

2024 年度
厦门市教育局
部门决算



目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责	1
二、部门决算单位基本情况	1
三、部门主要工作总结	3
第二部分 2024 年度部门决算表	4
一、收入支出决算总表	5
二、收入决算表	8
三、支出决算表	11
四、财政拨款收入支出决算总表	15
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	17
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	21
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	23
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	24
九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	25
第三部分 2024 年度部门决算情况说明	26
一、收入支出决算总体情况说明	27
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	28
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	28
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	33
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	33

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	34
七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明	34
八、预算绩效情况说明	35
九、其他重要事项说明	36
第四部分 名词解释	38
第五部分 附件	41

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

厦门市教育局（汇总）部门的主要职责是：厦门市教育局是市政府主管教育工作的职能部门，与市委教育工委合署办公。主要职责是在市委、市政府的领导下，贯彻执行党的教育方针，落实有关教育政策，组织指导、协调全市的教育改革和发展；综合管理全市的高等教育、基础教育、职业教育、成人教育以及幼儿教育等工作；依法加强对全市各级各类学校的检查和评估，积极推进素质教育，全面提高教育质量。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，厦门市教育局（汇总）部门，一级预算单位，其中：列入 2024 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称
1	厦门市教育局（本级）
2	厦门工商旅游学校
3	厦门信息学校
4	厦门市音乐学校
5	福建省厦门第一中学
6	福建省厦门第二中学

7	厦门市第五中学
8	厦门外国语学校
9	厦门大学附属科技中学
10	福建省厦门集美中学
11	福建省厦门双十中学
12	福建省厦门第六中学
13	福建省同安第一中学
14	福建省厦门实验小学
15	厦门市启明学校
16	厦门市特殊教育学校
17	厦门市教育科学研究院
18	厦门市教育督导评估事务中心
19	厦门市教育招生考试中心
20	厦门市教育事务受理中心
21	中央音乐学院鼓浪屿钢琴学校
22	厦门五缘实验学校
23	厦门实验中学
24	厦门五缘第二实验学校
25	厦门市翔安第一中学

26	厦门市新翔小学
27	集美工业学校
28	厦门市教育科学研究院附属小学
29	厦门市教育科学研究院附属幼儿园
30	厦门高新学校

三、部门主要工作总结

2024 年，厦门市教育局（汇总）部门主要任务是：在市委、市政府的正确领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实习近平总书记在福建、厦门考察重要讲话精神和全国、全省教育大会精神，加快建设高质量教育体系，办好人民满意的教育。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

一、坚持党对教育事业的全面领导。二、完善“大思政课”建设工作机制。三、深化体育美育、科学教育工作。四、提升项目建设和“双减”质效。五、实施基础教育提质扩优工程。六、统筹高等教育、职业教育和终身教育发展。七、大力弘扬践行教育家精神。八、深化教育对外交流合作。

第二部分 2024 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

厦门市教育局（汇总）

2024 年度

公开 01 表
单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	498,704.18	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	5,508.71	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	10,974.16	五、教育支出	36	462,528.25
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	529.29
八、其他收入	8	12,577.38	八、社会保障和就业支出	39	47,756.83
	9		九、卫生健康支出	40	8,537.29
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	3,302.84

	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	468.25
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	3,694.65
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	527,764.43	本年支出合计	58	526,817.41
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	2,201.13	结余分配	59	3,867.47
年初结转和结余	29	8,003.60	年末结转和结余	60	7,284.29
	30			61	

总计	31	537,969.16	总计	62	537,969.16
----	----	------------	----	----	------------

注：1. 本表反映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。

二、收入决算表

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

厦门市教育局（汇总）

2024 年度

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		527,764.43	504,212.89		10,974.16			12,577.38
205	教育支出	463,647.40	441,597.16		10,974.16			11,076.09
20501	教育管理事务	18,873.81	17,246.59					1,627.22
2050101	行政运行	3,595.13	3,595.13					
2050102	一般行政管理事务	14.64	14.64					
2050199	其他教育管理事务支出	15,264.04	13,636.82					1,627.22
20502	普通教育	326,872.72	308,033.85		10,013.44			8,825.44
2050201	学前教育	936.41	936.41					
2050202	小学教育	12,576.68	11,611.24					965.45
2050203	初中教育	55,427.79	53,342.76					2,085.03
2050204	高中教育	190,990.90	175,202.50		10,013.44			5,774.96
2050205	高等教育	65,885.73	65,885.73					
2050299	其他普通教育支出	1,055.21	1,055.21					
20503	职业教育	53,698.65	52,273.78		960.72			464.16

