增长；二是东莞市青少年活动中心、东莞市中小学教师发展中心（东莞市教师进修学校）、东莞市开放大学三个单位收取的有关费用财政统筹由原来的“事业收入”调整计入“财政拨款收入”，引起2023年财政拨款收入增加；三是直属学校因扩容完成，师生增加，直属学校人员经费和办学经费增加；政府性基金预算财政拨款收入24,799.86万元，比上年决算数减少1,249.68万元，下降4.8%；主要变动情况：直属学校新改扩建工程上年已基本完成，本年度工程减少；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：与上年决算数持平。

（二）2023年度财政拨款支出说明

东莞市教育局2023年度财政拨款支出合计660,287.37万元。

其中：一般公共预算财政拨款支出635,487.51万元，比年初预算数减少46,578.81万元，下降6.8%；主要变动情况：原预算批复由教育局统筹安排的粤财科教（2022）237号文关于免费教科书、城乡义务教育公用经费（中央）、中央财政支持义务教育补助经费（综合奖补项目）和城乡义务教育公用经费（省级）（东莞市）年中时由财政局直接下达额度至相关镇街使用，未经过教育局核

算，因此不在局本级支出决算数据反映；政府性基金预算财政拨款支出24,799.86万元，比年初预算数增加17,544.86万元，增长241.8%；主要变动情况：中职学校年中获追加专项债资金用于职业院校设备购置；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。

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

东莞市教育局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为212.47万元，完成全年预算268.26万元的79.2%，比上年决算数减少12.73万元，下降5.7%。其中：因公出国（境）费支出决算为28.01万元，完成预算52.04万元的53.8%，比上年决算数增加28.01万元，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176.91万元，完成预算199.08万元的88.9%，比上年决算数减少45.96万元，下降20.6%；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），比上年决算数减少35.41万元，下降100%；公务用车运行维护费支出决算为176.91万元，完成预算199.08万元的88.9%，比上年决算数减少10.55万元，下降5.6%；公务接待费支出决算为7.55万元，完成预算17.15万元的44%，比上年决算数增加5.23万元，增长225.4%。

2023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。

2023年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：本年度没有新购置公务车，公务用车购置费比上年减少35.41万元。

（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28.01万元，占13.2%；公务用车购置及运行维护费支出176.91万元，占83.3%；公务接待费支出7.55万元，占3.6%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出28.01万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组10个、累计25人次。开支内容包括：（1）东莞市教育局（本级）、东莞市教育局教研室、东莞启智学校等3个单位赴香港参加第三届粤港澳融合教育论坛活动，支出1.23万元，主要用于差旅费；（2）出国交流、工作磋商支出25.4万元，主要用于东莞市大学筹建办公室赴德国、奥地利、匈牙利开展教育交流活动及赴香港推进香港城市大学（东莞）办学筹建工作的出境旅费；（3）境外调研考察1.38万元，主要用于东莞市电子科技大学安排2人赴日本进行国际班联合办学调研差旅费。

2. 公务用车购置及运行维护费支出176.91万元，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176.91万元，公务用车保有量为73辆，主要用于公务用车日常维修维护、车辆保险、充电加油等费用，公务用车保有量与国有资产车辆不一致，因为有下属单位的实训用车计入资产车辆分类，实训车不属于公务用车。

3. 公务接待费支出7.55万元，主要用于国内公务来访人员接待，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60次，接待人数共616人。主要包括公务来访业务交流、学习调研等接待餐费。

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367.74万元，比上年决算数减少14.38万元，下降3.8%。主要增减变动情况是：教育局（本级）2022年因公务用车到期报废，购置了新的公务用车，2023年公务用车购置费用减少。

（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67,191.24万元，其中：政府采购货物支出29,211.9万元、政府采购工程支出17,180.84万元、政府采购服务支出20,798.51万元。授予中小企业合同金额53,152.63万元，占政府采购支出总额的79.1%，其中：授予小微企业合同金额39,040.63万元，占授予中小企业合同金额的73.5%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的85.7%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的96.5%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的55.5%。

（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76辆，其中，机要通信用车2辆、应急保障用车2辆、其他用车72辆，其他用车主要是学校日常教学办公用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）74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21个，二级项目414个，共涉及资金206,870.81万元，占一般公共预算项目支出总额的66.7%；组织对2023年度政府性基金预算项目开展绩效自评，其中一级项目2个，二级项目为学校改扩建项目、镇街（园区）中小学建设奖补资金、粤财债〔2023〕8号2023年1月新增专项债券资金转贷（全市职业技术学院教学设备购置及修缮等相关工程）等24个，共涉及资金24,799.86万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%；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，国有资本经营预算支出0万元。没有委托第三方机构开展绩效评价。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位49个），涉及一般公共预算支出635,487.51万元，政府性基金预算支出24,799.86万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，财政局审核部门整体支出绩效自评等级为“良”，2023年度，市教育部门做到全面落实市委、市政府工作部署，加快建设高质量教育体系。完成大部分民办初中学位补贴数量、公办园学位资金补助班数、全市参加课后服务人数等产出指标，实现了基本公共教育服务均等化覆盖率、年均教师流动率、老师持证率增长率等效益指标。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出及438项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数694,298.51万元，

执行数684,768.46万元，完成预算的98.6%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：财政局审核部门整体支出绩效自评等级为“良”。2023年度，全市教育系统坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以建设省基础教育高质量发展示范区为牵引，全面落实市委、市政府工作部署，加快建设高质量教育体系。完成大部分民办初中学位补贴数量、公办园学位资金补助班数、全市参加课后服务人数等产出指标，实现了基本公共教育服务均等化覆盖率、年均教师流动率、老师持证率增长率等效益指标。发现的问题及原因主要是从预算绩效管理角度看，部门还存在以下不足：（1）民办学校教师从教津贴发放教师人数、市一级园奖励所数、送教上门学生数指标未达到绩效目标；（2）部分指标值设置较低，导致完成率过高；（3）合同支付不及时，资产管理有待加强。下一步改进措施主要是：（1）加强补贴和奖励对象的摸底和测算，提高预算编制和绩效目标的精准性；（2）建议结合往年实际工作情况，设置符合正常业绩水平的目标值；（3）加强合同和资产等方面的内控管理，按照合同约定及时支付合同款。结合资产盘点结果，针对性地完善资产管理。

438个二级项目绩效自评情况：项目全年预算数为278,088.96万元，执行数为253,471.52万元，完成预算的91.2%。项目绩效目标完成情况主要是：438个二级绩效自评项目经财政局抽查审核后，320个为“优”等级，115个为“良”等级，3个为“中”等级。发现的问题及原因主要是部分项目指标佐证材料不完善；指标设置不合理；预算执行率因实际支出减少而低于90%；部分指标无法全面反映项目效益等。下一步改进措施主要是继续全面深化预算绩效管理；梳理核心指标体系，根据项目实际设置核心指

标；科学准确编报绩效目标，推动成本预算绩效管理，加强支出标准应用和成本效益分析，切实强化绩效约束等。

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。