2050302	中等职业教育	44,490.59	43,065.72		960.72			464.16
2050305	高等职业教育	8,330.34	8,330.34					
2050399	其他职业教育支出	877.72	877.72					
20507	特殊教育	5,483.04	5,323.76					159.27
2050701	特殊学校教育	3,712.10	3,552.82					159.27
2050702	工读学校教育	1,770.94	1,770.94					
20508	进修及培训	4,049.84	4,049.84					
2050801	教师进修	4,000.00	4,000.00					
2050803	培训支出	49.84	49.84					
20509	教育费附加安排的支出	49,610.04	49,610.04					
2050904	城市中小学教学设施	5,801.79	5,801.79					
2050905	中等职业学校教学设施	1,446.50	1,446.50					
2050999	其他教育费附加安排的支出	42,361.75	42,361.75					
20599	其他教育支出	5,059.30	5,059.30					
2059999	其他教育支出	5,059.30	5,059.30					
208	社会保障和就业支出	48,092.20	48,092.20					
20805	行政事业单位养老支出	48,092.20	48,092.20					
2080501	行政单位离退休	967.02	967.02					
2080502	事业单位离退休	14,630.26	14,630.26					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	20,532.52	20,532.52					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11,962.40	11,962.40					
210	卫生健康支出	8,546.57	8,546.57					
21011	行政事业单位医疗	8,546.57	8,546.57					
2101101	行政单位医疗	121.71	121.71					

2101102	事业单位医疗	5,564.66	5,564.66					
2101103	公务员医疗补助	61.48	61.48					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	2,798.72	2,798.72					
212	城乡社区支出	3,315.37	1,815.37					1,500.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	1,630.56	1,630.56					
2120803	城市建设支出	1,630.56	1,630.56					
21219	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	1,684.81	184.81					1,500.00
2121903	城市建设支出	1,684.81	184.81					1,500.00
215	资源勘探工业信息等支出	468.25	468.25					
21599	其他资源勘探工业信息等支出	468.25	468.25					
2159999	其他资源勘探工业信息等支出	468.25	468.25					
229	其他支出	3,694.65	3,693.35					1.30
22998	超长期特别国债安排的其他支出	3,693.35	3,693.35					
2299899	其他支出	3,693.35	3,693.35					
22999	其他支出	1.30						1.30
2299999	其他支出	1.30						1.30

注：本表反映本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表
单位：万元

厦门市教育局（汇总）

2024 年度

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		526,817.41	337,841.36	188,976.05			
205	教育支出	462,528.24	281,568.98	180,959.29			
20501	教育管理事务	18,683.98	7,963.75	10,720.24			
2050101	行政运行	3,595.13	3,595.13				
2050102	一般行政管理事务	14.64		14.64			
2050199	其他教育管理事务支出	15,074.21	4,368.62	10,705.60			
20502	普通教育	325,554.18	225,626.27	99,927.92			
2050201	学前教育	948.99	757.38	191.62			
2050202	小学教育	12,656.34	10,861.24	1,795.10			
2050203	初中教育	55,272.67	43,562.41	11,710.26			
2050204	高中教育	189,736.50	170,415.88	19,320.62			
2050205	高等教育	65,885.73		65,885.73			

2050299	其他普通教育支出	1,053.95	29.36	1,024.59			
20503	职业教育	53,689.67	41,807.51	11,882.17			
2050302	中等职业教育	44,502.85	41,807.51	2,695.35			
2050305	高等职业教育	8,330.34		8,330.34			
2050399	其他职业教育支出	856.48		856.48			
20507	特殊教育	5,432.75	5,073.32	359.43			
2050701	特殊学校教育	3,661.81	3,322.38	339.43			
2050702	工读学校教育	1,770.94	1,750.94	20.00			
20508	进修及培训	4,049.84		4,049.84			
2050801	教师进修	4,000.00		4,000.00			
2050803	培训支出	49.84		49.84			
20509	教育费附加安排的支出	50,058.52	1,098.13	48,960.39			
2050904	城市中小学教学设施	6,112.29		6,112.29			
2050905	中等职业学校教学设施	1,446.50	165.67	1,280.83			
2050999	其他教育费附加安排的支出	42,499.73	932.46	41,567.27			
20599	其他教育支出	5,059.30		5,059.30			
2059999	其他教育支出	5,059.30		5,059.30			
207	文化旅游体育与传媒支出	529.29		529.29			
20702	文物	529.29		529.29			
2070204	文物保护	529.29		529.29			
208	社会保障和就业支出	47,756.84	47,735.10	21.74			

20801	人力资源和社会保障管理事务	21.74		21.74			
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	21.74		21.74			
20805	行政事业单位养老支出	47,735.10	47,735.10				
2080501	行政单位离退休	816.91	816.91				
2080502	事业单位离退休	14,525.01	14,525.01				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	20,515.41	20,515.41				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11,877.77	11,877.77				
210	卫生健康支出	8,537.29	8,537.29				
21011	行政事业单位医疗	8,537.29	8,537.29				
2101101	行政单位医疗	119.30	119.30				
2101102	事业单位医疗	5,560.63	5,560.63				
2101103	公务员医疗补助	60.19	60.19				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	2,797.17	2,797.17				
212	城乡社区支出	3,302.84		3,302.84			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	1,618.03		1,618.03			
2120803	城市建设支出	1,618.03		1,618.03			
21219	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	1,684.81		1,684.81			
2121903	城市建设支出	1,684.81		1,684.81			
215	资源勘探工业信息等支出	468.25		468.25			
21599	其他资源勘探工业信息等支出	468.25		468.25			
2159999	其他资源勘探工业信息等支出	468.25		468.25			

229	其他支出	3,694.65		3,694.65			
22998	超长期特别国债安排的其他支出	3,693.35		3,693.35			
2299899	其他支出	3,693.35		3,693.35			
22999	其他支出	1.30		1.30			
2299999	其他支出	1.30		1.30			

注：本表反映本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

厦门市教育局（汇总）

2024 年度

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	498,704.18	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	5,508.71	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	441,440.94	441,440.94		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	529.29	529.29		
	8		八、社会保障和就业支出	40	47,756.83	47,756.83		
	9		九、卫生健康支出	41	8,537.29	8,537.29		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	1,802.84		1,802.84	
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				

	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	468.25	468.25		
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55	3,693.35		3,693.35	
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	504,212.89	本年支出合计	59	504,228.79	498,732.61	5,496.19	
年初财政拨款结转和结余	28	1,149.92	年末财政拨款结转和结余	60	1,134.02	1,121.49	12.53	
一般公共预算财政拨款	29	1,149.92		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	505,362.81	总计	64	505,362.81	499,854.10	5,508.71	

注：本表反映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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

厦门市教育局（汇总）

2024 年度

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		498,732.60	326,424.07	172,308.54
205	教育支出	441,440.93	270,151.68	171,289.26
20501	教育管理事务	17,166.74	7,963.75	9,203.00
2050101	行政运行	3,595.13	3,595.13	
2050102	一般行政管理事务	14.64		14.64
2050199	其他教育管理事务支出	13,556.97	4,368.62	9,188.36
20502	普通教育	308,032.59	215,247.99	92,784.60

2050201	学前教育	936.41	757.38	179.03
2050202	小学教育	11,611.24	10,773.75	837.49
2050203	初中教育	53,342.76	42,364.77	10,977.99
2050204	高中教育	175,202.50	161,322.73	13,879.77
2050205	高等教育	65,885.73		65,885.73
2050299	其他普通教育支出	1,053.95	29.36	1,024.59
20503	职业教育	52,252.54	40,769.81	11,482.72
2050302	中等职业教育	43,065.72	40,769.81	2,295.90
2050305	高等职业教育	8,330.34		8,330.34
2050399	其他职业教育支出	856.48		856.48
20507	特殊教育	5,323.76	5,072.00	251.76
2050701	特殊学校教育	3,552.82	3,321.06	231.76
2050702	工读学校教育	1,770.94	1,750.94	20.00
20508	进修及培训	4,049.84		4,049.84
2050801	教师进修	4,000.00		4,000.00
2050803	培训支出	49.84		49.84

20509	教育费附加安排的支出	49,556.16	1,098.13	48,458.04
2050904	城市中小学教学设施	5,801.79		5,801.79
2050905	中等职业学校教学设施	1,446.50	165.67	1,280.83
2050999	其他教育费附加安排的支出	42,307.87	932.46	41,375.42
20599	其他教育支出	5,059.30		5,059.30
2059999	其他教育支出	5,059.30		5,059.30
207	文化旅游体育与传媒支出	529.29		529.29
20702	文物	529.29		529.29
2070204	文物保护	529.29		529.29
208	社会保障和就业支出	47,756.84	47,735.10	21.74
20801	人力资源和社会保障管理事务	21.74		21.74
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	21.74		21.74
20805	行政事业单位养老支出	47,735.10	47,735.10	
2080501	行政单位离退休	816.91	816.91	
2080502	事业单位离退休	14,525.01	14,525.01	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	20,515.41	20,515.41	

2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11,877.77	11,877.77	
210	卫生健康支出	8,537.29	8,537.29	
21011	行政事业单位医疗	8,537.29	8,537.29	
2101101	行政单位医疗	119.30	119.30	
2101102	事业单位医疗	5,560.63	5,560.63	
2101103	公务员医疗补助	60.19	60.19	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	2,797.17	2,797.17	
215	资源勘探工业信息等支出	468.25		468.25
21599	其他资源勘探工业信息等支出	468.25		468.25
2159999	其他资源勘探工业信息等支出	468.25		468.25

注：本表反映本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表
单位：万元

厦门市教育局（汇总）

2024 年度

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	经济分 类科目 编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	253,920.53	302	商品和服务支出	51,560.75	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	35,895.96	30201	办公费	1,994.86	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	50,081.80	30202	印刷费	562.59	310	资本性支出	1,902.66
30103	奖金	85,524.19	30203	咨询费	22.27	31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费		30204	手续费	3.40	31002	办公设备购置	818.35
30107	绩效工资	17,237.34	30205	水费	1,215.01	31003	专用设备购置	749.64
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	20,520.45	30206	电费	4,876.13	31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	11,877.77	30207	邮电费	361.06	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	5,532.97	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	127.37
30111	公务员医疗补助缴费	1,270.56	30209	物业管理费	10,443.00	31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	2,186.71	30211	差旅费	717.70	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	23,087.22	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费	206.81	30213	维修（护）费	4,624.82	31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出	498.74	30214	租赁费	153.38	31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	19,040.14	30215	会议费		31013	公务用车购置	
30301	离休费	288.33	30216	培训费	101.29	31019	其他交通工具购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	3.30	31021	文物和陈列品购置	1.21

30303	退职（役）费	0.54	30218	专用材料费	3,260.34	31022	无形资产购置	28.70
30304	抚恤金	415.01	30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	177.39
30305	生活补助	445.02	30225	专用燃料费	0.33	312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费	10,077.28	31201	资本金注入	
30307	医疗费补助	82.03	30227	委托业务费	186.72	31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金	42.48	30228	工会经费	5,807.84	31204	费用补贴	
30309	奖励金	1,633.55	30229	福利费	406.88	31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	70.55	31206	其他资本性补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	414.61	31299	其他对企业补助	
30399	其他对个人和家庭的补助	16,133.19	30240	税金及附加费用		399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出	6,257.41	39907	国家赔偿费用支出	
			307	债务利息及费用支出		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			30701	国内债务付息		39909	经常性赠与	
			30702	国外债务付息		39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		272,960.67	公用经费合计					53,463.41

注：本表反映本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

厦门市教育局（汇总）

2024 年度

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
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	4	5	6
合计			5,508.71	5,496.19		5,496.19	12.53
212	城乡社区支出		1,815.37	1,802.84		1,802.84	12.53
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		1,630.56	1,618.03		1,618.03	12.53
2120803	城市建设支出		1,630.56	1,618.03		1,618.03	12.53
21219	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出		184.81	184.81		184.81	
2121903	城市建设支出		184.81	184.81		184.81	
229	其他支出		3,693.35	3,693.35		3,693.35	
22998	超长期特别国债安排的其他支出		3,693.35	3,693.35		3,693.35	
2299899	其他支出		3,693.35	3,693.35		3,693.35	

注：本表反映本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

厦门市教育局（汇总）

2024 年度

公开 08 表
单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本部门2024年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

厦门市教育局（汇总）

2024 年度

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
141.04	13.72	121.12	14.64	106.48	6.20	102.21	13.72	85.19	14.64	70.55	3.30

注：本表反映本年度财政拨款“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 2024年度部门决算情况 说明

一、收入支出决算总体情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

2024 年度本部门收入总计 537969.16 万元，支出总计 537969.16 万元，与上年决算数相比增加 17150.29 万元，增长 3.29%。主要是加大投入教育投入，学生数增长、新建扩建新校区，学校人员经费和日常公用经费的增加等原因。

（二）收入决算情况说明

2024年度收入527764.43万元，与上年决算数相比增加15272.37万元，增长2.98%。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入498704.18万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入5508.71万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入0.00万元。
4. 上级补助收入0.00万元。
5. 事业收入10974.16万元。
6. 经营收入0.00万元。
7. 附属单位上缴收入0.00万元。
8. 其他收入12577.38万元。

（三）支出决算情况说明

2024年度支出526817.41万元，与上年决算数相比增加20669.60万元，增长4.08%。具体情况如下：

1. 基本支出337841.36万元。其中，人员支出278180.74万元，公用支出59660.62万元。

2. 项目支出188976.05万元。

3. 上缴上级支出0.00万元。

4. 经营支出0.00万元。

5. 对附属单位补助支出0.00万元。

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入总计 505362.81 万元，支出总计 505362.81 万元，与上年决算数相比增加 18354.89 万元，增长 3.77%。主要是：加大投入教育投入，学生数增长、新建扩建新校区，学校人员经费和日常公用经费的增加等原因。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年一般公共预算支出 498732.60 万元，与上年决算数相比增加 30450.77 万元，增长 6.50%。具体情况如下（按项级科目分类统计）：

（一）2050101|行政运行本年支出 3595.13 万元，较上年决算数增加 200.21 万元，增长 5.90%，主要原因是：人员变动，工资调整。

（二）2050102|一般行政管理事务本年支出 14.64 万元，较上年决算数减少 46.56 万元，下降 76.08%，主要原因是：用于启明学校工程货物采购项目支出，较上年涉及项目数减少。

（三）2050199|其他教育管理事务支出本年支出 13556.98 万元，较上年决算数增加 3345.70 万元，增长 32.76%，主要原因是：学校数量增加、学生活动数量及人数增加。

（四）2050201|学前教育本年支出 936.41 万元，较上年决算数减少 104.80 万元，下降 10.07%，主要原因是：较上年减少了新校区开办经费。

（五）2050202|小学教育本年支出 11611.24 万元，较上年决算数增加 2489.20 万元，增长 27.29%，主要原因是：加大投入教育投入，学生数增长、新建扩建新校区，学校人员经费和日常公用经费的增加。

（六）2050203|初中教育本年支出 53342.76 万元，较上年决算数增加 13443.77 万元，增长 33.69%，主要原因是：加大投入教育投入，学生数增长、新建扩建新校区，学校人员经费和日常公用经费的增加。

（七）2050204|高中教育本年支出 175202.50 万元，较上年决算数增加 21018.93 万元，增长 13.63%，主要原因是：加大投入教育投入，学生数增长、新建扩建新校区，学校人员经费和日常公用经费的增加。

（八）2050205|高等教育本年支出 65885.73 万元，较上年决算数减少 1412.30 万元，下降 2.10%，主要原因是：高等教育奖助学金调整至高等职业教育功能科目安排支出。

（九）2050299|其他普通教育支出本年支出 1053.95 万

元，较上年决算数减少 7.24 万元，下降 0.68%，主要原因是：文体艺卫活动经费减少。

（十）2050302|中等职业教育本年支出 43065.71 万元，较上年决算数增加 908.71 万元，增长 2.16%，主要原因是：中职学校教师增加，学生数增加，人员及公用经费增加，增加集美工业学校整合提升项目经费。

（十一）2050305|高等职业教育本年支出 8330.34 万元，较上年决算数增加 1625.36 万元，增长 24.24%，主要原因是：高等教育奖助学金从 2050205 调整至 2050305 高等职业教育功能科目安排支出。

（十二）2050399|其他职业教育支出本年支出 856.48 万元，较上年决算数增加 565.85 万元，增长 194.70%，主要原因是：部分职业教育创新发展高地建设经费调整至其他功能科目支出。

（十三）2050701|特殊教育教育本年支出 3552.82 万元，较上年决算数增加 220.80 万元，增长 6.63%，主要原因是：特殊教育学校增加人员及公用经费支出。

（十四）2050702|工读学校教育本年支出 1770.94 万元，较上年决算数增加 108.77 万元，增长 6.54%，主要原因是：启明学校增加人员及公用经费支出。

（十五）2050801|教师进修本年支出 4000.00 万元，较上年决算数增加 4000.00 万元，增长 100.00%，主要原因是：

教育科学研究院新增基建项目。

（十六）2050803|培训支出本年支出 49.84 万元，较上年决算数增加 49.84 万元，增长 100.00%，主要原因是：学校安排教师培训经费。

（十七）2050904|城市中小学教学设施本年支出 5801.79 万元，较上年决算数减少 20726.81 万元，下降 78.13%，主要原因是：学校部分扩建项目完工。

（十八）2050905|中等职业学校教学设施本年支出 1446.50 万元，较上年决算数减少 995.93 万元，下降 40.78%，主要原因是：上年集美工业学校项目本年调整至中等职业教育功能科目支出。

（十九）2050999|其他教育费附加安排的支出本年支出 42307.88 万元，较上年决算数减少 2304.63 万元，下降 5.17%，主要原因是：项目功能科目调整。

（二十）2059999|其他教育支出本年支出 5059.30 万元，较上年决算数增加 6.14 万元，增长 0.12%，主要原因是：学校新增改扩建项目金额大于上年完结项目。

（二十一）2070204|文物保护本年支出 529.29 万元，较上年决算数增加 86.58 万元，增长 19.56%，主要原因是：集美中学文物保护经费投入增加。

（二十二）2080199|其他人力资源和社会保障管理事务支出本年支出 21.74 万元，较上年决算数减少 17.39 万元，

下降 44.44%，主要原因是：从该功能科目安排的人才政策经费减少。

（二十三）2080501|行政单位离退休本年支出 816.91 万元，较上年决算数增加 15.68 万元，增长 1.96%，主要原因是：机关退休人员增加。

（二十四）2080502|事业单位离退休本年支出 14525.01 万元，较上年决算数增加 315.66 万元，增长 2.22%，主要原因是：事业单位退休人员增加。

（二十五）2080505|机关事业单位基本养老保险缴费支出本年支出 20515.41 万元，较上年决算数增加 5935.96 万元，增长 40.71%，主要原因是：养老保险基数调整，新增教师，对应增加养老保险。

（二十六）2080506|机关事业单位职业年金缴费支出本年支出 11877.77 万元，较上年决算数增加 2832.47 万元，增长 31.31%，主要原因是：新增退休人员，对应职业年金增加。

（二十七）2101101|行政单位医疗本年支出 119.30 万元，较上年决算数减少 5.07 万元，下降 4.08%，主要原因是：机关单位在职人员的人员结构变动，相应医疗费用也随着变动。

（二十八）2101102|事业单位医疗本年支出 5560.63 万元，较上年决算数减少 652.70 万元，下降 10.50%，主要原

因是：事业单位在职人员的人员结构变动，相应医疗费用也随着变动。

（二十九）2101103|公务员医疗补助本年支出 60.19 万元，较上年决算数减少 0.29 万元，下降 0.48%，主要原因是：人员基数变动，缴纳补助金额变动。

（三十）2101199|其他行政事业单位医疗支出本年支出 2797.17 万元，较上年决算数减少 316.01 万元，下降 10.15%，主要原因是：人员基数变动，缴纳补助金额变动。

（三十一）2159999|其他资源勘探工业信息等支出本年支出 468.25 万元，较上年决算数减少 129.13 万元，下降 27.62%，主要原因是：上年度教师研修平台、智慧校园等项目完结。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度政府性基金支出 5496.19 万元，与上年决算数相比减少 10423.05 万元，下降 65.47%。具体情况如下（按项级科目分类统计）：

（一）2120803|城市建设支出本年支出 1618.03 万元，较上年决算数减少 6427.76 万元，下降 79.89%，主要原因是：上年部分建设项目完结。

（二）2121903|城市建设支出本年支出 184.81 万元，较上年决算数减少 7688.65 万元，下降 97.65%，主要原因是：上年部分建设项目完结。

（三）2299899|其他支出本年支出 3693.35 万元，较上年决算数增加 3693.35 万元，主要原因是：新增学校扩建项目。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度国有资本经营预算支出 0.00 万元，与上年决算数相比持平。具体情况如下（按**项级科目**分类统计）：

未安排国有资本经营预算支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 326424.08 万元，其中：

（一）人员经费 272960.67 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费 53463.41 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用

设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算拨款“三公”经费支出 102.21 万元，完成全年预算的 72.47%；与上年决算数相比减少 78.41 万元，下降 43.41%。主要原因是压减三公支出。

具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 13.72 万元，完成全年预算的 100.00%；较上年减少 29.47 万元，下降 68.23%。全年安排本部门组织的出国团组 2 个，参加其他部门出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 3 人次。主要是到新西兰、澳大利亚等访问交流。

（二）公务用车购置及运行费支出 85.19 万元，完成全年预算的 70.34%；较上年减少 47.32 万元，下降 35.71%。其中：

公务用车购置费支出 14.64 万元，完成全年预算的 100.00%；较上年减少 29.56 万元，下降 66.88%。2024 年公务用车购置 1 辆，主要是：启明学校购买一辆公车。

公务用车运行费支出 70.55 万元，完成全年预算的 66.26%；较上年减少 17.76 万元，下降 20.11%。主要是根据要求压减维修支出。截至 2024 年 12 月 31 日，本部门公务用

车保有量为 44 辆。

（三）公务接待费支出 3.30 万元，完成全年预算的 53.23%；与上年相比减少 1.62 万元，下降 32.93%。主要是根据要求压减接待支出。累计接待 16 批次、200 人次。

八、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织 2024 年度整体支出绩效自评，评价结果为 99.92 分。《市级部门（单位）整体支出绩效自评表》详见附件 1。

本部门组织对职业教育创新发展专项资金、教师队伍建设、教育附加分配经费、提升办学条件、教育基建项目、文体艺卫活动专项、学前教育补助经费、奖学金及助学金、招生考试经费、部省属高校共建经费、城乡义务教育补助经费等等一级项目开展 2024 年度项目自评，评价结果分数属于“大于等于 90 分”“大于等于 80 分小于 90 分”“大于等于 70 分小于 80 分”“大于等于 60 分小于 70 分”“60 分以下”的项目分别是 17 个、1 个、0 个、0 个、0 个。《市级部门（单位）一级项目支出绩效自评表》详见附件 2。

九、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2024 年度机关运行经费支出 821.06 万元，与上年决算数相比增加 5.94 万元，增长 0.73%，主要原因是：因年初增员、年末退休，年中人数曾达峰值，实际在职人员数量较多，

故机关运行经费较上年有所增长。

（二）政府采购情况

本部门 2024 年度政府采购支出总额 30513.97 万元，其中：政府采购货物支出 8699.20 万元、政府采购工程支出 3105.19 万元、政府采购服务支出 18709.58 万元。授予中小企业合同金额 29489.54 万元，占政府采购支出总额的 96.64%，其中：授予小微企业合同金额 26757.64 万元，占授予中小企业合同金额的 90.74%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 95.83%，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 96.46%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 56 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 1 辆、应急保障用车 2 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 3 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 50 辆，其他用车主要是学校公务用车；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）34 台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，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。

二、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。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

五、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金额。

六、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。

七、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。

八、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。

九、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。

十、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。

十一、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发生的支出。

十二、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级部门用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十三、机关运行经费：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、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分 附件